

Podkarpacki Urząd Wojewódzki

w Rzeszowie

Wydział Spraw Obywatelskich i Cudzoziemców

Wydział Finansów i Budżetu

O.VIII.431.7.2011

Protokół

Kontroli problemowej przeprowadzonej w dniach: 28;29;30 listopada 2010 r. w Urzędzie Gminy w Chorkówce Numer 175, kod 38-458, NIP GMINY : 684-23-67-402, REGON Gminy: 370440525 w zakresie:

„ Kontrola realizacji w 2010 r. Programu na rzecz społeczności romskiej w Polsce „

Kontrolę przeprowadzili :

- Jan Wapiński - Specjalista w Wydziale Spraw Obywatelskich i Cudzoziemców

Podkarpackiego Urzędu Wojewódzkiego w Rzeszowie działający na podstawie upoważnienia Wojewody Podkarpackiego dnia 17 października 2010 r. numer O.VIII.431.7.2011 - PRZEWODNICZĄCY ZESPOŁU ,

- Piotr Rajchel - Starszy Inspektor Wojewódzki w Wydziale Finansów i Budżetu

Podkarpackiego Urzędu Wojewódzkiego w Rzeszowie Delegatura w Krośnie działający na podstawie upoważnienia Wojewody Podkarpackiego z dnia 17 października 2010 r. numer O.VIII.431.7.2011

Program kontroli z dnia 17 października 2011 r. zatwierdził Wojewoda Podkarpacki.

Wyjaśnień w toku czynności kontrolnych udzielali :

- Pan Andrzej Koniecki - Wójt Gminy Chorkówka
- Pani Stanisława Bator - Skarbnik Gminy Chorkówka ;
- Pani Janina Sajdak - pracownik Urzędu Gminy w Chorkówce
w Referacie Finansowym

- Pani Gabriela Nizianty - Dyrektor Zespołu Ekonomiczno Administracyjnego Szkół w Chorkówce

- Pani Alicja Malik - Główny Księgowy Zespołu Ekonomiczno Administracyjnego Szkół w Chorkówce

Używane w protokole skróty nazw:

- UG w Chorkówce - Urząd Gminy Chorkówce

- ZEAS w Chorkówce - Zespół Ekonomiczno Administracyjny Szkół w Chorkówce

- ZSP w Kopytowej - Zespół Szkół Publicznych w Kopytowej

Zawiadomienie jednostki o kontroli przekazano w dniu 19 października 2011 r .

[Dowód : akta kontroli str 1]

Podstawa prawna kontroli :

- art. 36 ustawy z dnia 23 stycznia 2009 r. o wojewodzie i administracji rządowej województwie (Dz. U. Nr 31, poz 206),

Okres objęty kontrolą: 2010 rok

Przedmiot i zakres kontroli:

I. Ustalenia Ogólne :

- a/ dotyczące jednostki kontrolowanej ;
- b/ ustalenie osób merytorycznie odpowiedzialnych za realizację zadania ,

II. Ustalenia szczegółowe :

- a/ zgodność wykorzystania przyznanej dotacji z Programem na rzecz społeczności romskiej w Polsce ;
- b/ analiza umów zawartych w ramach realizacji zadania w świetle ustawy z dnia 29 stycznia 2004 r. Prawo zamówień publicznych ;
- c/ potwierdzenie ujęcia dotacji w planie finansowym jednostki oraz zabezpieczenia środków dotacji z innych źródeł ;
- d/ analiza wydatków na podstawie dokumentów źródłowych / umów ; faktur , protokołów odbioru , itd. / ;
- e/ potwierdzenie ujęcia poniesionych wydatków w ewidencji księgowej ,
- f/ sprawdzenie terminowości zapłaty wykonawcom i dostawcom ,
- g/ opis efektów rzeczowych i pomocowych , osiągniętych w ramach realizacji zadania

III. Wnioski i uwagi dot. prawidłowości wykorzystania dotacji .

IV. Wykaz podstawowych przepisów prawnych :

1. Ustawa finansach dnia 27 08 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2009 r. Nr 157 , poz. 1240)
- 2 Ustawa o rachunkowości z dnia 29 września 1994 r (j. t 2009 r. Dz. U. Nr 152 , poz. 1223 z późn. zm) ,
- 3 Rozporządzenie Ministra Finansów z dnia 02.03 2010 r. w sprawie szczegółowej klasyfikacji dochodów , wydatków przychodów i rozchodów oraz środków pochodzących ze źródeł zagranicznych (Dz. U(Dz. U. z 2010 r. Nr 38 poz. 207).

4. Ustawa z dnia 29 stycznia 2004 roku - Prawo zamówień publicznych (Dz U. TJ z 2010 r. Nr 113 , poz 759 z późn zm.),

5. rozporządzenie Ministra Finansów z dnia 03 lutego 2010 r. w sprawie sprawozdawczości budżetowej (Dz. U. z 2010 r. Nr 20 poz 103 z późniejszymi zmianami),

6. Rozporządzenie Ministra Finansów z dnia 22 listopada 2001 r w sprawie wykonania niektórych przepisów ustawy o postępowaniu egzekucyjnym w administracji (Dz U. z 2001 r. Nr 137 , poz. 1541 z późn zm),

7. Ustawa z dnia 17 grudnia 2004 r. o odpowiedzialności za naruszenie dyscypliny finansów publicznych (Dz U. z 2005 r Nr 14 poz 114 z późn. zm),

8. Rozporządzenie Rady Ministrów z dnia 28 lipca 2006 r w sprawie szczegółowych zasad rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa , budżetów jednostek samorządu terytorialnego oraz niektórych jednostek sektora finansów publicznych (Dz. U. z 2006 r. Nr 142 , poz. 1020 z późn. zm),

Zmienionego w trakcie 2010 r. rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 05 lipca 2010 r. w sprawie szczególnych zasad rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej

9. Ustawa z dnia 13 listopada 2003 r o dochodach jednostek samorządu terytorialnego (Dz. U z 2010 roku Nr 80 , poz. 526 z późn zm),

11. Rozporządzenie Rady ministrów z dnia 03 lipca 2006 r w sprawie szczegółowego sposobu i trybu finansowania inwestycji budżetu państwa (Dz U. z 2006 r Nr 120 , poz. 831),

12. Ustawa z dnia 21 08.1997 r o gospodarce nieruchomościami (J.T. z 2010 r. Nr 102 , poz. 651 z zm),

13. Uchwała Rady Ministrów z dnia 19 sierpnia 2003 r. w sprawie ustanowienia programu wieloletniego Program na rzecz społeczności romskiej w Polsce

Ustalenia ogólne :

Gmina Chorkówka

Adres	Chorkówka 175	telefon	013 43 130 83	strona internetowa
Kierownictwo	Wójt Gminy	Andrzej KONIECKI	ugch@pro.onet.pl lub urząd@chorkowka.pl	

	Zastępca Wójta	Dariusz Bator
	Sekretarz	Bożena Panek
	Skarbnik Gminy	Stanisława Bator Powołana na to stanowisko na mocy uchwały Nr V/31/90 Rady Gminy Chorkówka z dnia 25.10 1990 roku
DANE OGÓLNOORGANIZACYJNE		
NIP	684-23-67-402	REGON : 370440525
STATUT		Uchwała Rady Gminy Numer VII/52/03 z dnia 12.06 2003 roku z późniejszymi zmianami
REGULAMIN ORGANIZACYJNY		Zarządzenie Wójta Gminy Nr 46/2007z dnia 16 maja 2007 roku z późniejszymi zmianami
INNE WAŻNIEJSZE AKTY	DOSTĘP : BIP UG	- Zarządzenie Numer 8/2010 z dnia 04 marca 20201 roku w sprawie ustalenia zasad kontroli zarządczej -Zarządzenie Wójta Gminy Nr 50/2010 z dnia 29.06 2010 roku w sprawie ustalenia zasad kontroli zarządzających w jednostkach organizacyjnych Gminy Chorkówka -Zarządzenie Nr 24/05 Wójta Gminy w Chorkówce z dnia 6 kwietnia 2005 roku w sprawie powołania Zespołów do realizacji zadań wynikających z przystąpienia do Programu „Przejrzysta Polska”
DOKUMENTY FINANSOWE		
POLITYKA RACHUNKOWOSCI	§ 36 - wykaz pracowników upoważnionych do sprawdzania dokumentów, podpisywania (dowodów księgowych) pod względem merytorycznym	Zarządzenie Nr 1/09 z dnia 02 stycznia 2009 roku I . zasady gospodarki kasowej II . Zasady gospodarki drukami ścisłego zarachowania III . Gospodarka środkami rzeczowymi IV. Zasady ewidencji finansowo – księgowej V. Instrukcja w sprawie inwentaryzacji aktywów i pasywów VI. Wycena aktywów i pasywów VII. Sprawozdawczość VIII. Ochrona danych

		IX. Instrukcja wewnętrzna obiegu dokumentów dowodów księgowych pod względem : - merytorycznym - formalno rachunkowym - zatwierdzania XI zakładowy plan kont XII zasady rachunkowości i planu kont dla prowadzenia ewidencji podatków i opłat				
OPROGRAMOWANIE FK		Licencja do wglądu w UG		RADIX FKJ wersja 5.3 licencja dla UG		
OCENA : Na szczeblu Kierownictwa						
Podstawy prawne	organ wydający	wprowadzanie zmian	organ wydający	Dokumenty organizujące stronę finansową		
X	X	X	X	Podstawy prawne	organ wydający	wprowadzenie zasad obiegu i kontroli dokumentów
wprowadzenie na szczeblu Skarbnika Księgowości				X	X	X
OPIS : X – zrealizowano - - nie zrealizowano * - nie dotyczy						
OGÓLNA OCENA = X (zrealizowano)						

Jednostki uczestniczące przy realizacji programu :

Zespół Ekonomiczno Administracyjny Szkół w Chorkówce

Nazwa	Opis	Wyszczególnienie	Uwagi
Zespół Szkół Publicznych Kopytowej	Kopytowa nr 59 kod 38-459		
Kierownictwo	Dyrektor Szkoły Podstawowej w Renata Niepokój		
Statut	Do wglądu na stronie internetowej ZSP w Kopytowej		
NIP :	684-230-70-15		
REGON :	001197683		
OBSŁUGA FINANSOWO KSIĘGOWA SZKOŁY			
Organ prowadzący : Zespół Ekonomiczno Administracyjny Szkół Chorkówce			
Adres :	Chorkówka 175 Kod. 38-458		

Kierownictwo	Dyrektor - Gabriela Nizianty na mocy umowy o pracę z dnia 15 03 2006 roku Główny Księgowy Pani Alicja Malik zatrudniony na mocy umowy o pracę 01.01.1999 roku		
NIP :	684-11-14-627		
REGON :	370273866	Forma organizacyjna 5655 - Zespoły Ekonom Administracyjne Szkół Forma własności : 300 własność komunalna nadanie 29 12 1995 roku	
Statut Utworzenie	Zarządzenie Nr 7/95 z dnia 15.11.1995 r. w sprawie utworzenia ZEAS i nadania Statutu przez Komisarza Rządowego Leokadie Liwosz		
Regulamin Organizacyjny			
PEŁNOMOCNICTWO DLA DYREKTORA ZEAS	Zarządzenie Nr 7a/2006 Wójta Gminy Chorkówka z dnia 15 marca 2006 r.		
Polityka Rachunkowości	Zarządzenie Dyrektora ZEAS Nr 6/08 z dnia 01.07.2008 roku w sprawie dokumentacji przyjętych zasad rachunkowości Polityka obejmuje między innymi obejmuje : 3/ sposób prowadzenia ksiąg rachunkowych w tym : zkładowy plan kont ustalający wykaz kont księgi głównej , przyjęte zasady klasyfikacji zdarzeń , zasady prowadzenia kont pomocniczych oraz ich powiązanie z kontami księgi głównej , wykaz ksiąg rachunkowych 4/ zasady obiegu i kontroli dokumentów 5/ opis systemu przetwarzania danych, opis systemu informatycznego zawierający wykaz programów , programowych zasad ochrony danych w tym w szczególności metod zabezpieczania dostępu do danych i systemu ich przetwarzania a także określenie wersji oprogramowania i daty rozpoczęcia jego eksploatacji 6/ określenie systemu ochrony danych i zbiorów w tym dowodów księgowych, ksiąg rachunkowych i innych dokumentów stanowiących podstawę dokonywanych nich zapisów 7/ zasady archiwizacji dokumentów księgowych 8/ zasady gospodarki kasowej		

		9/ zasady prowadzenia i inwentaryzacji kwoty 1 000 zł § 7 pkt. 1 – Obieg dokumentów winien odbywać się najkrótszą drogą Faktury i rachunki zatwierdzone pod względem merytorycznym dostarczane są przez Dyrektorów placówek oświatowych do działu księgowości. Pracownik ZEAS dokonuje opisu dokumentu tj dekreduje dany wydatek z odpowiedniego działu , rozdziału i paragrafu Opisany i sprawdzony pod względem formalnym i rachunkowym dowód księgowy przekazany jest do zatwierdzania przez głównego księgowego i Dyrektora ZEAS . Po zatwierdzeniu następuje realizacja i księgowanie .				
Oprogramowanie FK		Umowa licencyjna Nr 17859 z dnia 06.11.2007 r Na VULCAN spółka z o. o. we Wrocławiu przy ulicy Kazimierskiej 15 zarejestrowana w KRS 0000153176 NIP : 898-001-44-51				
Podstawy prawne	organ wydający	wprowadzanie zmian	organ wydający	Dokumenty organizujące stronę finansową		
X	X	X	X	<i>Podstawy prawne</i>	<i>organ wydający</i>	<i>wprowadzenie zasad obiegu i kontroli dokumentów</i>
wprowadzenie na szczeblu Skarbnika Księgowości				X	X	X
OPIS : X – zrealizowano - - nie zrealizowano * - nie dotyczy						
OGÓLNA OCENA = X (zrealizowano)						

Ad. 1 b/ Ustalenie osób merytorycznie odpowiedzialnych za realizację zadań.

Merytorycznie odpowiedzialnymi za realizację zadań były osoby wyszczególnione we wnioskach w sprawie realizacji zadań na rzecz społeczności romskiej w Polsce na 2010 r. realizowanych przez :

Zadanie	Osoby odpowiedzialne
„Dni Kultury Romskiej”	Pan Bogusław Pacek - Dyrektor

	Gminnego Ośrodka Kultury w Chorkówce
Zajęcia integracyjne dla dzieci romskich i polskich w ramach koła przyjaciół Romów „ROMANO ILO „	Pani Renata Niepokój – Dyrektor Zespołu Szkół w Kopytowej
Ubezpieczenie od nieszczęśliwych wypadków dzieci romskich uczęszczających do Zespołu Szkół Kopytowej	Pani Renata Niepokój – Dyrektor Zespołu Szkół Kopytowej
Zakup przyborów szkolnych i pomocy dydaktycznych dla uczniów romskich uczęszczających do zespołu Szkół Publicznych Kopytowej	Pani Renata Niepokój – Dyrektor Zespołu Szkół Kopytowej

II. Ustalenia szczegółowe w zakresie kontroli :

Ad. II. a / Zgodność wykorzystania przyznanej dotacji z Programem na rzecz społeczności romskiej w Polsce .

Wójt Chorkówki przekazał wnioski co do planowanej realizacji zadań do Pełnomocnika Wojewody Podkarpackiego do Spraw Mniejszości Narodowych i Etnicznych w Podkarpackim Urzędzie Wojewódzkim w Rzeszowie. W wyniku weryfikacji do dalszej realizacji przyjęto cztery zadania realizowane przez Gminę Chorkówka ujętych szczegółowo w decyzji Wojewody Podkarpackiego numer 19 z dnia 19 marca 2010 r.

Jednostką realizującą zadania była Gmina Chorkówka , w tym Zespół Szkół Publicznych w Kopytowej.

Ad. II. b / analiza umów zawartych w ramach realizacji zadania w świetle ustawy z dnia 29 stycznia 2004 r. Prawo zamówień publicznych

Wydatki na zadania realizowano w trybie art. 4 pkt 8 ustawy zamówień dnia 29 stycznia 2004 r. Prawo zamówień publicznych (Dz. U. z 2007 r. Nr 223 , poz. 1655 z późn. zm.) zwalniających wydatki spod postanowień ustawy do równowartości kwoty 14.000 euro

Kontrola wydatków w poszczególnych zadaniach w 2010 r. przyjęto procedurę udzielania zamówień do kwoty 14.000 euro.

Ogół zadań był realizowany w trybie zawierania ustnych umów

Pisemne umowy zawarto do :

zadania pod nazwą „ Dni kultury Romskiej ”, gdzie zawarto wydatki :

- na honorarium zespołu i nagłośnienie obsługę techniczną w łącznej kwocie 5 000,00 zł
 - Umowę z dnia 25 maja 2010 r. zawartą z Piotrem Korczyńskim zam. w Jaśle ulica Szajnochy 41 działalność gospodarczą KOREK 2 s.c. zarejestrowana pod nr 424/2001 w Urzędzie Miasta w Jaśle NIP 685-17-72-852
- zapisy umowy :

§ 1 zakres przedmiotowy - impreza w dniu 13 czerwca 2010 r.

oświadczenie że zleceniobiorca jest upoważniony do reprezentowania i zawierania umów

§ 2 - wynagrodzenie podano na kwotę 5.000,00 zł w tym 4.000 zł honorarium i 1.000 zł obsługa techniczna

wypłata wynagrodzenia na konto firmowe w terminie 7 dni po wykonaniu przedmiotu umowy

Umowę podpisali : Wójt Andrzej Konecki i Skarbnik Gminy Stanisława Bator oraz zleceniobiorca Piotr Korczyński

- na ochronę fizyczną osób i mienia w czasie trwania imprezy „ Dni Kultury Romskiej „

Umowa nr / 10 z dnia 07.06.2010 r. zawarta przedsiębiorstwem Ochrony i Usług Detektywistycznych „AKER”

Sp. z o.o. Krosno ulica Krakowska 101

§ 1 - usługa ochrony osób i mienia w dniu 13 czerwca 2010 r.

§ 3 - określono wysokość wynagrodzenia na kwotę 500,00 zł brutto / w tym 22 % podatek VAT / płatne 7 dni od dnia doręczenia faktury na konto podane w wystawionej fakturze

Umowę podpisali : Zleceniodawca Wójt Andrzej Konecki Konecki Zleceniobiorca :

Prezes Zarządu Roman Oryszczak

Faktury , rachunki i inne dowody księgowe wystawione przez wykonawców i dostawców usług posiadały wymagane opisy zgodne z przyjętymi zasadami obiegu dokumentów finansowo księgowych stosowanych w podmiotach realizujących konkretne zadania.

Ad. II c/ potwierdzenie ujęcia dotacji w planie finansowym jednostki oraz zabezpieczenia środków dotacji z innych źródeł ;

Wojewoda Podkarpacki decyzją Numer 19 z dnia 19.03.2010 r. dokonał zwiększenia planu dotacji z przeznaczeniem na realizację zadań na rzecz społeczności romskiej w Polsce (pismo PUW w Rzeszowie znak F IV-3011-1/19/10 z dnia 22.03.2010 r – środki rezerwy celowej cz. 83 poz 14 ustawy budżetowej na 2010 r.) w niżej podany sposób :

Klasyfikacja budżetowa			Kwota dotacji	Tytuł zadania
Dz.	Rozdz.	Paragraf		
801	80195	2010	540	Ubezpieczenie od nieszczęśliwych wypadków dzieci romskich uczęszczających do Zespołu

				Szkół w Kopytowej
	80195	2010	3 550	Zajęcia integracyjne dla dzieci romskich i polskich w ramach Przyjaciół Romów „Romano Ilo „
854	85415	2010	1.800	Zakup przyborów szkolnych i pomocy dydaktycznych dla uczniów romskich uczęszczających do Zespołu Szkół Publicznych Kopytowej
921	92195	2010	6.000	Dni Kultury romskiej – kontynuacja integracji społeczeństwa wielo kulturowego
Ogółem :			11.890,00 zł	

Powyższe kwoty wprowadzono do realizacji w budżecie wprowadzono do budżetu zarządzenie Wójta Gminy Nr 16/2010 z dnia 31.03.2010 r. w niżej podany sposób :

- Dz. 801 - 4.090,00 zł
- Dz. 854 - 1.800,00 zł
- Dz. 921 - 6.000,00 zł
- razem : 11.890,00 zł

Po stronie wydatków :

w zł

Dział	rozdział	paragraf	kwota
801	80195	4210	1 650,00
		4300	1 900,00
		4430	540,00
Razem :			4 090,00
854	85415	3260	1 800,00
Razem :			1 800,00
921	92195	4090	6 000,00
Razem :			6 000,00
OGÓŁEM :			11 890,00

Zarządzeniem Wójta Gminy Chorkówka nr 34/2010 z dnia 24 maja 2010 r. wprowadzono zmiany dotyczące klasyfikacji budżetowej w Dz. 921 rozdz. 92195 ogółem na kwotę 6.000,00 zł klasyfikując wydatki w :

- § 4090 - 4.000,00 zł
- § 4210 - 200,00 zł
- § 4300 - 1.800,00 zł

Zawiadomiono jednostkę organizacyjną o dokonanych zmianach w planach finansowych będących podstawą do wprowadzenia zmian w planach finansowych jednostek organizacyjnych.

Udział własny Gminy Chorkówka wystąpił w zadaniu 1 oraz w przypadku Zespołu Publicznych Szkół w Kopytowej.

Na podstawie przedstawionych do kontroli dokumentów Podkarpacki Urząd Wojewódzki w Rzeszowie przekazał środki dotacji na realizację poszczególnych zadań w niżej podany sposób (zapisy według kont 901 / 133) :

Przelew z PUW w Rzeszowie		
DATA	KWOTA	DOWÓD KSIĘGOWY
Dz. 801 rozdz. 80195		
14.06.2010	1.650,00	WB/0114
05.10.2010	1.650,00	WB/0196
04.11.2010	790,00	WB/0218
RAZEM	4.090,00	
Dz. 854 rozdz. 85415		
09.08.2010	1.800,00	WB/0155
Razem :	1.800,00	
Dz. 921 rozdz. 92195		
14.06.2010	6.000,00	WB/0114
RAZEM	6.000,00	
OGÓŁEM	11.890,00	
ZWROT DOTACJI Niewykorzystanej	0,01 zł dnia 17.11.2010 r. Dz. 921 rozdz. 92195	WB/0226

Ad. II d/ analiza wydatków na podstawie dokumentów źródłowych / umów ; faktur , protokołów odbioru , itd. / ;

Poniżej przedstawiono wnioskowanie przez Gminę Chorkówka wraz ze złożonymi sprawozdaniami z wykonania zadań publicznych :

Nazwa zadania	Wniosek w sprawie realizacji zadań na rzecz społeczności romskiej	Sprawozdanie z wykonania zadania	Realizacja zadania
Dni Kultury Romskiej - kontynuacja integracji społeczeństwa wielokulturowego	Sporządzono	27 stycznia 2011 r.	Zrealizowano w całości

Zajęcia integracyjne dla dzieci morskich i polskich ramach koła przyjaciół Romów „Romano Ilo „	Sporządzono	27 stycznia 2011 roku	Zrealizowano w całości
Ubezpieczenie od nieszczęśliwych wypadków dzieci Romskich uczęszczających do Zespołu Szkół Publicznych w Kopytowej	Sporządzono	27 stycznia 2011 roku	Zrealizowano w całości
Zakup przyborów szkolnych i pomocy dydaktycznych dla uczniów romskich uczęszczających do Zespołu Szkół Publicznych Kopytowej	sporządzono	27 stycznia 2011	
Podpisy złożyli		Wójt Gminy Chorkówka Pan Andrzej Konecki	

Poniżej przedstawiono kosztorysy ze względu na źródła finansowania :

Nazwa zadania	Całość zadania	Środki dotacji	Środki własne	Inne środki
1. Dni Kultury Romskiej	6.698,90	6 000,00	698,90	0,00
		wykorzystano 5.999,99		
		zwrot dotacji kwota 0,01 zł w dniu 17.11 2010 r.		
2. Zajęcia integracyjne dla dzieci romskich i polskich w ramach koła przyjaciół Romów ROMANO ILO	3.717,61	3.550,00	167,61	
3. Ubezpieczenie od nieszczęśliwych wypadków dzieci morskich uczęszczających do Zespołu Szkół Publicznych w Kopytowej	540,00	540,00	0,00 zł	0,00
4. Zakup przyborów szkolnych i pomocy dydaktycznych dla uczniów romskich uczęszczających do	1.800,00	1 800,00	0,00	0,00

Zespołu Szkół Publicznych w Kopytowej				
Ogółem :	12.756,51	11.890,00	866,51	-

Koszty ze względu na rodzaj kosztów przedstawia się następująco :

Nazwa zadania - rodzaj kosztów	Całość zadania	Realizacja zadania	dotacja
Dni Kultury Romskiej			
1. Honorarium zespołu	4.000	4.000	4.000
2. Nagłośnienie – obsługa techniczna	1.000	1.000	1 000
3. Plakaty , zaproszenia , podziękowania	200,01	200,01	0,00
4. Ochrona fizyczna osób i mienia w czasie trwania imprezy „ Dni kultury Romskiej”	500,00	500,00	500,00
5. Transport (przewóz uczestników imprezy)	300,00	300,00	300,00
6. Nagrody dla uczestników imprezy	199,99	199,99	199,99
7. Baner reklamowy	298,90	298 90	0,00
8. Materiały dekoracyjne	200,00	200,00	0,00

Dz. 921 rozdz. 92195

zestawienie faktur (rachunków) kwoty podane w złotych							
LP	numer pozycji kosztorysu	numer faktury rachunku	data wystawienia	data zapłaty	nazwa wydatku	kwota	w tym kwota dotacji
1	1,2	FV 7/06/2010	14 06 2010	21 06 2010	organizacja imprezy kulturalnej – honorarium Realizacja dźwięku i światła nagłośnienie	5 000,00	5 000,00 poz. 1 – 4 000 poz 2 – 1 000
Opis dodatkowy : Termin płatności 7 dni 21 06 2010 r Opis odwrocie nazwie : Organizacja imprezy kulturalnej Dni Kultury Morskiej – honorarium 1 szt - 4.000 ,00 zł Realizacja dźwięku i światła nagłośnienie - obsługa techniczna - 1 szt – 1 000,00 zł Na odwrocie zawarto : - opis wydatków z podaniem zaangażowanych środków - sprawdzenie pod względem merytorycznym - sprawdzenie pod względem formalno rachunkowym - dekoracje z podpisem osób upoważnionych - pieczęć zwolniono spod wymogów ustawy art. 4 pkt. 8 ustawy PZP poniżej kwoty 14.000 euro							

- konto Wn 400 Konto Ma 201
 - pieczęć zapłacono przelewem z podpisem osoby sporządzającej
 Wystawca faktury : KOREK 2 Spółka Cywilna Jasło ulica Szajnochy 41 a
 NIP; PL 6851772852
 Nabywca : Gmina Chorkówka

Dołączono :

1/ listę uczestników dni kultury romskiej z dnia 13 czerwca 2010 r w ilości 12 osób i 42 osób
 2/ umowę z dnia 25 maja 2010 r zawartą z Piotrem Korczyńskim zam, w Jasło ulica Szajnochy 41 działalność gospodarczą KOREK 2 s c zarejestrowana pod nr 424/2001 w Urzędzie Miasta w Jasło NIP 685-17-72-852
 zapisy umowy :

§ 1 zakres przedmiotowy - impreza w dniu 13 czerwca 2010 r

oświadczenie że zleceniobiorca jest upoważniony do reprezentowania i zawierania umów

§ 2 - wynagrodzenie podano na kwotę 5 000,00 zł w tym 4 000 zł honorarium i 1 000 zł obsługa techniczna
 wypłata wynagrodzenia na konto firmowe w terminie 7 dni po wykonaniu przedmiotu umowy

Umowę podpisali : Wójt Andrzej Konecki i Skarbnik Gminy Stanisława Bator oraz zleceniobiorca Piotr Korczyński

2	3	FV 213/6-2010	02 06 2010	08 06 2010	Druk plakatów podziękowań	200,01 w całości pokryto ze środków własnych Gminy	0,00
---	---	---------------	------------	------------	---------------------------	---	------

Opis dodatkowy :

Termin płatności 09 06 2010 r

Opis o nazwie :

Druk plakatów , podziękowań „ Dni kultury Romskiej”

Na odwrocie zawarto :

- opis wydatków z podaniem zaangażowanych środków
- sprawdzenie pod względem merytorycznym
- sprawdzenie pod względem formalno rachunkowym
- dekoracje z podpisem osób upoważnionych
- pieczęć zwolniono spod wymogów ustawy art 4 pkt 8 ustawy PZP poniżej kwoty 14 000 euro
- konto Wn 400 Konto Ma 201
- pieczęć zapłacono przelewem z podpisem osoby sporządzającej

Wystawca faktury : COMROX Jakub Węgrzyniak Tysiąclecia 5 A Krosno

NIP; 684-229-61-45

Nabywca : Gmina Chorkówka

3	4	FV 3831/06	14 06 2010	16 06 2010	Ochrona fizyczna osób i mienia	500,00	500,00
---	---	------------	------------	------------	--------------------------------	--------	--------

Opis dodatkowy :

Termin płatności 7 dni

Opis o nazwie :

Ochrona fizyczna osób odwrocie mienia odwrocie czasie koncertu „ Dni Kultury romskiej odwrocie dniu 13 czerwca 2010 r

Na odwrocie zawarto :

- opis wydatków z podaniem zaangażowanych środków
- sprawdzenie pod względem merytorycznym
- sprawdzenie pod względem formalno rachunkowym
- dekoracje z podpisem osób upoważnionych
- pieczęć zwolniono spod wymogów ustawy art 4 pkt 8 ustawy PZP poniżej kwoty 14 000 euro
- konto Wn 400 Konto Ma 201
- pieczęć zapłacono przelewem z podpisem osoby sporządzającej

Wystawca faktury : P.O. i U.D AKER Sp z o. o. Krosno ulica Krakowska 101

NIP; 684-10-04-152

Nabywca : Gmina Chorkówka

Dołączono :

1/ umowę nr / 10 z dnia 07 06 2010 r. zawarta przedsiębiorstwem Ochrony i Usług Detektywistycznych „AKER”

Sp z o o. Krosno ulica Krakowska 101

§ 1 - usługa ochrony osób i mienia w dniu 13 czerwca 2010 r

§ 3 - określono wysokość wynagrodzenia na kwotę 500,00 zł brutto / w tym 22 % podatek VAI / płatne 7 dni od dnia doręczenia faktury na konto podane w wystawionej fakturze

Umowę podpisali : Zleceniodawca Wójt Andrzej Konecki Konecki Zleceniobiorca : Prezes Zarządu Roman Oryszczak

4	5	FV 66/V/10	13 06 2010	16 06 2010	Przewóz osób	300,00	300,00
Opis dodatkowy : Termin płatności 7 dni Opis o nazwie : Przewóz osób na trasie : Chorkówka - Kopytowa – Chorkówka – Kopytowa Na odwrocie zawarto : - opis wydatków z podaniem zaangażowanych środków - sprawdzenie pod względem merytorycznym - sprawdzenie pod względem formalno rachunkowym - dekoracje z podpisem osób upoważnionych - pieczęć zwolniono spod wymogów ustawy art 4 pkt 8 ustawy PZP poniżej kwoty 14 000 euro - konto Wn 400 Konto Ma 201 - pieczęć zapłacono przelewem z podpisem osoby sporządzającej Wystawca faktury : Biur Turystyczne Kazimierz Korab Zręcin ulica Długa 14 NIP: 684-104-97-75 Nabywca : Gmina Chorkówka							

5	6	FV FS-KRO/5055/10	11 06.2010	16.06 2010	Nagrody Kołobrzuliony ; długopisy	199,99	199,99
Opis dodatkowy : Termin płatności 11 07 2010 r Opis o nazwie : Kołobrzulion szt 10 ; szt 1 ; sz 3 ; szt 3 ; sz 1 ; szt 7 ; szt 1 ; długopis szt 60 ; szt- 60 Na odwrocie zawarto : - opis wydatków z podaniem zaangażowanych środków - sprawdzenie pod względem merytorycznym - sprawdzenie pod względem formalno rachunkowym - dekoracje z podpisem osób upoważnionych - pieczęć zwolniono spod wymogów ustawy art 4 pkt 8 ustawy PZP poniżej kwoty 14 000 euro - konto Wn 400 Konto Ma 201 - pieczęć zapłacono przelewem z podpisem osoby sporządzającej Wystawca faktury : RESGRAPH Sp z o o Krosno ulica Krakowska 21 NIP; 813-32-58-960 Nabywca : Gmina Chorkówka							

6	7	FV 00224/10	12.05 2010	18 05 2010	Baner Informac reklamowy	298,90 zapłacono ze środków własnych Gminy	0,00
---	---	-------------	------------	------------	--------------------------	---	------

Opis dodatkowy :
Termin płatności 7 dni 19 05 2010 r.
Opis o nazwie :
baner informacyjno – reklamowy

Na odwrocie zawarto :

- opis wydatków z podaniem zaangażowanych środków
- sprawdzenie pod względem merytorycznym
- sprawdzenie pod względem formalno rachunkowym
- dekoracje z podpisem osób upoważnionych
- pieczęć zwolniono spod wymogów ustawy art. 4 pkt 8 ustawy PZP poniżej kwoty 14 000 euro
- konto Wn 400 Konto Ma 201
- pieczęć zapłacono przelewem z podpisem osoby sporządzającej

Wystawca faktury : Pracownia Artystyczna FORM – ART s.c. Bogumiła i Jerzy Duda
NIP; 684-10-00-763

Nabywca : Gmina Chorkówka

7	8	FV 144/06/10/H	11 06.2010	16 06 2010	Materiały dekoracyjne	200,00 zapłacono ze środków własnych Gminy	0,00
---	---	-------------------	------------	------------	--------------------------	---	------

Opis dodatkowy :
Termin płatności 7 dni 19 05 2010 r.
Opis o nazwie :
materiały dekoracyjne

Na odwrocie zawarto :

- opis wydatków z podaniem zaangażowanych środków
- sprawdzenie pod względem merytorycznym
- sprawdzenie pod względem formalno rachunkowym
- dekoracje z podpisem osób upoważnionych
- pieczęć zwolniono spod wymogów ustawy art. 4 pkt 8 ustawy PZP poniżej kwoty 14 000 euro
- konto Wn 400 Konto Ma 201
- pieczęć zapłacono przelewem z podpisem osoby sporządzającej

Wystawca faktury : Kwiaciarnia Renata HURT Krosnonuica Bieszczadzka 28 C
NIP; 684-000-03-30

Nabywca : Gmina Chorkówka

**OCENA KONTROLOWANYCH DOWODÓW POD WZGLĘDEM ZGODNOŚCI
WYKAZANYCH DANYCH ZE SPRAWOZDANIEM Z WYKONANIA ZADANIA W
RAMACH PROGRAMU NA RZECZ SPOŁECZNOŚCI MORSKIEJ W POLSCE :**

	numer pozycji kosztorysu	numer faktury rachunku	data wystawienia	data zapłaty	nazwa wydatku	kwota	w tym kwota dotacji
	X	X	X	X	X	X	X

X- zgodnie

- - niezgodnie

* - nie dotyczy

OCENA OGÓLNA = X (Zgodne)

Nazwa zadania - rodzaj kosztów	Całość zadania	Realizacja zadania	dotacja
2. Zajęcia integracyjne dla dzieci romskich i polskich w ramach koła przyjaciół Romów ROMANO ILO			
1 Przeprowadzenie konkursów plastycznego, poetyckiego i piosenki morskiej	166,60	166,60	0,00
2 organizacja Dnia Roma w tym m In, poczęstunek	250,38	250,38	250,00
3 Zakup materiałów i pomocy dydaktycznych w ramach działalności koła	1 650,63	1 650,53	1 650,00
4 Zorganizowanie wycieczki integracyjnej do Sandomierza	1 650,00	1 650,00	1 650,00

Dz. 801 rozdz. 80195

zestawienie faktur (rachunków) kwoty podane w złotych							
LP	numer pozycji kosztorysu	numer faktury rachunku	data wystawienia	data zapłaty	nazwa wydatku	kwota	w tym kwota dotacji
1	1	FOK /482/2010	22 11 2010	22 11 2010	zorganizowanie konkursów	166,60	0,00
Opis dodatkowy : Termin płatności 06 12 2010 r Opis o nazwie : nazwy książek w ilości 22 pozycji odwrocie ilości po 1 szt odwrocie 2 szt (7 razy) oraz 7 szt pozycja 3 Wystawca faktury : Księgarnia i Hurtownia Taniej książki Mariusz Napierała Stare Miasto Żylin ulica Tuliszkowska 14 D NIP; PL 6851772852 Nabywca : Zespół Szkół Publicznych Szkoła Podstawowa w Kopytowej i Gimnazjum Kopytowej Kopytowa 59 NIP 684-23-07-015 opis na odwrocie cyt. wkład własny poz. 1 kosztorysu							

2	2	FP/228/2010	23.11.2010	30 11 2010	Organizacja dnia Roma	101,58	101,20
---	---	-------------	------------	------------	-----------------------	--------	--------

Opis dodatkowy :

Termin płatności zapłacono gotówka

Opis o nazwie :

goplana szt 1; wafel kasztelański luz 1 kg ; Wawel czekom Tiki Taki 1,015 kg ; Wawel czekom Malaga Luz 0,690 kg

Na odwrocie zawarto :

- opis wydatków z podaniem zaangażowanych środków Dyrektor Zespołu Szkół Kopytowej Renata Niepokój
- pieczęć zaangażowanie środków
- sprawdzenie pod względem merytorycznym
- sprawdzenie pod względem formalno rachunkowym
- dekoracje z podpisem osób upoważnionych
- pieczęć zwolniono spod wymogów ustawy art 4 pkt 8 ustawy PZP poniżej kwoty 14 000 euro
- konto Wn 400 Konto Ma 130
- pieczęć kwituję odbiór zł z podpisem osoby sporządzającej

Wystawca faktury : WRW Spółka Cywilna Jucha ; Urbanek ; Blicharczyk ; Zręcin ulica Łukasiewicza 18 b
NIP; 684-251-70-43

Nabywca : Zespół Szkół Publicznych Szkołą Podstawowa w Kopytowej i Gimnazjum Kopytowej Kopytowa 59
NIP 684-23-07-015

3	2	FP/227/2010	23 11.2010	30.11.2010	Organizacja dnia Roma	148,80	148,80
Opis dodatkowy : Termin płatności zapłacono gotówka Opis o nazwie : wafle odwrocie nappi napój Na odwrocie zawarto : - opis wydatków z podaniem zaangażowanych środków Dyrektor Szkoły w Kopytowej Renata Niepokój - sprawdzenie pod względem merytorycznym - sprawdzenie pod względem formalno rachunkowym - dekoracje z podpisem osób upoważnionych i klasyfikacja wydatku - pieczęć zwolniono spod wymogów ustawy art 4 pkt 8 ustawy PZP poniżej kwoty 14 000 euro - konto Wn 400 Konto Ma 130 - pieczęć zapłacono gotówką z podpisem osoby sporządzającej Wystawca faktury : S C. Jucha ; Urbanek ; Blicharczyk Delikatesy Centrum Zręcin ulica Łukasiewicza 18 B NIP; PL 6842517043 Nabywca : Zespół Szkół Publicznych Szkołą Podstawowa w Kopytowej i Gimnazjum Kopytowej Kopytowa 59 NIP 684-23-07-015							

4	4	25/09/2010	28 09.2010	21 10.2010	Zorganizowanie wycieczki integracyjnej	1 082,66	1 082,66
Opis dodatkowy : Termin płatności gotówka Opis o nazwie : przewóz na trasie Kopytowa Sandomierz – Sandomierz Kopytowa odwrocie dniu 27 09 2010 r Na odwrocie zawarto : - opis wydatków z podaniem zaangażowanych środków Dyrektor Szkoły w Kopytowej Renata Niepokój - sprawdzenie pod względem merytorycznym - sprawdzenie pod względem formalno rachunkowym - dekoracje z podpisem osób upoważnionych i klasyfikacja wydatku - pieczęć zwolniono spod wymogów ustawy art 4 pkt 8 ustawy PZP poniżej kwoty 14 000 euro - konto Wn 400 Konto Ma 130 - pieczęć zapłacono gotówką z podpisem osoby sporządzającej / skreślenie czytelnie poprzedniej pieczęci/ Wystawca faktury : FP Michale Michale c. Tadeusz Dykas ; Teresa Dykas Świerkowa 121 Osiek Jasielski NIP; 6852224443 Nabywca : Zespół Szkół Publicznych Szkołą Podstawowa w Kopytowej i Gimnazjum Kopytowej Kopytowa 59 NIP 684-23-07-015							

5	4	2454F00778/09/10	27.09.2010	30.09.2010	Zorganizowanie	33,34	33,34
---	---	------------------	------------	------------	----------------	-------	-------

					wycieczki integracyjnej		
Opis dodatkowy : Termin płatności gotówka Opis o nazwie : nektar pomarańczowy ; nektar wielokwiatowy ; nektar odwrocie czarnej porzeczki ; woda gaz żywiec zdroj Na odwrocie zawarto : - opis wydatków z podaniem zaangażowanych środków Dyrektor Szkoły w Kopytowej Renata Niepokój - sprawdzenie pod względem merytorycznym - sprawdzenie pod względem formalno rachunkowym - dekoracje z podpisem osób upoważnionych i klasyfikacja wydatku - pieczęć zwolniono spod wymogów ustawy art. 4 pkt 8 ustawy PZP poniżej kwoty 14 000 euro - konto Wn 400 Konto Ma 130 - pieczęć zapłacono gotówką z podpisem osoby sporządzającej Wystawca faktury : Biedronka Nr 2454 Pilzno ulica Bujnowskiego 3 NIP; 7791011327 Nabywca : Zespół Szkół Publicznych Szkołą Podstawowa w Kopytowej i Gimnazjum Kopytowej Kopytowa 59 NIP 684-23-07-015							

6	4	86/09/10	27 09 2010	30 09 2010	Zorganizowanie wycieczki integracyjnej	500,00	500,00
Opis dodatkowy : Termin płatności gotówka Opis o nazwie : zwiedzanie Sandomierza ; rejs statkiem Na odwrocie zawarto : - opis wydatków z podaniem zaangażowanych środków Dyrektor Szkoły w Kopytowej Renata Niepokój - sprawdzenie pod względem merytorycznym - sprawdzenie pod względem formalno rachunkowym - dekoracje z podpisem osób upoważnionych i klasyfikacja wydatku - pieczęć zwolniono spod wymogów ustawy art. 4 pkt 8 ustawy PZP poniżej kwoty 14 000 euro - konto Wn 400 Konto Ma 130 - pieczęć zapłacono gotówką z podpisem osoby sporządzającej Wystawca faktury : PW MILLE Michał Leszczyński Sandomierz ulica Słowackiego 33/19 NIP; 84-138-41-22 Nabywca : Zespół Szkół Publicznych Szkołą Podstawowa w Kopytowej i Gimnazjum Kopytowej Kopytowa 59 NIP 684-23-07-015							

7	4	763/2010	25 09 2010	30 09 2010	Zorganizowanie wycieczki integracyjnej	34,00	34,00
Opis dodatkowy : Termin płatności gotówka Opis o nazwie : Lokomotiv syrop ; aviomarin Na odwrocie zawarto : - opis wydatków z podaniem zaangażowanych środków Dyrektor Szkoły w Kopytowej Renata Niepokój - sprawdzenie pod względem merytorycznym - sprawdzenie pod względem formalno rachunkowym - dekoracje z podpisem osób upoważnionych i klasyfikacja wydatku - pieczęć zwolniono spod wymogów ustawy art. 4 pkt 8 ustawy PZP poniżej kwoty 14 000 euro - konto Wn 400 Konto Ma 130 - pieczęć zapłacono gotówką z podpisem osoby sporządzającej Wystawca faktury : Punkt Apteczny Liluiana Lenart – Fortuna Zręcin ulica Łukasiewicza 21 NIP; 684-235-81-71 Nabywca : Zespół Szkół Publicznych Szkołą Podstawowa w Kopytowej i Gimnazjum Kopytowej Kopytowa 59 NIP 684-23-07-015							

8	3	251/2/2010	30 06 2010	02 07 2010	zakup materiałów i pomocy dydaktycznych	288,01	288,01
Opis dodatkowy : Termin płatności 14 07 2010 r Opis o nazwie : mikrofon PR-M-799 Na odwrocie zawarto : - opis wydatków z podaniem zaangażowanych środków Dyrektor Szkoły w Kopytowej Renata Niepokój - sprawdzenie pod względem merytorycznym - sprawdzenie pod względem formalno rachunkowym - dekoracje z podpisem osób upoważnionych i klasyfikacja wydatku - pieczęć zwolniono spod wymogów ustawy art 4 pkt 8 ustawy PZP poniżej kwoty 14 000 euro - konto Wn 400 Konto Ma 130 - pieczęć zapłacono przelewem z podpisem osoby sporządzającej Wystawca faktury : AMPER s.c. Sklep RTV Krosno ulica Czajkowskiego 94 NIP; 684-000-75-27 Nabywca : Zespół Szkół Publicznych Szkołą Podstawowa w Kopytowej i Gimnazjum Kopytowej Kopytowa 59 NIP 684-23-07-015							

9	3	701/10/DD	24 06 2010	30.06 2010	zakup materiałów i pomocy dydaktycznych	24,80	24,80
Opis dodatkowy : Termin płatności 01 07 2010 r Opis o nazwie : siatka ; wstążka kółeczka 5 cm odwrocie taśma Na odwrocie zawarto : - opis wydatków z podaniem zaangażowanych środków Dyrektor Szkoły w Kopytowej Renata Niepokój - sprawdzenie pod względem merytorycznym - sprawdzenie pod względem formalno rachunkowym - dekoracje z podpisem osób upoważnionych i klasyfikacja wydatku - pieczęć zwolniono spod wymogów ustawy art 4 pkt 8 ustawy PZP poniżej kwoty 14 000 euro - konto Wn 400 Konto Ma 130 - pieczęć zapłacono przelewem z podpisem osoby sporządzającej Wystawca faktury : PUH Zostań Lutowa 126 C Iwonicz – Zdrój NIP; 684-000-60-19 Nabywca : Zespół Szkół Publicznych Szkołą Podstawowa w Kopytowej i Gimnazjum Kopytowej Kopytowa 59 NIP 684-23-07-015							

10	3	803/10	23 06 2010	28 06 2010	zakup materiałów i pomocy dydaktycznych	37,70	37,70
Opis dodatkowy : Termin płatności gotówka Opis o nazwie : papier wizytówkowy ; bristol Na odwrocie zawarto : - opis wydatków z podaniem zaangażowanych środków Dyrektor Szkoły w Kopytowej Renata Niepokój - sprawdzenie pod względem merytorycznym - sprawdzenie pod względem formalno rachunkowym - dekoracje z podpisem osób upoważnionych i klasyfikacja wydatku - pieczęć zwolniono spod wymogów ustawy art. 4 pkt. 8 ustawy PZP poniżej kwoty 14.000 euro							

- konto Wn 400 Konto Ma 130 - pieczęć zapłacono gotówką z podpisem osoby sporządzającej Wystawca faktury : Sklep Papierniczy Papuga Krosno ulica Kazimierza Wielkiego NIP; 684-000-16-31 Nabywca : Zespół Szkół Publicznych Szkołą Podstawowa w Kopytowej i Gimnazjum Kopytowej Kopytowa 59 NIP 684-23-07-015							
--	--	--	--	--	--	--	--

11	3	805/10/JD	22 06 2010	28 06 2010	zakup materiałów i pomocy dydaktycznych	32,13	32,13
----	---	-----------	------------	------------	---	-------	-------

Opis dodatkowy :
Termin płatności przelew 06 07 2010 r
Opis o nazwie :
korpus; gipsówka ; trawa

Na odwrocie zawarto :

- opis wydatków z podaniem zaangażowanych środków Dyrektor Szkoły w Kopytowej Renata Niepokój
- sprawdzenie pod względem merytorycznym
- sprawdzenie pod względem formalno rachunkowym
- dekoracje z podpisem osób upoważnionych i klasyfikacja wydatku
- pieczęć zwolniono spod wymogów ustawy art 4 pkt 8 ustawy PZP poniżej kwoty 14 000 euro
- konto Wn 400 Konto Ma 130
- pieczęć zapłacono przelewem z podpisem osoby sporządzającej

Wystawca faktury : PPH Zostań Lubartowa 126 C Iwonicz – Zdrój
NIP; 684-000-60-19
Nabywca : Zespół Szkół Publicznych Szkołą Podstawowa w Kopytowej i Gimnazjum Kopytowej Kopytowa 59
NIP 684-23-07-015

12	3	465/10/F	18.06 2010	22.06.2010	zakup materiałów i pomocy dydaktycznych	429,00	429,00
----	---	----------	------------	------------	---	--------	--------

Opis dodatkowy :
Termin płatności przelew 02 07 2010 r
Opis o nazwie :
Odtwarzacz pionier DVD – DV 420K

Na odwrocie zawarto :

- opis wydatków z podaniem zaangażowanych środków Dyrektor Szkoły w Kopytowej Renata Niepokój
- sprawdzenie pod względem merytorycznym
- sprawdzenie pod względem formalno rachunkowym
- dekoracje z podpisem osób upoważnionych i klasyfikacja wydatku
- pieczęć zwolniono spod wymogów ustawy art. 4 pkt 8 ustawy PZP poniżej kwoty 14 000 euro
- konto Wn 400 Konto Ma 130
- pieczęć zapłacono przelewem z podpisem osoby sporządzającej

Wystawca faktury : FU DOMEX Ryszard Tomala Sp J. ul Krakowska 67 Sandomierz
NIP; 864-000-08-46
Nabywca : Zespół Szkół Publicznych Szkołą Podstawowa w Kopytowej i Gimnazjum Kopytowej Kopytowa 59
NIP 684-23-07-015

13	3	147/10	11 06.2010	18 06 2010	zakup materiałów i pomocy dydaktycznych	52,00	52,00
----	---	--------	------------	------------	---	-------	-------

Opis dodatkowy :
Termin płatności gotówka
Opis o nazwie :
Wstążki odwrocie nici

Na odwrocie zawarto :

- opis wydatków z podaniem zaangażowanych środków Dyrektor Szkoły w Kopytowej Renata Niepokój
- sprawdzenie pod względem merytorycznym
- sprawdzenie pod względem formalno rachunkowym
- dekoracje z podpisem osób upoważnionych i klasyfikacja wydatku
- pieczęć zwolniono spod wymogów ustawy art 4 pkt 8 ustawy PZP poniżej kwoty 14 000 euro
- konto Wn 400 Konto Ma 130
- pieczęć zapłacono gotówką z podpisem osoby sporządzającej

Wystawca faktury : BARTEK Spółka Jawna Krosno Pl. Kont 3 maja
NIP; 684-22-80-227

Nabywca : Zespół Szkół Publicznych Szkołą Podstawowa w Kopytowej i Gimnazjum Kopytowej Kopytowa 59
NIP 684-23-07-015

14	3	112/2010	10 06 2010	18 06 2010	zakup materiałów i pomocy dydaktycznych	163,00	163,00
----	---	----------	------------	------------	---	--------	--------

Opis dodatkowy :
Termin płatności gotówka
Opis o nazwie :
spodnie 2 i koszule 2

Na odwrocie zawarto :

- opis wydatków z podaniem zaangażowanych środków Dyrektor Szkoły w Kopytowej Renata Niepokój
- sprawdzenie pod względem merytorycznym
- sprawdzenie pod względem formalno rachunkowym
- dekoracje z podpisem osób upoważnionych i klasyfikacja wydatku
- pieczęć zwolniono spod wymogów ustawy art 4 pkt 8 ustawy PZP poniżej kwoty 14 000 euro
- konto Wn 400 Konto Ma 130
- pieczęć zapłacono gotówką z podpisem osoby sporządzającej

Wystawca faktury : FU IBIS Krosno ul Nadbrzeżna 1
NIP; 684-157-72-96

Nabywca : Zespół Szkół Publicznych Szkołą Podstawowa w Kopytowej i Gimnazjum Kopytowej Kopytowa 59
NIP 684-23-07-015

15	3	407/2010	10.06 2010	18 06 2010	zakup materiałów i pomocy dydaktycznych	58,00	58,00
----	---	----------	------------	------------	---	-------	-------

Opis dodatkowy :
Termin płatności gotówka
Opis o nazwie :
obuwie 1 para

Na odwrocie zawarto :

- opis wydatków z podaniem zaangażowanych środków Dyrektor Szkoły w Kopytowej Renata Niepokój
- sprawdzenie pod względem merytorycznym
- sprawdzenie pod względem formalno rachunkowym
- dekoracje z podpisem osób upoważnionych i klasyfikacja wydatku
- pieczęć zwolniono spod wymogów ustawy art 4 pkt 8 ustawy PZP poniżej kwoty 14 000 euro
- konto Wn 400 Konto Ma 130
- pieczęć zapłacono gotówką z podpisem osoby sporządzającej

Wystawca faktury : Sklep Wielobranżowy Zygmunt Miłosz Krosno ulica Krakowska
NIP; 684-000-24-35

Nabywca : Zespół Szkół Publicznych Szkołą Podstawowa w Kopytowej i Gimnazjum Kopytowej Kopytowa 59
NIP 684-23-07-015

16	3	403/2010	09.06.2010	09.06.2010	zakup materiałów i pomocy dydaktycznych	36,00	36,00
Opis dodatkowy : Termin płatności gotówka Opis o nazwie : obuwie 1 para Na odwrocie zawarto : - opis wydatków z podaniem zaangażowanych środków Dyrektor Szkoły w Kopytowej Renata Niepokój - sprawdzenie pod względem merytorycznym - sprawdzenie pod względem formalno rachunkowym - dekoracje z podpisem osób upoważnionych i klasyfikacja wydatku - pieczęć zwolniono spod wymogów ustawy art 4 pkt 8 ustawy PZP poniżej kwoty 14 000 euro - konto Wn 400 Konto Ma 130 - pieczęć zapłacono gotówką z podpisem osoby sporządzającej Wystawca faktury : Sklep Wielobranżowy Zygmunt Miłosz Krosno ulica Krakowska NIP; 684-000-24-35 Nabywca : Zespół Szkół Publicznych Szkołą Podstawowa w Kopytowej i Gimnazjum Kopytowej Kopytowa 59 NIP 684-23-07-015							

17	3	441/10/F	14 06 2010	17 06 2010	zakup materiałów i pomocy dydaktycznych	339,00	339,00
Opis dodatkowy : Termin płatności przelew dnia 28 06 2010 r Opis o nazwie : radio magnetofon PHILIPS Na odwrocie zawarto : - opis wydatków z podaniem zaangażowanych środków Dyrektor Szkoły w Kopytowej Renata Niepokój - sprawdzenie pod względem merytorycznym - sprawdzenie pod względem formalno rachunkowym - dekoracje z podpisem osób upoważnionych i klasyfikacja wydatku - pieczęć zwolniono spod wymogów ustawy art 4 pkt 8 ustawy PZP poniżej kwoty 14 000 euro - konto Wn 400 Konto Ma 130 - pieczęć zapłacono przelewem z podpisem osoby sporządzającej Wystawca faktury : FU DOMEX Sandomierz ulica Krakowska 67 ; Krosno ulica Składowa 1 NIP; 864-000-08-46 Nabywca : Zespół Szkół Publicznych Szkołą Podstawowa w Kopytowej i Gimnazjum Kopytowej Kopytowa 59 NIP 684-23-07-015							

18	3	22/06/2010	01 06 2010	11.06.2010	zakup materiałów i pomocy dydaktycznych	37,50	37,50
Opis dodatkowy : Termin płatności gotówka Opis o nazwie : klej , bibuła , bristol Na odwrocie zawarto : - opis wydatków z podaniem zaangażowanych środków Dyrektor Szkoły w Kopytowej Renata Niepokój - sprawdzenie pod względem merytorycznym - sprawdzenie pod względem formalno rachunkowym - dekoracje z podpisem osób upoważnionych i klasyfikacja wydatku - pieczęć zwolniono spod wymogów ustawy art. 4 pkt. 8 ustawy PZP poniżej kwoty 14.000 euro							

- konto Wn 400 Konto Ma 130
 - pieczęć zapłacono gotówką z podpisem osoby sporządzającej
 Wystawca faktury : FU JOGI Paweł Nizio Zręcin ulica Konopnickiej 54
 NIP; 712-301-48-42
 Nabywca : Zespół Szkół Publicznych Szkołą Podstawowa w Kopytowej i Gimnazjum Kopytowej Kopytowa 59
 NIP 684-23-07-015

19	3	95/10/KA	12.05.2010	18.05.2010	zakup materiałów i pomocy dydaktycznych	13,37	13,37
----	---	----------	------------	------------	---	-------	-------

Opis dodatkowy :
 Termin płatności przelewem dnia 19 05 2010 r
 Opis o nazwie :
 bibuła ; blok techniczny ; szpilki odwrocie taśma
 Na odwrocie zawarto :
 - opis wydatków z podaniem zaangażowanych środków Dyrektor Szkoły w Kopytowej Renata Niepokój
 - sprawdzenie pod względem merytorycznym
 - sprawdzenie pod względem formalno rachunkowym
 - dekoracje z podpisem osób upoważnionych i klasyfikacja wydatku
 - pieczęć zwolniono spod wymogów ustawy art 4 pkt 8 ustawy PZP poniżej kwoty 14 000 euro
 - konto Wn 400 Konto Ma 130
 - pieczęć zapłacono przelewem z podpisem osoby sporządzającej
 Wystawca faktury : PUH Zostań Lubartowa 126 C Iwonicz –Zdrój
 NIP; 684-000-60-19
 Nabywca : Zespół Szkół Publicznych Szkołą Podstawowa w Kopytowej i Gimnazjum Kopytowej Kopytowa 59
 NIP 684-23-07-015

20	3	581/10/JD	05.05.2010	18.05.2010	zakup materiałów i pomocy dydaktycznych	140,12	139 49
----	---	-----------	------------	------------	---	--------	--------

Opis dodatkowy :
 Termin płatności przelewem dnia 19 05 2010 r
 Opis o nazwie :
 taśma ; siatka ; gałązka ; brokat ; wesołe żelki ; perełki ; róża ; kwiatki ; koraliki ; drut ; blok techniczny
 Na odwrocie zawarto :
 - opis wydatków z podaniem zaangażowanych środków Dyrektor Szkoły w Kopytowej Renata Niepokój
 - sprawdzenie pod względem merytorycznym
 - sprawdzenie pod względem formalno rachunkowym
 - dekoracje z podpisem osób upoważnionych i klasyfikacja wydatku
 - pieczęć zwolniono spod wymogów ustawy art 4 pkt 8 ustawy PZP poniżej kwoty 14 000 euro
 - konto Wn 400 Konto Ma 130
 - pieczęć zapłacono przelewem z podpisem osoby sporządzającej
 Wystawca faktury : PUH Zostań Lubartowa 126 C Iwonicz –Zdrój
 NIP; 684-000-60-19
 Nabywca : Zespół Szkół Publicznych Szkołą Podstawowa w Kopytowej i Gimnazjum Kopytowej Kopytowa 59
 NIP 684-23-07-015
 OPIS DOTACJI podanie z tytułu kwoty 139,49 zł

Do podanych faktur dołączono wykaz uczestników wycieczki integracyjnej do Sandomierza z dnia 27 września 2010 r. w ilości 35 pozycji oraz wydanie Głos Chorkówki Nr 2 (20) 2010 ISSN 1896-8236 z opisem Programu na rzecz społeczności Romskiej .

OCENA KONTROLOWANYCH DOWODÓW POD WZGLĘDEM ZGODNOŚCI WYKAZANYCH DANYCH ZE SPRAWOZDANIEM Z WYKONANIA ZADANIA W RAMACH PROGRAMU NA RZECZ SPOŁECZNOŚCI MORSKIEJ W POLSCE							
zadanie 2 :							
	numer pozycji kosztorysu	numer faktury rachunku	data wystawienia	data zapłaty	nazwa wydatku	kwota	w tym kwota dotacji
	X	X	X	X	X	X	X
X- zgodnie - - niezgodnie * - nie dotyczy							
OCENA OGÓLNA = X (Zgodne)							

3/

Nazwa zadania - rodzaj kosztów	Całość zadania	Realizacja zadania	dotacja
Ubezpieczenie od nieszczęśliwych wypadków dzieci morskich uczęszczających do Zespołu Szkół Publicznych w Kopytowej 1	540,00	540,00	540,00

Dz. rozdz. 80195

zestawienie faktur (rachunków) kwoty podane w złotych							
LP	numer pozycji kosztorysu	numer faktury rachunku	data wystawienia	data zapłaty	nazwa wydatku	kwota	w tym kwota dotacji
1	1	Polisa Nr DLC10041136/A wraz z aneksem	31 08 2010	09 11 2010	opłata ubezpieczeniowa	540,00	540,00
Opis dodatkowy : Termin płatności przelew 09 11 2010 r Opis o nazwie : Polisa Nr DLC10041136/A wraz z aneksem z dnia 04 11.2010 r. na kwotę składek 540,00 zł Wystawca polisy : PZU S A Inspektorat Krosno ulica Bieszczadzka 5 suma 10 000 zł na okres 01 09 2010 do dnia 31.08 2011 r. Dekretacja na załączniku do polisy konto Wn 400 konto MA 130 podpis Dyrektora i głównego księgowego Nabywca : Zespół Szkół Publicznych Szkołą Podstawowa w Kopytowej i Gimnazjum Kopytowej Kopytowa 59 NIP 684-23-07-015							

OCENA KONTROLOWANYCH DOWODÓW POD WZGLĘDEM ZGODNOŚCI
WYKAZANYCH DANYCH ZE SPRAWOZDANIEM Z WYKONANIA ZADANIA W
RAMACH PROGRAMU NA RZECZ SPOŁECZNOŚCI MORSKIEJ W POLSCE
zadanie 3 :

	numer pozycji kosztorysu	numer faktury rachunku	data wystawienia	data zapłaty	nazwa wydatku	kwota	w tym kwota dotacji
	X	X	X	X	X	X	X
X- zgodnie - - niezgodnie * - nie dotyczy							
OCENA OGÓLNA = X (Zgodne)							

4/

Nazwa zadania - rodzaj kosztów	Całość zadania	Realizacja zadania	dotacja
Zakup przyborów szkolnych i pomocy dydaktycznych dla uczniów morskich uczęszczających do Zespołu Szkół w Kopytowej	1 800	1 800,00	1 800,00

Dz. 854 rozdz. 85415

zestawienie faktur (rachunków) kwoty podane w złotych							
LP	numer pozycji kosztorysu	numer faktury rachunku	data wystawienia	data zapłaty	nazwa wydatku	kwota	w tym kwota dotacji
1	1	157/2010	20 08 2010	31 08 2010	zakup pomocy dydaktycznych i przyborów szkolnych	1 020,00	1 020,00
Opis dodatkowy : Termin płatności 03 09 2010 r Opis odwrocie nazwie : koszula szt. 9 ; spodnie szt 9 n; spodnie szt 3 ; obuwie szt 12 ; plecak 12 szt Na odwrocie zawarto : - opis wydatków z podaniem zaangażowanych środków Dz 854 rozdz 85415 § 3260 - sprawdzenie pod względem merytorycznym - sprawdzenie pod względem formalno rachunkowym - dekoracje z podpisem osób upoważnionych - pieczęć zwolniono spod wymogów ustawy art. 4 pkt 8 ustawy PZP poniżej kwoty 14 000 euro - konto Wn 400 Konto Ma 201 - pieczęć zapłacono przelewem z podpisem osoby sporządzającej Wystawca faktury : FU IBIS Krzysztof Guzik Krosno ulica Nadbrzeżna 1 NIP; 684-157-72-96 Nabywca : Zespół Szkół Publicznych w Kopytowej Kopytowa 59 NIP 684-23 -07-015							
2	1	56/08/2010	27 08 2010	31 08 2010	zakup pomocy dydaktycznych i przyborów szkolnych	780,00	780,00

Opis dodatkowy :

Termin płatności 14 dni

Opis odwrocie nazwie :

linijka ; ołówek ; farby ; zeszyt ; kredki ; wycinarka ; pędzel ; gumka ; blok rysunkowy ; długopis ; korektor ; nożyczki ;
cykiel ; plastelina ; piórnik

Na odwrocie zawarto :

- opis wydatków z podaniem zaangażowanych środków Dz 854 rozdz 85415 § 3260
- sprawdzenie pod względem merytorycznym
- sprawdzenie pod względem formalno rachunkowym
- dekoracje z podpisem osób upoważnionych
- pieczęć zwolniono spod wymogów ustawy art 4 pkt 8 ustawy PZP poniżej kwoty 14 000 euro
- konto Wn 400 Konto Ma 201
- pieczęć zapłacono przelewem z podpisem osoby sporządzającej

Wystawca faktury : FU JOGI Paweł Nizio Zręcin ulica Konopnickiej 54

NIP: 712-301-48-42

Nabywca : Zespół Szkół Publicznych w Kopytowej Kopytowa 59

NIP 684-23 -07-015

**OCENA KONTROLOWANYCH DOWODÓW POD WZGLĘDEM ZGODNOŚCI
WYKAZANYCH DANYCH ZE SPRAWOZDANIEM Z WYKONANIA ZADANIA W
RAMACH PROGRAMU NA RZECZ SPOŁECZNOŚCI MORSKIEJ W POLSCE**
zadanie 4 :

	numer pozycji kosztorysu	numer faktury rachunku	data wystawienia	data zapłaty	nazwa wydatku	kwota	w tym kwota dotacji
	X	X	X	X	X	X	X

X- zgodnie

- - niezgodnie

* - nie dotyczy

OCENA OGÓLNA = X (Zgodne)

Powyżej podane faktury :

- znajdują potwierdzenie w sprawozdaniu realizacji poszczególnych zadań ,
- terminowo regulowano ,
- sprawdzano pod względem merytorycznym Kierownika Jednostki i Skarbnika Gminy (zadanie 1) oraz dekretowano i zatwierdzano do wypłaty przez kompetentne osoby,
- na odwrocie opisywano o zakwalifikowaniu do realizacji ramach zadania ,
- posiadają opieczetowanie z podpisem kompetentnych osób pod względem merytorycznym i formalno rachunkowym,
- posiadają opieczetowanie o zwolnieniu spod wymogów ustawy Prawo zamówień publicznych na podstawie art. 4 pkt. 8 ustawy (do kwoty 14.000 euro).

Ad. II e/ potwierdzenie ujęcia poniesionych wydatków w ewidencji księgowej ,

Na podstawie przedstawionych do kontroli dokumentów ustalono , że poniesione wydatki na zadania zostały ujęte w ewidencji księgowej przy zastosowaniu programu komputerowego w Urzędzie Gminy w Chorkówce program RADIX FKJ wersja 5.31 i w przypadku Zespołu Szkół Publicznych w Kopytowej organie prowadzącym obsługę

finansowo księgową to jest w Samorządowym Zespole Ekonomiczno Administracyjnym Szkół w Chorkówce o nazwie – księgowość Optimum VULCAN lic. 017859 ver 11.20.0050 konto 130.

Ad. II f/ sprawdzenie terminowości zapłaty wykonawcom i dostawcom .

W wyniku objętych kontrolą analityczną dowodów księgowych ustalono , że dokonywano terminowej ich płatności dla poszczególnych wykonawców i dostawców towarów i usług . Terminy ustalano zawartymi pisemne umowami lub na mocy ustnych uzgodnień .

Ad. II g/ opis efektów rzeczowych i pomocowych , osiągniętych w ramach realizacji zadania.

Poszczególne zadania zrealizowano i osiągnięto w ich wyniku efekty rzeczowe i pomocowe :

1. Zadanie pod nazwą „ Dni Kultury Romskiej „ -w dniach 11-13 czerwca 2010 r. w Gminie Chorkówka zorganizowano imprezę „ Dni kultury Romskiej „ gdzie oglądano wystawy historii Romów , przeprowadzono prelekcje . W dniu 13 czerwca 2010 r. na placu i estradzie obok Gminnego Osadka Kultury w Chorkówce odbyła się finałowa impreza na której wystąpiły zespoły artystyczne z Polski i ze Słowacji .

2. Zadanie pod nazwą „zajęcia integracyjne dla dzieci romskich i polskich w ramach koła przyjaciół Romów „ ROMANO ILO” - przeprowadzono konkursy i zakupiono nagrody , zorganizowano Dzień Roma wraz z poczęstunkiem , zakupiono materiały i pomoce dydaktyczne które są wykorzystywane na zajęciach integracyjnych Zorganizowano wycieczkę integracyjną do Sandomierza

3 Zadanie pod nazwą „ Ubezpieczenie od nieszczęśliwych wypadków dzieci romskich uczęszczających do Zespołu Szkół Publicznych w Kopytowej „ - osiągnięto planowany cel projektu objęcia ubezpieczeniem 12 uczniów romskich w przypadku zaistnienia nieszczęśliwego wypadku , ciężkiej choroby czy uszczerbku na zdrowiu. Realizacja tego zadania jest ważna z uwagi na fakt , że rodzice dzieci romskich bagatelizują konieczność ubezpieczenia swoich pociech od nieszczęśliwych wypadków , które są szczególnie narażone na wypadki czy uszkodzenia ciała

4 Zadanie pod nazwą „ Zakup przyborów szkolnych i pomocy dydaktycznych dla uczniów romskich uczęszczających do Zespołu Szkół Publicznych w Kopytowej” - zadanie

wykonano zgodnie z założeniami wniosku. W roku szkolnym 2010/2011 zakupiono pomoce dydaktyczne ; przybory szkolne i stroje gimnastyczne uczniom pochodzenia morskiego uczęszczającym do ZSP w Kopytowej

III. Wnioski i uwagi dot. prawidłowości wykorzystania dotacji .

W wyniku kontroli dowodów księgowych kontrolujący stwierdzili, że w całości wykorzystano kwotę dotacji ogółem w wysokości 11.890,00 zł. Zwrot dotacji niewykorzystanej nastąpił w Dz 921 rozdz. 92105 przelewem z dnia 17.11.2010 r. na kwotę 0 01 zł . Wniesiono wkład własny na realizację zadań

Faktury i rachunki oraz inne dowody księgowe dotyczące realizowanych zadań były opisywane pod względem merytorycznym i formalno rachunkowym na mocy wówczas obowiązującej ustawy z dnia o finansach publicznych / Dz. U. z 2009 r. Nr 157 , poz 1240 z późn. zm./ oraz ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości / Dz. U. TJ z 2009 r. Nr 152 , poz. 1223 z późn. zm./ oraz zawierały opis z rozporządzenia Ministra Finansów w sprawie szczegółowej klasyfikacji dochodów , wydatków , przychodów i rozchodów oraz środków pochodzących ze źródeł zagranicznych.

W przypadku kontrolowanych faktur ich zapłata odbywała się sposób terminowy, co skutkowało brakiem w powstaniu zobowiązań finansowych . Realizacja zadań była zgodna ze złożonymi przez Gminę Chorkówka wnioskami o dotację jak też założeniami „ Programu na rzecz społeczności romskiej w 2010 r ”. Wkład własny wniosła Gmina Chorkówka i ZSP w Kopytowej.

Dotacja została wykonana na kwotę 11.890,00 zł została wykorzystana zgodnie z jej pierwotnym przeznaczeniem i na cele określone zgodnie z Decyzją Wojewody Podkarpackiego

Uwagi końcowe.

Na tym czynności kontrolne zakończono.

Fakt przeprowadzenia kontroli problemowej odnotowano w prowadzonej w Urzędzie Gminy w Chorkówce książce kontroli pod poz. 2 /11

Kontrolujący poinformowali Wójta Gminy w Chorkówce Pana Andrzeja Konieckiego o przysługującym mu, na podstawie ustawy z dnia 23 stycznia 2009 r o wojewodzie i administracji rządowej w województwie (Dz. U Nr 31, poz. 206), prawie :

- zgłoszenia przed podpisaniem protokołu, w terminie 7 dni od dnia otrzymania protokołu, umotywowanych zastrzeżeń do ustaleń zawartych w protokole (art. 44 ust 4 w związku z art. 44 ust 6 ww. ustawy),
- odmowy podpisania protokołu z obowiązkiem złożenia w terminie 7 dni od dnia otrzymania protokołu wyjaśnień przyczyn tej odmowy (art. 44 ust 3 ww. ustawy).

Z czynności kontrolnych sporządzono w dwóch jednobrzmiących egzemplarzach niniejszy protokół, z których jeden egzemplarz przekazano Wójtowi Gminy Chorkówka

Wójt Gminy w Chorkówce nie zgłosił uwag do niniejszego protokołu.

Ponadto kontrolujący poinformował, iż Wojewoda Podkarpacki przedstawi wystąpienie pokontrolne zawierające ocenę badanej działalności oraz wnioski i ewentualne zalecenia pokontrolne.

Protokół zawiera 30 stron

Chorkówka , dnia 30 listopada 2011 r.

Kontrolujący :

Kierownik jednostki kontrolowanej:

GMINA CHORKÓWKA

WÓJT GMINY

mgr inż. *Andrzej Koniecki*

Skarbnik Gminy

Stanisława Bator

[Signature]

[Signature]

Egzemplarz protokołu osobiście odebrałem w dniu 30.11.2011 r. :

WÓJT GMINY

mgr inż. *Andrzej Koniecki*

[Handwritten mark]



WOJEWODA PODKARPACKI

ul. Grunwaldzka 15
35-959 Rzeszów
skr. poczt. 297

Rzeszów, 2011-12- 7

O VIII.431 7.2011

Pan

Andrzej Koniecki

Wójt Gminy Chorkówka

Na podstawie art. 28 ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 23 stycznia 2009 r. o wojewodzie i administracji rządowej w województwie (Dz. U. z 2009 r. Nr 31 poz. 206), rozporządzenia Prezesa Rady Ministrów z dnia 26 czerwca 2009 r. w sprawie kontroli prowadzonej przez wojewodę (Dz. U. z 2009 r. Nr 106 poz. 884), w dniach 28-30 listopada 2011 r. została przeprowadzona kontrola problemowa w Urzędzie Gminy Chorkówka w zakresie realizacji w 2010 r. rządowego Programu na rzecz społeczności romskiej w Polsce.

Kontrola obejmowała :

- Zgodność wykorzystania dotacji z kosztorysem realizacji zadań wynikających z Programu na rzecz społeczności romskiej w Polsce,
- Potwierdzenie ujęcia dotacji w planie finansowym jednostki samorządowej oraz zabezpieczenia środków finansowych z innych źródeł,
- Analizę wydatków na podstawie dokumentów źródłowych,
- Potwierdzenie ujęcia poniesionych wydatków w ewidencji księgowej,
- Sprawdzenie terminowości zapłaty wykonawcom i dostawcom,
- Potwierdzenie osiągnięcia efektów rzeczowych i pomocowych w ramach realizacji dotowanego zadania.

Wynik kontroli zawarty został w protokole kontroli podpisanym w dniu 30 listopada 2011 r. Wojewoda Podkarpacki decyzją Nr 19 z dnia 19.03.2010 r. dokonał zwiększenia planu dotacji z przeznaczeniem na realizację zadań na rzecz społeczności romskiej (pismo PUW w Rzeszowie znak F.IV-3011-1/19/10 z dnia 22.03.2010 r. – środki rezerwy celowej cz. 83 poz. 14 ustawy budżetowej na 2010 r.) w niżej podany sposób :

Klasyfikacja budżetowa			Kwota dotacji	Tytuł zadania
Dz	Rozdz	Paragraf		
801	80195	2010	540	Ubezpieczenie od nieszczęśliwych wypadków dzieci romskich uczęszczających do Zespołu Szkół w Kopytowej
	80195	2010	3 550	Zajęcia integracyjne dla dzieci romskich i polskich w ramach Przyjaciół Romów „Romano Ilo „
854	85415	2010	1 800	Zakup przyborów szkolnych i pomocy dydaktycznych dla uczniów romskich uczęszczających do Zespołu Szkół Publicznych Kopytowej
921	92195	2010	6 000	Dni Kultury romskiej – kontynuacja integracji społeczeństwa wielokulturowego
Ogółem :			11.890,00 zł	

Powyższe kwoty wprowadzono do realizacji w budżecie zarządzeniem Wójta Gminy Nr 16/2010 z dnia 31.03.2010 r.

Na podstawie przedstawionych do kontroli dokumentów ustalono, że poniesione wydatki na zadania zostały ujęte w ewidencji księgowej przy zastosowaniu programu komputerowego w Urzędzie Gminy w Chorkówce jak i w Samorządowym Zespole Ekonomiczno Administracyjnym Szkół w Chorkówce. W wyniku objętych kontrolą analityczną dowodów księgowych ustalono, że dokonywano terminowej ich płatności dla poszczególnych wykonawców i dostawców towarów i usług. Terminy ustalano zawartymi pisemnie umowami lub na mocy ustnych uzgodnień

Poszczególne zadania zrealizowano i osiągnięto w ich wyniku efekty rzeczowe i pomocowe:

1. Zadanie pod nazwą „Dni Kultury Romskiej„ - w dniach 11-13 czerwca 2010 r. w Gminie Chorkówka zorganizowano imprezę „Dni kultury Romskiej„ gdzie zorganizowano wystawę historii Romów, przeprowadzono na ten temat prelekcje. W dniu 13 czerwca 2010 r. na estradzie obok Gminnego Osadka Kultury w Chorkówce odbyła się finałowa impreza na której wystąpiły zespoły artystyczne z Polski i ze Słowacji.

2. Zadanie pod nazwą „Zajęcia integracyjne dla dzieci romskich i polskich w ramach koła przyjaciół Romów „ROMANO IŁO” - przeprowadzono konkursy i zakupiono nagrody, zorganizowano Dzień Roma wraz z poczęstunkiem, zakupiono materiały i pomoce dydaktyczne które są wykorzystywane na zajęciach integracyjnych. Zorganizowano wycieczkę integracyjną do Sandomierza.

3. Zadanie pod nazwą „Ubezpieczenie od nieszczęśliwych wypadków dzieci romskich uczęszczających do Zespołu Szkół Publicznych w Kopytowej „ - osiągnięto planowany cel projektu objęcia ubezpieczeniem 12 uczniów romskich w przypadku zaistnienia nieszczęśliwego wypadku, ciężkiej choroby czy uszczerbku na zdrowiu.

4. Zadanie pod nazwą „Zakup przyborów szkolnych i pomocy dydaktycznych dla uczniów romskich uczęszczających do Zespołu Szkół Publicznych w Kopytowej” - zadanie wykonano zgodnie z założeniami wniosku. W roku szkolnym 2010/2011 zakupiono pomoce dydaktyczne, przybory szkolne i stroje gimnastyczne uczniom pochodzenia romskiego uczęszczającym do ZSP w Kopytowej.

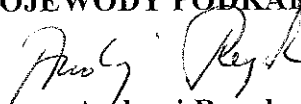
Wnioski i uwagi dot. prawidłowości wykorzystania dotacji.

Faktury i rachunki oraz inne dowody księgowe dotyczące realizowanych zadań były opisywane pod względem merytorycznym i formalno rachunkowym na mocy wówczas obowiązującej ustawy o finansach publicznych /Dz. U. z 2009 r. Nr 157, poz. 1240 z późn. zm./ oraz ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości /Dz. U. z 2009 r. Nr 152, poz. 1223 z późn. zm./ oraz zawierały opis zgodny z rozporządzeniem Ministra

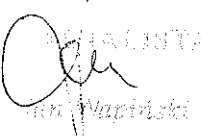
Finansów w sprawie szczegółowej klasyfikacji dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów oraz środków pochodzących ze źródeł zagranicznych

W przypadku kontrolowanych faktur ich zapłata odbywała się w sposób terminowy, co skutkowało brakiem w powstaniu zobowiązań finansowych. Realizacja zadań była zgodna ze złożonymi przez Gminę Chorkówka wnioskami o dotację jak też z założeniami „Programu na rzecz społeczności romskiej w 2010 r.” Dotacja została wykorzystana zgodnie z jej pierwotnym przeznaczeniem i na cele określone w decyzji Wojewody Podkarpackiego.

W Z. WOJEWODY PODKARPACKIEGO


Andrzej Reguła

WICEWOJEWODA

 **Pełnomocnik Wojewody Podkarpackiego
do Spraw Mniejszości Narodowych i Etnicznych**

Andrzej Kosior