

## Protokół nr 7/2019

### Komisji Rewizyjnej Rady Gminy Kołaczkowo z dnia 9.09.2019 r.

1. Nazwa i adres kontrolowanego podmiotu:

*Urząd Gminy w Kołaczkowie, Wójt Gminy Kołaczkowo – Teresa Waszak, pl. Wł. Reymonta 3, 62-306 Kołaczkowo,*

2. Imię i nazwisko kontrolujących:

- *Adam Kruszyński* - przewodniczący Komisji Rewizyjnej  
- *Bogusława Wietrzyńska – Stramczewska* - zastępca przewodniczącego Komisji Rewizyjnej  
- *Jan Przybylski* - członek Komisji Rewizyjnej

3. Data przeprowadzonej kontroli: *9 września 2019r.*

4. Określenie przedmiotowego zakresu kontroli i okresu objętego kontrolą:

*Kontrola wydatków realizowanych w ramach funduszu sołectkiego za 2018r.*

5. Imię i nazwisko kierownika kontrolowanego podmiotu:

*Wójt Gminy Kołaczkowo – Teresa Waszak*

6. Przebieg i wynik czynności kontrolnych:

W dniu 9 września 2019r. o godzinie 15.00 Przewodniczący Adam Kruszyński rozpoczął otwartą posiedzenie Komisji Rewizyjnej. Na wstępie przywitał przybyłe osoby oraz przedstawił porządek obrad. W Komisji brało udział 3 z 4 członków, a UG reprezentowały: wójt Teresa Waszak, księgowa Arleta Kmieciak oraz Monika Nowak podinspektor ds. obsługi organów gminy. Zakres kontroli dotyczył wydatków realizowanych w ramach funduszu sołectkiego za 2018 rok. Na 2018 rok na ten cel zostało zaplanowane 357 074,15 zł, a wszystkie sołectwa wykorzystały razem 346 122,77 zł co stanowi 96,93% planu. Gmina Kołaczkowo w 2019 roku otrzymała z budżetu państwa zwrot w wysokości 28,157% (był to najwyższy możliwy próg do uzyskania za 2018 roku) to jest 97 457,79 zł.

Sołectwo	Plan	Wykonanie	%
Bieganowo	34 622,23	33 498,84	96,64
Borzykowo	35 232,33	34 932,33	99,15
Budziłowo	13 036,34	13 019,62	99,87
Cieśle Małe	10 337,86	10 333,55	99,96
Cieśle Wielkie	10 603,91	10 554,54	99,53
Gałęzewice	14 100,53	14 097,58	99,98
Gorzdowo	25 388,56	25 132,38	98,99
Grabowo Królewskie	28 239,08	28 238,64	100
Kołaczkowo	38 006,80	37 406,80	98,42
Krzywa Góra	20 257,64	19 864,73	98,06
Łagiewki	10 033,80	9 963,26	99,30

Sokolnik	32 039,76	26 499,76	82,71
Splawie	9 767,76	9 654,95	98,85
Szamarzewo	16 913,04	16 905,21	99,95
Wszembórz	18 889,40	17 879,35	94,65
Zieliniec	25 198,53	25 197,78	100
Żydowo	14 366,58	12 943,45	90,09

W powyższej tabeli przedstawiono zestawienie planowanych oraz zrealizowany sum w ramach funduszu sołectkiego za 2018 rok. W najwyższym procencie fundusz wykorzystowały sołectwa: Grabowo Królewskie oraz Zielinie, a w najmniejszym Sokolnik i Żydowo. Do kompleksowej kontroli Przewodniczący wytypował fundusz sołectki: Krzywej Góry oraz Sokolnik.

Sołectwo Krzywa Góra wykorzystowała kwotę 19 864,73 co stanowi 98,06% planu na następujące zadania:

- a) Zakup ziemi i tłucznia – 3 649,09 zł
- b) Zakup usług i materiałów do modernizacji placu CRJiS, placu zabaw i boiska sportowego oraz zakup paliwa do wykoszenia trawy – 6025,00 zł
- c) Doposażenie i modernizacja świetlicy wiejskiej – 2300,00 zł
- d) Doposażenie pracowni fizyczno-chemicznej w szkole w Grabowie Królewskim – 1 193,00 zł
- e) Modernizacja tablicy ogłoszeń w Krzywej Górze – 790,00 zł
- f) Organizacja imprez integracyjnych 2 007,64 zł
- g) Zagospodarowanie działki na cele rekreacji w Krzywej Górze – 3 900,00 zł

Dla wszystkich z tych zadań znajdowały się faktury wraz z opisem jednak Komisja Rewizyjna stwierdziła następujące nieprawidłowości:

- 1) Na niektórych fakturach brak jest podpisu osoby dekretującej i daty tej czynności, np.: FV 2054/121/2018
- 2) Na niektórych fakturach brak jest daty przy podpisie osoby zatwierdzającej wykonanie płatności, np.: FV 2890/11/18-J. Faktura ta dotyczy zakupu doposażenia pracowni fizyczno-chemicznej w szkole w Grabowie Królewskim. Dodatkowo nie wiadomo kto dokonał tego zakupu, ponieważ brakuje pokwitowania tej osoby, a faktura została dostarczona po przekroczeniu terminu płatności. Ta faktura została wystawiona 14 listopada 2018r., termin płatności upłynął 28 listopada 2018r., a dekretacja nastąpiła dopiero 4 grudnia 2018 r.
- 3) Nie na wszystkich fakturach były podpisy osób odbierających zakup lub był podpis wyłącznie sołtysa.

Sołectwo Sokolniki w najmniejszym procencie wykorzystowało przysługujący im kwotę dlatego przewodniczący wytypował to sołectwo do kontroli. Wykonaną kwotę przeznaczono na:

- 1) Pielęgnowanie terenów zielonych wraz z bieżącym utrzymaniem wizerunku i estetyki miejscowości – 1 039,76 zł,
- 2) Organizacja imprez integracyjnych – 2000,00 zł,

- 3) Wykonanie ocieplenia i elewacji budynku remizy w Sokolnikach – 20 000,00 zł,
- 4) Wyposażenie kąpaka kuchennego w świetlicy – 1 039,76 zł.

Natomiast nie został zagospodarowany teren wokół remizy, a na to zadanie zaplanowano 5 535,00 i to stało się przyczyną tak niskiego wykonania planu. Na wszystkie wydane kwoty znajdowały się faktury, które były dostarczone w terminie i opisane. Uwagi dotyczą jedynie analogicznych sytuacji jak powyżej.

Obrady zakończono o godzinie 17:05.

#### 7. Wnioski pokontrolne:

Zdecydowana większość sołectw wykorzystały prawie w 100% przysługujący im fundusz sołecki na realizację przedsięwzięć, które zgłoszone zostały we wniosku i mają służyć poprawie warunków życia mieszkańców. Nie na wszystkich dokumentach znajdowały się jednak:

- a) podpisy osób potwierdzających dokonane zakupy produktów lub usług po stronie sołectw,
- b) podpis osoby dekretującej i data tej czynności,
- c) data przy podpisie osoby zatwierdzających dokonanie zapłaty,
- d) jedna z kontrolowanych faktur nie została dostarczona w terminie.

#### 8. Zalecenia pokontrolne:

Należy dążyć do tego by wszystkie sołectwa wykorzystywały w całości przysługujące im fundusze, a faktury w właściwy terminie sływały do urzędu i były opisywane zgodnie z wytycznymi. W przypadku odmowy podpisania protokołu pokontrolnego przez wójta Gminy Kołaczkowo, jest on obowiązany do złożenia w terminie 3 dni od daty odmowy pisemnego wyjaśnienia jej przyczyny. Wójt Gminy Kołaczkowo może złożyć na ręce Przewodniczącego Komisji uwagi dotyczące kontroli i jej wyników. Uwagi składa się w terminie 7 dni od daty przedstawienia protokołu pokontrolnego do podpisania.

Podpis kierownika kontrolowanego podmiotu:

Teresa Waszak

.....

Popisy kontrolujących:

Adam Kruszyński

.....

Bogusława

.....

Wietrzyńska-

Stramczewska

Jan Przybylski

.....

Kołaczkowo, dnia 9.09.2019