

TEMAT KONTROLI WEWNĘTRZNEJ	Kontrola planowa w zakresie prawidłowości realizacji programów ekologicznych finansowanych z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej – prawidłowość wykorzystania dotacji.
Cel i zakres kontroli	Sprawdzenie prawidłowości wykorzystania dotacji udzielonych z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Opolu (WFOŚiGW) na realizację wybranych programów ekologicznych w 2018 roku.
Podmiot kontrolowany	Referat Gospodarki Komunalnej i Ochrony Środowiska (GK) w Urzędzie Miejskim, Referat Budżetowy (FB) w Urzędzie Miejskim
Numer upoważnienia	RKZ/4/2019 z dnia 09 lipca 2019 r.
Osoby kontrolujące	– kierownik Referatu Kontroli Zarządczej i Nadzoru Właścicielskiego w Urzędzie Miejskim, – podinspektor w Referacie Kontroli Zarządczej i Nadzoru Właścicielskiego w Urzędzie Miejskim
Termin przeprowadzenia kontroli	od 11 lipca do 10 sierpnia 2019 roku
Dokumenty kontroli	– upoważnienie do przeprowadzenia kontroli, – program kontroli, – protokół kontroli, – wystąpienie pokontrolne
Stwierdzone nieprawidłowości	<p>w zakresie realizacji Programu Aktywnej Edukacji Ekologicznej „Młody Ekolog to ja”:</p> <p>a) w przypadku 5 na 26 sprawdzonych faktur stwierdzono nieterminowe uregulowanie należności – przekroczenie terminu od 1 do 12 dni, w tym w 2 przypadkach zaznaczyć należy, iż faktura wpłynęła z jednostki oświatowej gminy do Urzędu Miejskiego po wyznaczonym terminie płatności,</p> <p>b) w przypadku 3 faktur dotyczących zakupu nagród rzeczowych stwierdzono zaewidencjonowanie wydatku w paragrafie klasyfikacji budżetowej 421 <i>zakup materiałów i wyposażenia</i> zamiast w paragrafie 419 <i>nagrody konkursowe</i>;</p> <p>w zakresie realizacji zadania <i>Unieszkodliwianie wyrobów zawierających azbest z terenu gminy Strzelce Opolskie</i>:</p> <p>a) w 1 przypadku na 29 skontrolowanych umów stwierdzono niezgodność informacji w zakresie rodzaju prac do wykonania w celu usunięcia wyrobów zawierających azbest pomiędzy danymi zadeklarowanymi we wniosku a danymi wynikającymi z umowy zawartej z wnioskodawcą na dofinansowanie zadania,</p> <p>b) w 1 na 29 skontrolowanych przypadków stwierdzono niezgodność danych w zakresie „nazwa miejscowości” pomiędzy danymi wskazanymi we wniosku, umową zawartą z wnioskodawcą oraz zaświadczeniem ze Starostwa Powiatowego a danymi zawartymi w załączniku do wniosku złożonym w WFOŚiGW oraz protokołem odbioru odpadu sporządzonym przez wykonawcę zadania,</p> <p>c) w 1 przypadku stwierdzono wskazanie w wykazie wnioskodawców / właścicieli nieruchomości imienia i nazwiska osoby fizycznej zamiast nazwy stowarzyszenia będącego dysponentem nieruchomości oraz stroną umowy o dofinansowanie,</p> <p>d) przekazanie do WFOŚiGW w Opolu oraz do firmy odbierającej azbest wykazu nieruchomości uwzględniającego 2 nieruchomości, z właścicielami których gmina nie zawarła umów na dofinansowanie zadania,</p> <p>e) we wszystkich skontrolowanych przypadkach stwierdzono rozbieżności w wyznaczonym terminie płatności za wykonanie prac związanych z usunięciem</p>

wyrobów zawierających azbest pomiędzy informacjami zawartymi na fakturze a informacjami wskazanymi w umowie z wnioskodawcą na dofinansowanie zadania.

Podjęte działania

Kierownika Referatu Gospodarki Komunalnej i Ochrony Środowiska zobowiązano do niezwłocznego podjęcia działań mających na celu wyeliminowanie stwierdzonych nieprawidłowości w przyszłości, a w szczególności do:

- a) zapoznania z wynikami kontroli pracowników odpowiedzialnych za zakres objęty kontrolą,
- b) prawidłowego klasyfikowania wydatków zgodnie z obowiązującym rozporządzeniem Ministra Finansów w sprawie szczegółowej klasyfikacji dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów oraz środków pochodzących ze źródeł zagranicznych,
- c) w przypadku realizowanego w przyszłości zadania przy współudziale jednostki zewnętrznej: ustalenia zasad mających na celu uniknięcie nieterminowej realizacji należności, tj. sposobu przekazywania dowodów księgowych z jednostek oświatowych gminy,
- d) w przypadku realizowanego w przyszłości zadania związanego z odbiorem azbestu:
 - zwiększenia nadzoru nad zgodnością informacji przekazywanych do WFOŚiGW z danymi wynikającymi z dokumentacji,
 - zobowiązania pracownika Referatu GK wyznaczonego do realizacji zadania do każdorazowego odzwierciedlenia danych w sporządzanej i przekazywanej do WFOŚiGW w Opolu dokumentacji zgodnie z deklaracją wnioskodawcy,
 - wprowadzenia zmiany dotychczas stosowanego zapisu w umowie o dofinansowanie zadania w sposób niepowodujący rozbieżności pomiędzy zapisem umownym a informacją zawartą na fakturze w zakresie dot. terminu płatności.

BURMISTRZ

16.09.2018r.

Tadeusz Goc

data i podpis Burmistrza