

PROTOKÓŁ KONTROLI

Przeprowadzonej w dniu 30 grudnia 2014 roku w Zakładzie Gospodarki Komunalnej w Nowej Wsi Wielkiej, ul. Komunalna 1

Zakład Gospodarki Komunalnej jest: Samorządowym Zakładem Budżetowym.

Podstawą działania Zakładu Gospodarki Komunalnej jest roczny plan finansowy zatwierdzony przez Radę Gminy Nowa Wieś Wielka – który zgodnie z art.249 ustawy o finansach publicznych jest przekazywany jednostce w terminie 21 dni od dnia podjęcia uchwały budżetowej przez Radę Gminy.

Kontrolę przeprowadzono zgodnie z planem kontroli w jednostkach organizacyjnych na rok 2014 .

Kontrolę przeprowadziły:

1. Władysława Papis – Skarbnik Gminy
2. Elżbieta Jankowska – Główny specjalista ds. kontroli zarządczej

Informacji i wyjaśnień w czasie kontroli udzielały:

1. Jacek Puszka – Dyrektor ZGK
2. Mariola Gaweł - Kulczycka - Główny Księgowy

Jednostka kontrolowana: **Zakład Gospodarki Komunalnej**
86-060 Nowa Wieś Wielka

Okres objęty kontrolą: styczeń - grudzień 2013 r.

1. Przedmiot kontroli:

- 1) sposób wykorzystania dotacji przedmiotowej,
- 2) prawidłowość naliczania i rozliczania nadwyżek,
- 3) sprawozdawczość.

Ad.1. W zakresie sposobu wykorzystania dotacji przedmiotowej.

Skontrolowano następujące dokumenty wybranych miesięcy : luty, czerwiec i listopad.

L U T Y:

1) rozliczenie dotacji przedmiotowej dla Zakładu Gospodarki Komunalnej za okres od 01.02.2013 do 28.02.2013:

Ilość sprzedanych usług- odprowadzanie i oczyszczanie ścieków 23 877 m³

x 1,50 zł = 35 815,50 zł,

- wywóz ścieków komunalnych 70 beczek x 24,00 za 1 beczkę = 1 680,00 zł,

Razem dotacja 37 495,50 zł.

Wyliczenie dokonane zostało zgodnie z prowadzonym, zestawieniem sprzedaży w układzie na asortyment usługi.

Dotacja za miesiąc luty na rachunek Zakładu Gospodarki Komunalnej wpłynęła: w dniu 13.03.2013 r. w wysokości 37 495,50 zł, dokument księgowy Nr 183,

Razem dotacja 37 495,50 zł.

C Z E R W I E C :

2) rozliczenie dotacji przedmiotowej dla Zakładu Gospodarki Komunalnej za okres od 01.06.2013 do 30.06.2013:

Ilość sprzedanych usług- odprowadzanie i oczyszczanie ścieków 13 844 m³

x 1,50 zł = 20 766,00 zł,

- wywóz ścieków komunalnych 74 beczek x 24,00 za 1 beczkę = 1 766,00 zł,

Razem dotacja 22 542,00 zł.

Wyliczenie dokonane zostało zgodnie z prowadzonym, zestawieniem sprzedaży w układzie na asortyment usługi.

Dotacja za miesiąc czerwiec na rachunek Zakładu Gospodarki Komunalnej wpłynęła: w dniu 8.07.2013 r. w wysokości 22 542,00 zł, dokument księgowy Nr 560,

L I S T O P A D :

3) rozliczenie dotacji przedmiotowej dla Zakładu Gospodarki Komunalnej za okres od 01.11.2013 do 30.11.2013:

Ilość sprzedanych usług- odprowadzanie i oczyszczanie ścieków 10 065 m³

x 1 50 zł = 15 097,50 zł,

- wywóz ścieków komunalnych 102 beczek x 24,00 za 1 beczkę = 2 448,00 zł,

Razem dotacja 17 545,50 zł.

Wyliczenie dokonane zostało zgodnie z prowadzonym, zestawieniem sprzedaży w układzie na asortyment usługi.

Dotacja za miesiąc listopad na rachunek Zakładu Gospodarki Komunalnej wpłynęła: w dniu 9.12.2013 r. w wysokości 17 545,00 zł, dokument księgowy Nr 1104.

Dyrektor samorządowego Zakładu budżetowego przekazał w terminie do 30 stycznia następnego roku tj. do dnia 28.01.2014 r., rozliczenie wykorzystania dotacji przedmiotowej stwierdzono, że dotacja wykorzystana została zgodnie z przeznaczeniem.

Przekazanie dotacji dla zakładu budżetowego odbywało się zgodnie z ustalonymi stawkami przez Radę Gminy :

Uchwałą Nr XXII/192/12 Rady Gminy Nowa Wieś Wielka z dnia 29 listopada 2012 r. w sprawie przyznania dotacji przedmiotowej do ścieków wprowadzonych do gminnych zbiorczych urządzeń kanalizacyjnych, dotacje przedmiotowa do odprowadzania i oczyszczania ścieków w wysokości 234 000,00 zł, skalkulowana wg stawki jednostkowej.

Stawka jednostkowa dotacji do 1 m³ ścieków wprowadzonych do gminnych zbiorczych urządzeń kanalizacyjnych wynosi 1,50 zł brutto za 1 m³ ścieków,

Uchwałą Nr XXII/193/12 Rady Gminy Nowa Wieś Wielka z dnia 29 listopada 2012 r. w sprawie przyznania dotacji przedmiotowej do wywozu ścieków komunalnych z nieruchomości na terenie gminy Nowa Wieś Wielka, dotacje przedmiotowa do wywozu ścieków komunalnych z nieruchomości od osób fizycznych przy użyciu beczkowitzu asenizacyjnego o pojemności 4,50 m³ dla Zakładu Gospodarki Komunalnej w wysokości 24,00 zł brutto za jeden kurs beczkowitzu, dotacja w wysokości 33.600 zł.

Ogółem dotacja przedmiotowa pobrana została w wysokości brutto 256 959,00 zł, zaplanowano 267 600,00 zł.

Ad.2. Prawidłowość naliczania i rozliczania nadwyżek;

Nadwyżka środków obrotowych za rok 2013 samorządowego zakładu budżetowego Zakładu Gospodarki Komunalnej w Nowej Wsi Wielkiej wyniosła kwotę 107 589,83 zł i została wpłacona na rachunek budżetu gminy w dniu 15.04.2014 wyciąg bankowy nr 329.

Ad.3. Sprawozdawczość;

Przeprowadzono kontrolę sprawozdań Rb-30S - sprawozdania przedkładano w ustawowym terminie dane w nich były rzetelnie wprowadzone.

Na tym protokół zakończono sporządzając w trzech jednobrzmiących egzemplarzach, nie wystąpiła potrzeba wydania zaleceń pokontrolnych.

Władysława Papis

.....

Skarbnik Gminy

Elżbieta Jankowska

.....

Główny specjalista ds. kontroli zarządczej

Jacek Puszka

.....

Dyrektor

Mariola Gawel - Kulczycka

.....

Główny Księgowy

WÓJT
Wojciech Oskwarek