

PROTOKÓŁ

kontroli problemowej
przeprowadzonej w Urzędzie Miejskim w Toszku
przez Mariolę Dusza – inspektor ds. kontroli wewnętrznej
na podstawie upoważnienia Burmistrza Toszka Nr KKS – 0113/57/2009 z dnia 31.08.2009r.

Zakres kontroli:

Kontrola wydatków poniesionych z tytułu przeprowadzenia wyborów do Parlamentu Europejskiego

Okres objęty kontrolą: od 1 stycznia do 30 czerwca 2009 rok

USTALENIA KONTROLI

STAN FAKTYCZNY:

Pismem Nr DKT – 980 – 9/56/09 z dnia 3 kwietnia 2009r. Krajowe Biuro Wyborcze delegatura w Katowicach poinformowała Burmistrza Miasta i Gminy Toszek o dotacji celowej w wysokości 8.550,00 zł na zadania zleczone związane z przygotowaniem i przeprowadzeniem wyborów do Parlamentu Europejskiego zarządzonych na dzień 7 czerwca 2009r.

Pismem Nr DKT – 980 – 20/56/09 z dnia 1 czerwca 2009r. Krajowe Biuro Wyborcze delegatura w Katowicach poinformowała o zwiększeniu dotacji na realizację wyżej cytowanego zadania o kwotę 7.920,00 zł, co daje łączną kwotę dotacji w wysokości 16.470,00 zł.

Zarządzeniem Nr 61/2009 Burmistrza Toszka z dnia 08.04.2009r. w sprawie zmian w budżecie Gminy Toszek na rok 2009 oraz zmian w układzie wykonawczym wprowadzono kwotę dotacji w wysokości 8.550,00 zł oraz Zarządzeniem Nr 100/2009 Burmistrza Toszka z dnia 04.06.2009r. w sprawie zmian w budżecie Gminy Toszek na rok 2009 oraz zmian w układzie wykonawczym wprowadzono kwotę dotacji w wysokości 7.920,00 zł.

W ramach otrzymanej dotacji celowej w łącznej wysokości 16.470,00 zł poniesiono wydatki z tytułu:

- różnych wydatków na rzecz osób fizycznych (§ 3030) w wysokości 8.082,05 zł
- składek na ubezpieczenia społeczne (§ 4110) w wysokości 608,53 zł
- składek na Fundusz Pracy (§ 4120) w wysokości 98,76 zł
- wynagrodzeń bezosobowych (§ 4170) w wysokości 5.220,00 zł
- zakupu materiałów i wyposażenia (§ 4210) w wysokości 1.269,82 zł
- zakupu usług pozostałych (§ 4300) w wysokości 100,00 zł
- opłat za usługi telekomunikacyjne telefonii stacjonarnej (§ 4370) w wysokości 267,00 zł
- podróży służbowych krajowych (§ 4410) w wysokości 468,04 zł
- zakupu materiałów papierniczych do sprzętu drukarskiego i urządzeń kserograficznych (§ 4740) w wysokości 49,96 zł
- zakupu akcesoriów komputerowych (§ 4750) w wysokości 291,99 zł.

Jak z powyższego wyszczególnienia wynika, łączna kwota wydatków poniesionych z tytułu przygotowania i przeprowadzenia wyborów do Parlamentu Europejskiego to 16.456,15 zł.

Niewykorzystaną kwotę dotacji celowej w wysokości 13,85 zł Urząd Miejski w Toszku przekazał na rachunek bankowy Krajowego Biura Wyborczego delegatura w Katowicach w dniu 28.07.2009r.

Sprawdzeniem objęto kartę wydatków działu 751 „Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa”, rozdz. 75113 „Wybory do Parlamentu Europejskiego”, § 3030, § 4110, § 4120, § 4170, § 4210, § 4300, § 4370, § 4410, § 4740 i § 4750 oraz dowody księgowe (tj. faktury VAT, rachunki) i stwierdzono:

- 1) dokonane zapisy księgowe w karcie wydatków mają uzasadnienie, tj. dokonane są na podstawie dowodów księgowych (faktur VAT, rachunków);
- 2) dowody księgowe:

- ✓ zostały sprawdzone pod względem merytorycznym i formalno-rachunkowym przez osoby do tego upoważnione,
- ✓ zostały zatwierdzone do wypłaty przez upoważnione osoby,
- ✓ zostały zatwierdzone do ujęcia w księgach rachunkowych przez uprawnioną do tego osobę poprzez wskazanie daty księgowania,
- ✓ zaopatrzone zostały we wskazanie stosownej klasyfikacji budżetowej.

STWIERDZONE NIEPRAWIDŁOWOŚCI:

Nieterminowa zapłata za wynajem lokalu na cele wyborcze – niniejsze dotyczy faktury VAT Nr FV 00341/2009 z dnia 10.06.2009r. wystawionej przez SP ZOZ Szpital Psychiatryczny w Toszku. Wskazany na fakturze termin zapłaty to dzień 14.06.2009r., faktura wpłynęła do urzędu w dniu 15.06.2009r., a płatność nastąpiła trzy dni po terminie, tj. w dniu 17.06.2009r.

Podkreśla się, iż do czasu przeprowadzenia niniejszej kontroli urząd nie poniósł wydatku dotyczącego zapłaty odsetek za nieterminową płatność opisaną wyżej.

Kierownik jednostki został poinformowany o przysługującym mu, na podstawie regulaminu kontroli wewnętrznej obowiązującego w Urzędzie Miejskim w Toszku, prawie zgłoszenia w ciągu 7 dni od daty podpisania protokołu – zastrzeżeń i dodatkowych wyjaśnień do protokołu.

Protokół sporządzono w dwóch jednobrzmiących egzemplarzach, z których jeden pozostawiono w kontrolowanej jednostce.

Protokół podpisano bez zastrzeżeń / ~~z zastrzeżeniami~~ co do:

(określenie zastrzeżeń)

~~/z zastrzeżeniami na piśmie, które załączono do protokołu.*~~

Przeprowadzoną kontrolę wpisano do książki kontroli pod poz. 7/2009

Toszek, dn. 07.09.2009r.

**Urząd Miejski w Toszku
ul. Bolesława Chrobrego 2
44-180 TOSZEK
tel. (0-32) 233-42-17
fax (0-32) 233-41-41**

.....
(pieczętka jednostki kontrolowanej)

B U R M I S T R Z

Jacek Zarzycki

.....
(podpis i pieczętka kierownika jednostki)

insp. ds. kontroli wewnętrznej

mgr Mariola Dusza

.....
(podpis kontrolującego)

Skarbnik Gminy

mgr Kazimiera Drewniak

.....
(podpis głównego księgowego jednostki)