



Bydgoszcz, ²⁵ czerwca 2013 r.

WOJEWODA KUJAWSKO-POMORSKI

WFB.III.431.17.2013

Urząd Miejski w Więcborku

28. CZE. 2013

Nr rej.

8470

Ilość zał.

Podpis

Pan

Paweł Toczko

Burmistrz Więcborka

WYSTĄPIENIE POKONTROLNE

Na podstawie art. 6 ust. 4 pkt 3 ustawy z dnia 15 lipca 2011 r. o kontroli w administracji rządowej (Dz.U. Nr 185, poz. 1092) oraz art. 175 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U. Nr 157, poz. 1240 ze zm.) w Mieście i Gminie Więcbork, ul. Mickiewicza 22, 89-410 Więcbork (zwanych dalej: Gminą) w dniach od 27 maja do 14 czerwca 2013 r. przeprowadzona została kontrola sprawdzająca przez Radosława Tyburczy – Kierownika Oddziału Kontroli Finansowej w Wydziale Finansów i Budżetu w zakresie:

- 1) Przedmiot kontroli: sprawdzenie wykonania wniosków i zaleceń pokontrolnych wskazanych w wystąpieniu pokontrolnym z dnia 8 listopada 2012 r., sporządzonym na podstawie przeprowadzonej w 2012 r. kontroli w zakresie:
 - a) ujmowania w planie dochodów i wydatków budżetu jednostki samorządu terytorialnego dodatkowo planu dochodów budżetowych związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej,
 - b) wydatkowania dotacji celowej udzielonej z budżetu państwa na realizację zadań z zakresu administracji rządowej zgodnie z celem jej przeznaczenia,
 - c) niezwłocznego zwrotu do budżetu państwa wykorzystanej niezgodnie z przeznaczeniem części dotacji celowej z rozdziału 85203 w wysokości 1.918,20 zł wraz z należnymi odsetkami,
 - d) wydatkowania dotacji celowej udzielonej z budżetu państwa na realizację zadań z zakresu administracji rządowej do wysokości odpowiadającej wykonaniu tych zadań,
 - e) niezwłocznego zwrotu do budżetu państwa nadmiernie pobranej części dotacji celowej z rozdziału 85212 w wysokości 4.693,44 zł wraz z należnymi odsetkami,
 - f) przeprowadzenia weryfikacji wydatkowania dotacji celowej w rozdziale 85212 na koszty obsługi świadczeń rodzinnych oraz świadczeń z funduszu alimentacyjnego pod względem prawidłowej wysokości ich pobrania za lata nieobjęte kontrolą, które mogło skutkować wydatkowaniem środków z dotacji w nadmiernej wysokości, a w przypadku ich nadmiernego pobrania, dokonania zwrotu tych środków do budżetu państwa wraz z należnymi odsetkami,
 - g) przekazywania do budżetu państwa, po odpowiednim rozliczeniu, pobranych opłat za udostępnianie danych osobowych ze zbiorów meldunkowych,
 - h) niezwłocznego zwrotu do budżetu państwa pobranych i nieodprowadzonych dochodów budżetowych z tytułu opłat za udostępnianie danych osobowych ze zbiorów meldunkowych w wysokości 294,50 zł wraz z należnymi odsetkami,
 - i) przeprowadzenia weryfikacji pobranych dochodów budżetowych z tytułu opłat za udostępnianie danych osobowych ze zbiorów meldunkowych za lata nieobjęte kontrolą i w przypadku nieodprowadzenia tych dochodów do budżetu państwa, dokonania ich przekazania wraz z należnymi odsetkami,

- j) terminowego przekazywania pobranych dochodów budżetowych na rachunek dysponenta części budżetowej przekazującego dotację,
- k) naliczania i odprowadzania, wraz z dochodami do budżetu państwa, odsetek w przypadku nieterminowo przekazywanych dochodów budżetowych,
- l) niezwłocznego wystawiania i przysyłania do właściwego organu egzekucyjnego tytułów wykonawczych na niezwrócone przez dłużnika alimentacyjnego należności z tytułu wypłaconych świadczeń z funduszu alimentacyjnego,
- m) prawidłowego sporządzania zbiorczego sprawozdania Rb-27ZZ m.in. na podstawie sprawozdań jednostkowych z uwzględnieniem uprzedniej, skutecznej kontroli w zakresie prawidłowości ich sporządzania,
- n) zobowiązania Dyrektora Miejsko-Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Więcborku oraz Kierownika Środowiskowego Domu Samopomocy dla Osób z Zaburzeniami Psychicznymi w Więcborku do dokonywania wydatków publicznych z dotacji celowej na funkcjonowanie Klubu Samopomocy „Domek” w Więcborku, w sposób gospodarny i oszczędny z zachowaniem zasad: uzyskiwania najlepszych efektów z danych nakładów i optymalnego doboru metod i środków służących osiągnięciu założonych celów, pod rygorem zaprzestania finansowania z budżetu państwa działalności tego Klubu w przypadku ponownego niegospodarnego wykorzystania środków finansowych z dotacji celowej,
- o) zobligowania Dyrektora Miejsko-Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Więcborku do:
 - prawidłowego ujmowania wydatków z dotacji celowych w odpowiednich paragrafach klasyfikacji budżetowej,
 - prowadzenia kompletnych, przewidzianych w ustawie o pomocy osobom uprawnionym do alimentów, działań windykacyjnych, w stosunku do wszystkich dłużników alimentacyjnych,
 - prawidłowego sporządzania jednostkowego sprawozdania Rb-27ZZ.
- 2) Okres objęty kontrolą: od 1 stycznia do 30 kwietnia 2013 r.

W wyniku przeprowadzonej kontroli kontrolowana działalność oceniona została pozytywnie, na podstawie następujących ustaleń:

- 1. Wykonania wniosków i zaleceń pokontrolnych ujętych w punktach: a, b, c, d, e, f, g, h, i, j, l, m, n, o przedmiotu kontroli.
- 2. Kontrolą nie objęto wniosku i zalecenia pokontrolnego ujętego w punkcie k przedmiotu kontroli, z uwagi na brak występującej sytuacji realizacji ww. zalecenia.

Do ustaleń kontroli zawartych w Projekcie wystąpienia pokontrolnego nie zgłoszono zastrzeżeń.

W związku z faktem, iż w toku kontroli nie stwierdzono nieprawidłowości, odstąpiono od wydania wniosków i zaleceń pokontrolnych.

Wystąpienie pokontrolne sporządzono w dwóch jednobrzmiących egzemplarzach, z których jeden egzemplarz otrzymuje kierownik jednostki kontrolowanej, a drugi egzemplarz pozostaje w aktach kontroli.

WOJEWODA KUIAWSKO-POMORSKI


Ewa Mes

(podpis i pieczęć Wojewody)