

Protokół

kontroli przeprowadzonej w okresie od 8 do 15 kwietnia 2011 roku w Urzędzie Miejskim w Pyrzycach na stanowisku Pełnomocnika ds. Rozwiązywania Problemów Uzależnień. Kontrolę przeprowadził Główny specjalista ds. kontroli Katarzyna Walerowska działająca na podstawie upoważnienia Nr 4/2011 Burmistrza Pyrzyc z dnia 5 kwietnia 2011 roku.

Przedmiot kontroli: Wydatkowanie środków Gminnego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych w 2011 roku.

Ustalenia kontroli zawarto w następujących punktach:

1. Ustalenia organizacyjne
2. Wydatki Gminnego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych
3. Ustalenia końcowe

1. Ustalenia organizacyjne

Stanowisko Pełnomocnika ds. Rozwiązywania Problemów Uzależnień zajmuje Pani Renata Tudek.

Zadania Pełnomocnika ds. Rozwiązywania Problemów Uzależnień zostały określone w § 20 Regulaminu Organizacyjnego wprowadzonego w życie na podstawie Zarządzenia Nr 49/2011 Burmistrza Pyrzyc z dnia 10 lutego 2011 roku (wcześniej w § 20 Regulaminu Organizacyjnego wprowadzonego w życie na podstawie Zarządzenia Nr 569/2008 Burmistrza Pyrzyc z dnia 31 października 2008 roku ze zmianami) oraz w zakresie czynności z dnia 1 września 2009 roku.

Nadmienia się, że powyższy zakres czynności nie zawiera zakresu zadań w ramach przeciwdziałania narkomanii.

Na mocy uchwały Nr V/34/11 Rady Miejskiej w Pyrzycach z dnia 24 lutego 2011 roku uchwalono Gminny Program Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych

na rok 2011 (Akta kontroli Nr 1). Program przesłano do organu nadzoru i do dnia niniejszej kontroli Wojewoda Zachodniopomorski nie wniósł zastrzeżeń do przedmiotowej uchwały (zwrotne potwierdzenie odbioru z dnia 9 marca 2011 roku).

Zarządzeniem Nr 30/2011 Burmistrza Pырzyc z dnia 11 stycznia 2011 roku powołano Komisję Rozwiązywania Problemów Alkoholowych w Pырzycach. Zgodnie z pkt IV ppkt 2 Gminnego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych na rok 2011 – Komisja wykonuje swoje obowiązki w oparciu o Regulamin Organizacyjny zatwierdzony przez Burmistrza Pырzyc.

Na podstawie informacji Pełnomocnika ds. Rozwiązywania Problemów Uzależnień oraz okazanych dokumentów stwierdzono, że aktualny Regulamin Organizacyjny jest w trakcie opracowywania. Okazany Regulamin wprowadzony w życie na podstawie uchwały Nr 477/98 Zarządu Miejskiego z dnia 26 czerwca 1998 roku na dzień dzisiejszy nie obowiązuje (został podjęty na podstawie uchwały Rady Miejskiej, która utraciła moc).

Nadmienia się, że skład Komisji został ustalony przed zorganizowaniem przeszkolenia w zakresie profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych, co było niezgodne z przepisami art. 4¹ ust. 4 ustawy z dnia 26 października 1982 roku o wychowaniu w trzeźwości i przeciwdziałaniu alkoholizmowi (Dz. U. z 2007r. Nr 70, poz. 473 z późn.zm.) tzn. 3 jej członków nie odbyło uprzednio odpowiedniego przeszkolenia (patrz: rozstrzygnięcie nadzorcze Wojewody Dolnośląskiego z dnia 2 listopada 1999 roku PN II 0914/89.99).

2. Wydatki Gminnego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych

Wydatki Gminnego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych dokonane w okresie od stycznia do marca 2011 roku przedstawiono w Tabeli na następujących stronach protokołu.

**WYDATKI GMINNEGO PROGRAMU PROFILAKTYKI I ROZWIĄZYWANIA PROBLEMÓW ALKOHOLOWYCH W OKRESIE
STYCZEŃ – MARZEC 2011 ROKU**

Tytuł wydatku	Kwota	Data wydatku	§	Czy wydatek był ujęty w GPPiRPA	Czy wydatek był ujęty w planie finansowym
Składki ZUS i FP za XII/2010 od wynagrodzenia osobowego	1 174,60 1 154,19 186,16	05.01.11r. 05.01.11r. 05.01.11r.	4010 4110 4120	Tak	Tak
Składki ZUS od wynagrodzenia bezosobowego za XII/2010	673,40	05.01.11r.	4170	Tak	Tak
Faktura Nr 000023/11/BF z dnia 03.01.2011 – czynsz dzierżawny za wynajem nieruchomości na ul. 1 Maja 18 użytkowanej przez Klub Abstynenta „Krokus” (umowa najmu z dnia 26 marca 2009 roku)	294,39	10.01.11r.	4300	Nie	Tak błędna klasyfikacja
Faktura VAT nr 2010/31392 z dnia 14.01.2010r. – wywóz nieczystości stałych z siedziby Klub Abstynenta „Krokus”	34,50	18.01.11r.	4300	Tak	Tak
Podatek dochodowy od osób fizycznych za XII/2010 – wynagrodzenia osobowe	351,00	19.01.11r.	4010	Tak	Tak
Podatek dochodowy od osób fizycznych za XII/2010 – wynagrodzenia bezosobowe	393,00	19.01.11r.	4170	Tak	Tak
Faktura korygująca (korekta VAT) – zakup art. spożywczych na spotkanie wigilijne – świetlica w Brzesku	3,82	24.01.11r.	4210	Tak	Tak
Iniekcja środka awersyjnego u osoby uzależnionej od alkoholu	300,00	25.01.11r.	4300	Tak	Tak błędna klasyfikacja
Wynagrodzenie za I/2011	3 943,68	31.01.11r.	4010	Tak	Tak
Wynagrodzenie bezosobowe	910,90	31.01.11r.	4170	Tak	Tak
Wynagrodzenie bezosobowe	1 444,02	31.01.11r.	4170	Tak	Tak
Razem styczeń – 10 863,66 zł					
Wynagrodzenie bezosobowe	514,00	03.02.11r.	4170	Tak	Tak
Składki ZUS i FP za I/2011 od wynagrodzenia osobowego	1 174,60	07.02.11r.	4010	Tak	Tak

	994,55 160,41	07.02.11r. 07.02.11r.	4110 4120		
Składki ZUS od wynagrodzenia bezosobowego za I/2011	383,08	07.02.11r.	4170	Tak	Tak
Faktura Nr 000064/11/BF z dnia 01.02.2011 – czynsz dzierżawny za wynajem nieruchomości na ul. 1 Maja 18 użytkowanej przez Klub Abstynenta „Krokus” (umowa najmu z dnia 26 marca 2009 roku)	294,39	09.02.11r.	4300	Nie	Tak błędna klasyfikacja
Paliwo gazowe do świetlicy środowiskowej w Obrominie	442,65	16.02.11r.	4260	Tak	Tak nie rozksięgowano na 4300 i 4260
Paliwo gazowe do świetlicy środowiskowej w Brzesku, Nowielinie, Stróżowie, Turzu, Krzemlinie oraz Letninie	2 109,11	16.02.11r.	4260	Tak	Tak nie rozksięgowano na 4300 i 4260
Iniekcja środka awersyjnego u osoby uzależnionej od alkoholu	600,00	17.02.11r.	4300	Tak	Tak błędna klasyfikacja
Podatek dochodowy od osób fizycznych za I/2011 – wynagrodzenia osobowe	351,00	18.02.11r.	4010	Tak	Tak
Podatek dochodowy od osób fizycznych za I/2011 – wynagrodzenia bezosobowe	192,00	18.02.11r.	4170	Tak	Tak
Energia elektryczna w świetlicy w Żabowie – Faktura 02/2011 z dnia 17.01.2011	2 058,32	21.02.11r.	4260	Tak	Tak
Faktura VAT nr 2011/25457 – wywóz nieczystości stałych z siedziby Klub Abstynenta „Krokus”	40,82	21.02.11r.	4300	Tak	Tak
Energia elektryczne w świetlicy w Rzepnowie, Okunicy, Stróżowie, Nowielinie, Obrominie, Letninie, Brzesku	2 449,40 25,40	23.02.11r.	4260 4300	Tak	Tak
Faktura VAT nr 0048/2011 z dnia 17.02.2011 – zakup węgla dla Stowarzyszenia Klub Abstynenta „Krokus”	1 000,00	23.02.11r.	4210	Tak	Tak
Faktura VAT nr 001426 z dnia 21.02.2011 – kiełbasa na potrzeby świetlicy w Pstrowicach – spotkanie integracyjne przy ognisku dla dzieci i młodzieży uczestników zajęć w świetlicy	92,15	23.02.11r.	4210	Tak	Tak
Faktura VAT 1508/2011 z dnia 21.02.2011r. – słodczyce i napoje	211,31	24.02.11r.	4210	Tak	Tak

kielbasa na potrzeby świetlicy w Pstrowicach – spotkanie integracyjne przy ognisku dla dzieci i młodzieży uczestników zajęć w świetlicy (zamówienie z 18.02.2011r.)					
Warsztaty językowe pn. „Poznajemy język naszych sąsiadów” – gry i zabawy dla dzieci i młodzieży w świetlicach środowiskowych w Brzesku, Nowielinie, Krzemlinie, Turzu	1 000,00	25.02.11r.	4300	Tak	Tak
Basen – koszt pobytu dzieci i młodzieży, koszt pobytu uczestników zajęć w świetlicy w Rzepnowie i Żabowie (zamówienie z 09.02.2011r.)	602,00	25.02.11r.	4300	Tak	Tak
Basen – koszt pobytu dzieci i młodzieży, koszt pobytu uczestników zajęć w świetlicy w Krzemlinie (zamówienie z 09.02.2011r.)	504,00	25.02.11r.	4300	Tak	Tak
Dostęp do Internetu	48,40	25.02.11r.	4350	Tak	Tak
Rozmowy telefoniczne	96,62	25.02.11r.	4370	Tak	Tak
Wynagrodzenie za II/2011	3 867,47	28.02.11r.	4010	Tak	Tak
Wynagrodzenie bezosobowe	2 924,24	28.02.11r.	4170	Tak	Tak
Wynagrodzenie bezosobowe	3 269,46	28.02.11r.	4170	Tak	Tak
Faktura VAT nr 001428 z dnia 22.02.2011 – kielbasa na potrzeby świetlicy w Żabowie – organizacja zajęć w świetlicy podczas ferii - spotkanie integracyjne przy ognisku (zamówienie z 17.02.2011r.)	189,22	28.02.11r.	4210	Tak	Tak
Razem luty – 25 594,60 zł					
Dostęp do Internetu	48,40	01.03.11r.	4350	Tak	Tak
Rozmowy telefoniczne	95,97	01.03.11r.	4370	Tak	Tak
Basen – koszt pobytu dzieci i młodzieży, koszt pobytu uczestników zajęć w świetlicy w Stróżowie i w Okunicy oraz dzieci z Brzezina (zamówienie z 09.02.2011r.)	364,00	01.03.11r.	4300	Tak	Tak
Basen – koszt pobytu dzieci i młodzieży, koszt pobytu uczestników zajęć w świetlicy w Turzu i w Ryszewku (zamówienie z 09.02.2011r.)	644,00	01.03.11r.	4300	Tak	Tak
Faktura VAT nr 000050 z dnia 23.02.2011r. – artykuły spożywcze na potrzeby świetlicy w Żabowie, spotkanie	104,00	01.03.11r.	4210	Tak	Tak

integracyjne, organizacja zajęć podczas ferii					
Faktura VAT FS 00345/11/2000300 z dnia 18.02.2011r. – pompa zanurzeniowa do świetlicy wiejskiej w Stróżowie (na kwotę 248,64 zł) – zamówienie z dnia 15.02.2011r.	148,64	02.03.11r.	4210	Nie	Tak
Basen – koszt pobytu dzieci i młodzieży, koszt pobytu uczestników zajęć w świetlicy w Brzesku i w Letninie (zamówienie z 09.02.2011r.)	630,00	02.03.11r.	4300	Tak	Tak
Basen – koszt pobytu dzieci i młodzieży, koszt pobytu uczestników zajęć w świetlicy w Nowielinie i w Mielęcinie (zamówienie z 09.02.2011r.)	490,00	02.03.11r.	4300	Tak	Tak
Faktura VAT nr 03/2011 z dnia 25.02.2011r. – artykuły spożywcze na potrzeby świetlicy w Ryszewku – organizacja wypoczynku podczas ferii zimowych, spotkanie integracyjne przy ognisku (zamówienie z dnia 17.02.2011r.)	201,10	03.03.11r.	4210	Tak	Tak
Faktura VAT nr 1/2011 z dnia 21.02.2011r. – artykuły spożywcze na potrzeby świetlicy w Żabowie – organizacja wypoczynku podczas ferii, spotkanie integracyjne (zamówienie z dnia 17.02.2011r.)	137,16	03.03.11r.	4210	Tak	Tak
Zaliczka – zakup artykułów spożywczych na potrzeby świetlicy środowiskowej w Brzesku – termin rozliczenia do dnia 07.03.2011r.	300,00	03.03.11r.	4210	Tak	Tak
Rozliczenie zaliczki z dnia 10.03.2011r. – uroczyste spotkanie dzieci i młodzieży z okazji Dnia Kobiet	18,14	22.03.11r.			
Faktura VAT nr 21/2011 z dnia 28.02.2011r. – artykuły spożywcze na potrzeby świetlicy w Nieborowie, Nowielinie i Krzemlinie – w ramach wypoczynku podczas ferii (zamówienie z dnia 23.02.2011r.)	319,39	04.03.11r.	4210	Tak	Tak
Basen – koszt pobytu dzieci i młodzieży, koszt pobytu uczestników zajęć w świetlicy w Nieborowie (zamówienie z 09.02.2011r.)	462,00	04.03.11r.	4300	Tak	Tak
Składki ZUS i FP za II/2011 od wynagrodzenia osobowego	1 112,01 1 317,73	07.03.11r. 07.03.11r.	4010 4110	Tak	Tak

	212,53	07.03.11r.	4120		
Składki ZUS od wynagrodzenia bezosobowego za II/2011	1 043,10	07.03.11r.	4170	Tak	Tak
Faktura Nr 000106/11/BF z dnia 01.03.2011r. – czynsz dzierżawny za wynajem nieruchomości na ul. 1 Maja 18 użytkowanej przez Klub Abstynenta „Krokus” (umowa najmu z dnia 26 marca 2009 roku)	294,39	08.03.11r.	4300	Nie	Tak błędna klasyfikacja
Faktura VAT nr 39/02/11 z dnia 28.02.2011r. – usługa transportowa – przewóz uczestników zajęć w świetlicy w Krzemlinie do kina do Szczecina (zamówienie z dnia 22.02.11r.)	378,00	08.03.11r.	4300	Tak	Tak
Basen – koszt pobytu dzieci i młodzieży, koszt pobytu uczestników zajęć w świetlicy w Żabowie (zamówienie z 23.02.2011r.)	616,00	10.03.11r.	4300	Tak	Tak
Dodatkowe wynagrodzenie roczne	3 588,19	10.03.11r.	4040	Tak	Tak
Usługa transportowa – przewóz na basen – świetlica w Turzu i Ryszewku	304,00	11.03.11r.	4300	Tak	Tak
Usługa transportowa – przewóz na basen – świetlica w Nieborowie	268,80	11.03.11r.	4300	Tak	Tak
Usługa transportowa – przewóz na basen – świetlica w Rzepnowie i Żabowie	300,80	11.03.11r.	4300	Tak	Tak
Usługa transportowa – przewóz na basen – świetlica w Żabowie	268,80	11.03.11r.	4300	Tak	Tak
Usługa transportowa – przewóz na basen – świetlica w Okunicy i Stróżowie	406,40	11.03.11r.	4300	Tak	Tak
Usługa transportowa – przewóz na basen – świetlica w Krzemlinie	352,00	11.03.11r.	4300	Tak	Tak
Iniekcja środka awersyjnego u osoby uzależnionej od alkoholu	300,00	14.03.11r.	4300	Tak	Tak błędna klasyfikacja
Iniekcja środka awersyjnego u osoby uzależnionej od alkoholu	300,00	14.03.11r.	4300	Tak	Tak błędna klasyfikacja
Podatek dochodowy od osób fizycznych za II/2011 – wynagrodzenia osobowe	341,00	18.03.11r.	4010	Tak	Tak

Podatek dochodowy od osób fizycznych za II/2011 – wynagrodzenia bezosobowe	649,00	18.03.11r.	4170	Tak	Tak
Zaliczka – zakup biletów do kina na potrzeby świetlicy środowiskowej w Żabowie – termin rozliczenia do dnia 24.03.2011r.	320,00	18.03.11r.	4300	Tak	Tak
Rozliczenie zaliczki z dnia 24.03.2011r. – zakup biletów	-8,00	24.03.11r.			
Wynagrodzenia bezosobowe	168,90	22.03.11r.	4170	Tak	Tak
Zaliczka – zakup biletów do kina na potrzeby świetlicy środowiskowej w Brzesku i w Letninie oraz zakup artykułów spożywczych na potrzeby świetlicy w Letninie – termin rozliczenia do dnia 01.04.2011r.	336,00 60,00	25.03.11r.	4300 4210	Tak	Tak
Rozliczenie zaliczki z dnia 31.03.2011r.	-60,00	31.03.11r.			
Usługa transportowa – przewóz do kina – świetlica w Żabowie	83,20	28.03.11r.	4300	Tak	Tak
Faktura VAT nr 5/2011 z dnia 23.03.2011r. – usunięcie przecieku na instalacji gazowej w świetlicy w Nowielinie (zamówienie z dnia 01.03.2011r.)	246,00	30.03.11r.	4300	Tak	Tak
Energia elektryczna w świetlicy w Żabowie – Faktura 151/2011 z dnia 15.03.2011	1 587,70	29.03.11r.	4260	Tak	Tak
Dostęp do Internetu	48,40	28.03.11r.	4350	Tak	Tak
Rozmowy telefoniczne	94,68	28.03.11r.	4370	Tak	Tak
Usługa transportowa – przewóz do kina – świetlica w Letninie i Brzesku	150,40	31.03.11r.	4300	Tak	Tak
Usługa transportowa – przewóz na basen – świetlica w Nowielinie (mylny opis na fakturze – w Letninie) i w Mielęcinie (zamówienie z dnia 17.02.2011r.)	428,54	31.03.11r.	4300	Tak	Tak
Usługa transportowa – przewóz na basen – świetlica w Brzesku i w Letninie (zamówienie z dnia 17.02.2011r.)	435,46	31.03.11r.	4300	Tak	Tak
Wynagrodzenie za III/2011	3 904,01	31.03.11r.	4010	Tak	Tak
Wynagrodzenie bezosobowe	3 690,15	31.03.11r.	4170	Tak	Tak
Wynagrodzenie bezosobowe	2 872,46	31.03.11r.	4170	Tak	Tak
Razem marzec – 30 373,45 zł					

Na podstawie przeprowadzonej kontroli ustalono, że wydatki były dokonywane w granicach planu finansowego (rozdział 85154) zgodnie z przeznaczeniem wynikającym z uchwalonego przez Radę Miejską GPPiRPA z wyjątkiem:

- zakupu pompy zanurzeniowej do świetlicy wiejskiej w Stróżowie,
- wydatków poniesionych na zapłatę czynszu za wynajem budynku przez Stowarzyszenie Klub Abstynenta „Krokus”.

Stwierdzono, że Gmina dokonuje zapłaty z tytułu zafakturowanych usług najmu, których nie jest nabywcą. Umowa najmu budynku przy ul. Młyńskiej została zawarta ze Stowarzyszeniem dnia 26 marca 2009 roku. Na jej podstawie Gmina wystawia comiesięczne faktury, w których wskazuje nabywcę – Stowarzyszenie a następnie dokonuje zapłaty tej faktury.

Ponadto ustalono, że w okresie od I do III 2011 roku (poza czynszem) Gmina Pyrzyce finansowała wydatki związane z usługami telefonicznymi, wywozem nieczystości oraz utrzymaniem terenu w czystości, co jest niezgodne z postanowieniami § 3 ust. 5 oraz § 6 ust. 1 wymienionej powyżej umowy najmu nieruchomości.

Umowa najmu z dnia 26.03.2009 roku stanowi Akta kontroli Nr 3.

Z analizy pozostałych wydatków wynika, że:

- wynagrodzenie Gminnej Komisji Rozwiązywania Problemów Alkoholowych wynosiło 69,30 zł tj. 5% minimalnego wynagrodzenia za pracę ogłoszonego w Dzienniku Ustaw Nr 194, poz. 1288 tzn. zgodnie z rozporządzeniem Rady Ministrów z 5 października 2010 r. w sprawie wysokości minimalnego wynagrodzenia za pracę w 2011 roku w kwocie 1 386 zł
- wynagrodzenie osobowe dotyczyły wynagrodzenia Pełnomocnika ds. Rozwiązywania Problemów Uzależnień oraz wynagrodzenia opiekuna Klubu Abstynenta „Krokus”,
- wynagrodzenia bezosobowe dotyczyły umów zleceń na prowadzenie zajęć oraz prace porządkowe w świetlicach wiejskich, spełniających również rolę świetlic środowiskowych. Wykaz świetlic i kwoty wydatków na wynagrodzenia bezosobowe stanowią Akta kontroli Nr 2,

- z GPPiRPA finansowano część wydatków za zakup paliwa gazowego oraz energii elektrycznej, przy czym nie można ustalić podstawy zasad podziału tych wydatków na świetlice środowiskowe i świetlice wiejskie, np.:
 - paliwo gazowe w świetlicach w Brzesku, Nowielinie, Stróżowie, Turzu, Krzemlinie oraz Letninie na łączną kwotę 7 030,35 zł sfinansowano z rozdziału 85154 w kwocie 2 109,11 zł tj. 30%
 - paliwo gazowe do świetlicy środowiskowej w Obrominie w łącznej kwocie 885,30 zł sfinansowano z rozdziału 85154 w kwocie 442,65 zł tj. 50%
 - energię elektryczną w świetlicy w Rzepnowie, Okunicy, Stróżowie, Nowielinie, Obrominie, Letninie, Brzesku w łącznej kwocie 4 949,60 zł sfinansowano z rozdziału 85154 w kwocie 2 474,80 zł tj. 50%
 - energię elektryczną w świetlicy w Żabowie w kwocie 2 058,32 zł oraz w kwocie 1 587,70 zł sfinansowano w całości z rozdziału 85154

Na podstawie Wyjaśnienia Pełnomocnika ds. Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Uzależnień (Akta kontroli Nr 4): „Wysokość wydatków dotyczących finansowania części zakupu mediów (zakup paliwa gazowego, energii elektrycznej) w Świetlicach Wiejskich, będących siedzibami Świetlic Środowiskowych ustalana jest w drodze analizy łącznych kosztów wynikających z otrzymanych faktur od dostawców. Każdorazowo obliczany jest czas prowadzenia działalności Świetlic Środowiskowych w stosunku do wykorzystania w okresie rozliczeniowym Świetlicy Wiejskiej na inne cele. Na tej podstawie przyjmuje się w danym miesiącu udział procentowy w finansowaniu mediów z działu 851, rozdział 85154”.

- wydatki na zakup usług dostępu do sieci Internet oraz za rozmowy telefoniczne wynikały z załączonych do rachunku rozliczeń szczegółowych – dotyczyły wydatków Klubu Abstynenta „Krokus” oraz wydatków Punktu Informacyjno – Konsultacyjnego.

W 2 przypadkach stwierdzono stosowanie błędnej klasyfikacji budżetowej tj.:

- zabieg iniekcji środka awersyjnego u osoby uzależnionej od alkoholu zaklasyfikowano w § 4300 Zakup usług pozostałych zamiast w § 4280 Zakup usług zdrowotnych,
- czynsz najmu klasyfikowano w § 4300 Zakup usług pozostałych zamiast w § 4400 Opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe,

co jest niezgodne z przepisami § 1 pkt 4 rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 2 marca 2010 roku w sprawie szczegółowej klasyfikacji dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów oraz środków pochodzących ze źródeł zagranicznych (Dz. U. Nr 38, poz. 207 z późn.zm.)

3. Ustalenia końcowe

Pomimo stwierdzenia w niniejszej kontroli zgodności poniesionych wydatków (poza czynszem) z uchwalonym i przesłanym do organu nadzoru Gminnym Programem Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych, należy zwrócić uwagę, że zasadność finansowania niektórych wydatków jest podważana przez Najwyższą Izbę Kontroli oraz przez Państwową Agencję Rozwiązywania Problemów Alkoholowych (np. wynagrodzenie Pełnomocnika ds. Rozwiązywania Problemów Uzależnień).

Analizy wymaga również realizacja porozumienia zawartego z Miastem Szczecin w sprawie objęcia działaniem profilaktycznym osób zagrożonych uzależnieniem od alkoholu dowiezionych do Miejskiej Izby Wyrzeźwień w Szczecinie (na dzień kontroli nie dokonano wydatku a porozumienie zostało przesłane do Miasta Szczecin celem podpisania). Należy zwrócić uwagę, aby ze środków pochodzących z zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych nie finansować bezpośrednich i pośrednich wydatków na utrzymanie izb, których celowość jest kwestionowana przez NIK, regionalne izby obrachunkowe oraz PARPA.

Pełna treść:

- informacji Najwyższej Izby Kontroli z przeprowadzonej kontroli pobierania i wykorzystania opłat za wydanie zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych jest dostępna na stronie <http://www.nik.gov.pl/plik/id,86,vp,86.pdf>

- rekomendacji PARPA w sprawie realizacji gminnych programów rozwiązywania problemów alkoholowych w 2011 roku jest dostępna na stronie http://www.mzsa.pl/prra/doc/rekomendacje_2011.pdf

Na powyższych ustaleniach czynności kontrolne zakończono.

Wykaz Akt kontroli:

Akta kontroli Nr 1 - Uchwała Nr V/34/11 Rady Miejskiej w Pyrzycach z dnia 24 lutego 2011 roku w sprawie uchwalenia Gminnego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych na rok 2011

Akta kontroli Nr 2 - Wykaz świetlic

Akta kontroli Nr 3 – Umowa najmu z dnia 26.03.2009 roku

Akta kontroli Nr 4 – Wyjaśnienie Pani Renaty Tudek Pełnomocnika ds.
Rozwiązywania Problemów Uzależnień

Pani Renata Tudek - Pełnomocnik ds. Rozwiązywania Problemów Uzależnień - została poinformowana o przysługującym - na mocy zapisów § 11 ust. 12 Regulaminu kontroli zarządczej stanowiącego Załącznik Nr 1 do zarządzenia Nr 1194/2010 Burmistrza Pyrzyc z dnia 19 lipca 2010 roku - prawie odmowy podpisania protokołu.

Protokół niniejszy sporządzono w dwóch jednobrzmiących egzemplarzach, które po uprzednim odczytaniu podpisano.

Jeden egzemplarz protokołu wręczono Pełnomocnikowi ds. Rozwiązywania Problemów Uzależnień.

Fakt przeprowadzenia kontroli odnotowano w rejestrze kontroli wewnętrznych pod poz. 4/2011.

Pyrzyce, dnia 15.04.2011r.

Kontrolujący:

Za jednostkę kontrolowaną: