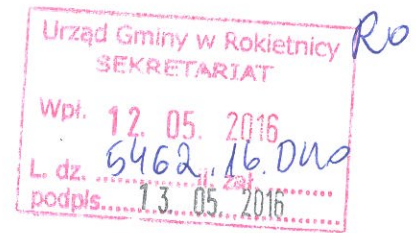



WOJEWODA WIELKOPOLSKI

PS-Pi.431.2.4.2016.1

Poznań, 9 maja 2016 r.



Pan
Bartosz Derech
Wójt Gminy Rokietnica
 ul. Golęcińska 1
 62-090 Rokietnica

WYSTĄPIENIE POKONTROLNE

Na podstawie art. 16 w związku z art. 6 ust. 4 pkt 3 ustawy z dnia 15 lipca 2011 r. o kontroli w administracji rządowej (Dz. U. z 2011 r. Nr 185, poz. 1092) oraz art. 175 ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tekst jednolity Dz. U. z 2013 r. poz. 885 ze zm.), w dniach od 14 do 18 marca 2016 r., z przerwą w dniu 16 i 17 marca 2016 r., została przeprowadzona w Urzędzie Gminy w Rokietnicy kontrola w zakresie wykorzystania i rozliczenia dotacji udzielonej z rezerwy celowej budżetu państwa na zasiłki celowe dla osób i rodzin poszkodowanych w wyniku zdarzeń noszących znamiona klęski żywiołowej (dział 852 *Pomoc społeczna*, rozdział 85 278 *Usuwanie skutków klęsk żywiołowych*). W związku z powyższym, na podstawie art. 47 *ustawy o kontroli w administracji rządowej*, przekazuję niniejsze wystąpienie pokontrolne.

Czynności kontrolne przeprowadził, na podstawie upoważnienia Wojewody Wielkopolskiego nr KN-II.0030.164.2016.1 z 8 marca 2016 r., kontroler - Iwona Palicka, starszy specjalista w Wydziale Polityki Społecznej i Zdrowia Wielkopolskiego Urzędu Wojewódzkiego w Poznaniu.

Jednostka kontrolowana została poinformowana o przedmiotowej kontroli pismem nr PS-Pi.431.2.4.2016.1 z 8 marca 2016 r.

Celem kontroli była ocena funkcjonowania jednostki kontrolowanej w aspekcie wykorzystania i rozliczenia środków publicznych przekazanych tej jednostce w 2015 r. ze środków budżetu państwa w formie dotacji celowej w dziale 852, rozdział 85 278.

Wojewoda Wielkopolski ocenia pozytywnie, pomimo stwierdzonej jednej nieprawidłowości, funkcjonowanie jednostki kontrolowanej w obszarze zakreślonym celami kontroli.

Ocenę pozytywną uzasadnia:

- brak zastrzeżeń do zgodności działania z przepisami prawa w zakresie realizacji Zadania;
- prawidłowe ujęcie kwot dotacji w planach finansowych Gminy;
- brak zastrzeżeń do rzetelności postępowania przy wykorzystaniu dotacji udzielonej z budżetu państwa na realizację Zadania;
- brak zastrzeżeń do zgodności działania z przepisami prawa przy przyznawaniu i wypłacie świadczeń udzielonych w formie zasiłku celowego osobom lub rodzinom, które poniosły straty w gospodarstwach domowych i nie mogły zaspokoić niezbędnych potrzeb życiowych (zasiłek do 6 tys. zł);
- brak zastrzeżeń do zgodności działania z przepisami prawa przy przyznawaniu, wypłacie i rozliczaniu świadczeń udzielonych w formie zasiłku celowego na remont budynku/lokalu mieszkalnego dla osób lub rodzin poszkodowanych w wyniku zdarzeń klęskowych (zasiłek do 20 tys. zł);
- brak zastrzeżeń do rzetelności i terminowości rozliczenia finansowego udzielonej dotacji;
- brak zastrzeżeń do rzetelności sporządzania sprawozdań budżetowych Rb-50.

W wyniku kontroli stwierdzono jedną nieprawidłowość polegającą na przekazaniu sprawozdania Rb – 50 za III kwartał 2015 r. po terminie określonym w rozporządzeniu Ministra Finansów z dnia 16 stycznia 2014 r. w sprawie sprawozdawczości budżetowej (Dz. U. z 2014 r., poz. 119 ze zm).

Analiza Urzędowych Poświadczeń Przedłożenia (UPP) wygenerowanych z platformy elektronicznej ePUAP oraz wydruków z systemu BeSTi@ do systemu TREZOR wykazała, że sprawozdanie Rb – 50 za III kwartał 2015 r. zostało przekazane przez Gminę Rokietnica 15 października 2015 r., tj. 1 dzień po terminie określonym w rozporządzeniu *Ministra Finansów w sprawie sprawozdawczości budżetowej*.

Zgodnie z wyjaśnieniami udzielonymi Wojewodzie Wielkopolskiemu w piśmie z 28 grudnia 2015 r. Wójt Gminy wskazał, iż opóźnienie to spowodowane było problemami technicznymi (rozprogramowanie routera).

Stan faktyczny został utrwalony w niniejszym wystąpieniu pokontrolnym oraz dołączonych do projektu wystąpienia pokontrolnego załącznikach:

Załącznik nr 1: Lista sprawdzająca realizację Zadania.

Załącznik nr 2: Lista sprawdzająca finansową realizację Zadania.

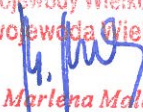
Załącznik nr 3: Lista sprawdzająca kwartalne sprawozdania budżetowe (Rb-50).

Załącznik nr 4: Zestawienie skontrolowanych wydatków poniesionych przez Ośrodek Pomocy Społecznej w Rokietnicy ze środków z dotacji w związku z wypłatą zasiłku celowego osobom lub rodzinom poszkodowanym w wyniku zdarzenia noszącego znamiona klęski żywiołowej (przejście frontu burzowego w dniu 19 lipca 2015 r.) w 2015 r.

Biorąc pod uwagę powyższe oceny i uwagi, wnoszę o:

1. Przekazywanie sprawozdania Rb – 50 w terminie określonym w rozporządzeniu *Ministra Finansów w sprawie sprawozdawczości budżetowej*.

Proszę o przekazanie informacji o sposobie wykonania zaleceń, a także podjętych działaniach lub przyczynach ich niepodjęcia w terminie 30 dni od daty doręczenia niniejszego wystąpienia pokontrolnego.

z up. Wojewody Wielkopolskiego
Wicewojewoda Wielkopolski

Marlena Maląg