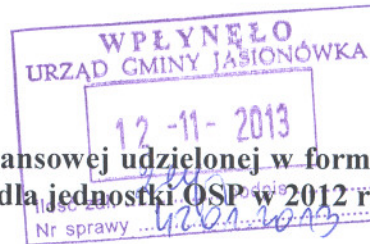


## PROTOKÓŁ



**z kontroli prawidłowości wykorzystania pomocy finansowej udzielonej w formie dotacji Gminie Jasionówka na zakup sprzętu ratowniczego dla jednostki OSP w 2012 roku**

**Jednostka kontrolowana:** Gmina Jasionówka REGON 050659332, NIP 546-13-03-439  
Urząd Gminy Jasionówka REGON 000534144, NIP 546-00-01-481  
z siedzibą 19-122 Jasionówka ul. Rynek 19

**Kierownik jednostki kontrolowanej:** Pan Jacek Kochański – Wójt Gminy Jasionówka

### **Kontrolę przeprowadził:**

1. Małgorzata Iwona Ancutko – inspektor Urzędu Marszałkowskiego Województwa Podlaskiego, Departament Infrastruktury i Ochrony Środowiska (legitymacja służbowa nr 2/2011),
2. Krystyna Elżbieta Zielińska – inspektor Urzędu Marszałkowskiego, Departament Infrastruktury i Ochrony Środowiska (legitymacja służbowa nr 7/2013).

**Podstawa kontroli:** upoważnienie nr 137/2013 z dnia 22 października 2013 wydane przez Pana Leszka Macieja Lulewicza – Dyrektora Departamentu Infrastruktury i Ochrony Środowiska UMWP z upoważnienia Marszałka Województwa Podlaskiego

**Kontrolę przeprowadzono w dniu:** 23 października 2013r.

### **W toku kontroli wyjaśnień udzielili:**

1. Pani Grażyna Lewicka - skarbnik
2. Pan Ryszard Bartnik – prezes OSP Jasionówka

**Podstawy prawne kontroli:** § 6 umowy z dnia 17 sierpnia 2012 r. zawartej pomiędzy Województwem Podlaskim a Gminą Jasionówka na udzielenie pomocy finansowej na zakup sprzętu ratowniczego dla jednostki OSP.

### **Kontrolą objęto następujące zagadnienia:**

1. Sprawdzenie dokumentacji finansowo-księgowej dotyczącej udzielonej pomocy finansowej.
2. Weryfikacja sprawozdania przesłanego do UMWP ze stanem faktycznym (m.in. ogląd zakupionego sprzętu oraz jego oznaczenia).
3. Sprawdzenie sposobu upublicznienia informacji o sfinansowaniu zadania ze środków województwa.

## Ustalenia kontroli

### **1. Sprawdzenie dokumentacji finansowo – księgowej dotyczącej zakupionego sprzętu.**

W 2012 roku Gmina Jasionówka otrzymała z budżetu Województwa Podlaskiego pomoc finansową w kwocie 14 000,00 zł na zakup sprzętu ratowniczego dla jednostki OSP w Jasionówce.

W/w środki finansowe zostały przeznaczone na zakup: wentylatora oddymiającego SKORPION H22, ubrań bojowych GARDA, ubrań ochronnych WUS-4, hełmu strażackiego CALISIA, przełącznika/redukcji, ratowniczych szelek bezpieczeństwa, butów specjalnych strażackich PRIMUS, butów strażaka wz.521, tłumic gumowych, linki strażackiej LSR-20, koła ratunkowego z linką MARS-ST oraz pólsaperek strażaka Wz-521. Wartość brutto zakupu wyniosła: 16 018,94 zł z czego: dotacja Województwa Podlaskiego – 14 000,00 zł, dotacja Ministerstwa Spraw Wewnętrznych i Administracji – 1980,00 zł, środki własne Gminy Jasionówka –38,94 zł. Zakupy zostały zrealizowane zgodnie z § 5. umowy tj. do dnia 16 listopada 2012 r. Dokumentami potwierdzającymi zakupy są: Faktura VAT Nr 2459/2012/Główny z dnia 27.08.2012 r. opłacona dnia 10.09.2012 r. przelewem na kwotę 4 500,36 zł oraz Faktura VAT Nr 4122/2012/Główny z dnia 16.11.2012 r. opłacona dnia 28.11.2012 r. przelewem na kwotę 4 200,00 zł, które zostały wystawione przez HORPOL S.A. z siedzibą: Stara Iwiczna, ul. Nowa 23, 05-500 Piaseczno, a także Faktura VAT Nr BIA/0491/11/12/FVS z dnia 12.11.2012 r. opłacona dnia 19.11.2012 r. przelewem na kwotę 4 888,58 zł oraz Faktura VAT Nr BIA/0495/11/12/FVS z dnia 14.11.2012r opłacona dnia 19.11.2012r przelewem na kwotę 450,00 zł, które to faktury zostały wystawione przez Oddział Wojewódzki Związku OSP RP Województwa Podlaskiego z siedzibą: 15-062 Białystok, ul. Warszawska 3. Został spełniony warunek §7. umowy - wykorzystanie środków finansowych do dnia 30 listopada 2012 r. Dokumenty zakupu zostały prawidłowo opisane tj. posiadają właściwą klasyfikację budżetową zakupionego sprzętu. Wentylator oddymiający SKORPION został prawidłowo zaklasyfikowany jako wydatek inwestycyjny, a pozostały zakupiony sprzęt – jako wydatek bieżący. Na fakturach są naniesione niezbędne pieczętki oraz podpisy osób odpowiedzialnych za stronę merytoryczną i rachunkową dokonanego zakupu oraz posiadają adnotację o nabyciu sprzętu z dotacji udzielonej przez Województwo Podlaskie (zgodnie z zawartą umową). W trakcie kontroli ustalono, iż został spełniony § 4. umowy tj. prowadzona przez gminę dokumentacja finansowo- księgowa środków finansowych otrzymanych na zakup sprzętu ratowniczego jest wyodrębniona i umożliwia identyfikację poszczególnych operacji księgowych. Wentylator oddymiający SKORPION został przyjęty do ewidencji środków trwałych na podstawie dowodu OT 1/2012.

### **2. Weryfikacja sprawozdania przesłanego do UMWP ze stanem faktycznym (m. in. ogląd zakupionego sprzętu oraz jego oznaczenia).**

Przesłane do Urzędu Marszałkowskiego sprawozdanie z dnia 30 listopada 2012r. spełnia warunki nałożone na gminę w § 9 umowy tj. zawiera kopie faktur zakupu, potwierdzeń zapłaty oraz dokumentację fotograficzną zakupionego sprzętu. Wszystkie przesłane dokumenty zostały potwierdzone za zgodność z oryginałem przez osobę upoważnioną – Wójta Pana Jacka Kochańskiego. W toku przeprowadzonych czynności kontrolnych ustalono, iż przesłane dokumenty są zgodne z dokumentacją oryginalną. W trakcie kontroli dokonano wizji lokalnej zakupionego sprzętu, który znajdował się w siedzibie OSP w Jasionówce. Zakupione urządzenia były zgodne z dokumentami zakupu oraz przesłaną uprzednio dokumentacją fotograficzną. W trakcie kontroli stwierdzono, iż zakupiony sprzęt posiadał czytelne oznaczenie informujące o zakupie ze środków Województwa Podlaskiego.

### **3. Sprawdzenie sposobu upublicznienia informacji o sfinansowaniu zadania ze środków województwa.**

W trakcie kontroli ustalono, iż zgodnie z § 8 umowy Gmina Jasionówka upubliczniła informację o sfinansowaniu zakupu sprzętu ratowniczego ze środków Województwa Podlaskiego poprzez umieszczenie informacji na stronie internetowej Urzędu Gminy.

## Wnioski z kontroli

Nie stwierdzono nieprawidłowości w zakresie wykorzystania pomocy finansowej udzielonej w formie dotacji Gminie Jasionówka na zakup sprzętu ratowniczego dla jednostki OSP w 2012 roku.

Białystok, dnia 5 listopada 2013r.

WÓJT

*Jacek Kochański*

Kontrolowany:

GMINA JASIONÓWKA

19-122 JASIONÓWKA

ul. Rynek 19

tel. 085 7278030, fax 085 7278031

Kontrolujący:

Inspektor-Małgorzata Iwona Ancutko



Inspektor- Krystyna Elżbieta Zielińska

