

Protokół nr 1/2022
z czynności kontrolnych Komisji Kontrolnej Komisji Rewizyjnej Rady
Gminy Karsin przeprowadzonej w dniu 17 maja 2022 r.

Dnia 17 maja 2022 r. o godzinie 9⁰⁰ w Urzędzie Gminy w Karsinie, ul. Długa 222, 83-440 Karsin, Komisja Kontrolnej w składzie:

1. Kamila Cierzan-Czapiewska – przewodnicząca komisji
2. Grzegorz Bławat – członek komisji
3. Grzegorz Borowski – członek komisji
4. Stanisław Mączyński – członek komisji
5. Krzysztof Datta – członek komisji

przeprowadziła kontrolę działając na podstawie § 90 ust 3 Statutu Gminy Karsin (Dziennik Urzędowy Województwa Pomorskiego z 2019 r. poz. 1390) oraz zgodnie z planem pracy Komisji Rewizyjnej Rady Gminy Karsin na rok 2022 kontrolę przychodów i wydatków z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu za rok 2019 – 2021.

Podczas kontroli wyjaśnień udzielili:

- Tomasz Gołuński – Skarbnik Gminy Karsin
- Magdalena Urbańska – Główny księgowy

Skarbnik Gminy Tomasz Gołuński poinformował, że Rada Gminy Karsin zgodnie z art. 4 ust. 2 i 5 ustawy z dnia 26 października 1982 r. o wychowaniu w trzeźwości i przeciwdziałaniu alkoholizmowi oraz art. 10 ust. 2 i ust. 3 ustawy z dnia 29 lipca 2005r o przeciwdziałaniu narkomanii co roku w grudniu uchwała roczny Gminny Program Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych oraz Przeciwdziałania Narkomanii (Uchwała Nr XXVII/222/21 – załącznik nr 1). Następnie przedstawił zestawienie wydatków dotyczących Gminnego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych oraz Przeciwdziałania Narkomanii (załącznik nr 2). Zwrócił uwagę na pozycję drugą dotyczącą nadwyżki dochodów nad wydatkami. Poinformowała, że jeśli taka nadwyżka wystąpi to środki przechodzą na kolejny rok budżetowy. Dodał również, że w roku 2021 wprowadzono nowy podatek od „małpek”. Wyjaśnił, że jest to opłata od napojów alkoholowych o objętości mniejszej niż 300 ml. Środkami z podatku dysponuje Urząd Skarbowy, który następnie przekazuje je gminie.

Następnie Komisja Rewizyjna rozpoczęła analizę przychodów i wydatków z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu za rok 2019 – 2021.

Komisja zwraca uwagę, że dołączone podania o dofinansowanie (np. poz. 275/2019 – załącznik nr 3) z Gminnego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych nie zawierają informacji o zasadności przyznania środków

W fakturze nr 746 (załącznik nr 4) dotyczącej raportu nr 6 poz. 5 komisja zauważyła brak daty pobrania z banku.

O godz. 11³⁰ Grzegorz Bławat opuścił posiedzenie kontroli.

Komisja zauważyła błąd w opisie wezwania do usunięcia braków formalnych pisma procesowego nr 3136/2019 (załącznik nr 5) – różnica w kwocie 40 zł. Natomiast w fakturze nr 5090/2019 (załącznik nr 6) jest brak informacji o ilości wykonanych paczkach.

Niektóre pozycje w fakturach (np. faktura nr 92/12 poz. 5331 (załącznik nr 7)) w zespole kontrolującym budzą wątpliwości.

W roku 2020 i 2021 Komisja Rewizyjna uważa że niepokojące jest, że około 30% faktur pochodzi od jednego podmiotu – Handel Obwoźny Bogumiła Hapka (wartość na około 100 tys. zł).

Ustalenia kontroli:

Komisja Kontrolna stwierdziła:

1. brak informacji o zasadności przyznania środków w podaniach o dofinansowanie ze środków Gminnego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych,
2. wątpliwości co do niektórych pozycji w fakturach,
3. pochodzenie około 30% faktur od jednego podmiotu – Handel Obwoźny Bogumiła Hapka (wartość na około 100 tys. zł w ciągu dwóch lat),
4. brak propozycji skierowanych do dzieci i młodzieży szkolnej.

Komisja stwierdziła również drobne pomyłki, które zostały na bieżąco wyjaśnione przez Skarbnika Gminy Tomasza Gołuńskiego oraz Główną Księgową Magdalenę Urbańską.

O godzinie 13⁴⁵ zakończono kontrolę w Urzędzie Gminy w Karsinie.

Zalecenia pokontrolne:

Komisja zaleca by każde podanie o dofinansowanie zawierało informację o przeprowadzeniu wykładu o profilaktyce problemów alkoholowych oraz by więcej wydarzeń było skierowanych do dzieci i młodzieży szkolnej. Ponadto zaleca by zamówienie na paczki zlecić większej liczbie podmiotów i zakup rzeczy był bardziej odpowiedni do wydarzenia.

Zgodnie z § 96 ust 1 Statutu Gminy kierownik kontrolowanej jednostki może zgłosić uwagi i wyjaśnienia, co do ustaleń kontroli w ciągu 7 dni od otrzymania protokołu kontroli.

Niniejszy protokół sporządzono w trzech jednobrzmiących egzemplarzach z których po jednym przekazano kierownikowi kontrolowanego podmiotu, Przewodniczącemu Rady Gminy i Przewodniczącemu Komisji Rewizyjnej.

Kierownik kontrolowanej jednostki:

Członkowie komisji:

URZĄD GMINY
83-440 KARSIN, ul. Długa 222
pow. kościerski, woj. pomorskie

WÓJT GMINY
mgr inż. Roman Brunke

1. *[Signature]*

2. *[Signature]*

3. *[Signature]*

4. *[Signature]*

5. *[Signature]*

Karsin 15.02.2022
(miejsce i data podpisania protokołu)

Załączniki:

Nr 1 – Uchwała Nr XXVII/222/21

Nr 2 – zestawienie wydatków

Nr 3 – Faktura VAT 2/2019 poz. 275

Nr 4 – Faktura VAT nr FP/0002/2019/101424/0401 poz. 746

Nr 5 – Wezwanie do usunięcia braków formalnych pisma procesowego poz. 3136

Nr 6 – Faktura VAT nr FS/19/12/2 poz. 5090

Nr 7 – Faktura VAT nr 92/12 poz. 5331

Nr 8 – Dowody księgowe za 2019

Nr 9 – Dowody księgowe za 2020

Nr 10 – Dowody księgowe za 2021