

PROTOKÓŁ

kontroli problemowej przeprowadzonej w Urzędzie Miasta Krosna, ul. Lwowska 28a, 38-400 Krosno

Kontrolę przeprowadzili w dniach od 7 do 15 listopada 2011 roku pracownicy Podkarpackiego Urzędu Wojewódzkiego w Rzeszowie:

- Jan Wapiński – specjalista (przewodniczący zespołu) w Wydziale Spraw Obywatelskich i Cudzoziemców Podkarpackiego Urzędu Wojewódzkiego w Rzeszowie na podstawie upoważnienia Nr O.VIII.431.5.2011 wystawionego przez Panią Małgorzatę Chomycz Wojewodę Podkarpackiego,
- Krystyna Gonet – specjalista w Wydziale Finansów i Budżetu Podkarpackiego Urzędu Wojewódzkiego w Rzeszowie na podstawie upoważnienia Nr O.VIII.431.5.2011 wystawionego przez Panią Małgorzatę Chomycz Wojewodę Podkarpackiego.

Zakres i tematyka kontroli:

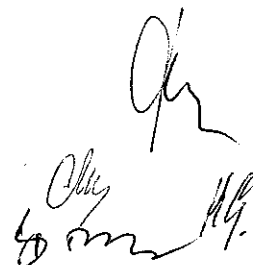
Kontrola realizacji w 2010 r. rządowego *Programu na rzecz społeczności romskiej w Polsce*

I. Ustalenia ogólne:

- dotyczące jednostki kontrolowanej,
- ustalenie osób merytorycznie odpowiedzialnych za realizację zadania,

II. Ustalenia szczegółowe:

- zgodność wykorzystania przyznanej dotacji z Programem na rzecz społeczności romskiej w Polsce,
- analiza umów zawartych w ramach realizacji zadania w świetle ustawy z dnia 29 stycznia 2004 r. Prawo Zamówień Publicznych,



- potwierdzenie ujęcia dotacji w planie finansowym jednostki oraz zabezpieczenia środków finansowych z innych źródeł,
- analiza wydatków na podstawie dokumentów źródłowych /umów, faktur, protokołów odbioru, itd /,
- potwierdzenie ujęcia poniesionych wydatków w ewidencji księgowej,
- sprawdzenie terminowości zapłaty wykonawcom i dostawcom,
- opis efektów rzeczowych i pomocowych, osiągniętych w ramach realizacji zadania.

III. Wnioski i uwagi dot. prawidłowości wykorzystania dotacji.

Wykaz podstawowych przepisów prawnych:

1. Ustawa o finansach publicznych z dnia 27 sierpnia 2009 r. (j. t. z 2009 r. Dz. U. Nr 157, poz. 1240 z późn. zm.).
2. Ustawa o rachunkowości z dnia 29 września 1994 r. (j. t. z 2009 r. Dz. U. Nr 152, poz. 1224 z późn. zm.).
3. Rozporządzenie Ministra Finansów z dnia 2 marca 2010 r. w sprawie szczególnej klasyfikacji dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów oraz środków pochodzących ze źródeł zagranicznych (Dz. U. z 2010 r. Nr 38, poz. 207).
4. Ustawa z dnia 29 stycznia 2004 r. – Prawo zamówień publicznych (Dz. U. z 2010 r. Nr 113, poz. 759 z późn. zm.).
5. Rozporządzenie Ministra Finansów z dnia 3 lutego 2010 r. w sprawie sprawozdawczości budżetowej (Dz. U. z 2010 r. Nr 20, poz. 103 z późn. zm.).
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 5 lipca 2010 r. w sprawie szczególnych zasad rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego oraz niektórych jednostek sektora finansów publicznych (Dz. U. z 2010 r. Nr 128 poz. 861).
9. Ustawa z dnia 13 listopada 2003 r. o dochodach jednostek samorządu terytorialnego (j. t. Dz. U. z 2010, Nr 80, poz. 526 z późn. zm.).

10. Ustawa z dnia 21.08.1997 r. o gospodarce nieruchomościami (t.j. Dz. U. z 2010 r. Nr 102, poz. 651 z późn. zm.).
11. Uchwała Rady Ministrów z dnia 19 sierpnia 2003 r. w sprawie ustanowienia programu wieloletniego Program na rzecz społeczności romskiej w Polsce.

Podstawa prawna kontroli:

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

Powyższa kontrola została przeprowadzona w oparciu o „Program kontroli problemowej w Urzędzie Miasta Krosna” zatwierdzony przez Panią Małgorzatę Chomycz Wojewodę Podkarpackiego

Okres objęty kontrolą: 2010 r.

Planowany termin kontroli: 7-10 i 14-15 listopad 2011 r.

I. Ustalenia ogólne:

Prezydentem Miasta Krosna jest Pan Piotr Przytocki, a Skarbnikiem jest Pan Marcin Połomski.

Zakres i tematyka kontroli:

Przedmiotem kontroli była prawidłowość wykorzystania przez Gminę Krosno środków budżetowych w kwocie 43.200 zł przekazanych w roku 2010 z budżetu państwa na realizację rządowego Programu na rzecz Społeczności Romskiej w Polsce.

W toku kontroli informacji udzielali i dokumenty przedkładali:

- Pani Jolanta Kopciuch – Szmyd - Z-ca Naczelnika Wydziału Edukacji w Urzędzie Miasta Krosna,
- Pan Marcin Połomski - Skarbnik Miasta Krosna.

Na podstawie dokumentów przedłożonych kontrolującym w Urzędzie Miejskim w Krośnie ustalono:

II. Ustalenia szczegółowe kontroli.

Prezydent Miasta Krosna przekazał do Podkarpackiego Urzędu Wojewódzkiego w Rzeszowie dwanaście wniosków do Programu na rzecz społeczności romskiej w Polsce na rok 2010.

Podstawowe dane z pozytywnie zweryfikowanych wniosków przedstawiają się następująco:

1. „Doposażenie biblioteki”.

Jednostką organizacyjną realizującą projekt był Miejski Zespół Szkół z Oddziałami Integracyjnymi w Krośnie. Planowane środki na realizację: 15.120 zł – budżet państwa, 3.780 zł – środki własne gminy. Klasyfikacja budżetowa tego zadania: Dział 801 Rozdział 80101 § 2010.

2. „Organizacja wyjazdu w ramach „zielonej szkoły”.

Jednostką organizacyjną realizującą projekt była Miejski Zespół Szkół z Oddziałami Integracyjnymi w Krośnie. Planowane środki na realizację: 8.400 zł – budżet państwa, 2.100 zł – środki własne gminy. Klasyfikacja budżetowa tego zadania: Dział 801 Rozdział 80195 § 2010.

3. „Działania integracyjne na rzecz uczniów – imprezy szkolne, wycieczki”

Jednostką organizacyjną realizującą projekt był Miejski Zespół Szkół Nr 6 w Krośnie. Planowane środki na realizację: 9 040 zł – budżet państwa, 2.260 zł – środki własne gminy. Klasyfikacja budżetowa tego zadania: Dział 801 Rozdział 80195 § 2010.

4. „Pomoc materialna – ubezpieczenie od następstw nieszczęśliwych wypadków”.

Jednostką organizacyjną realizującą projekt był Miejski Zespół Szkół Nr 6 w Krośnie. Planowane środki na realizację: 800 zł – budżet państwa, 200 zł – środki własne gminy. Klasyfikacja budżetowa tego zadania: Dział 801 Rozdział 80195 § 2010.

5. „Działania integracyjne na rzecz uczniów i rodzin romskich – imprezy szkolne, wycieczki”.

Jednostką organizacyjną realizującą projekt było Miejski Zespół Szkół z Oddziałami Integracyjnymi w Krośnie. Planowane środki na realizację: 3.680 zł – budżet państwa, 920 zł – środki własne gminy. Klasyfikacja budżetowa tego zadania: Dział 801 Rozdział 80195 § 2010.

6. „Dofinansowanie zakupu pomocy dydaktycznych dla uczniów romskich Miejskiego Zespołu Szkół Nr 1 w Krośnie”.

Jednostką organizacyjną realizującą projekt był Miejski Zespół Szkół Nr 1 w Krośnie. Planowane środki na realizację: 2.000 zł – budżet państwa, 500 zł – środki własne gminy. Klasyfikacja budżetowa tego zadania: Dział 801 Rozdział 80195 § 2010.

7. „Wypożyczenie świetlicy romskiej w sprzęt i pomoce do prowadzenia zajęć”.

Jednostką organizacyjną realizującą projekt był Miejski Zespół Szkół Nr 6 w Krośnie. Planowane środki na realizację: 6.800 zł – budżet państwa, 1.700 zł – środki własne gminy. Klasyfikacja budżetowa tego zadania: Dział 854 Rozdział 85401 § 2010.

8. „Poprawnie zachowuję się – program terapii pedagogicznej dla dzieci romskich”

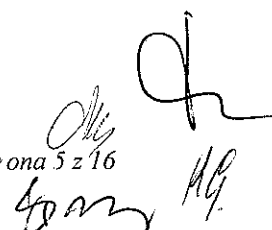
Jednostką organizacyjną realizującą projekt była Miejska Poradnia Psychologiczno - Pedagogiczna w Krośnie. Planowane środki na realizację: 4 000 zł – budżet państwa, 1 000 zł – środki własne gminy. Klasyfikacja budżetowa tego zadania: Dział 854 Rozdział 85406 § 2110

9. „Poprawnie mówię – program terapii logopedycznej dzieci romskich”.

Jednostką organizacyjną realizującą projekt była Miejska Poradnia Psychologiczno - Pedagogiczna w Krośnie. Planowane środki na realizację: 3.600 zł – budżet państwa, 900 zł – środki własne gminy. Klasyfikacja budżetowa tego zadania: Dział 854 Rozdział 85406 § 2110.

10. „Poprawnie czytam i piszę – program terapii psychologiczno – pedagogicznej dla dzieci romskich”.

Jednostką organizacyjną realizującą projekt była Miejska Poradnia Psychologiczno - Pedagogiczna w Krośnie. Planowane środki na realizację: 4 000 zł – budżet państwa, 1 000 zł



– środki własne gminy. Klasyfikacja budżetowa tego zadania: Dział 854 Rozdział 85406 § 2110.

11. „Organizacja wypoczynku letniego dla dzieci romskich”.

Jednostką organizacyjną realizującą projekt był Miejski Zespół Szkół Nr 6 w Krośnie. Planowane środki na realizację: 4.800 zł – budżet państwa, 1 200 zł – środki własne gminy. Klasyfikacja budżetowa tego zadania: Dział 854 Rozdział 85412 § 2010.

12. „Pomoc materialna dla uczniów romskich – zakup przyborów szkolnych”.

Jednostką organizacyjną realizującą projekt był ZSP 2 w Krośnie. Planowane środki na realizację: 480 zł – budżet państwa, 120 zł – środki własne gminy. Klasyfikacja budżetowa tego zadania: Dział 854 Rozdział 85415 § 2010

Dyrektor Wydziału Finansów i Budżetu Podkarpackiego Urzędu Wojewódzkiego w Rzeszowie zawiadomił Prezydenta Miasta Krosna przy piśmie z dnia 22 marca 2010 r. znak: F.VI-3011-1/19/10, że Wojewoda Podkarpacki decyzją Nr 19 z dnia 19 marca 2010 r. zwiększył plan dotacji z przeznaczeniem na realizację zadań wynikających z programu wieloletniego Program na rzecz społeczności romskiej w Polsce (rezerwa celowa cz. 83, poz. 14), zgodnie z poniższym zestawieniem:

Dział	Rozdział	§	Kwota dotacji /w złotych/	Tytuł zadania
801	80101	2010	2.000	Doposażenie biblioteki
	80195	2010	3.000	Organizacja wyjazdu w ramach „zielonej szkoły”
	80195	2010	9.040	Działania integracyjne na rzecz uczniów – imprezy szkolne, wycieczki
	80195	2010	800	Pomoc materialna – ubezpieczenie od następstw nieszczęśliwych wypadków
	80195	2010	3.680	Działania integracyjne na rzecz uczniów i rodzin romskich – imprezy szkolne, wycieczki
	80195	2010	2.000	Dofinansowanie zakupu pomocy dydaktycznych dla uczniów romskich Miejskiego Zespołu Szkół Nr 1 w Krośnie
854	85401	2010	6.800	Wypożyczenie świetlicy romskiej w sprzęt i pomoce do prowadzenia zajęć
	85406	2110	4.000	Poprawnie zachowuję się – program terapii pedagogicznej dla dzieci romskich
	85406	2110	3.600	Poprawnie mówię – program terapii logopedycznej dzieci romskich

	85406	2110	3.000	Poprawnie czytam i piszę – program terapii psychologiczno – pedagogicznej dla dzieci romskich
	85412	2010	4 800	Organizacja wypoczynku letniego dla dzieci romskich
	85415	2010	480	Pomoc materialna dla uczniów romskich – zakup przyborów szkolnych
RAZEM:			43.200	

Dyrektor Wydziału Finansów i Budżetu Podkarpackiego Urzędu Wojewódzkiego w Rzeszowie zawiadomił Prezydenta Miasta Krosna przy piśmie z dnia 24 czerwca 2010 r. znak: F.VI-3011-1/65/10, że Wojewoda Podkarpacki decyzją Nr 64 z dnia 23 czerwca 2010 r. dokonał korekty decyzji Wojewody Podkarpackiego Nr 19 z dnia 19 marca 2010 r. w dziale 854, w rozdziale 85414 w zakresie planu dotacji przeznaczonej na realizację zadań wynikających z programu wieloletniego Program na rzecz społeczności romskiej w Polsce – Pomoc materialna dla uczniów romskich – zakup przyborów szkolnych, w następujący sposób:

Jest:

§ 2010 o kwotę 480 zł.

Powinno być:

§ 2110 o kwotę 480 zł.

Powyższe środki zostały wprowadzone do budżetu Miasta Krosna po stronie dochodów i wydatków zarządzeniem Nr 729/2010 Prezydenta Miasta Krosna z dnia 31 marca 2010 r. w sprawie zmian w budżecie miasta Krosna na 2010 r.

Podkarpacki Urząd Wojewódzki w Rzeszowie przekazał w 2010 roku na rachunek bankowy Urzędu Miasta Krosna prowadzony w Podkarpackim Banku Spółdzielczym w Sanoku o/Krosno nr 61 8642 1083 2002 8306 0566 0001 całą kwotę dotacji w wysokości 43 200 zł następującymi przelewami:

- 1.300 zł - przelew z dnia 15 kwietnia 2010 r.,
- 9.940 zł - przelew z dnia 7 maja 2010 r.,
- 3.980 zł - przelew z dnia 14 czerwca 2010 r.,
- 4.800 zł - przelew z dnia 6 lipca 2010 r.,
- 9.100 zł - przelew z dnia 9 września 2010 r.,
- 7.520 zł - przelew z dnia 5 października 2010 r.,

O VIII 431 5.2011

- 5 920 zł - przelew z dnia 4 listopada 2010 r.,
- 640 zł - przelew z dnia 2 grudnia 2010 r.

Wykorzystanie dotacji na realizację poszczególnych projektów przedstawia się następująco:

Ad. 1.) „Doposażenie biblioteki”.

Łączna kwota wydatków na realizację tego zadania wyniosła 2.473,21 zł i została sfinansowana z następujących źródeł:

- 1.978,57 zł - dotacja z budżetu państwa,
- 494,64 zł - środki własne gminy.

Powyższe środki zostały wykorzystane na doposażenie biblioteki w MZSZOI nr 14 Krosno im. Polskich Olimpijczyków Krosno, ul. W. Polskiego 45 w dydaktyczne programy multimedialne, literaturę piękną dla dzieci i młodzieży oraz materiały piśmiennicze

Wykaz faktur dotyczących tego zadania - akta kontroli: strona 1.

Kwota 21,43 zł dotacji niewykorzystanej została przekazana przelewem przez Urząd Miejski w Krośnie do Podkarpackiego Urzędu Wojewódzkiego w Rzeszowie w dniu 26 stycznia 2011 r.

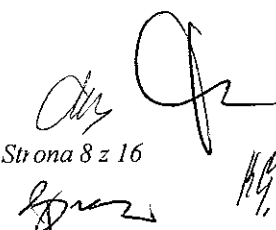
Ad. 2.) „Organizacja wyjazdu w ramach „zielonej szkoły”.

Łączna kwota wydatków na realizację tego zadania wyniosła 3.177,00 zł i została sfinansowana z następujących źródeł:

- 2.541,60 zł - dotacja z budżetu państwa,
- 635,40 zł - środki własne gminy.

Powyższe środki zostały wykorzystane na sfinansowanie w ramach „zielonej szkoły” wyjazd do miejscowości Kotań gdzie znajduje się Ośrodek Szkoleń i Wypoczynku Diecezji Przemyśkiej. Z przyczyn organizacyjnych (brak miejsc w terminie dogodnym dla szkoły oraz brak możliwości uzgodnienia wyjazdu z osobami ze społeczności romskiej) zorganizowano wyjazd do Bóbrki k. Soliny. Był to pobyt integracyjno - rekreacyjno-dydaktyczny - wyjechali uczniowie klasy VI B wraz z opiekunami. Celem programu było poznanie walorów regionu- wycieczki piesze, zwiedzanie wnętrza zapory, warsztaty garncarskie i bibułkarskie, gry i zabawy sportowe, planszowe, integracyjne.

Wykaz faktur dotyczących tego zadania - akta kontroli: strona 2.



Kwota 458,40 zł dotacji niewykorzystanej została przekazana przelewem przez Urząd Miejski w Krośnie do Podkarpackiego Urzędu Wojewódzkiego w Rzeszowie w dniu 26 stycznia 2011 r.

Ad. 3.) „Działania integracyjne na rzecz uczniów – imprezy szkolne, wycieczki”

Łączna kwota wydatków na realizację tego zadania wyniosła 11 212,92 zł i została sfinansowana z następujących źródeł:

- 8.970,34 zł - dotacja z budżetu państwa,
- 2 242,58 zł - środki własne gminy.

Powyższe środki zostały wykorzystane na

1. Działania w zakresie integracji z zespołami klasowymi poprzez udział dzieci romskich:

- w imprezach klasowych – andrzejki, mikołajki, wigilie klasowe,
- w wycieczkach klasowych (zgodnie z planami wychowawców poszczególnych klas), m.in. do Wieliczki, Rzeszowa,
- w klasowych wyjściach (m.in. do Fikolandu połączone z zabawą andrzejkową, wyjście na spektakle teatralne „Mity reaktywne”, „Czterdziestu rozbójników i skarb sezamu”),

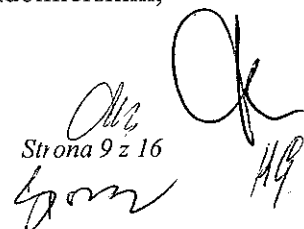
2. Organizacja imprez dla społeczności romskiej:

- wigilia połączona z występami dzieci, poczęstunkiem oraz włączeniem upominków wszystkim dzieciom (w imprezie wzięło udział 35 osób, w tym 20 dzieci),
- ognisko integracyjne w Odrzykoniu k. Krosna (w imprezie wzięło udział 58 osób – Romów),
- udział w Dniach Kultury Romskiej w Chorkówce (organizowanej przez GOK Chorkówka) - w imprezie wzięły udział 22 osoby)

Imprezy te były okazją do spotkań z dorosłymi Romami, poznania ich problemów i oczekiwań.

3. Organizacja imprez integracyjnych dla dzieci polskich i romskich:

- zorganizowanie wspólnego wyjazdu do Teatru „Maska” w Rzeszowie; dzieci brały udział w spektaklu teatralnym oraz lekcji teatralnej,
- zorganizowanie Festynu Rodzinnego w dniu 29 maja 2010 r. połączonego z Dniem Dziecka; impreza obejmowała występy, rozgrywki sportowe, konkursy i poczęstunek,
- zorganizowanie wspólnej wycieczki do Baranowa Sandomierskiego, Sandomierza; program wycieczki obejmował: zwiedzanie Zamku w Baranowie Sandomierskim,



zwiedzania Sandomierza – podziemna trasa turystyczna, Brama Opatowska, Zbrojownia, Wąwóz Królowej Jadwigi.

Zmiana celu wycieczki wyniknęła z faktu, że dzieci były w Starym i Nowym Sączu w ramach wypoczynku letniego.

Wykaz faktur dotyczących tego zadania - akta kontroli: strony 3-8.

Kwota 69,66 zł dotacji niewykorzystanej została przekazana przelewem przez Urząd Miejski w Krośnie do Podkarpackiego Urzędu Wojewódzkiego w Rzeszowie w dniu 26 stycznia 2011 r.

Ad. 4.) „Pomoc materialna – ubezpieczenie od następstw nieszczęśliwych wypadków”.

Łączna kwota wydatków na realizację tego zadania wyniosła 980,00 zł i została sfinansowana z następujących źródeł:

- 784,00 zł - dotacja z budżetu państwa,
- 196,00 zł - środki własne gminy.

Powyższe środki zostały wykorzystane na ubezpieczenie 20 uczniów romskich od następstw nieszczęśliwych wypadków.

Wykaz faktur dotyczących tego zadania - akta kontroli: strona 9.

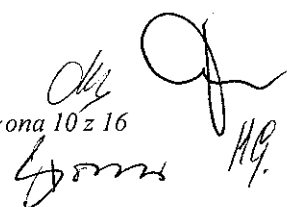
Kwota 16,00 zł dotacji niewykorzystanej została przekazana przelewem przez Urząd Miejski w Krośnie do Podkarpackiego Urzędu Wojewódzkiego w Rzeszowie w dniu 26 stycznia 2011 r.

Ad. 5) „Działania integracyjne na rzecz uczniów i rodzin romskich – imprezy szkolne, wycieczki”.

Łączna kwota wydatków na realizację tego zadania wyniosła 4.600,00 zł i została sfinansowana z następujących źródeł:

- 3 680,00 zł - dotacja z budżetu państwa,
- 920,00 zł - środki własne gminy.

Powyższe środki zostały wykorzystane na zorganizowanie na terenie szkoły imprez dla społeczności romskiej z udziałem dzieci romskich i ich rodziców, z powodu braku zaangażowania dzieci i rodziców społeczności romskiej do organizacji Festynu Rodzinnego



nie udało się zrealizować. Zorganizowanie wspólnej wycieczki również nie doszło do skutku, z powodu częstej nieobecności uczniów romskich w czasie zajęć szkolnych. Zorganizowano dwie imprezy integracyjne:

- spotkanie wigilijne uczniów romskich i polskich wraz z opiekunami przy wigilijnym stole (przygotowanie poczęstunku, wigilijnych potraw, oprawy muzyczno - literackiej) poprzedzone przedstawieniem montażem słowno - muzycznym (Jasełka),
- spotkanie uczniów romskich i polskich o charakterze rekreacyjno - integracyjnym (w przerwie międzyświątecznej): zawody sportowe w różnych konkurencjach, gry i zabawy ruchowe, świetlicowe, quiz muzyczny - połączone z wręczeniem nagród i wspólnym poczęstunkiem.

Wykaz faktur dotyczących tego zadania - akta kontroli: strona 10.

Ad. 6) „Dofinansowanie zakupu pomocy dydaktycznych dla uczniów romskich Miejskiego Zespołu Szkół Nr 1 w Krośnie”.

Łączna kwota wydatków na realizację tego zadania wyniosła 2.500,00 zł i została sfinansowana z następujących źródeł:

- 2.000,00 zł - dotacja z budżetu państwa,
- 500,00 zł - środki własne gminy.

Powyższe środki zostały wykorzystane na zakup komputera przenośnego do wykorzystania przez nauczycieli uczących w klasie II c gimnazjum – jest to klasa, do której uczęszczają dwie dziewczynki pochodzenia romskiego. Z własnych środków szkoła zakupiła projektor multimedialny oraz ekran, który zamontowano na stałe w sali nr 114. W sali tej jest również dostęp do Internetu. Dzięki takiemu zestawowi (komputer, projektor, Internet) nauczyciele mogą prowadzić zajęcia, wykorzystując techniki interaktywne i nowoczesne multimedialne pomoce dydaktyczne. Komputer jest również wykorzystywany w czasie zajęć wyrównawczych dla dzieci społeczności romskiej.

Wykaz faktur dotyczących tego zadania - akta kontroli: strona 11.

Ad. 7) „Wypożyczenie świetlicy romskiej w sprzęt i pomoce do prowadzenia zajęć”.

Łączna kwota wydatków na realizację tego zadania wyniosła 8.478,78 zł i została sfinansowana z następujących źródeł:

- 6.783,01 zł - dotacja z budżetu państwa,
- 1.695,77 zł - środki własne gminy.

Powyższe środki zostały wykorzystane na:

- zakup gry, zabawek, sprzętu do prowadzenia zajęć świetlicowych,
- wyposażono świetlice w pomoce i przybory potrzebne do prowadzenia gier, zabaw ruchowych, sportowych,
- zakupiono materiały i przybory do prowadzenia zajęć plastycznych,
- wyposażono bibliotekę w książki, lektury,
- kupiono materiały dekoracyjne, papiernicze niezbędne do funkcjonowania świetlicy.

Wykaz faktur dotyczących tego zadania - akta kontroli: strony 12-15.

Kwota 16,99 zł dotacji niewykorzystanej została przekazana przelewem przez Urząd Miejski w Krośnie do Podkarpackiego Urzędu Wojewódzkiego w Rzeszowie w dniu 26 stycznia 2011 r.

Ad. 8) „Poprawnie zachowuję się – program terapii pedagogicznej dla dzieci romskich”.

Łączna kwota wydatków na realizację tego zadania wyniosła 5.000,00 zł i została sfinansowana z następujących źródeł:

- 4.000,00 zł - dotacja z budżetu państwa,
- 1.000,00 zł - środki własne gminy.

Powyższe środki zostały wykorzystane na sfinansowanie zajęć terapeutycznych z dziećmi romskimi, które odbywały się od stycznia do grudnia 2010 roku, w wymiarze 1 godziny tygodniowo. Ogółem przeprowadzono 30 spotkań. Zajęcia prowadzone były przez pedagoga Miejskiej Poradni Psychologiczno-Pedagogicznej w Krośnie. Zajęcia realizowano po zakończeniu przez uczniów zajęć edukacyjnych na terenie Szkoły Podstawowej Nr 6 w Krośnie, w świetlicy romskiej. Podczas wszystkich zajęć obecny był asystent społeczności romskiej.

Wykaz faktur dotyczących tego zadania - akta kontroli: strona 16.

Ad. 9) „Poprawnie mówię – program terapii logopedycznej dzieci romskich”.

Łączna kwota wydatków na realizację tego zadania wyniosła 4.500,00 zł i została sfinansowana z następujących źródeł:

- 3.600,00 zł - dotacja z budżetu państwa,
- 900,00 zł - środki własne gminy.

Powyższe środki zostały wykorzystane na:

Zajęcia logopedyczne w kierunku usprawniania mowy prowadzone były na terenie trzech krośnieńskich szkół:

- Miejski Zespół Szkół nr 6 – Szkoła Podstawowa Nr 6 38-400 Krosno ul. Kletówki 1,
- Miejski Zespół Szkół nr 5 – Szkoła Podstawowa Nr 1 38-400 Krosno ul. Skargi 1,
- Miejski Zespół szkół nr 3 – Szkoła Podstawowa Nr 7 38-400 Krosno ul. Popiełuszki 103.

Zajęcia prowadzone były od stycznia do grudnia 2010 roku w wymiarze 1 godziny tygodniowo. Ogółem przeprowadzono 21 spotkań. Zakres zaplanowanych działań zrealizowano w całości. W grupach zajęciowych przeprowadzono ćwiczenia oddechowe, artykulacyjno - fonacyjne. Dzięki nim usprawniono funkcjonowanie narządów artykulacyjnych. Wzrósł zasób słownictwa mowy biernej i czynnej.

Wykaz faktur dotyczących tego zadania - akta kontroli: strona 17.

Ad. 10) „Poprawnie czytam i piszę – program terapii psychologiczno – pedagogicznej dla dzieci romskich”.

Łączna kwota wydatków na realizację tego zadania wyniosła 3.750,00 zł i została sfinansowana z następujących źródeł:

- 3.000,00 zł - dotacja z budżetu państwa,
- 750,00 zł - środki własne gminy.

Powyższe środki zostały wykorzystane na sfinansowanie zajęć korekcyjno – kompensacyjnych, które odbywały się od stycznia do grudnia 2010 roku. Prowadzone były przez pedagoga i psychologa z Miejskiej Poradni Psychologiczno-Pedagogicznej w Krośnie w dwóch grupach. Zajęcia odbywały się po zakończeniu przez uczniów zajęć edukacyjnych, w świetlicy romskiej w Miejskim Zespole Szkół Nr 6 – Szkole Podstawowej Nr 6 w Krośnie. Odbywały się raz w tygodniu. Podczas wszystkich zajęć obecny był asystent społeczności romskiej, któremu przekazywano wszelkie wskazówki i uwagi po zakończonych zajęciach. Zainteresowane dzieci otrzymywały dodatkowe zestawy ćwiczeń do pracy w domu. Asystent społeczności romskiej otrzymywał pomoce i komplety ćwiczeń do prowadzenia zajęć z dziećmi w zależności od potrzeb.

Wykaz faktur dotyczących tego zadania - akta kontroli: strona 18.

Ad. 11) „Organizacja wypoczynku letniego dla dzieci romskich”.

Łączna kwota wydatków na realizację tego zadania wyniosła 5.760,00 zł i została sfinansowana z następujących źródeł:

- 4.608,00 zł - dotacja z budżetu państwa,
- 1.152,00 zł - środki własne gminy.

Powyższe środki zostały wykorzystane na sfinansowanie pobytu zadania dzieci romskich wraz z asystentem w kolonii w Gródku nad Dunajcem zorganizowanej przez Towarzystwo Przyjaciół Dzieci w Krośnie. W ramach wypoczynku dzieci romskie miały zapewnioną opiekę wykwalifikowanej kadry pedagogicznej i medycznej oraz ciekawy program usprawniająco – rekreacyjno – wypoczynkowy:

- wycieczka autokarowa do Starego i Nowego Sącza (zwiedzanie starówki, Sądeckiego Parku Etnograficznego, Bazyliki Św. Małgorzaty, ruin Zamku z XVI w, Baszty Kowalskiej oraz zapory na Dunajcu),
- kąpiele w jeziorze pod opieką ratownika, pływanie kajakami oraz rejs statkiem po jeziorze,
- piesze wycieczki po Gródku,
- zajęcia sportowo – rekreacyjne: zawody sportowe, spartakiada, prezentacje artystyczne grup, bal przebierańców, wieczory zagadek i quizów, plenerowe wieczory przy muzyce, ognisko z pieczeniem kiełbasek, dyskoteki.

Kwota 192,00 zł dotacji niewykorzystanej została przekazana przelewem przez Urząd Miejski w Krośnie do Podkarpackiego Urzędu Wojewódzkiego w Rzeszowie w dniu 26 stycznia 2011 r.

Wykaz faktur dotyczących tego zadania - akta kontroli: strona 19.

Ad. 12) „Pomoc materialna dla uczniów romskich – zakup przyborów szkolnych”.

Łączna kwota wydatków na realizację tego zadania wyniosła 148,72 zł i została sfinansowana z następujących źródeł:

- 148,72 zł - dotacja z budżetu państwa,
- 37,18 zł - środki własne gminy.

Powyższe środki zostały wykorzystane na zakup przyborów szkolnych uczniom romskim, który umożliwił systematyczną pracę i należyte przygotowanie się i uczestnictwo w zajęciach edukacyjnych.

Kwota 331,28 zł dotacji niewykorzystanej została przekazana przelewem przez Urząd Miejski w Krośnie do Podkarpackiego Urzędu Wojewódzkiego w Rzeszowie w dniu 26 stycznia 2011 r.

Wykaz faktur dotyczących tego zadania - akta kontroli: strona 20.

Pani Jolanta Kopciuch – Szmyd Zastępca Naczelnika Wydziału Edukacji w Urzędzie Miasta Krosna przy piśmie z dnia 24 stycznia 2011 r. znak: E.F-4317-18-22/11 skierowanym do Pana Włodzimierza Malickiego Pełnomocnika Wojewody Podkarpackiego do Spraw Mniejszości Narodowych i Etnicznych przekazała sprawozdania końcowe z realizacji 12 zadań programu na rzecz społeczności romskiej w Polsce w 2010 r.

III. Wnioski i uwagi dot. prawidłowości wykorzystania dotacji.

Dotacja z budżetu państwa w wysokości 43.200 zł przekazana Gminie Krosno w 2010 r. na realizację zadań wynikających z programu wieloletniego Program na rzecz społeczności romskiej w Polsce została wykorzystana w kwocie 42.094,24 zł - zgodnie z przeznaczeniem. Kwota niewykorzystanej dotacji wyniosła 1.105,76 zł i została zwrócona przelewem do Podkarpackiego Urzędu Wojewódzkiego w Rzeszowie w dniu 26 stycznia 2011 r. Gmina Krosno współuczestniczyła w finansowaniu 12 zadań w łącznej kwocie 10.523,57 zł.

W wyniku kontroli dowodów księgowych kontrolujący stwierdzili, że faktury i rachunki dotyczące realizowanych zadań były opisane pod względem merytorycznym i formalno – rachunkowym i 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 Krosno wnioskami o dotację jak też z założeniami „Programu na rzecz społeczności romskiej w 2010 r.”

Na tym protokół zakończono.

Protokół sporządzono w dwóch jednobrzmiących egzemplarzach, z których jeden pozostawiono w kontrolowanej jednostce.

Krosno, dnia 15 listopada 2011 r.

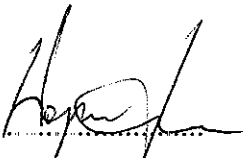
Kontrolujący poinformowali Prezydenta Krosna o przysługującym mu prawie wynikającym z art. 44 ustawy z dnia 23 stycznia 2009 r. o wojewodzie i administracji rządowej w województwie (Dz. U. z 2009 r. Nr 31, poz. 206).

Kontrolę odnotowano w Księżce Kontroli pod poz. 13/2011.

Podpisy:

Kontrolujący:

Kontrolowani:



1. Jan Wapiński

Zastępca Prezydenta
Miasta Krosna
Bronisław Baran
Prezydent Miasta Krosna

GMINA KROSNO



2. Krystyna Gonet

Z-ca SKARBNIKA
Miasta Krosna
Agata Niedziela
Skarbnik Miasta Krosna

Protokół osobiście otrzymałem dnia 15 listopada 2011 r.

Zastępca Prezydenta
Miasta Krosna
Bronisław Baran

O VIII.431.5.2011



WOJEWODA PODKARPACKI

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

Rzeszów, 2011-11-16

O VIII.431.5 2011

Pan

Piotr Przytocki

Prezydent Miasta Krosna

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 7-15 listopada 2011 r. została przeprowadzona kontrola problemowa w Urzędzie Miasta Krosna 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 15 listopada 2011 r. Podkarpacki Urząd Wojewódzki w Rzeszowie przekazał w 2010 roku na rachunek bankowy Urzędu Miasta Krosna prowadzony w Podkarpackim Banku Spółdzielczym w Sanoku o/Krosno nr 61 8642 1083 2002 8306 0566 0001 całą kwotę dotacji w wysokości 43 200 zł następującymi przelewami:

- 1 300 zł - przelew z dnia 15 kwietnia 2010 r ,
- 9 940 zł - przelew z dnia 7 maja 2010 r ,
- 3 980 zł - przelew z dnia 14 czerwca 2010 r ,
- 4 800 zł - przelew z dnia 6 lipca 2010 r.,
- 9 100 zł - przelew z dnia 9 września 2010 r.,
- 7 520 zł - przelew z dnia 5 października 2010 r.,
- 5 920 zł - przelew z dnia 4 listopada 2010 r ,
- 640 zł - przelew z dnia 2 grudnia 2010 r

Wykorzystanie dotacji na realizację poszczególnych projektów przedstawia się następująco:

Ad. 1.) „Doposażenie biblioteki”.

Łączna kwota wydatków na realizację tego zadania wyniosła 2 473,21 zł i została sfinansowana z następujących źródeł:

- 1 978,57 zł - dotacja z budżetu państwa,
- 494,64 zł - środki własne gminy.

Kwota 21,43 zł dotacji niewykorzystanej została przekazana przelewem przez Urząd Miejski w Krośnie do Podkarpackiego Urzędu Wojewódzkiego w Rzeszowie w dniu 26 stycznia 2011 r

Ad. 2.) „Organizacja wyjazdu w ramach „zielonej szkoły”.

Łączna kwota wydatków na realizację tego zadania wyniosła 3 177,00 zł i została sfinansowana z następujących źródeł:

- 2 541,60 zł - dotacja z budżetu państwa,
- 635,40 zł - środki własne gminy

Kwota 458,40 zł dotacji niewykorzystanej została przekazana przelewem przez Urząd Miejski w Krośnie do Podkarpackiego Urzędu Wojewódzkiego w Rzeszowie w dniu 26 stycznia 2011 r

Ad. 3.) „Działania integracyjne na rzecz uczniów – imprezy szkolne, wycieczki”.

Łączna kwota wydatków na realizację tego zadania wyniosła 11 212,92 zł i została sfinansowana z następujących źródeł:

- 8 970,34 zł – dotacja z budżetu państwa,
- 2 242,58 zł – środki własne gminy

Kwota 69,66 zł dotacji niewykorzystanej została przekazana przelewem przez Urząd Miejski w Krośnie do Podkarpackiego Urzędu Wojewódzkiego w Rzeszowie w dniu 26 stycznia 2011 r.

Ad. 4.) „Pomoc materialna – ubezpieczenie od następstw nieszczęśliwych wypadków”.

Łączna kwota wydatków na realizację tego zadania wyniosła 980,00 zł i została sfinansowana z następujących źródeł:

- 784,00 zł – dotacja z budżetu państwa,
- 196,00 zł – środki własne gminy

Kwota 16,00 zł dotacji niewykorzystanej została przekazana przelewem przez Urząd Miejski w Krośnie do Podkarpackiego Urzędu Wojewódzkiego w Rzeszowie w dniu 26 stycznia 2011 r.

Ad. 5) „Działania integracyjne na rzecz uczniów i rodzin romskich – imprezy szkolne, wycieczki”.

Łączna kwota wydatków na realizację tego zadania wyniosła 4.600,00 zł i została sfinansowana z następujących źródeł:

- 3 680,00 zł – dotacja z budżetu państwa,
- 920,00 zł – środki własne gminy

Ad. 6) „Dofinansowanie zakupu pomocy dydaktycznych dla uczniów romskich Miejskiego Zespołu Szkół Nr 1 w Krośnie”.

Łączna kwota wydatków na realizację tego zadania wyniosła 2.500,00 zł i została sfinansowana z następujących źródeł:

- 2 000,00 zł – dotacja z budżetu państwa,
- 500,00 zł – środki własne gminy

Ad. 7) „Wyposażenie świetlicy romskiej w sprzęt i pomoce do prowadzenia zajęć”.

Łączna kwota wydatków na realizację tego zadania wyniosła 8 478,78 zł i została sfinansowana z następujących źródeł:

- 6 783,01 zł – dotacja z budżetu państwa,
- 1.695,77 zł – środki własne gminy

Kwota 16,99 zł dotacji niewykorzystanej została przekazana przelewem przez Urząd Miejski w Krośnie do Podkarpackiego Urzędu Wojewódzkiego w Rzeszowie w dniu 26 stycznia 2011 r.

Ad. 8) „Poprawnie zachowuję się – program terapii pedagogicznej dla dzieci romskich”.

Łączna kwota wydatków na realizację tego zadania wyniosła 5.000,00 zł i została sfinansowana z następujących źródeł:

- 4.000,00 zł - dotacja z budżetu państwa,
- 1.000,00 zł - środki własne gminy.

Ad. 9) „Poprawnie mówię – program terapii logopedycznej dzieci romskich”.

Łączna kwota wydatków na realizację tego zadania wyniosła 4.500,00 zł i została sfinansowana z następujących źródeł:

- 3.600,00 zł - dotacja z budżetu państwa,
- 900,00 zł - środki własne gminy

Ad. 10) „Poprawnie czytam i piszę – program terapii psychologiczno – pedagogicznej dla dzieci romskich”.

Łączna kwota wydatków na realizację tego zadania wyniosła 3.750,00 zł i została sfinansowana z następujących źródeł:

- 3.000,00 zł - dotacja z budżetu państwa,
- 750,00 zł - środki własne gminy.

Ad. 11) „Organizacja wypoczynku letniego dla dzieci romskich”.

Łączna kwota wydatków na realizację tego zadania wyniosła 5.760,00 zł i została sfinansowana z następujących źródeł:

- 4.608,00 zł - dotacja z budżetu państwa,
- 1.152,00 zł - środki własne gminy

Kwota 192,00 zł dotacji niewykorzystanej została przekazana przelewem przez Urząd Miejski w Krośnie do Podkarpackiego Urzędu Wojewódzkiego w Rzeszowie w dniu 26 stycznia 2011 r

Ad. 12) „Pomoc materialna dla uczniów romskich – zakup przyborów szkolnych”.

Łączna kwota wydatków na realizację tego zadania wyniosła 148,72 zł i została sfinansowana z następujących źródeł:

- 148,72 zł - dotacja z budżetu państwa,
- 37,18 zł - środki własne gminy.

Kwota 331,28 zł dotacji niewykorzystanej została przekazana przelewem przez Urząd Miejski w Krośnie do Podkarpackiego Urzędu Wojewódzkiego w Rzeszowie w dniu w dniu 26 stycznia 2011 r.

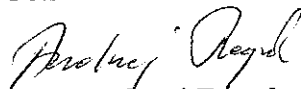
Pani Jolanta Kopciuch – Szmyd Zastępca Naczelnika Wydziału Edukacji w Urzędzie Miasta Krosna przy piśmie z dnia 24 stycznia 2011 r. znak: E F-4317-18-22/11 skierowanym do Pana Włodzimierza Malickiego Pełnomocnika Wojewody Podkarpackiego do Spraw Mniejszości Narodowych i Etnicznych przekazała sprawozdania końcowe z realizacji 12 zadań programu na rzecz społeczności romskiej w Polsce w 2010 r.

Wnioski i uwagi dot. prawidłowości wykorzystania dotacji.

Dotacja z budżetu państwa w wysokości 43.200 zł przekazana Gminie Krosno w 2010 r. na realizację zadań wynikających z programu wieloletniego Program na rzecz społeczności romskiej w Polsce została wykorzystana w kwocie 42 094,24 zł - zgodnie z przeznaczeniem. Kwota niewykorzystanej dotacji wyniosła 1 105,76 zł i została zwrócona przelewem do Podkarpackiego Urzędu Wojewódzkiego w Rzeszowie w dniu 26 stycznia 2011 r. Gmina Krosno współuczestniczyła w finansowaniu 12 zadań w łącznej kwocie 10.523,57 zł.

W wyniku kontroli dowodów księgowych kontrolujący stwierdzili, że faktury i rachunki dotyczące realizowanych zadań były opisane pod względem merytorycznym i formalno – rachunkowym i 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 Krosno wnioskami o dotację jak też z założeniami „Programu na rzecz społeczności romskiej w 2010 r.”

w z. WOJEWODY PODKARPACKIEGO


Andrzej Reguła

WICEWOJEWODA

Pełnomocnik Wojewody Podkarpackiego
do Spraw Mniejszości Narodowych i Etnicznych


Andrzej Kosior