

PROTOKÓŁ KONTROLI Nr 4/2005
Komisji Rewizyjnej z kontroli
wydatkowania środków finansowych rozdz. 85154 tj. przeciwdziałaniu
alkoholizmowi przez Wójta Gminy w uzgodnieniu z Gminną Komisją
Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych.

Komisja Rewizyjna w składzie:

1. Piotr Paczesny - Przewodniczący
2. Marian Adamowicz – Wiceprzewodniczący
3. Urszula Frankowska – Członek
4. Dariusz Ostrowski - Członek

w dniach 07 października i 04 listopada 2005r. zgodnie z wnioskiem przyjętym przez Radę Gminy w Dębnicy Kaszubskiej na sesji w dnia 13.09.2005r. przeprowadziła kontrolę problemową wydatkowania środków finansowych przez Wójta Gminy w uzgodnieniu z Gminną Komisją Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych (GKPiRPA).

Kontrolą objęto rok 2004 i 2005 – do końca września.

Rada Gminy uchwałą Nr XIX/94/2004 z dnia 29.04.2004r. przyjęła Gminny Program Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych. Natomiast Program na rok 2005 został przyjęty uchwałą Nr XXI/183/2005 z dnia 31.03.2005r.

W roku 2004 wg sprawozdania Rb-27 dochody uzyskane za opłaty za koncesję na sprzedaż alkoholu wyniosły 84.160 zł. Natomiast wydatki wg sprawozdania Rb-28 wyniosły 70.635 zł. Różnica w kwocie 13.525 zł powiększyła nadwyżkę budżetową. Na spotkaniu Komisji Rewizyjnej z GKPiRPA Przewodniczący Komisji wyjaśnił, że kwota ta była planowana na remont nieruchomości w Krzyni, która miała służyć Komisji do realizacji zadań zawartych w programie. Po wyjaśnieniach prawnych okazało się, że na ten cel pieniędzy uzyskanych za opłaty z koncesji nie można przeznaczyć. Wyjaśnienia zapadły w końcówce roku i GKPiRPA nie zdążyła sensownie zagospodarować tych środków. Niewykorzystane środki zgodnie z zasadami uchwalania budżetu nie przechodzą automatycznie na następny rok, ponieważ budżet jest rozliczany od 01.01 do 31.12 każdego roku.

W roku 2005 dochody wg sprawozdania Rb-27 na koniec września wyniosły 84.114 zł a wydatkowano na koniec września wg sprawozdania Rb-28 kwotę 58.434 zł. Do końca roku pozostała kwota zostanie wydatkowana zgodnie z programem. Analizując dokumentację finansową Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej za 2005 r. (GOPS), który realizuje wnioski oraz Urzędu Gminy Komisja Rewizyjna stwierdziła, że w sprawozdaniach Rb-28 obu jednostek występuje różnica w kwocie 1.200 zł. W sprawozdaniu Urzędu Gminy jest większa kwota zrealizowana właśnie w/w wysokości. W związku z powyższym Komisja Rewizyjna stwierdza, że Wójt Gminy naruszył procedurę uchwaloną przez Radę Gminy. Rada Gminy co roku uchwałą zatwierdza Program GKPiRPA. W pkt 14 programu jest zapis, że realizacja zadania i jego finansowanie jest możliwe po uzyskaniu pozytywnej opinii GKPiRPA. Kwotę 1.200 zł Wójt Gminy przekazał Uczniowskiemu Klubowi Sportowemu „Viktoria”, bezpośrednio a nie przez GOPS i po za wiedzą GKPiRPA informując Komisję w późniejszym czasie.

Po posiedzeniu Komisji Rewizyjnej i GKPiRPA Komisja Rewizyjna stwierdziła, że GKPiRPA mało stanowczo egzekwuje zapisy uchwały Rady Gminy pozwalając na

wydawanie środków Wójtowi Gminy jednoosobowo. Środki te zostały ponadto wydane niezgodnie z programem. Komisja Rewizyjna przeanalizowała rachunki realizowane przez GOPS i stwierdza, że środki wykorzystywane są zgodne z przeznaczeniem. Każdy rachunek podpisany jest przez Przewodniczącego GKPiRPA, na co posiada upoważnienie przez Komisję.

WNIOSKI I ZALECENIA:

1. Realizacja wydatków środków przeznaczonych na programy GKPiRPA zgodnie z uchwałą Rady Gminy.

Na tym protokół zakończono i podpisano.

Data podpisania protokołu: 02 grudnia 2005r.

1.

2.

3.

4.