

**INFORMACJA Z REALIZACJI PLANU KONTROLI ZA 2017 R.**  
**Informacja sporządzona na podstawie § 12 ust. 5 Zarządzenia Nr Or.0050.22.2011**  
**Wójta Gminy Dąbrówno z dnia 31 marca 2011 r. w sprawie określenia sposobu**  
**prowadzenia kontroli zarządczej w Urzędzie Gminy Dąbrówno i jednostkach**  
**organizacyjnych Gminy Dąbrówno oraz zasad jej koordynacji.**

Wójt Gminy Dąbrówno informuje, że w 2017 roku w ramach kontroli zarządczej przeprowadzono 11 kontroli, zgodnie z planem kontroli, przyjętym Zarządzeniem Nr. SG.1712.1.2017 Wójta Gminy Dąbrówno z dnia 17 stycznia 2017 r., a mianowicie:

1. Dyscyplina pracy i obowiązek potwierdzania obecności w pracy - Urząd Gminy w Dąbrównie.
2. Prawdliwość wykorzystania i rozliczenia dotacji przyznanej z budżetu Gminy Dąbrówno na 2016 rok, na zadanie publiczne pn. „Dowóz dzieci i młodzieży niepełnosprawnej z terenu Gminy Dąbrówno do Ośrodka Rehabilitacyjno – Edukacyjno – Wychowawczego w Ostródzie.
3. Prawdliwość wykorzystania i rozliczenia dotacji przyznanej z budżetu Gminy Dąbrówno na 2016 rok, na zadanie „Opieka nad dziećmi do lat 3”.
4. Prawdliwość wykorzystania i rozliczenia dotacji przekazanej przez Gminę Dąbrówno na 2016 rok, na zadanie publiczne pn. „Wspieranie działań na rzecz integracji społeczności lokalnej poprzez organizowanie imprez kulturalnych promujących Gminę Dąbrówno oraz festiwali, konkursów, przeglądów, plenerów i wystaw”.
5. Prawdliwość wykorzystania i rozliczenia dotacji przekazanej przez Gminę Dąbrówno na 2016 rok, na zadanie publiczne pn. „Wspieranie edukacji poprzez pomoc stypendialną”.
6. Prawdliwość wykorzystania i rozliczenia dotacji przekazanej przez Gminę Dąbrówno na 2016 rok, na zadanie publiczne pn. „Popularyzacja tenisa stołowego w środowisku wiejskim”
7. Prawdliwość wykorzystania i rozliczenia dotacji przyznanej z budżetu Gminy Dąbrówno na 2016 rok, na zadanie publiczne pn. „Organizacja imprez oraz zajęć sportowych dla młodzieży i dorosłych na terenie gminy Dąbrówno”.
8. Prawdliwość wykorzystania i rozliczenia dotacji przyznanej przez Gminę Dąbrówno na 2016 rok, na zadanie publiczne pn. „Zwiększenie udziału seniorów w życiu lokalnej społeczności”.
9. Prawdliwość wykorzystania i rozliczenia dotacji przekazanej przez Gminę Dąbrówno na 2016 rok, na zadanie publiczne pn. „Organizacja imprez oraz zajęć sportowych dla młodzieży i dorosłych na terenie Gminy Dąbrówno”.
10. Poprawność stosowania procedur przy wydawaniu decyzji o warunkach zabudowy i zagospodarowania terenu.
11. Zapewnienie odpowiednich warunków bytowych dzieci w Klubie Malucha „Ku Ku Rykuu” w Dąbrównie.

**Ad.1. Kontrolę w zakresie dyscypliny pracy i obowiązku potwierdzania obecności w pracy, przez pracowników Urzędu Gminy w Dąbrównie przeprowadzała na bieżąco Grażyna Halkiewicz – Sekretarz Gminy na podstawie upoważnienia wydanego przez Wójta**

Gminy Dąbrówno Nr SG.1712.2.2017, z dnia 03 stycznia 2017 r. Kontrola była prowadzona w trybie roboczym przez cały 2017 rok. Kontrole były dokumentowane podpisem na liście obecności w rubryce do tego przeznaczonej (podpis Kierownika/Komórki organizacyjnej). Podsumowanie kontroli zostało udokumentowane notatką służbową z dnia 29 grudnia 2017 r., Przedmiotem kontroli była punktualność rozpoczynania pracy przez pracowników (bez kadry kierowniczej – zarządzającej) i potwierdzanie obecności podpisem na liście obecności do czego zobowiązuje pracowników Urzędu Gminy w Dąbrównie § 8 pkt 1 Regulaminu Pracy przyjętego Zarządzeniem Nr Or.0153-23/03 Wójta Gminy z dnia 28 marca 2003 r. z późn. zm.). Nieprawidłowości nie stwierdzono. Pracownicy potwierdzają przybycie do pracy na liście obecności własnoręcznym podpisem. Jeśli zachodzi potrzeba i konieczność opuszczenia stanowiska pracy w czasie godzi pracy, fakt ten pracownicy odnotowują w „Ewidencji wyjść w godzinach służbowych” – po uprzednim uzgodnieniu z Wójtem Gminy, Zastępcą Wójta lub Sekretarzem Gminy.

**Ad. 2. Kontrolę w zakresie prawidłowości wykorzystania i rozliczenia dotacji przyznanej z budżetu Gminy Dąbrówno na 2016 rok, na zadanie publiczne pn. „Dowóz dzieci i młodzieży niepełnosprawnej z terenu Gminy Dąbrówno do Ośrodka Rehabilitacyjno – Edukacyjno – Wychowawczego w Ostródzie”** przeprowadziła Skarbnik Gminy Pani Danuta Tupaj. Kontrolująca działała na podstawie upoważnienia Wójta Gminy Dąbrówno Nr SG.1712.3.2017 z dnia 18 stycznia 2017 r. Kontroli dokonano na podstawie sprawozdania końcowego z wykonania zadania publicznego, złożonego przez wykonawcę tj. Polskie Stowarzyszenie na Rzecz Osób z Niepełnosprawnością Intelektualną, Koło w Ostródzie, ul. Grunwaldzka 19a, 14-100 Ostróda, KRS 0000007981. Sprawozdanie końcowe z wykonania zadania publicznego wpłynęło do Urzędu Gminy w Dąbrównie w dniu 16.01.2017 r. Kontrolę przeprowadzono w dniu 26 stycznia 2017 r. Przedłożone sprawozdanie zostało sprawdzone pod względem rachunkowym oraz zweryfikowano rodzaje zadań określone w ofercie z faktycznie wykonanymi.

Nie stwierdzono nieprawidłowości. Dotacja została wykorzystana zgodnie z przeznaczeniem na zadanie określone w umowie Nr 1/2016 z dnia 28.01.2016 r. wraz z aneksem i została rozliczona w sposób prawidłowy.

W związku z tym, że nie stwierdzono nieprawidłowości odstąpiono od formy protokolarnej kontroli. Jej przeprowadzenie udokumentowano notatką służbową i dodatkowo potwierdzono w rubryce „Adnotacje urzędowe” w Sprawozdaniu końcowym z wykonania zadania publicznego.

**Ad. 3. Kontrolę w zakresie prawidłowości wykorzystania i rozliczenia dotacji przyznanej z budżetu Gminy Dąbrówno na 2016 rok, na zadanie „Opieka nad dziećmi w wieku do lat 3”** przyznanej dla Klubu Malucha Ku, Ku, Ry, Kuuu!!! w Dąbrównie, przy ul. Ogrodowej 7, przeprowadził zespół kontrolny w składzie Pani Danuta Tupaj – Skarbnik Gminy i Pani Joanna Żarczyńska – Inspektor ds. Dochodów. Kontrolujące działały na podstawie Upoważnienia Wójta Gminy Dąbrówno Nr SG.1712.4.2017 z dnia 23 stycznia 2017 r. Kontrolę przeprowadzono w dniu 31 stycznia 2017 r. na podstawie złożonego sprawozdania merytoryczno-finansowego, które zostało złożone w Urzędzie Gminy w Dąbrównie w dniu 31.01.2017 r. Po wpłynięciu sprawozdania dokonano czynności

sprawdzających przedłożonego rozliczenia dotacji. Dokonano weryfikacji przedłożonych kserokopii dokumentów z zestawieniem faktur i przelewów składki do ZUS.

Nie stwierdzono nieprawidłowości. Dotacja została wykorzystana zgodnie z przeznaczeniem na zadania określone w umowie Nr 1/2016 z dnia 04.01.2016 r. i została rozliczona w sposób prawidłowy. W związku z tym, że nie stwierdzono nieprawidłowości odstąpiono od formy protokolarnej kontroli. Jej przeprowadzenie udokumentowano również adnotacją sporządzoną przez zespół kontrolny na Sprawozdaniu końcowym merytoryczno-finansowym z wykonania zadania publicznego.

**Ad. 4. Kontrolę w zakresie prawidłowości wykorzystania i rozliczenia dotacji przekazanej przez Gminę Dąbrówno na 2016 rok, na zadanie publiczne pn. „Wspieranie działań na rzecz integracji społeczności lokalnej poprzez organizowanie imprez kulturalnych promujących Gminę Dąbrówno oraz festiwali, konkursów, przeglądów, plenerów i wystaw”** przeprowadziła Dorota Szczurowska – Zastępca Wójta w dniu 21 lutego 2017 r. Kontrolująca działała na podstawie upoważnienia Wójta Gminy Dąbrówno Nr SG.1712.5.2017 z dnia 10 lutego 2017 r. Kontroli dokonano na podstawie Sprawozdania końcowego złożonego przez wykonawcę zadania tj. Stowarzyszenie Przyjaciół Szkoły Podstawowej w Dąbrównie „Nasze Dzieci, ul. Ostródzka 12, 14-120 Dąbrówno. Przedłożone sprawozdanie zostało sprawdzone pod względem rachunkowym oraz zweryfikowano rodzaje zadań określone w ofercie z faktycznie zrealizowanymi. Nie stwierdzono nieprawidłowości. Dotacja została wykorzystana zgodnie z przeznaczeniem na zadania określone w umowie Nr 2/2016 z dnia 17 marca 2016 r. i została rozliczona w sposób prawidłowy.

W związku z tym, że nie stwierdzono nieprawidłowości odstąpiono od formy protokolarnej kontroli. Jej przeprowadzenie udokumentowano notatką służbową z dnia 21 lutego 2017 r.

**Ad. 5. Kontrolę w zakresie prawidłowości wykorzystania i rozliczenia dotacji przekazanej przez Gminę Dąbrówno na 2016 rok, na zadanie publiczne pn. „Wspieranie edukacji poprzez pomoc stypendialną”** przeprowadziła Dorota Szczurowska – Zastępca Wójta, na podstawie Upoważnienia Wójta Gminy Dąbrówno Nr SG.1712.6.2017, z dnia 16.02.2017 r. Kontroli dokonano na podstawie Sprawozdania końcowego złożonego przez wykonawcę zadania tj. Fundacje Rozwoju Regionu Łukta z siedziba w Łukcie, ul. Mazurska 30, 14-105 Łukta. Przedłożone sprawozdanie zostało sprawdzone pod względem rachunkowym oraz zweryfikowano rodzaje zadań określone w ofercie z faktycznie zrealizowanymi. Nie stwierdzono nieprawidłowości. Dotacja została wykorzystana zgodnie z przeznaczeniem na zadania określone w umowie Nr 7/2016 z dnia 17 marca 2016 r. i została rozliczona w sposób prawidłowy.

W związku z tym, że nie stwierdzono nieprawidłowości odstąpiono od formy protokolarnej kontroli. Jej przeprowadzenie udokumentowano notatką służbową z dnia 24 lutego 2017 r.

**Ad. 6. Kontrolę w zakresie prawidłowości wykorzystania i rozliczenia dotacji przekazanej przez Gminę Dąbrówno na 2016 rok, na zadanie publiczne pn. „Popularyzacja tenisa stołowego w środowisku wiejskim”** przeprowadziła Dorota Szczurowska – Zastępca Wójta, na podstawie Upoważnienia Wójta Gminy Dąbrówno Nr

SG.1712.7.2017, z dnia 16.02.2017 r. Kontroli dokonano na podstawie Sprawozdania końcowego złożonego przez wykonawcę zadania tj. Uczniowski Klub Sportowy „START” z siedzibą w Dąbrównie, ul. Ostródzka 12, 14-120 Dąbrówno. Przedłożone sprawozdanie zostało sprawdzone pod względem rachunkowym oraz zweryfikowano rodzaje zadań określone w ofercie z faktycznie zrealizowanymi. Kontrola wykazała, że:

- 1) W części II Sprawozdanie z wykonania wydatków, tabela 1. Rozliczenie ze względu na rodzaj kosztów – błędnie wypełniono tabelę. W części „Całość zadania zgodnie z umową” winny znaleźć się kwoty określone w zaktualizowanej ofercie, stanowiącej załącznik do umowy dotacji.
- 2) W części II Sprawozdanie z wykonania wydatków, tabela 2. Rozliczenie ze względu na źródło finansowania, błędnie wypełniono tabelę. W części „Całość zadania zgodnie z umową” winny znaleźć się kwoty określone w zaktualizowanej ofercie, stanowiącej załącznik do umowy dotacyjnej.
- 3) Faktura Nr 2016/SPR/1587 wystawiona dnia 29.08.2016 r., została opłacona w dniu 04.08.2016 r. tj. 25 dni przed jej wystawieniem.
- 4) Brak podpisów osób wskazanych w § 28 Statutu Klubu do składania oświadczeń woli w imieniu Klubu.

Wyznaczono wykonawcy termin do usunięcia stwierdzonych nieprawidłowości i przedłożenia poprawionego sprawozdania oraz złożenia wyjaśnień na piśmie, dotyczących faktury Nr 2016/SPR/1587. Wykonawca wykonał zalecenia pokontrolne w terminie. Dotacja została wykorzystana zgodnie z przeznaczeniem.

**Ad. 7. Kontrolę w zakresie prawidłowości wykorzystania i rozliczenia dotacji przekazanej przez Gminę Dąbrówno na 2016 rok, na zadanie publiczne pn. „Organizowanie imprez oraz zajęć sportowych dla młodzieży i dorosłych na terenie gminy Dąbrówno”** przeprowadziła Dorota Szczurowska – Zastępca Wójta, na podstawie Upoważnienia Wójta Gminy Dąbrówno Nr SG.1712.8.2017, z dnia 20.02.2017 r. Kontroli dokonano na podstawie Sprawozdania końcowego złożonego przez wykonawcę zadania tj. Stowarzyszenia Gminny Klub Sportowy „VEL”, ul Kościuszki 21, 14-120 Dąbrówno. Przedłożone sprawozdanie zostało sprawdzone pod względem rachunkowym oraz zweryfikowano rodzaje zadań określone w ofercie z faktycznie zrealizowanymi. Kontrola wykazała, że:

- 1) W części II Sprawozdanie z wykonania wydatków, tabela 1. Rozliczenie ze względu na rodzaj kosztów – błędnie wypełniono tabelę. W części „Całość zadania zgodnie z umową” winny znaleźć się kwoty określone w ofercie, stanowiącej załącznik do umowy dotacji.
- 2) W części II Sprawozdanie z wykonania wydatków, tabela 2. Rozliczenie ze względu na źródło finansowania, błędnie wypełniono tabelę. W części „Całość zadania zgodnie z umową” winny znaleźć się kwoty określone w ofercie, stanowiącej załącznik do umowy dotacyjnej.
- 3) Sprawozdanie końcowe zostało podpisane tylko przez p Jacka Poteć, a winno być podpisane również przez Pana Zdzisława Bacę – zgodnie ze Statutem do ważności oświadczenie woli w sprawach majątkowych wymagane są podpisy dwóch osób.
- 4) Faktury: Nr FV/16/230; FV 16/162 i FV 16/156 zostały wystawione w maju i czerwcu, a opłacone dopiero w październiku 2016 r.

Wyznaczono wykonawcy termin do usunięcia stwierdzonych nieprawidłowości i przedłożenia poprawionego sprawozdania oraz złożenia wyjaśnień na piśmie, dotyczących terminów płatności faktur Nr FV/16/230; FV 16/162 i FV 16/156. Wykonawca wykonał zalecenia pokontrolne w terminie. Dotacja została wykorzystana zgodnie z przeznaczeniem.

**Ad. 8. Kontrolę w zakresie prawidłowości wykorzystania i rozliczenia dotacji przekazanej przez Gminę Dąbrówno na 2016 rok, na zadanie publiczne pn.**

„Zwiększenie udziału seniorów w życiu lokalnej społeczności” przeprowadziła Dorota Szczurowska – Zastępca Wójta, na podstawie Upoważnienia Wójta Gminy Dąbrówno Nr SG.1712.9.2017, z dnia 20.02.2017 r. Kontroli dokonano na podstawie Sprawozdania końcowego złożonego przez wykonawcę zadania tj. Stowarzyszenie Mieszkańców Gminy Dąbrówno „Nasze Miejsce na Ziemi”, ul. Ogrodowa 3,14-120 Dąbrówno. Przedłożone sprawozdanie zostało sprawdzone pod względem rachunkowym oraz zweryfikowano rodzaje zadań określone w ofercie z faktycznie zrealizowanymi. Kontrola wykazała, że:

- 1) W części II Sprawozdanie z wykonania wydatków, tabela 1. Rozliczenie ze względu na rodzaj kosztów – jest nieczytelna i nie zawiera podsumowania.
- 2) Sprawozdanie końcowe zostało podpisane tylko przez Prezesa – Panią Genowefę Szczepańską, a zgodnie ze Statutem do ważności oświadczenie woli w sprawach majątkowych wymagane są podpisy trzech osób.

Wyznaczono wykonawcy termin do usunięcia stwierdzonych nieprawidłowości i przedłożenia poprawionego sprawozdania. Wykonawca wykonał zalecenia pokontrolne w terminie. Dotacja została wykorzystana zgodnie z przeznaczeniem.

**Ad. 9. Kontrolę w zakresie prawidłowości wykorzystania i rozliczenia dotacji przyznanej z budżetu Gminy Dąbrówno na 2016 rok, na zadanie pn. „Organizacja imprez oraz zajęć sportowych dla młodzieży i dorosłych na terenie Gminy Dąbrówno,** przeprowadziła Panią Dorotę Szczurowską – Zastępcę Wójta. Kontrolująca działała na podstawie Upoważnienia Wójta Gminy Dąbrówno Nr SG.1712.10.2017 z dnia 23 lutego 2017 r. Kontrolę przeprowadzono w dniu 03 marca 2017 r. na podstawie złożonego Sprawozdania końcowego, które zostało złożone w Urzędzie Gminy w Dąbrównie w dniu 30.01.2017 r. Po wpłynięciu sprawozdania dokonano czynności sprawdzających przedłożonego rozliczenia dotacji. Dokonano weryfikacji przedłożonych kserokopii dokumentów z zestawieniem faktur i przelewów składki do ZUS. Nie stwierdzono nieprawidłowości. Dotacja została wykorzystana zgodnie z przeznaczeniem na zadania określone w umowie Nr 9/2016 z dnia 15. Kwietnia 2016 r. i została rozliczona w sposób prawidłowy. W związku z tym, że nie stwierdzono nieprawidłowości odstąpiono od formy protokolarnej kontroli. Jej przeprowadzenie udokumentowano notatką służbową z dnia 03 marca 2017 r.

**Ad. 10. Kontrola w zakresie poprawności stosowania procedur przy wydawaniu decyzji o warunkach zabudowy i zagospodarowania terenu** została przeprowadzona przez Sekretarza Gminy – Grażynę Halkiewicz w dniach 26.04.2017 – 8.05.2017 r. Kontrolująca działała na podstawie zarządzenie Nr SG.1712.11.2017 z dnia 19.04.2017 r. Z kontroli został sporządzony Protokół, podpisany w dniu 8.05.2017 r. Wszystkie uchybienia i nieprawidłowości zostały szczegółowo omówione z pracownikiem odpowiedzialnym za proces wydawania decyzji w trakcie kontroli, a także wskazano sposoby ich uniknięcia w przyszłości. Wskazano, że należy w przyszłych okresach bezwzględnie przestrzegać:

- terminów wydawania decyzji określonych w art. 35 Kpa, a w przypadku niemożności załatwienia sprawy w tym terminie bezwzględnie należy na podstawie art. 36 Kpa wydłużyć termin załatwienia sprawy i w każdym takim przypadku należy zawiadomić wszystkie strony postępowania;
- umieszczać sygnaturę akt na dokumentach włączanych do akt sprawy (przychodzących);
- w Rejestrze decyzji w rubryce „Streszczenie ustaleń decyzji” należałoby opisać pokrótce ustalenia decyzji;
- wygzekwować od urbanisty dostarczanie materiałów źródłowych (w tym powstałych w trakcie wizji lokalnych w terenie) wraz z projektem decyzji;

- włączyć w akta sprawy dokument potwierdzający datę dostarczenia przez urbanistę projektu decyzji do urzędu.

**Ad. 11 . Kontrole w zakresie warunków i jakości sprawowanej opieki nad dziećmi do lat 3 w Klubie Malucha Ku Ku Ry Ku Ku Ku w Dąbrównie**, przeprowadził zespół kontrolny w składzie Grażyna Halkiewicz – Sekretarz Gminy i Jacek Poteć - Podinspektor ds. Kadr i Ubezpieczeń Społecznych. Zespół kontrolny działał na podstawie upoważnienia Wójta Gminy Dąbrówno Nr SG.1712.12.2017 z dnia 20.12.2017 r. Kontrola została przeprowadzona w dniu 29 grudnia 2017 r. Zakres kontroli obejmował sprawdzenie realizacji zapisów uchwały Nr XXIX/256/13 Rady Gminy Dąbrówno z dnia 22 października 2013 r. w sprawie przyjęcia planu nadzoru nad żłobkami i klubami dziecięcymi, a w szczególności:

- sprawdzenie zgodności kwalifikacji osób zatrudnionych w klubie dziecięcym z wymogami ustawy z dnia 04 lutego 2011 r., i opiece nad dziećmi w wieku do lat 3;
- sprawdzenie warunków świadczonej opieki, określonych w rozporządzeniu Ministra Pracy i Polityki Społecznej z dnia 10 lipca 2014 r. w sprawie wymagań lokalowych i sanitarnych, jakie musi spełniać lokal, w którym ma być prowadzony żłobek lub klub dziecięcy;
- sprawdzenie zgodności liczby dzieci przypadających na jednego opiekuna w klubie,
- sprawdzenie wieku dzieci objętych opieką klubu.

Placówka spełnia wymogi lokalowe i sanitarne określone w/cyt. rozporządzeniach MPiPS, potwierdzone opiniami Stacji Sanitarno-Epidemiologicznej w Ostródzie i Państwowej Straży Pożarnej w Ostródzie. W trakcie kontroli przeprowadzono oględziny pomieszczeń klubu malucha i nieprawidłowości nie stwierdzono. Do klubu zapisanych jest 14 dzieci w wieku od 2 do 4 lat i są zatrudnione są 2 opiekunki. Nieprawidłowości nie stwierdzono, jeden opiekun może opiekować się 8 dzieci.

**Plan kontroli na rok 2017 przyjęty Zarządzeniem Nr SG.1712.1.2017 Wójta Gminy Dąbrówno z dnia 17stycznia 2017 r. w sprawie rocznego planu kontroli na rok 2017, został zrealizowany w całości.**

**Dąbrówno, dn. 07.02.2018**

Sporządził:  
Sekretarz Gminy  
/-/ Grażyna Halkiewicz

Zatwierdził:  
Wójt Gminy  
/-/ Piotr Zwaliński