

KOMISJA REWIZYJNA RADY MIEJSKIEJ W CZERSKU



PROTOKÓŁ Z KONTROLI KOMISJI REWIZYJNEJ RADY MIEJSKIEJ W CZERSKU w zakresie wykonania wydatków z funduszu sołectkiego w 2022 roku sołectw: Gutowiec, Klaskawa, Krzyż, Kurcze w dniu 29 maja 2023 r.

1. Nazwa i adres kontrolowanego podmiotu:

Urząd Miejski w Czersku
ul. Kościuszki 27
89 – 650 Czersk

3. Imię i nazwisko kierownika kontrolowanego podmiotu:

Przemysław Biesek-Talewski – Burmistrz Czerska

2. Data przeprowadzenia kontroli/ Zakres kontroli i okres objęty kontrolą/ Imię i nazwisko kontrolujących:

Kontrola odbyła się **29 maja 2023 r.** w siedzibie Urzędu Miejskiego w Czersku.

Zgodnie z § 16 ust. 2 pkt 1 Statutu Gminy Czersk, planem pracy Komisji Rewizyjnej uchwalonym przez Radę Miejską w Czersku uchwałą nr LII/598/22 w dniu 20 grudnia 2022 r. Komisja Rewizyjna Rady Miejskiej w Czersku dokonała kontroli w następującym składzie:

- 1) **Lucyna Zawiszewska** – przewodnicząca,
- 2) **Elwira Bieszke – Binnebesel** – członek,
- 3) **Krzysztof Gnaczyński** – członek,
- 4) **Ewa Reszka** – członek.

Przewodnicząca Komisji Rewizyjnej Lucyna Zawiszewska poinformowała, że zgodnie z § 16 ust. 2 Statutu Gminy Czersk kontrola obejmuje **wykonanie wydatków z funduszu sołectkiego w 2022 roku** sołectw: Gutowiec, Klaskawa, Krzyż, Kurcze.

4. Przebieg i wyniki czynności kontrolnych:

Komisja kontrolę przeprowadziła w obecności następujących pracowników Urzędu Miejskiego w Czersku:

- 1) **Magdaleny Tyburskiej** – głównej księgowej,
- 2) **Macieja Ringwelskiego** – inspektora Wydziału Inwestycji i Infrastruktury.

Inspektor Wydziału Inwestycji i Infrastruktury przedstawił, z podziałem na sołectwa objęte kontrolą, plan i wykonanie wydatków z funduszu sołectkiego za 2022 roku, a które przedstawiają się następująco:

SOŁECTWO GUTOWIEC

Lp.	Nazwa zadania/ nr faktury	Klasyfikacja budżetowa	Plan wydatków w w zł	Wykonanie wydatków w zł	Data płatności za FV
1.	Remonty dróg	600 60016 4270	4 000	3 999,74	
	F-ra 49/2022 z dn. 2022.04.20 na kwotę 120 164,85	Dostawa kruszywa do bieżącego utrzymania dróg gminnych w 2022 roku		3 999,74	2022.04.22
2.	Modernizacja dróg	600 60016 6050	21 000	20 964,51	
	F-ra 332/2022 z dn. 2022.12.06 na kwotę 222 950,01	Przebudowa nawierzchni dróg gminnych poprzez ułożenie płyt YOMB – soł. Gutowiec ul. Jatowska		20 964,51	2022.12.20
3.	Wyposażenie placów zabaw	900 90095 6050	4 614	4 614,00	
	F-ra 205/2022 z dn. 2022.07.26 na kwotę 4 614,00	Montaż ogrodzenia – plac zabaw – soł. Gutowiec		4 614,00	2022.08.08
4.	Współorganizowanie impresz kulturalnych	921 92105 4190	770	769,59	
	F-ra FS 430/2022 z dn. 2022.08.19 na kwotę 769,59	Puchar sportowy – Święto Grzyba w Gutowcu		769,59	2022.09.20
		921 92105 4210	404	403,40	
	F-ra 730/2022 z dn. 2022.08.17 na kwotę 266,60	Kredki, notesy, gry, zabawki – organizacja Święta Grzyba w Gutowcu		266,60	2022.08.30

	F-ra 5583/11/2022 z dn. 2022.11.07 na kwotę 136,80	Artykuły przemysłowe – Święto Grzyba w Gutowcu		136,80	2022.11.18
		921 92105 4220	3 152	3 151,17	
	F-ra 11149/CZE/2022 z dn. 2022.06.08 na kwotę 500,00	Artykuły spożywcze – Dzień Dziecka w Gutowcu		500,00	2022.06.21
	F-ra 6039/2022 z dn. 2022.08.19 na kwotę 98,42	Artykuły spożywcze – organizacja Święta Grzyba w Gutowcu		98,42	2022.08.31
	F-ra FP/149/2022 z dn. 2022.08.18 na kwotę 419,12	Artykuły spożywcze – organizacja Święta Grzyba w Gutowcu		419,12	2022.08.31
	F-ra 17067/CZE/2022 z dn. 2022.08.18 na kwotę 370,67	Artykuły spożywcze – organizacja Święta Grzyba w Gutowcu		370,67	2022.08.31
	F-ra 24050/CZE/2022 z dn. 2022.12.01 na kwotę 1 762,96	Artykuły spożywcze – Mikołajki		1 762,96	2022.12.14
		921 92105 4300	174	173,82	
	F-ra FVS/013942/GDA/2022 z dn. 2022.08.22 na kwotę 173,82	Wynajem, serwis, transport kabiny TOI Fresh – Święto Grzyba w Gutowcu		173,82	2022.08.31
5.	Wyposażenie świetlic wiejskich	921 92105 4210	1 150	1 149,00	
	F-ra 42/2022 z dn. 2022.10.31 na kwotę 1 149,00	Stół ogrodowy – drewno, sosna, składany – na potrzeby świetlicy		1 149,00	2022.11.10
	Razem		35 264	35 225,23	

SOŁECTWO KLASKAWA

Lp.	Nazwa zadania/ Nr faktury	Klasyfikacja budżetowa	Plan wydatków w w zł	Wykonanie wydatków w zł	Data płatności za FV
1.	Modernizacja dróg	600 60016 6050	20 000	20 000,00	
	F-ra 542/2022 z dn. 2022.09.07 na kwotę 848 200,00	Modernizacja dróg gminnych		20 000,00	2022.10.06
2.	Wyposażenie świetlic wiejskich	921 92105 4300	1 500	1 500,00	
	F-ra 74/11/2022 z dn. 2022.11.30 na kwotę 1 500,00	Wykonanie ławek do świetlicy w Klaskawie		1 500,00	2022.12.13
3.	Wyposażenie i utrzymanie boisk sportowych	926 92601 4210	743	742,94	
	F-ra 287/2022 z dn. 2022.10.13 na kwotę 742,94	Panel, słupki, obejma – wyposażenie i utrzymanie boisk sportowych – soł. Klaskawa		742,94	2022.10.26
	Razem		22 243,00	22 242,94	

SOŁECTWO KRZYŻ

Lp.	Nazwa zadania	Klasyfikacja budżetowa	Plan wydatków	Wykonanie wydatków	Data płatności za FV
1.	Remonty dróg	600 60016 4270	36 0000	35 925,84	
	F-ra VS/POZ/16/2022 z dn. 2022.03.07 na kwotę 19 999,80	Żużel paleniskowy z rozplantowaniem – umowa WI.272.1.4.2022		19 999,80	2022.03.18
	F-ra 83/2022 z dn. 2022.07.05 na kwotę 31 804,11	Dostawa kruszywa do bieżącego utrzymania dróg gminnych		15 926,04	2022.07.07
2.	Doposażenie jednostki OSP	754 75412 4210	2 000	1 965,54	
	F-ra FS-23/04/22/WWA z dn. 2022.04.12 na kwotę 1 965,54	Krzesła bankietowe – na potrzeby OSP Krzyż		1 965,54	2022.04.15
3.	Wyposażenie świetlic wiejskich	921 92105 4210	3 500	3 500,00	
	F-ra VAT FA/2022/01/272/SH z dn. 2022.01.19 na kwotę 1 350,00	Piłkarzyki Evolution-One		1 350,00	2022.01.19
	F-ra 144/2022 z dn. 2022.03.01 na kwotę 2 150,00	Grill z paleniskiem		2 150,00	2022.03.14
4.	Współorganizowanie imprez kulturalnych	921 92105 4210	200	197,29	
	F-ra 000743/2022 z dn. 2022.06.10 na kwotę 197,29	Artykuły przemysłowe – piknik sołecki w Krzyżu		197,29	2022.06.23
		921 92105 4220	2 331	2 331,00	
	F-ra FP/105/2022 z dn. 2022.06.08 na kwotę 378,15	Artykuły spożywcze – piknik sołecki w Krzyżu		378,15	2022.06.22
	F-ra 11390/CZE/2022 z dn. 2022.06.10 na kwotę 1 952,85	Artykuły spożywcze – piknik sołecki w Krzyżu		1 952,85	2022.06.23
		921 92105 4300	2 300	2 300,00	
	F-ra 11/06/22 z dn. 2022.06.11 na kwotę 2 300,00	Usługa rekreacyjna – piknik sołecki w Krzyżu		2 300,00	2022.06.17
	Razem		46 331,00	46 219,67	

SOŁECTWO KURCZE

Lp.	Nazwa zadania/ Nr faktury	Klasyfikacja budżetowa	Plan wydatków w w zł	Wykonanie wydatków w zł	Data płatności za FV
1.	Modernizacja dróg	600 60016 6050	30 000	30 000,00	
	F-ra 542/2022 z dn. 2022.09.07 na kwotę 848 200,00	Modernizacja dróg gminnych		30 000,00	2022.10.06
2.	Wyposażenie świetlic wiejskich	921 92105 4210	110	109,37	

F-ra 001224/2022 z dn. 2022.09.13 na kwotę 109,37	Środki czystości – na potrzeby świetlicy w Kurczem		109,37	2022.09.26
Razem		30 110	30 109,37	

5. Wnioski z kontroli:

- 1) Komisja Rewizyjna Rady Miejskiej w Czersku stwierdziła, że wydatki dokonywane przez kontrolowane sołectwa w 2022 roku były realizowane według **zarządzenia nr 540/20 Burmistrza Czerska z dnia 7 grudnia 2020 r. w sprawie zasad ponoszenia i dokumentowania wydatków w ramach funduszu sołeckiego i funduszu osiedlowego.**
- 2) W gminie Czersk obowiązuje instrukcja wewnętrzna– zarządzenie nr 355/16 Burmistrza Czerska z dnia 29 lutego 2016 r. w sprawie zasad wstępnej oceny celowości zaciągania zobowiązań i zasad dokonywania wydatków oraz zarządzenie nr 409/16 Burmistrza Czerska z dnia 2 maja 2016 r. w sprawie zmiany zarządzenia nr 355/16 Burmistrza Czerska z dnia 29 lutego 2016 r. w sprawie jw., i zarządzenie nr 101/19 z 11 marca 2019 r. w sprawie jw. **Kontrolowane wydatki zrealizowane w 2022 roku zostały zgodnie z przyjętą instrukcją.**
- 3) Wszystkie zakupy dokonane przez kontrolowane sołectwa potwierdzono fakturami, które zostały zaakceptowane przez pracowników Wydziału Inwestycji i Infrastruktury. Faktury sprawdzono pod względem merytorycznym, celowości, legalności i gospodarności oraz pod względem formalno-rachunkowym. Wszystkie faktury zostały opisane pod względem celowości na odwrocie i podpisane przez upoważnione osoby.
- 4) Komisja kontrolując wydatki poniesione przez sołectwa w 2022 roku stwierdziła, że faktury są składane w Urzędzie Miejskim w Czersku **przez sołtysów niezwłocznie po dokonaniu zakupu towaru lub usługi. Faktury są wystawiane bez zbędnej zwłoki i zawierają szczegółowe informacje dotyczące wykonawcy lub firmy sprzedającej.**

Na tym kontrolę w zakresie wykonania wydatków z funduszu sołeckiego w 2022 roku komisja zakończyła.

Podpisy członków Komisji Rewizyjnej Rady Miejskiej w Czersku:

1) Lucyna Zawiszewska



2) Elwira Bieszke - Binnebesel

- 

3) Krzysztof Gnaczyński

- 

4) Ewa Reszka

- 

Przyjmuję do wiadomości i potwierdzam odbiór:

Burmistrz Czerska

B U R M I S T R Z

Przemysław Biesek-Talewski


Przemysław Biesek-Talewski

Czersk, dnia