



WOJEWODA
ZACHODNIOPOMORSKI



BiF

12P (5)

SO-1.43.32.2012.NK

Szczecin, dnia 31 lipca 2012 r.

WYSTĄPIENIE POKONTROLNE

Przedstawiającego wyniki kontroli pozaplanowej w trybie zwykłym przeprowadzonej w Urzędzie Miejskim w Pyrzycach (adres: 74-200 Pyrzyce, pl. Ratuszowy 1.)

Burmistrzem Pyrzyce od 5 grudnia 2010 r. jest Pan Jerzy Olech. Burmistrzem Pyrzyce w 2006 r. był Pan Kazimierz Lipiński.

Kontrolę przeprowadziły w dniu 6 czerwca 2012 r. Nelli Kopańska – inspektor wojewódzki w Wydziale Spraw Obywatelskich i Cudzoziemców oraz Marta Zagórska – kierownik oddziału w Wydziale Finansów i Budżetu Zachodniopomorskiego Urzędu Wojewódzkiego w Szczecinie, skierowane przez Wojewodę Zachodniopomorskiego na podstawie upoważnienia do kontroli 32/1/2012 i 32/2/2012 z dnia 31 maja 2012 r.

[dowód: dokumentacja kontroli, str. 1]

Fakt jej przeprowadzenia wpisano w książce kontroli pod nr 4/2012. Kontrolę rozpoczęto i zakończono w dniu 6 czerwca 2012 r. Kontrolą objęto zagadnienia związane z wykorzystaniem dotacji celowej przekazanej na realizację zadań wieloletniego „Programu na rzecz społeczności romskiej w Polsce” w 2006 r.

W toku kontroli ustalono co następuje:

W 2005 roku Gmina Pyrzyce przedłożyła Wojewodzie Zachodniopomorskiemu wniosek w sprawie udzielenia dotacji na realizację w 2006 r. projektu w ramach wieloletniego „Programu na rzecz społeczności romskiej w Polsce”.

[dowód: dokumentacja kontroli, str. 4/30 - 4/34]

Wojewoda Zachodniopomorski pozytywnie zaopiniował projekt „Częściowa adaptacja pomieszczeń z przeznaczeniem na restaurację prowadzoną przez Romów” i przekazał do Ministra Spraw Wewnętrznych i Administracji do podjęcia ostatecznej oceny projektu. W związku z uruchomieniem w dniu 12 kwietnia 2006 r. przez Ministra Finansów rezerwy celowej „Pomoc dla społeczności romskiej” oraz po weryfikacji wniosku Minister SWiA udzielił Gminie Pyrzyce dotację w wysokości 20.000,00 zł. na realizację projektu „Częściowa adaptacja pomieszczeń z przeznaczeniem na restaurację dla społeczności romskiej”.

[dowód: dokumentacja kontroli, str. 4/14 – 4/15]

Zarządzeniem Wojewody Zachodniopomorskiego Nr 191/2006 z dnia 28 kwietnia 2006 r. w sprawie zmian w budżecie Wojewody Zachodniopomorskiego na 2006 rok zwiększył Gminie Pyrzyce dotację celową w dziale 700 – Gospodarka mieszkaniowa, rozdziale 70005 – gospodarka gruntami i nieruchomościami, §2010 – dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminom ustawami o kwotę 20.000 zł. na zadanie p.n. „Częściowa adaptacja pomieszczeń z przeznaczeniem na restaurację prowadzona przez Romów”. Dotacja została przekazana na konto Urzędu Miasta Pyrzyce.

W dniu 29 grudnia 2006 r. pismem znak RG.0717-3/06 z upoważnienia Burmistrza Pyrzyc Kierownik Wydziału Rozwoju Gminy Pani Izabela Kozłowska – Gidyńska przekazała Wojewodzie Zachodniopomorskiemu rozliczenie dotacji celowej z budżetu państwa przeznaczonej na realizację kontrolowanego zadania. Do pisma załączono sprawozdanie merytoryczne oraz kalkulację rozliczenia finansowego kosztów zadania podpisane przez Burmistrz Pyrzyc Pana Kazimierza Lipińskiego. Dodatkowo załączono kserokopie faktur.

Numer FV	Treść FV	Kwota	Dotacja	Środki własne	Uwagi
Nr 14/12/06 z dnia 04.12.2006	Dokumentacja projektowo-kosztorysowa adaptacji pomieszczeń Domu Kultury w Pyrzycach na restaurację w stylu romskim.	24.400	0	24.400	

Nr 1451/2006 z dnia 23.12.2006	Materiały bud.- ceramika gres.	6.299,90	3.258,57	3.041,33	
Nr 159/06 z dnia 27.12.2006	Deska dębowa.	16.741,43	16.741,43	0	

[dowód: dokumentacja kontroli, str. 4/9 – 4/13]

Burmistrz Pyrzyce Pan Kazimierz Lipiński w sprawozdaniu merytorycznym w części opisującej realizację zadania napisał „...Zgodnie z wnioskiem o dofinansowanie wykonano dokumentację techniczną adaptacji pomieszczeń w Pyrzyckim Domu Kultury na potrzeby restauracji w stylu rzymskim oraz wykonano podłoże i posadzki.”.

[dowód: dokumentacja kontroli, str. 4/10]

Na podstawie przedłożonych w 2006 roku dokumentów uznano, że dotacja celowa została wykorzystana i rozliczona prawidłowo.

W dniu 6 czerwca 2012 r. podczas kontroli sprawdzono zgodność realizacji projektu w ramach „Programu na rzecz społeczności rzymskiej w Polsce w 2006 r.” z treścią ww. wniosku. Przejrzano dokumentację działań, faktury związane z realizacją powyższych projektów oraz przeprowadzono wizję lokalną pomieszczenia. Podczas wizji stwierdzono, że zostało wykonane podłoże. Natomiast nie zostały położone posadzki, co jest niezgodne z oświadczeniem ówczesnego Burmistrza Pyrzyce Pana Kazimierza Lipińskiego złożonego w sprawozdaniu z realizacji zadania. Zakupione materiały, t.j. deski podłogowe oraz płytki gresowe, okazane kontrolującemu, na dzień kontroli składowane były w pomieszczeniach garażowych na terenie Urzędu Miasta Pyrzyce. Z przeprowadzonej wizji został sporządzony protokół podpisany przez wszystkie osoby uczestniczące, który stanowi akta kontroli.

[dowód: dokumentacja kontroli, str. 4/35]

Wyniki przeprowadzonej kontroli nie potwierdzają wykonania wskazanych przez Burmistrza Pырzyc prac budowlanych. Podczas kontroli stwierdzono, że dotacja faktycznie nie została wykorzystana zgodnie z przeznaczeniem tj. nie zostało wykonana podłoga w pomieszczeniu przeznaczonym na restaurację w stylu rzymskim, dlatego uznaje się, że dotację wykorzystano niezgodnie z przeznaczeniem i podlega ona zwrotowi do budżetu państwa wraz z należnymi odsetkami w wysokości określonej jak dla zaległości podatkowych liczonymi od dnia przekazania dotacji - zgodnie z art. 169 ust. 1 pkt 1, ust. 2, ust. 4 oraz ust. 5 pkt 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych.

Na podstawie stanu realizacji zadań stwierdza się, że gmina nie wywiązała się z ustaleń, które są zawarte w wnioskach.

Niedokonanie w terminie zwrotu dotacji w należnej wysokości stanowi naruszenie dyscypliny finansów publicznych (art. 9 pkt 3 ustawy z dnia 17 grudnia 2004 r. o odpowiedzialności za naruszenie dyscypliny finansów publicznych – Dz. U. z 2005 r. Nr 14, poz. 114 ze zm.)

Ocena kontrolowanej działalności: negatywna.

Po przeanalizowaniu nieprawidłowości stwierdzonych w trakcie kontroli **zalecam dokonanie zwrotu na konto Wojewody Zachodniopomorskiego dotacji wykorzystanej niezgodnie z przeznaczeniem w wysokości 20.000,00 zł. wraz z należnymi odsetkami – zgodnie z art. 169 ust. 1 pkt 1, ust. 2, ust. 4 oraz ust. 5 pkt 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych.**

w.z. WOJEWODY ZACHODNIOPOMORSKIEGO

Ryszard Mićko
WICEWOJEWODA