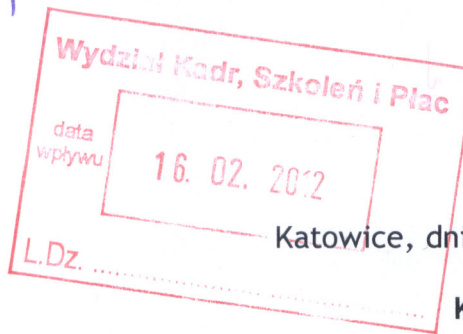


DUR-0911/2/2011

Do delegacji DUR
16.02.12



WOJEWODA ŚLĄSKI



Katowice, dnia 10 lutego 2012r.

KA/IIb/0932/26/11
„RZ”

URZĄD MIEJSKI - GLIWICE
Biuro Podawcze

List polecony
Data wpływu 16-02-2012

Liczba zał. 0
UM-80595/2012

Pan
Zygmunt Frankiewicz
Prezydent
Miasta Gliwice

→ S-DYR:

O: S-DYR a/a

ul. Zwycięstwa 21
44-100 Gliwice

K: 2D

p.o. Dyrektor Urzędu Miejskiego
21.02.
Urszula Jachymska

WYSTĄPIENIE POKONTROLNE

Na podstawie 28 ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 23 stycznia 2009 r. o wojewodzie i administracji rządowej w województwie¹, zwanej dalej „ustawą o wojewodzie”, Wydział Kontroli i Audytu Śląskiego Urzędu Wojewódzkiego w Katowicach w dniach od 17.05.2011r. do 01.06.2011 r. przeprowadził w kierowanej przez Pana jednostce kontrolę problemową w zakresie realizacji zadania z zakresu ustawy o repatriacji, w tym prawidłowości wykorzystania dotacji na realizację aktywizacji zawodowej i na mieszkanie dla repatriantów i członków najbliższej rodziny

W związku z kontrolą, której wyniki przedstawione zostały w protokole kontroli, podpisanym przez Pana Prezydenta w dniu 23.12.2011 r. stosownie do art. 46 ust. 6 ustawy o wojewodzie przekazuję Panu niniejsze wystąpienie pokontrolne.

Wykonywanie zadań w kontrolowanym zakresie oceniam **pozytywnie z nieprawidłowościami**.

Powyzszą ocenę ogólną uzasadniają przedstawione niżej uwagi i oceny cząstkowe.

Pozytywnie oceniam:

1. Wykorzystanie zgodnie z przeznaczeniem oraz terminowość wykorzystania dotacji celowej, przyznanej w kwocie 149.535,00 zł, przekazanej w 2010 r. Gminie Gliwice na realizację zadania – Pomoc dla repatriantów w zakresie wydatkowania środków z dotacji celowej

¹ Dz. U. z 2009 r. Nr 31, poz. 206

przyznanej na 2010 rok, zgodnie z wnioskiem z dnia 10.06.2010 r. i art. 23 ustawy z dnia 09.11.2000 r. o repatriacji. Zadanie realizowane było przez Ośrodek Pomocy Społecznej w Gliwicach oraz Zakład Gospodarki Mieszkaniowej.

2. Zwrot niewykorzystanych środków dotacji w kwocie 19.247,39 zł na rachunek Wojewody Śląskiego w terminie określonym w porozumieniu w sprawie pomocy dla repatriantów.
3. Realizację zadania przez Ośrodek Pomocy Społecznej w Gliwicach w zakresie zakupu materiałów i wyposażenia mieszkania, zakupu usług pozostałych oraz różne opłaty i składki dla repatriantów. Na ten cel OPS otrzymał od Gminy kwotę 49.535,00 zł., zadanie zrealizował na kwotę 48.747,47, zwrócił na rachunek Gminy niewykorzystane środki w wysokości 787,53 zł.
4. Prowadzenie przez Ośrodek Pomocy Społecznej w Gliwicach wyodrębnionej ewidencji księgowej środków otrzymanych z dotacji oraz wydatków dokonywanych z tych środków.
5. Realizację zadania przez Zakład Gospodarki Mieszkaniowej w zakresie zakupu usług remontowych dla rodziny repatriantów. Na ten cel w planie finansowym przeznaczono z dotacji kwotę 100.000,00 zł. Z przedstawionych dokumentów źródłowych i rozliczenia, wynika że ZGM otrzymał i wydatkował na zakup usług remontowych kwotę 81.540,14 zł. Pozostałą kwotę dotacji w wysokości 18.459,86 zł Gmina Gliwice terminowo zwróciła na rachunek Wojewody Śląskiego.
6. Prowadzenie przez Zakład Gospodarki Mieszkaniowej wyodrębnionej ewidencji księgowej środków otrzymanych z dotacji oraz wydatków dokonywanych z tych środków.
7. Wykorzystanie zgodnie z przeznaczeniem oraz terminowość wykorzystania dotacji celowej w kwocie 38.900,00 zł przekazanej w 2010 r. Gminie Gliwice na realizację zadania – aktywizacja zawodowa repatrianta – utworzenie stanowiska pracy. Zadanie było realizowane przez Powiatowy Urząd Pracy w Gliwicach. Dotacja została wykorzystana w całości.

W wyniku przeprowadzonej kontroli stwierdzam następującą nieprawidłowość:

Gmina Gliwice nie prowadziła wyodrębnionej ewidencji księgowej środków otrzymanych z dotacji oraz wydatków dokonywanych z tych środków, co wynikało z zapisów Porozumienia, czym naruszyła zapis § 5 pkt 3 wymienionego Porozumienia oraz art. 152 ust. 1 ustawy o finansach publicznych .

W związku z uzyskaną informacją od Pana Prezydenta, że od dnia 31.08.2011 r. ewidencja księgowa dla środków otrzymanych z dotacji oraz wydatków dokonywanych z tych środków, prowadzona jest w ramach wyodrębnionego analitycznie konta księgowego dla dotacji **odstępuję od wydania zaleceń**

up. WOJEWODY ŚLĄSKIEGO

B. Czerwik
Bartłomiej Czerwik
Dyrektor Wydziału
Kontroli i Audytu