**WOJEWODA POMORSKI**

Gdańsk, dnia 17 maja 2011 r.

FB-III.431-0.2.12.2011.AK

URZĄD MIASTA GDYNI
wpłynęło: 2011-05-23, zał.:
numer: 66319 / 2011
1096637

SEKRETARIAT B2
Wpł. 26. 05. 2011
L. dz.

SEKRETARIAT D
Wpł 27. 05. 2011
L. dz. 475

SEKRETARIAT A
Wpł 23. 05. 2011
L. dz. 1076

**Pan**
**Wojciech Szczurek**
**Prezydent Miasta Gdyni**

Wydział Organizacyjny
wpłynęło dnia 21. CZE. 2011

# WYSTĄPIENIE POKONTROLNE

W dniach od 15 marca do 11 kwietnia 2011 r. (z przerwą od 24 do 31 marca) została przeprowadzona kontrola finansowa w Mieście Gdyni (w zakresie zadań realizowanych przez powiat) przez starszego inspektora wojewódzkiego Wydziału Finansów i Budżetu Pomorskiego Urzędu Wojewódzkiego w Gdańsku, działającego na podstawie upoważnienia Wojewody Pomorskiego nr 16/2011.

Przedmiotem kontroli była realizacja dochodów budżetu państwa z tytułu gospodarki nieruchomościami Skarbu Państwa oraz prawidłowość wydatkowania i rozliczenia dotacji celowych otrzymanych z budżetu państwa w 2010 roku w następujących działach, rozdziałach i paragrafach: 700-70005-2110, 710-71013-2110 i 71014-2110, 852-85202-2130, 85204-2110 oraz 85205-2110.
Protokół podpisano w dniu 28 kwietnia 2011 roku.

Należności z tytułu gospodarki nieruchomościami Skarbu Państwa przypisane przez Urząd Miasta Gdyni w zakresie zadań realizowanych przez powiat na koniec 2010 roku wyniosły łącznie 24.274.756,39 zł. Dochody wykonane zamknęły się kwotą 9.306.616,73 zł. Na dochody budżetu powiatu zarachowano 25 % oraz 5 % osiągniętych kwot tj. 2.321.154,03 zł, a pozostałą kwotę **6.985.462,70** przekazano na rachunek dochodów Pomorskiego Urzędu Wojewódzkiego w Gdańsku. W zakresie wykonania planu dochodów budżetowych oraz terminowości przekazywania dochodów Skarbu Państwa w 2010 roku, a także działań windykacyjnych podejmowanych przez jednostkę, odstąpiono od przeprowadzenia czynności kontrolnych, ponieważ w wymienionym zakresie została przeprowadzona kontrola przez inspektorów NIK.

W zakresie zadań objętych kontrolą realizowanych przez powiat przekazano do Miasta Gdyni w 2010 r. dotacje celowe z budżetu państwa łącznie w kwocie 37 072 639,00 zł, z przeznaczeniem na:
- gospodarkę gruntami i nieruchomościami (rozdz.70005) w kwocie **35 647 210,00 zł**,
- prace geodezyjne i kartograficzne (rozdz.71013) w kwocie **100.000,00 zł**,
- opracowania geodezyjne i kartograficzne (rozdz.75014) w kwocie **54.000,00 zł**,
- działalność bieżącą domów pomocy społecznej (rozdz. 85202) w wysokości **863.623,00 zł**, w tym dla Domu Pomocy Społecznej w Gdyni 750.095,00 zł, Integracyjnego Domu Opieki „Za Sosnami" 16.797,00 zł oraz Centrum Pomocowe Caritas w Gdańsku 79.548,00 zł i w Gdyni 17.183,00 zł

- Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej celem realizacji zadania w zakresie rodzin zastępczych (rozdz. 85204) w kwocie **10.306,00 zł,**
- Zespół Placówek Specjalistycznych w Gdyni celem realizacji zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie (rozdz. 85205) w wysokości **397.500,00 zł**.

Niewydatkowana kwota dotacji 4.044,52 zł została zwrócona przelewem na rachunek Pomorskiego Urzędu Wojewódzkiego w Gdańsku w ustawowym terminie tj. 28.01.2011 r.

W zakresie prawidłowości wydatkowania dotacji udzielonych z budżetu państwa za 2010 r. badaniem objęto dowody przedstawione w formie wydruków z ewidencji księgowej z podziałem na wydatki wg rozdziałów i paragrafów, umowy, faktury VAT, listy wynagrodzeń, dokumentację z postępowania o udzielenie zamówienia publicznego oraz dokumentację geodezyjno-kartograficzną.

Dane wykazane w sprawozdaniu Rb-50 za 2010 r. były zgodne z kwotami wynikającymi z ewidencji księgowej.

Wykonawca prac oraz opracowań geodezyjnych i kartograficznych (rozdz.71013 i 71014) o wartości 66.834,58 zł (etap I) został wybrany w wyniku przeprowadzonego postępowania o udzielenie zamówienia publicznego w trybie przetargu nieograniczonego. Z wybranym podmiotem zawarto stosowną umowę.
Pozostałe wydatki w rozdziale 70005 i 71013 nie przekraczały równowartości 14.000 euro, zatem zostały wyłączone ze stosowania procedur ustawy Prawo zamówień publicznych (art. 4 pkt 8) do udzielenia zamówienia publicznego.

Niemniej w trakcie kontroli stwierdzono, iż Miasto Gdynia pobrało część dotacji z budżetu państwa w kwocie 12 440,00 PLN w nadmiernej wysokości poprzez wydatkowanie w/w kwoty na szkolenia pracowników realizujących zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie, co zgodnie z art. 6 ust. 6 pkt 3 ustawy z dnia 29 lipca 2005 r. o przeciwdziałaniu przemocy w rodzinie (Dz.U. z 2005 r. nr 180, poz. 1493 z późn. zm.) jest zadaniem własnym samorządu województwa, a nie powiatu.

Przedstawiając powyższe proszę o dokonanie zwrotu nadmiernie pobranej dotacji w kwocie 12.440,00 zł wraz z odsetkami naliczonymi od dnia stwierdzenia nieprawidłowości (tj. 17 maja 2011 r.) w terminie 15 dni od daty otrzymania niniejszego wystąpienia.

O wykonaniu zaleceń pokontrolnych oraz podjętych działaniach mających na celu wyeliminowanie w przyszłości podobnych nieprawidłowości proszę powiadomić Wydział Finansów i Budżetu Pomorskiego Urzędu Wojewódzkiego w Gdańsku w terminie 30 dni od daty otrzymania niniejszego wystąpienia.

z up. Wojewody Pomorskiego

Danuta Janiak
DYREKTOR
Wydziału Finansów i Budżetu