



WOJEWODA KUJAWSKO-POMORSKI

Bydgoszcz, 17 grudnia 2018 r.

WZ.IV.431.11.2018.GM

**Pan  
Jakub Kochowicz  
Wójt  
Gminy Lisewo  
ul. Chelmińska 2  
86-230 Lisewo**

### **Sprawozdanie z kontroli doraźnej**

Na podstawie art. 6 ust. 4 pkt 3 ustawy z dnia 15 lipca 2011 r. o kontroli w administracji rządowej (Dz. U. Nr 185, poz. 1092) oraz art. 175 ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2017 r., poz. 2077) w Urzędzie Gminy w Lisewie, (zwanym również Urzędem) w dniu 11 grudnia 2018 r. przeprowadzona została kontrola doraźna prowadzona w trybie uproszczonym przez pracowników Wydziału Zdrowia – Kujawsko-Pomorskiego Centrum Zdrowia Publicznego Kujawsko-Pomorskiego Urzędu Wojewódzkiego w Bydgoszczy:

- Przemysława Kluczyńskiego – kierownika oddziału,
- Grzegorza Mroza – starszego inspektora wojewódzkiego,

w zakresie prawidłowości wykorzystania dotacji udzielonej z budżetu państwa na sfinansowanie wyposażenia gabinetów profilaktyki zdrowotnej w sprzęt zgodnie z umowami: Nr 100/2017 z dnia 27 listopada 2017 r. oraz Nr 101/2017 z dnia 15 grudnia 2017 r.

Okres objęty kontrolą: od dnia 27.11.2017 r. do 11.12.2018 r.

Na podstawie art. 52 ust. 4 ustawy o kontroli w administracji rządowej, przekazuję Panu Wójtowi niniejsze sprawozdanie z kontroli.

Gmina Lisewo (zwana również Gminą) zawarła z Wojewodą Kujawsko-Pomorskim umowę nr 100/2017 z dnia 27 listopada 2017 r. na mocy której na realizację zadania otrzymała z budżetu państwa dotację celową w wysokości 4.200 zł oraz umowę Nr 101/2017 z dnia 15 grudnia 2017 r. na mocy której na realizację zadania otrzymała z budżetu państwa dotację celową w wysokości 4.500 zł.

Sprawozdanie z realizacji zadań zostało złożone w dniu 26.01.2018 r. (data wpływu do KPUW), w którym Gmina wykazała wykorzystanie przyznanej dotacji w pełnej wysokości.

Sprawozdanie powyższe zostało poddane weryfikacji w Wydziale Zdrowia Kujawsko-Pomorskiego Urzędu Wojewódzkiego w Bydgoszczy i w dniu 25 kwietnia 2018 r. zostało skierowane do Gminy pismo wskazujące na konieczność dokonania korekty przesłanego sprawozdania w związku z zakupem zawyżonej ilości apteczek i parawanów.

Wójt Gminy Lisewo w dniu 10 maja 2018 złożył korektę sprawozdania, w którym wykazał wykorzystanie dotacji na wyposażenie gabinetu profilaktyki zdrowotnej w Krusinie (umowa nr 101/2017) w wysokości 4.019 zł, czyli o 481 zł mniej niż wykazano w pierwotnym sprawozdaniu oraz zwrócił dotację w tej wysokości na rachunek bankowy Kujawsko-Pomorskiego Urzędu Wojewódzkiego w Bydgoszczy w dniu 22 czerwca 2018 r.

W ramach umowy Nr 100/2017 wyposażono 2 gabinety profilaktyki zdrowotnej znajdujące się w Zespole Szkolno-Przedszkolnym w Lisewie za kwotę 4.200 zł., natomiast w ramach umowy Nr 101/2017 został wyposażony gabinet w Szkole Podstawowej w Krusinie za kwotę 4.019 zł.

Po uwzględnieniu korekty na realizację ww. zadania Gmina wykorzystwała środki w wysokości 8.219 zł., tj. 94,47 % otrzymanej dotacji.

W ramach czynności kontrolnych zespół kontrolny dokonał sprawdzenia wyposażenia gabinetów szkolnych dla których dokonano zakupu w ramach przyznanej dotacji.

W zakresie przeprowadzonej kontroli działalność Urzędu oceniona została **pozytywnie z uchybieniami**, na podstawie następujących ustaleń:

- dotacja została wykorzystana zgodnie z przeznaczeniem;
- Urząd prowadził wyodrębnioną ewidencję księgową dla środków otrzymanych i wydatkowanych z dotacji;
- zakupiony sprzęt znajduje się w gabinetach profilaktyki szkolnej w placówkach oświatowych dla których był dedykowany;
- opisu faktur zakupu dokonano zgodnie z § 6 umowy;
- dokonano rozliczenia dotacji z uwzględnieniem korekty;
- złożono w terminie pierwotne sprawozdanie z wykorzystania dotacji zgodnie z § 4 umowy;
- dokonano zwrotu dotacji pobranej w nadmiernej wysokości w kwocie 481 zł oraz sporządzono korektę sprawozdania do Wojewody Kujawsko-Pomorskiego w dniu 10 maja 2018 r.

Kontrolę wpisano do książki kontroli Urzędu pod poz. 22.

Na podstawie art. 52 ust. 5 ustawy o kontroli w administracji rządowej, kierownikowi jednostki kontrolowanej, w terminie 3 dni roboczych od dnia otrzymania, przysługuje prawo do przedstawienia swojego stanowiska do treści niniejszego sprawozdania.

Sprawozdanie z kontroli sporządzono w dwóch jednobrzmiących egzemplarzach, z których jeden egzemplarz otrzymuje Wójt Gminy Lisewo, a drugi egzemplarz wraz z aktami kontroli pozostaje w jednostce kontrolującej.

WOJEWODA  
KUJAWSKO-POMORSKI  
Boyd  
Mikołaj Bogdanowicz

