

PROTOKÓŁ KONTROLI

2

Przeprowadzonej w dniu 28 grudnia 2012 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 pismem znak: RO- I.077.48.2012 z dnia 21 grudnia 2012 r.

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 2011 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 : styczeń, maj, październik.

STYCZEŃ:

- 1) rozliczenie dotacji przedmiotowej dla Zakładu Gospodarki Komunalnej za okres od 01.01.2011 do 31.01.2011:

Ilość sprzedanych usług- odprowadzanie i oczyszczanie ścieków 15.148 m³

x 2,62 zł = 39.688,00 zł,

- wywóz ścieków komunalnych 136 beczek x 24 za 1 beczkę = 3.264,00 zł,

Handwritten signature

Handwritten signature

Razem dotacja 42.952,00 zł.

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

Dotacja za miesiąc styczeń na rachunek Zakładu Gospodarki Komunalnej wpłynęła:
w dniu 7.02.2011 r. w wysokości 41.000,00 zł, wyciąg bankowy Nr 26,
w dniu 9.02.2011 r. w wysokości 1.952,00 zł, wyciąg bankowy nr 28
Razem dotacja 42.952,00 zł.

MAJ:

2) rozliczenie dotacji przedmiotowej dla Zakładu Gospodarki Komunalnej za okres od 01.01.2011 do 31.05.2011:

Ilość sprzedanych usług- odprowadzanie i oczyszczanie ścieków 13.632 m³
x 2,62 zł = 35.715,00 zł,

- wywóz ścieków komunalnych 119 beczek x 24 za 1 beczkę = 2.856,00 zł,

Razem dotacja 38.571,00 zł.

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

Dotacja za miesiąc maj na rachunek Zakładu Gospodarki Komunalnej wpłynęła:
w dniu 8.06.2011 r. w wysokości 38.571,00 zł, wyciąg bankowy Nr 119,

Październik:

3) rozliczenie dotacji przedmiotowej dla Zakładu Gospodarki Komunalnej za okres od 01.01.2011 do 31.10.2011:

Ilość sprzedanych usług- odprowadzanie i oczyszczanie ścieków 12.931 m³
x 2,62 zł = 33.879,00 zł,

- wywóz ścieków komunalnych 99 beczek x 24 za 1 beczkę = 2.376,00 zł,

Razem dotacja 36.255,00 zł.

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

Dotacja za miesiąc październik na rachunek Zakładu Gospodarki Komunalnej wpłynęła:
w dniu 7.11.2011 r. w wysokości 36.255,00 zł, wyciąg bankowy Nr 230.

Dyrektor samorządowego Zakładu budżetowego przekazał w terminie 30 stycznia następnego roku tj. do dnia 30.01.2012 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 XLII/436/10 Rady Gminy Nowa Wieś Wielka z dnia 9 listopada 2010 r. w sprawie przyznania dotacji przedmiotowej do ścieków wprowadzonych do gminnych zbiorczych urządzeń kanalizacyjnych, dotacje przedmiotowa do odprowadzania i oczyszczania ścieków w wysokości 510.900 zł, skalkulowana wg stawki jednostkowej.

Stawka jednostkowa dotacji do 1 m³ ścieków wprowadzonych do gminnych zbiorczych urządzeń kanalizacyjnych wynosi 2,62 zł brutto za 1 m³ ścieków,

Uchwałą Nr XLII/437/10 Rady Gminy Nowa Wieś Wielka z dnia 9 listopada 2010 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 421.725,42 zł, zaplanowano 544.500 zł.

Umową Nr 032.64.2011 w sprawie dotacji z budżetu gminy zawarta w dniu 15 marca 2011 r.

Ad.2. Prawidłowość naliczania i rozliczania nadwyżek;

Nadwyżka środków obrotowych za rok 2011 samorządowego zakładu budżetowego Zakładu Gospodarki Komunalnej w Nowej Wsi Wielkiej wyniosła kwotę 177.366,03 zł i została wpłacona na rachunek budżetu gminy w dniu 18.04.2012 wyciąg bankowy nr 80.

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 Gawęł - Kulczycka
.....
Główny Księgowy

WÓJT
w. j. e. w.
szkwarek