

# **Regionalna Izba Obrachunkowa w Gdańsku**

## **PROTOKÓŁ**

z kontroli problemowej Gminy Nowy Dwór Gdański w zakresie realizacji programu profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych oraz Gminnego Programu Przeciwdziałania Narkomanii, przeprowadzonej w Urzędzie Miejskim w Nowym Dworze Gdańskim, ul. Wejhera 3 ( kod 82-100), przez inspektorów Wydziału Kontroli Gospodarki Finansowej Regionalnej Izby Obrachunkowej w Gdańsku.

## **1. Dane ogólne.**

### 1.1. Dane ogólne dotyczące kontroli

#### 1.1.1. Tematyka kontroli.

Kontrola problemowa w Urzędzie Miasta w Nowym Dworze Gdańskim w zakresie realizacji programu profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych oraz Gminnego Programu Przeciwdziałania Narkomanii.

#### 1.1.2. Osoby kontrolujące.

- Marzena Okuniewicz – upoważnienie Nr 114/09 z dnia 21 października 2009r.
- Danuta Sudoł – upoważnienie Nr 115/09 z dnia 21 października 2009r.

#### 1.2.3. Okres kontroli.

Kontrolą objęto okres od dnia 01 stycznia 2008r. do dnia 31 grudnia 2008r.

#### 1.2.4. Termin przeprowadzenia kontroli.

Kontrolę przeprowadzono w okresie od dnia 12 listopada 2009r. do dnia 04 grudnia 2009r.

### 1.2. Nazwa i adres kontrolowanej jednostki.

Urząd Miejski w Nowym Dworze Gdańskim, ul Wejhera 3 (kod 82-100).

### 1.3. Kierownictwo jednostki.

- Burmistrzem Nowego Dworu Gdańskiego ( zaświadczenie Przewodniczącego Komisji Wyborczej o wynikach wyborów bezpośrednich w dniu 13 listopada 2006r.) jest Pan Tadeusz Studziński. Objęcie obowiązków nastąpiło w dniu 04 grudnia 2006r.
- Zastępcą Burmistrza jest Pan Stanisław Juszczyk, powołany Zarządzeniem Burmistrza Nr 5/2006 z dnia 14 grudnia 2006r. w sprawie powołania Zastępcy Burmistrza,
- Sekretarzem jest Pani Anna Żurawska-Fiałek, powołana na to stanowisko z dniem 06 czerwca 2008r. na mocy Uchwały Nr 151/XIX/2008 Rady Miejskiej w Nowym Dworze Gdańskim z dnia 05 czerwca 2008r. w sprawie powołania Sekretarza Gminy,  
Do dnia 29 kwietnia 2008r. Sekretarzem Gminy była Pani Halina Dudzińska ( Uchwała Nr 125/XVII/2008 Rady Miejskiej w Nowym Dworze Gdańskim z dnia 27 marca 2008r. w sprawie odwołania Sekretarza Gminy),
- Skarbnikiem jest Pani Anna Maria Pałubicka, powołana na to stanowisko Uchwałą Nr 62/VIII/2003 Rady Miejskiej w Nowym Dworze Gdańskim z dnia 29 lipca 2003r.

*Oliem - 1/15*

*Pałubicka*

## **2. Realizacja Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych oraz Programu Przeciwdziałania Narkomanii.**

W uchwale budżetowej na 2008 r. ( Nr 106/XVI/2008 z dnia 29 stycznia 2008 r. w sprawie uchwalenia budżetu gminy na 2008 r. ), Rada Miejska w Nowym Dworze Gdańskim określiła dochody z tytułu wydawania zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych w kwocie 210.000 zł oraz wydatki na realizację zadań określonych w gminnym programie profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych w kwocie 193.482 zł , a także wydatki na realizację zadań określonych w gminnym programie przeciwdziałania narkomanii w wysokości 16.518 zł.

Przyjęty w uchwale budżetowej plan dochodów zwiększony został do kwoty 270.334.74 zł, natomiast plan wydatków do kwoty 293.430 zł, w tym na przeciwdziałanie narkomanii 16.881 zł.

Działania związane z profilaktyką i rozwiązywaniem problemów alkoholowych oraz integracji społecznej osób uzależnionych, prowadzone były w oparciu o Gminny Program Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych na terenie Miasta i Gminy Nowy Dwór Gdański uchwalony przez Radę Miejską w Nowym Dworze Gdańskim na podstawie Uchwały Nr 77/X/2007 z dnia 11 października 2007 r., zm. Uchwałami Nr 124/XVII/2008 z dnia 27.03.2008 r.; 136/XVIII/2008 z 29.04.2008 r.; 165/XX//2008 z 31.07.2008 r.

Natomiast zadania dotyczące przeciwdziałaniu narkomanii określone zostały w Gminnym Programie Przeciwdziałania Narkomanii na lata 2007 – 2010 uchwalonym przez Radę Miejską w Nowym Dworze Gdańskim ma mocy Uchwały Nr 68/IX/2007 z dnia 30 sierpnia 2007 r.

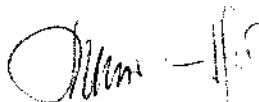
Wraz z Programem uchwalony został preliminarz wydatków dla Miasta i Gminy Nowy Dwór Gd. na lata 2007 – 2010.

Program Przeciwdziałania Narkomanii opracowany został w ramach projektu „Wsparcie województw i społeczności lokalnych w zapobieganiu narkomanii na poziomie lokalnym”, realizowanym przez Fundację Demokracji Lokalnej na zlecenie Fundacji Fundusz Współpracy i Krajowego Biura ds. Przeciwdziałania Narkomani w ramach Projektu Transition Facility.

Gminna Komisja Rozwiązywania Problemów Alkoholowych powołana została Zarządzeniem Nr 202/2003 Burmistrza Miasta i Gminy Nowy Dwór Gdański z dnia 31 grudnia 2003 r. w sprawie odwołania dotychczasowego i powołania nowego składu Gminnej Komisji Rozwiązywania Problemów Alkoholowych na obszar działania Miasta i Gminy Nowy Dwór Gdański.

Ww. Zarządzeniem powołano 7 – osobową Gminną Komisję w składzie:

- Przewodniczący,
- Wiceprzewodniczący ,
- Sekretarz



oraz 4 członków.

Zarządzeniem Nr 175 Burmistrza Miasta i Gminy Nowy Dwór Gdański z dnia 7 grudnia 2007 r. dokonano zmiany składu Gminnej Komisji na obszar działania Miasta i Gminy Nowy Dwór Gdański.

Zadania Komisji ustalone zostały w Regulaminie Gminnej Komisji Rozwiązywania Problemów Alkoholowych w Nowym Dworze Gdańskim wprowadzonym Zarządzeniem Nr 447 Burmistrza Miasta i Gminy Nowy Dwór Gdański z dnia 16 czerwca 2005 r. zm. Zarządzeniem Nr 590 z dnia 2 marca 2006 r.

Ponadto Zarządzeniami Burmistrza Miasta i Gminy Nowy Dwór Gdański :

- Nr 239 z dnia 25 kwietnia 2008 r. powołany został 4 osobowy ( Przewodniczący i 3 członków) Zespół Wdrożeniowy Gminnego Przeciwdziałania Narkomanii,

- Nr 125 z dnia 21 września 2007 r. powołano koordynatora – pełnomocnika Gminnego Programu Przeciwdziałania Narkomanii dla Miasta i Gminy Nowy Dwór Gdański.

Zasady wynagradzania członków Komisji określone zostały w przyjętym na podstawie Uchwały Nr 77/X/2007 Rady Miejskiej w Nowym Dworze Gdańskim z dnia 11 października 2007 r. do realizacji Gminnym Programie Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych.

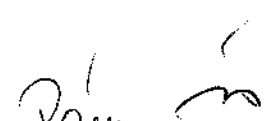
Ustalono wynagrodzenie ryczałtowe dla członków GKRPA za udział w posiedzeniach i pracach w terenie , w tym dla:

- przewodniczącego komisji w wysokości 13 % obowiązującego minimalnego wynagrodzenia ,
- zastępcy przewodniczącego komisji, przewodniczących zespołów problemowych oraz członków komisji – 10 % minimalnego wynagrodzenia oraz dla członków zespołu wdrożeniowego Gminnego Programu Przeciwdziałania Narkomanii, i tak dla:
- przewodniczącego zespołu w wysokości 13 % minimalnego wynagrodzenia,
- członków zespołu - 10 % minimalnego wynagrodzenia ( Uchwała Nr 124/XII/2008 Rady Miejskiej w Nowym Dworze Gdańskim z dnia 27 marca 2008 r. ).

W badanym okresie wypłacone wynagrodzenie dla członków GKRPA oraz dla zespołu wdrożeniowego Gminnego Programu Przeciwdziałania Narkomanii stanowiło kwotę 15.432,32 zł ( § 4170 „Wynagrodzenia bezosobowe” ).

Podstawę do naliczenia i wypłacenia wynagrodzenia za udział w posiedzeniach były listy obecności członków komisji potwierdzone własnoręcznym podpisem ( sprawdzono listy płac za I półrocze 2008 r. ).

W wyniku kontroli stwierdzono, że nieprawidłowo naliczono i wypłacono za miesiąc kwiecień 2008 r. wynagrodzenie dla przewodniczącego Zespołu Wdrożeniowego Gminnego Programu Przeciwdziałania Narkomanii.



Zgodnie z przyjętymi uregulowaniami dla przewodniczącego ww. Zespołu przysługiwało wynagrodzenie za udział w posiedzeniach w wysokości 13 % minimalnego wynagrodzenia.

Od dnia 1 stycznia 2009 r. minimalne wynagrodzenie wynosiło 1.126 zł.

W nawiązaniu do powyższego i zgodnie z przyjętymi zasadami prawidłowo wyliczone wynagrodzenie dla przewodniczącego Zespołu za posiedzenie wynosi 146,38 zł ( 1.126 x 13% ).

Ustalono, że w miesiącu kwietniu odbyły się dwa posiedzenia w dniu 15.04.2008 r. i 22.04.2008 r. , za które wypłacono wynagrodzenie w łącznej wysokości 225,20 zł tj. 2 x 112,60 zł.

Zaniżona dieta dla przewodniczącego Zespołu stanowiła kwotę 67,56 zł.

Osobą odpowiedzialną za naliczenie wynagrodzenia dla Zespołu Wdrożeniowego GPPN była Pani Teresa Ciżewska – inspektor ds. działalności gospodarczej.

W trakcie kontroli w dniu 20.11.2009 r. dokonano wyrównania zaniżonego wynagrodzenia ( lista płac nr 245/09/ listopad z dnia 20.11.2009 r. ).

W pozostałych przypadkach wynagrodzenia zostały wypłacone w prawidłowych wysokościach i zgodnie z zasadami określonymi przez Radę.

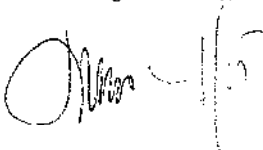
Od wynagrodzeń naliczono i odprowadzono należny podatek dochodowy.

Pozostałe wydatki w § 4170 rozdz. 85154 w kwocie 27.144,09 zł ( realizowane bezpośrednio przez Urząd ) zostały przeznaczone na wypłatę wynagrodzenia na podstawie umów zleceń za prowadzenie świetlic profilaktycznych z elementami socjoterapeutycznymi w Nowym Dworze Gd., Rakowiskach, Kępinach Małych, Solnicy, Kępkach oraz za prowadzenie Punktu Konsultacyjnego „ARKA” i Telefonu Zaufania w Nowym Dworze Gd.

W badanym okresie na przeciwdziałanie alkoholizmowi i narkomani wydatkowano kwotę 270.819,95 zł, w tym :

▪ **w rozdziale 84153 „Zwalczanie narkomanii”**

- w § 4010 „ Wynagrodzenia osobowe pracowników” – kwotę 1.259,64 zł ( plan 3.450 zł ),
- w § 4110 „Składki na ubezpieczenia społeczne” – 148,46 zł ( plan 200 zł ),
- w § 4170 „Wynagrodzenia bezosobowe” – 5.384,83 zł ( plan 5.551 zł ),
- w § 4210 „Zakup materiałów i wyposażenia” – 3.500,99 zł ( plan 4.150 zł ),
- w § 4300 „Zakup usług pozostałych” – 1.490 zł ( plan 2.000 zł ),
- w § 4410 „Podróże służbowe krajowe” – 332,10 zł ( plan 830 zł ).



▪ w rozdziale 85154 „Przeciwdziałanie alkoholizmowi”

- w § 2320 „ Dotacje celowe przekazane dla powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień między j.s.t.” – kwotę 2.802,81 zł ( plan 2.804 zł ),
- w § 2820 „ Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom” – 42.887,96 zł ( plan 43.162 zł ),
- w § 4010 „ Wynagrodzenia osobowe pracowników” – 5.887 zł ( plan 5.887 zł ),
- w § 4110 „ Składki na ubezpieczenia społeczne” – 3.493,49 zł ( plan 3.514 zł ),
- w § 4120 „ Składki na Fundusz Pracy” – 619,56 zł ( plan 694 zł ),
- w § 4170 „ Wynagrodzenia bezosobowe” – 48.721,59 zł ( plan 58.746 zł ),
- w § 4210 „ Zakup materiałów i wyposażenia” – 46.661,54 zł ( plan 53.814 zł ),
- w § 4300 „ Zakup usług pozostałych” – 106.901,07 zł ( plan 107.008 zł ),
- w § 4370 „ Opłaty z tytułu usług telefonii stacjonarnej” – 584,88 zł ( plan 800 zł ),
- w § 4430 „Różne opłaty i składki” – 320 zł ( plan 320 zł ).


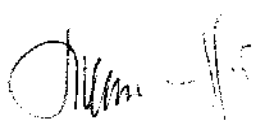
W trakcie kontroli zbadano stronę formalno- merytoryczną wydatków dokonanych w I półroczu 2008 r. realizowanych bezpośrednio przez Urząd .

W ramach § 2320 rozdz. 85154 przekazano Powiatowi Nowodworskiemu dotacje celową w wysokości 2.804 zł na realizację zadania pn. „Prowadzenie pozalekcyjnych zajęć sportowych dla dzieci i młodzieży w Zespole Szkół Nr 1 w sali gimnastycznej Liceum Ogólnokształcącego w Nowym Dworze Gdańskim”. na podstawie zawartego w dniu 5 maja 2008 r. porozumienia Nr DG/2/2008.

W porozumieniu określono kwotę dotacji, przeznaczenie i termin jej przekazania, jak również sposób i termin rozliczenia wydatkowanych środków oraz termin zwrotu niewykorzystanych środków.

W wyniku kontroli ustalono, że dotacja została wykorzystana zgodnie z celem wskazanym w porozumieniu. Sprawozdanie merytoryczno – finansowe z wykonania zadania wraz z kserokopiami faktur przedłożono Gminie w terminie określonym w porozumieniu tj. do 15 stycznia 2009 r. Niewykorzystane środki w kwocie 1,19 zł zwrócono do budżetu Miasta zgodnie z terminem określonym w umowie ( do 20.12.2008 r. ).

W ramach § 4010 rozdz. 85154 wypłacono w miesiącu kwietniu i wrześniu 2008 r. nagrody pieniężne w łącznej kwocie 5.687 zł dla osób zajmujących się sprawami dotyczącymi koordynowania i prowadzenia obsługi finansowo – księgowej Gminnego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych . Nagrody wypłacono na wniosek Przewodniczącego GKRPA, zaakceptowany przez Burmistrza Miasta i zgodnie z zasadami określonymi w Regulaminie GPRPA w Nowym Dworze Gd.



stanowiącym Załącznik do ww. Zarządzenia Nr 447 Burmistrza Miasta i Gminy Nowy Dwór Gd. z dnia 16.06.2005 r., zm. Zarządzeniem Nr 590 z 2.03.2006 r.

Natomiast wydatki § 4010 rozdz. 85153 w kwocie 1.259,64 zł zostały przeznaczone na wypłatę wynagrodzenia dla Koordynatora Gminnego Programu Przeciwdziałania Narkomanii zatrudnionego w Urzędzie na 1/8 etatu.

Środki w § 2820 rozdz. 85154 w kwocie 42.887,96 zł stanowiły dotacje celowe na dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom w zakresie ochrony zdrowia.

Rada Miejska w Nowym Dworze Gdańskim Uchwałą Nr 87/XII/2007 z dnia 13 listopada 2007 r. przyjęła Program współpracy Miasta i Gminy Nowy Dwór Gdański z organizacjami pozarządowymi i innymi podmiotami prowadzącymi działalność pożytku publicznego na terenie Miasta i Gminy Nowy Dwór Gdański na rok 2008.

Z powyższej uchwały wynika, że zlecenie do realizacji zadań publicznych organizacjom pozarządowym odbywa się na zasadach określonych w ustawie o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie.

Ponadto w uchwale określono formy i zakres współpracy z organizacjami pozarządowymi.

Wykonanie Uchwały powierzono Burmistrzowi Miasta i Gminy Nowy Dwór Gdański.

Procedury rozliczeń dotacji celowych i przedmiotowych udzielanych z budżetu gminy określone zostały Zarządzeniem Nr 173 Burmistrza Miasta i Gminy Nowy Dwór Gdański z dnia 7 grudnia 2007 r.

Zarządzeniem Nr 189 z dnia 27 grudnia 2007 r. Burmistrz Miasta i Gminy Nowy Dwór Gdański powołał 3 osobową Komisję Konkursową do przeprowadzenia otwartego konkursu ofert na realizację zadań w ramach Gminnego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych. Regulamin postępowania Komisji Konkursowej stanowił Załącznik do Zarządzenia Nr 356/2004 Burmistrza Miasta i Gminy Nowy Dwór Gdański z dnia 28 października 2004 r.

● W dniu 19 października 2007 r. Burmistrz Miasta i Gminy Nowy Dwór Gdański ogłosił otwarty konkurs ofert na realizację zadań publicznych w 2008r. pn.:

- „Sport po 16,00” – prowadzenie pozalekcyjnych zajęć sportowych,
- prowadzenie Klubu Abstynenta w Nowym Dworze Gdańskim,
- prowadzenie zajęć dla dzieci niepełnosprawnych .Zajęcia typu rewalidacyjnego dla dzieci w wieku do 18 roku życia

Ogłoszenie wywieszono na tablicy ogłoszeń w Urzędzie i opublikowano w prasie lokalnej ( Dziennik Bałtycki ) oraz na stronie internetowej Miasta.

Termin składania ofert wyznaczono na dzień 30.11.2007 r.

W ustalonym terminie wpłynęło 5 ofert, w tym 3 na prowadzenie zajęć sportowych „Sport po 16”, na pozostałe zadania po jednej ofercie.

W dniu 11 grudnia 2007 r. odbyło się posiedzenie Komisji Konkursowej. Komisja pozytywnie oceniła wszystkie złożone przez Stowarzyszenia oferty na realizację zadań pożytku publicznego.

Informację o wynikach konkursu wywieszono na tablicy ogłoszeń w dniu 21 grudnia 2007 r. oraz opublikowano na stronie internetowej Miasta.

Kontrolą w zakresie prawidłowości udzielania i rozliczania dotacji celowej objęto:

- Stowarzyszenie na rzecz Osób Niepełnosprawnych „Nadzieja i Pomoc” w Nowym Dworze Gdańskim,
- Stowarzyszenie Klub Abstynenta „Nowodworzanin” w Nowym Dworze Gdańskim.

### **Stowarzyszenie na rzecz Osób Niepełnosprawnych „Nadzieja i Pomoc” w Nowym Dworze Gdańskim**

Stowarzyszenie złożyło w dniu 29 listopada 2007 r. ofertę na realizację zadania pn. „Prowadzenie zajęć dla dzieci i młodzieży niepełnosprawnej” wraz z wnioskiem o przyznanie dotacji ze środków publicznych.

Oferta ( przygotowana w oparciu o wzór określony w załączniku Nr 1 do rozporządzenia Ministra Pracy i Polityki Społecznej z dnia 27.12.2005 r. w sprawie wzoru oferty realizacji zadania publicznego, ramowego wzoru umowy o wykonanie zadania publicznego, wzoru sprawozdania z wykonania tego zadania – Dz. U. Nr 264 poz. 2207 ) zawierała wszystkie wymagane dane.

Podmiot ubiegający się o dotację przedłożył wymagany komplet dokumentów.

Wskazany w ofercie termin realizacji zadania publicznego: od 2 stycznia do 31 grudnia 2008 r.

Całkowity koszt realizacji zadania określony został na kwotę 14.230 zł.

Podmiot wnioskował o przyznanie dotacji w wysokości 7.500 zł, co stanowiło 52,70 % przewidywanego całkowitego kosztu projektu.

Umowę Nr DG/1/2008 pomiędzy Miastem i Gminą Nowy Dwór Gdański, a Stowarzyszeniem zawarto w dniu 2 stycznia 2008 r.

Gmina zobowiązywała się do przekazania na realizację ww. zadania dotacji w kwocie określonej we wniosku tj. 7.500 zł.

Sprawozdanie końcowe z wykonania zadania publicznego Stowarzyszenie złożyło w dniu 28 stycznia 2009 r. tj. w terminie zgodnym z umową.

Według złożonego rozliczenia środki z dotacji wykorzystane zostały w pełnej wysokości i zgodnie z przeznaczeniem.

Rozliczenie dotacji przedstawiało się następująco:

- zatrudnienie terapeuty i logopedy (3.168 zł) oraz opiekuna świetlicy (1.126 zł),
- zakup sprzętu rehabilitacyjnego ( 876 zł ) i materiałów biurowych ( 300 zł ),
- opłaty administracyjne ( telefon, media ), (1.530 zł ),

- organizacja imprez okolicznościowych ( 500 zł ).  
Całkowity koszt realizacji zadania wyniósł 12.739,38 zł.

### **Stowarzyszenie Klub Abstynenta „Nowodworzanin” w Nowym Dworze Gdańskim**

W dniu 30 listopada 2007r. Stowarzyszenie złożyło do Urzędu Miasta i Gminy Nowy Dwór Gdański ofertę na realizację zadania publicznego pn.

„ Prowadzenie Klubu Abstynenta” wraz z wnioskiem o przyznanie dotacji ze środków publicznych w kwocie 2.466 zł.

Oferta ( zgodna ze wzorem określonym w Załączniku Nr 1 do ww. rozporządzenia Ministra Pracy Polityki Społecznej z dnia 27 grudnia 2005 r.) zawierała wszystkie wymagane dane.

Wraz z ofertą złożono komplet wymaganych dokumentów.

Wskazany w ofercie termin realizacji w/w zadania: od 02 stycznia 2008 r. do 31 grudnia 2008 r.

Całkowity koszt realizacji zadania określony został na kwotę 5.516 zł.

Podmiot wnioskował o przyznanie dotacji w wysokości 2.466 zł, co stanowi 44,71 % przewidywanego całkowitego kosztu projektu

Umowę Nr DG/5/08 między Miastem i Gminą Nowy Dwór Gdański, a Stowarzyszeniem Klub Abstynenta „Nowodworzanin” na realizację powyższego zadania publicznego zawarto w dniu 2 stycznia 2008 r.

Gmina zobowiązała się do dofinansowania zadania w formie dotacji w kwocie 2.466 zł.

W trakcie kontroli stwierdzono, że środki finansowe Gmina przekazała Klubowi w terminach niezgodnych z ww. umową, i tak: I transza w wysokości 1.300 zł przekazana została w dniu 27 lutego 2008 r. ( zgodnie z umową należało przekazać do 5 lutego 2008 r. ), II transza w kwocie 1.166 zł – w dniu 2 lipca 2008 r. ( termin określony w umowie do 30 czerwca 2008 r. ).

Sprawozdanie końcowe z wykonania zadania publicznego Stowarzyszenie złożyło w dniu 30 stycznia 2009 r. tj. w terminie wynikającym z zawartej umowy.

Dotację wykorzystano w pełnej wysokości i zgodnie z przeznaczeniem.

Rozliczenie dotacji przedstawiało się następująco:

- opłata za wynajem pomieszczenia do prowadzenia działalności Klubu – 450 zł,
- wynagrodzenie za prowadzenie Klubu Abstynenta – 2.016 zł.

Całkowity koszt realizacji zadania wyniósł 4.066 zł.

• Burmistrz Miasta i Gminy Nowy Dwór Gdański w dniu 5 lutego 2008 r. ogłosił otwarty konkurs ofert na realizację zadania publicznego w 2008 r. – prowadzenie świetlic profilaktycznych, pozalekcyjnych zajęć sportowych oraz letniego wypoczynku dla dzieci na terenie Miasta i Gminy Nowy Dwór Gdański.

Ogłoszenie zamieszczono na tablicy ogłoszeń w siedzibie Urzędu i w Biuletynie Informacji Publicznej oraz w dniu 15 lutego 2008 r. w prasie lokalnej ( Dziennik Bałtycki ).

Termin składania ofert wyznaczono na dzień 17 marca 2008 r.

W dniu 27 marca 2008 r. odbyło się posiedzenie komisji konkursowej.

Z przedstawionego protokołu wynika, że na realizację zadań wnioski złożyło 7 podmiotów. Komisja pozytywnie zaopiniowała 5 projektów.

Informację o wyniku konkursu zamieszczono na tablicy ogłoszeń w Urzędzie i na stronie internetowej w dniu 15 kwietnia 2008 r.

Sprawdzeniem objęto dotacje udzielone dla:

- Stowarzyszenia Przyjaciół „Marzęcina” w Marzęcinie,
- Stowarzyszenie „ Nasza Wieś Stobna” w Stobnej.

### **Stowarzyszenie Przyjaciół „Marzęcina” w Marzęcinie**

Stowarzyszenie w dniu 17.03.2008 r. złożyło ofertę na wykonanie zadania publicznego pn. „Prowadzenie świetlicy profilaktycznej i pozalekcyjnych zajęć sportowych”.

Oferta złożona przez Stowarzyszenie zawierała wszystkie wymagane dane.

Do wniosku dołączono również komplet wymaganych dokumentów ( aktualny wypis z KRS, sprawozdanie merytoryczne i finansowe za 2007 r. ).

Wykazany w ofercie termin wykonania zadania : od 1kwietnia 2008 r. do 30 września 2008 r.

Całkowity koszt zadania został określony na kwotę 6.182 zł.

Podmiot wnioskował o przyznanie dotacji w wysokości 3.200 zł, co stanowiło 52 % przewidywanego, całkowitego kosztu zadania.


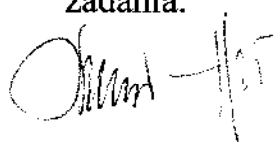
Umowę Nr 9/08 pomiędzy Gminą Nowy Dwór Gdański, a Stowarzyszeniem zawarto w dniu 31 marca 2008 r.

Gmina zobowiązała się do dofinansowania ww. zadania publicznego w formie dotacji w kwocie 3.200 zł, z przeznaczeniem na:

- wynagrodzenie dla prowadzącej świetlicę – 1.632 zł,
- wydatki rzeczowe związane z prowadzeniem świetlicy – 800 zł,
- wynagrodzenie dla prowadzącego zajęcia sportowe – 768 zł.

W trakcie kontroli stwierdzono, że Gmina przekazała Stowarzyszeniu II transzę dotacji w kwocie 1.000 zł w dniu 19 września 2008 r. ( WB nr 4464 z 19.09.2008 r. ) tj. z 19 – dniowym opóźnieniem ( zgodnie z ww. umową należało ją przekazać do 31 sierpnia 2008 r. )

Sprawozdanie końcowe z wykorzystania dotacji Stowarzyszenie złożyło w dniu 5 listopada 2008 r. tj. w terminie niezgodnym z umową. W myśl § 8 ust 2 umowy, sprawozdanie końcowe z wykonania zadania powinno zostać złożone przez zleceniobiorcę na formularzu zgodnym z załącznikiem Nr 3 do rozporządzenia, o którym mowa w ust., w terminie 30 dni od dnia zakończenia zadania.



Zgodnie z ww. zapisem, sprawozdanie to winno być złożone do 30 października 2008 r.

Według złożonego rozliczenia środki z dotacji wykorzystane zostały w wysokości 3.198, 02 zł , z tego wynagrodzenie dla prowadzącej świetlicę 1.632 zł, wynagrodzenie dla prowadzącego zajęcia sportowe 766,02 zł, wydatki rzeczowe związane z prowadzeniem świetlicy 800 zł.

Niewykorzystaną część dotacji w kwocie 1,98 zł Stowarzyszenie zwróciło do budżetu Miasta w dniu 1 października 2008 r. ( WB nr 4810 z 1.10.2008 r. ) tj. w terminie zgodnym z zawartą umową ( 14 dni od wykonania zadania ).

### **Stowarzyszenie „Nasza Wieś Stobna” w Stobnej**

Stowarzyszenie w dniu 17.03.2008 r. złożyło ofertę na wykonanie zadania publicznego pn. „Prowadzenie świetlicy profilaktycznej we wsi Stobna”.

Oferta złożona przez Stowarzyszenie zawierała wszystkie wymagane dane.

Do wniosku dołączono również komplet wymaganych dokumentów ( aktualny wypis z KRS, sprawozdanie merytoryczne i finansowe za 2007 r. ).

Wykazany w ofercie termin wykonania zadania : od 1kwietnia 2008 r. do 30 września 2008 r.

Całkowity koszt zadania został określony na kwotę 2.632 zł.

Podmiot wnioskował o przyznanie dotacji w wysokości 2.432 zł, co stanowiło 92 % przewidywanego, całkowitego kosztu zadania.

Umowę Nr GD/7/08 pomiędzy Gminą Nowy Dwór Gdański, a Stowarzyszeniem zawarto w dniu 31 marca 2008 r.

Gmina zobowiązała się do dofinansowania ww. zadania publicznego w formie dotacji w kwocie 2.432 zł, z przeznaczeniem na:

- wynagrodzenie dla prowadzącej świetlicę – 1.632 zł,
- wydatki rzeczowe związane z prowadzeniem świetlicy – 800 zł.

W trakcie kontroli stwierdzono, że Gmina przekazała Stowarzyszeniu II transze dotacji w kwocie 1.200 zł w dniu 19 września 2008 r. ( WB nr 4462 z 19.09.2008 r. ) tj. z 20 – dniowym opóźnieniem ( zgodnie z ww. umową należało ją przekazać do 30 sierpnia 2008 r. ).

Sprawozdanie końcowe z wykorzystania dotacji Stowarzyszenie złożyło w dniu 30 października 2008 r. tj. w terminie określonym w umowie.

Według złożonego rozliczenia środki z dotacji wykorzystane zostały w pełnej wysokości i zgodnie z przeznaczeniem.

W ramach § 4210 rozdz. 85153 dokonano zakupu komputera na stanowisko Koordynatora – Pełnomocnika Gminnego Programu Przeciwdziałania Narkomanii.

Natomiast wydatki w rozdz. 85154 dotyczyły zakupu materiałów biurowych, gospodarczych, środków czystości, artykułów sportowych do świetlic socjoterapeutycznych, prenumeraty wydawnictw pt. „Świat problemów” i „Remedium” , programu profilaktycznego „Zachowaj trzeźwy umysł”.

Wydatki § 4300 rozdz. 85154 obejmowały m. in. następujące usługi: wynajem pomieszczenia na świetlicę profilaktyczną z elementami socjoterapeutycznymi w budynku parafii w Nowym Dworze Gdańskim ( umowa nr DG/6/2008 z dnia 2.01.2008 r. ), remont świetlic profilaktycznych z elementami socjoterapeutycznymi w Solnicy, Kmiecinie i Kępinach Małych ( umowa nr 633/UM/ROPS/2008 z 9.10.2008 r. z Samorządem Województwa Pomorskiego ), wykonanie nowych elementów na placach zabaw przy świetlicach profilaktycznych, dowóz dzieci na basen w okresie od września do grudnia 2008 r. ( umowa nr 486/UM/DKS/2008 r. z dnia 18.08.2008 r. z Samorządem Województwa Pomorskiego w ramach programu powszechnej nauki pływania), szkolenie Gminnej Komisji Rozwiązywania Problemów Alkoholowych, zorganizowanie wypoczynku letniego dla dzieci ( w dniach 21-27.06.2008 r. ), zakup biletów do AQUA PARKU w Sopocie ,zorganizowanie wycieczki na Kaszuby oraz ogłoszenia prasowe.

Natomiast środki rozdz.85153 zostały przeznaczone na opłatę za usługi szkoleniowe w ramach Forum Koordynatorów i Realizatorów Gminnych Programów Przeciwdziałania Narkomanii Województwa Pomorskiego.

Pozostałe wydatki zostały poniesione na usługi telekomunikacyjne ( § 4370 rozdz. 85154 ) oraz opłaty sądowe od wniosków w sprawie leczenia odwykowego ( § 4430 rozdz. 85154 ).

Ustalono, że wydatki znajdują udokumentowanie w prawidłowych dowodach źródłowych sprawdzonych i zatwierdzonych do realizacji przez osoby upoważnione do dysponowania środkami budżetowymi gminy i zostały poniesione na realizację zadań ujętych w programach.

Protokół niniejszy sporządzono w dwóch jednobrzmiących egzemplarzach.

Ustalenia w nim zawarte zostały przez stronę kontrolującą przedstawione kierownictwu jednostki i omówione na posiedzeniu w dniu 4 grudnia 2009r.

Powiadomiono jednocześnie Burmistrza Nowy Dwór Gdański o przysługującym stronie kontrolowanej prawie odmowy podpisania protokołu i złożenia w ciągu 3 dni od daty jego otrzymania pisemnych wyjaśnień, co do przyczyny tej odmowy.



Kontrolę odnotowano w księdze kontroli pod poz. 24.

Nowy Dwór Gdański, dnia 4 grudnia 2009 r.

Inspektorzy Regionalnej Izby  
Obrachunkowej



.....  
Marzena Okuniewicz



.....  
Danuta Sudol

Przedstawiciele  
Miasta i Gminy Nowy Dwór  
Gdański

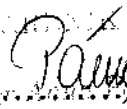
**BURMISTRZ**



.....  
Tadeusz Stodzieński

Burmistrz

SKARBNIK GMINY



.....  
Skarbnik Gminy

**URZĄD MIEJSKI**

w Nowym Dworze Gdańskim  
82-100 Nowy Dwór Gd. ul. Wejhera 3  
REGON 000527552 NIP 578-00-14-108