



WOJEWODA ŚWIĘTOKRZYSKI

Znak: BiZK.II.431.2.2019



Kielce, dnia 19-12-2019 r.

**Pan Marian Buras**  
**Burmistrz Miasta i Gminy**  
**Morawica**

### SPRAWOZDANIE Z KONTROLI

Kontrolę w Urzędzie Miasta i Gminy w Morawicy w dniu 13 grudnia 2019 roku przeprowadzili pracownicy Wydziału Bezpieczeństwa i Zarządzania Kryzysowego Świętokrzyskiego Urzędu Wojewódzkiego w Kielcach, w następującym składzie:

1. Ewa Mazurek – kierownik Oddziału Zabezpieczeń Technicznych Wydziału Bezpieczeństwa i Zarządzania Kryzysowego Świętokrzyskiego Urzędu Wojewódzkiego, upoważnienie nr 1031/2019 z dnia 12-12-2017r.
2. Emilia Michałowska – inspektor wojewódzki w Oddziale Zabezpieczeń Technicznych Wydziału Bezpieczeństwa i Zarządzania Kryzysowego Świętokrzyskiego Urzędu Wojewódzkiego - upoważnienie nr 1032/2019 z dnia 12-12-2019r.

Pisemne upoważnienia do przeprowadzenia kontroli wydane zostały z upoważnienia Wojewody Świętokrzyskiego przez Zastępcę Dyrektora Wydziału Bezpieczeństwa i Zarządzania Kryzysowego Świętokrzyskiego Urzędu Wojewódzkiego w Kielcach.

Kontrolą objęto następujące zagadnienia:

- 1) ocena prawidłowości wykorzystania otrzymanej dotacji z budżetu Wojewody na realizację zadania publicznego w ramach programu ograniczania przestępczości i społecznych zachowań Razem bezpieczniej im. Władysława Stasiaka w 2017 roku, zgodnie z zapisami porozumienia nr 68/2017 z dnia 4 września 2017r.
- 2) ocena prawidłowości prowadzonej dokumentacji dotyczącej realizacji ww. zadania, za okres realizacji zadania publicznego, tj. od 04-09-2017 r. do 31.12.2017 r.

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

*niepodlega*

Kontrola odbyła się w siedzibie Urzędu Miasta i Gminy w Morawicy, ul. Spacerowa 7, 26-026 Morawica. Ustaleń dokonano w oparciu o rozmowę z Panią Kamilą Boroń – koordynatorem projektu oraz na podstawie analizy dokumentów: porozumienia nr 68/2017 z dnia 4 września 2017 r., wniosku o dofinansowanie, faktur i rachunków, umów i pozostałej dokumentacji.

W wyniku przeprowadzonej kontroli ustalono, że:

W dniu 24 stycznia 2017 r. Wojewoda Świętokrzyski ogłosił otwarty konkurs ofert na realizację rządowego Programu Ograniczania Przeszłości i Społecznych Zachowań Razem bezpiecznie im. Władysława Stasiaka na 2016 i 2017. W budżecie Państwa na rok 2017 na realizację Programu zabezpieczona została kwota w wysokości 5.000.000,00 zł pochodząca z rezerwy celowej. W ramach ogłoszonego naboru wniosków konkursowych, do Wydziału Bezpieczeństwa i Zarządzania Kryzysowego Świętokrzyskiego Urzędu Wojewódzkiego w Kielcach wpłynęły 52 projekty. W wyniku przeprowadzonej analizy Zespół do spraw realizacji Programu zgodnie z wytycznymi MSWiA udzielił rekomendacji 18 ofertom na realizację przedmiotowego zadania i przesłał je do Ministerstwa Spraw Wewnętrznych i Administracji celem dalszej oceny. Jednym z projektów, który otrzymał pozytywną rekomendację MSWiA był projekt Gminy Morawica pn. „Akcja defibrylacja”. Z kontrolowaną Jednostką, w dniu 04.09.2017 r. zawarto porozumienie nr 68/2017 w sprawie powierzenia zadania oraz ustalenia praw i wzajemnych obowiązków w ramach realizacji w 2017r. programu ograniczania przeszłości i społecznych zachowań Razem bezpiecznie im. Władysława Stasiaka na lata 2016 i 2017. W imieniu Zleceniodawcy ww. porozumienie podpisał Pan Michał Warszawski – Dyrektor Wydziału Bezpieczeństwa i Zarządzania Kryzysowego ŚUW w Kielcach na podstawie upoważnienia Wojewody Świętokrzyskiego. Ze strony Urzędu Miasta i Gminy podpisali: Burmistrz Miasta i Gminy Morawica – Pan Marian Buras oraz Skarbnik – Pani Aneta Bielecka.

Porozumienie określało między innymi:

- termin realizacji zadania (od dnia 04.09.2017 r. do dnia 31.12.2017 r.),
- wysokość dotacji jaką Zleceniodawca prześle na rachunek bankowy Zleceniobiorcy (33.506,00 zł);
- całkowity koszt zadania stanowiący sumę kwoty dotacji oraz wkładu własnego Gminy (41.882,00 zł);
- konieczność utrzymania proporcjonalnego stosunku wysokości dotacji i wkładu własnego w przypadku zmniejszenia kosztów realizacji zadania w stosunku do kosztów planowanych;
- zwrot niewykorzystanej kwoty dotacji w terminie 15 dni od dnia zakończenia realizacji zadania publicznego;
- obowiązek do informowania, że zadanie publiczne jest współfinansowane ze środków otrzymanych od Wojewody Świętokrzyskiego;
- obowiązek umieszczenia tabliczki informacyjnej na temat źródła pochodzenia otrzymanych środków finansowych.

W wyniku przeprowadzonych czynności kontrolnych stwierdzono, że na rachunek bankowy nr 11 8493 0004 0070 0200 0185 0121 Gminy w dniu 20.09.2017 r. wpłynęła dotacja zgodnie z klasyfikacją budżetową dział 754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa, rozdział 75495 – Pozostała działalność, §2020 – dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez gminę na podstawie porozumień z organami administracji rządowej w wysokości 576,00 zł oraz , § 6320 – dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na inwestycje i zakupy inwestycyjne realizowane przez gminę na podstawie porozumień z organami administracji rządowej w wysokości 32.930,00 zł. W sumie na realizację zadania pn. „*Akcja defibrylacja*” przekazano kwotę w wysokości 33.506,00 zł. Stwierdzono, że rachunek bankowy zgodny był ze wskazanym w porozumieniu nr 68/2017. Wspomniane środki zostały ujęte w ewidencji księgowej Jednostki. Kwota dotacji oraz wkład własny na realizację projektu zostały zabezpieczone w budżecie gminy uchwałą nr XXXIII/375/17 Rady Miejskiej w Morawicy z dnia 27 września 2017r. w sprawie zmian budżetu Miasta i Gminy na 2017 rok. Wzrost wydatków z wkładu własnego został ujęty w zarządzeniu nr 0050.108.2017.AB Burmistrza Miasta i Gminy Morawica z dnia 29 września 2017 roku w sprawie zmian budżetu Miasta i Gminy Morawica w 2017 roku.

W okresie objętym kontrolą środki finansowe z dotacji Wojewody Świętokrzyskiego wydatkowane zgodnie z porozumieniem nr 68/2017 z dnia 04 września 2017 r. wraz z załącznikami tj. wnioskiem o dofinansowanie projektu, zaktualizowanym harmonogramem i kalkulacją przewidywanych kosztów.

Otrzymane środki zostały wydatkowane w następujący sposób:

- zakup 6 szt. defibrylatorów
- zakup defibrylatora szkoleniowego
- zakup oznakowania i instrukcji AED
- wykonanie filmu instruktażowego z obsługi defibrylatora na potrzeby kampanii społecznej

Dokumentacja projektowa zawierała:

- dokumenty księgowe zgodne z zestawieniem faktur wraz z wyciągami bankowymi;
- listy obecności ze szkolenia z obsługi defibrylatorów;
- dokumenty postępowania zamówienia publicznego.

Ustalono, że Gmina terminowo wydatkowała kwotę 43.736,40 zł, z czego dotacja stanowiła 33.506,00 zł., natomiast środki własne beneficjenta wynosiły 10.230,40 zł. Powyższe potwierdzają zapisy zawarte w prowadzonej w Jednostce ewidencji księgowej konta 201. Dotacja przekazana przez Wojewodę Świętokrzyskiego została wykorzystana w pełnej wysokości. Wkład własny Jednostki został zwiększony o kwotę 1.854,40 zł.

Podczas kontroli stwierdzono, że dowody finansowo-księgowe będące podstawą kontroli zawierały opis, z jakich źródeł były opłacone oraz zawierały podpisy upoważnionych osób. Na dokumentach księgowych widniała adnotacja, że dokumenty zostały *sprawdzone pod względem merytorycznym, formalnym i rachunkowym*.

Wydatki środków finansowych z otrzymanej dotacji celowej zaewidencjonowane zostały w wydzielonej ewidencji – konto 201, zgodnie z wymogami § 5 ust. 1 porozumienia nr 68/2017 z dnia 4 września 2017 roku.

Dokumentacja projektowa opatrzona była zapisem: „Projekt współfinansowany przez MSWiA w ramach rządowego programu ograniczania przestępczości i aspołecznych zachowań Razem bezpieczniej im. W. Stasiaka na lata 2016 i 2017” oraz zamieszczone były logotypy MSWiA,

Świętokrzyskiego Urzędu Wojewódzkiego oraz Programu Razem bezpieczniej. W artykułach prasowych, informacjach zamieszczanych na stronie internetowej Stowarzyszenia i na stronach mediów społecznościowych również zamieszczana była informacja o współfinansowaniu projektu ze środków otrzymanych od Wojewody Świętokrzyskiego. Tym samym stwierdza się, że Gmina wypełniła obowiązek do informowania, że zadanie publiczne jest współfinansowane ze środków otrzymanych od Wojewody Świętokrzyskiego;

Gmina wypełniła również obowiązek umieszczenia tabliczki informacyjnej na temat źródła pochodzenia otrzymanych środków finansowych, co potwierdzają zdjęcia projektowe oraz dokumentacja będąca przedmiotem kontroli. Tabliczka informacyjna umieszczona jest zarówno na budynku Gminy, jak i w każdym wozie strażackim, w którym znalazł się zakupiony w ramach projektu defibrylator.

Reasumując powyższe ustalenia, uprzejmie informuję, że w myśl przepisów zawartych w art. 52 ust. 4 i 5 ustawy z dnia 15 lipca 2011 r. o Kontroli w administracji rządowej Kierownik jednostki kontrolowanej w terminie 3 dni roboczych od dnia otrzymania sprawozdania ma prawo przedstawić do niego stanowisko kierując je do Dyrektora Wydziału Bezpieczeństwa i Zarządzania Kryzysowego Świętokrzyskiego Urzędu Wojewódzkiego. Nie wstrzymuje to realizacji ustaleń kontroli. W związku z tym, iż nie stwierdzono istotnych nieprawidłowości i uchybień w kontrolowanym zakresie odstępuje się od wydania zaleceń pokontrolnych.

Ewa Mazurek

  
.....

Emilia Michałowska

  
.....

Zap. WOJEWODY ŚWIĘTOKRZYSKIEGO  
  
Michał Warszawski  
DYREKTOR  
Wydziału Bezpieczeństwa i Zarządzania Kryzysowego