WOJEWODA MAZOWIECKI

WK-R.431.10.15.2015

Warszawa, 14 marca 2016 r.

P. M. Mroczka
P. G. Dudka
17.03.16

POWIATOWE CENTRUM POMOCY RODZINIE
w Radomiu, ul. Domagalskiego 7
Wpł. dnia 23-03-2016
L.dz. 1660 Podpis

P. R. Bębenek
P. A. Jonczyk
21.03.2016 r.

Pan
Mirosław Ślifirczyk
Starosta Powiatu Radomskiego

Starostwo Powiatowe w Radomiu
ul. Domagalskiego 7
26-600 Radom

STAROSTWO POWIATOWE
w RADOMIU
data wpł. 21-03-2016
Zał. 009896/16

P. J. Kwiatkowska

WYSTĄPIENIE POKONTROLNE

Szanowny Panie Starosto!

Na podstawie art. 175 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych[1] (dalej ustawa o finansach publicznych) oraz art. 6 ust. 4 pkt 4 ustawy z dnia 15 lipca 2011 r. o kontroli w administracji rządowej[2] (dalej ustawa o kontroli w administracji rządowej) Zofia Klemińska-Bilska, starszy inspektor wojewódzki w Oddziale Kontroli w Delegaturze w Radomiu Mazowieckiego Urzędu Wojewódzkiego w Warszawie, przeprowadziła w dniach od 19 do 30 października 2015 r. kontrolę problemową w Starostwie Powiatowym w Radomiu, z siedzibą w Radomiu przy ul. Domagalskiego 7.

Przedmiot kontroli obejmował wykorzystanie dotacji otrzymanej z Mazowieckiego Urzędu Wojewódzkiego w 2014 r. w rozdziale 85204 – rodziny zastępcze.

W roku 2014 w rozdziale 85204 Starostwo Powiatowe w Radomiu otrzymało z budżetu państwa dotację w wysokości 51 122 zł, na podstawie umowy z 2 czerwca 2014 r. (dalej

[1] Dz. U. z 2013 r., poz. 885, z późn. zm.
[2] Dz. U. Nr 185, poz. 1092

Umowa[3]) zawartej pomiędzy Wojewodą Mazowieckim a Powiatem Radomskim o wsparcie realizacji zadania publicznego realizowanego w ramach Programu asystent rodziny i koordynator rodzinnej pieczy zastępczej na rok 2014 (dalej Program). W wyniku kontroli wykorzystania otrzymanej dotacji stwierdzono, że:

1. Na realizację Programu Powiat poniósł wydatki związane z zatrudnieniem koordynatorów rodzinnej pieczy zastępczej – na podstawie umowy o pracę i umów zlecenia – w wysokości 128 580,71 zł, w tym ze środków własnych samorządu – 77 489,01 zł, a z dotacji 51 091,70 zł, co stanowi 39,74% ogółu wydatków poniesionych na realizację zadania, zgodnie z § 3 ust. 2 Umowy.
2. Niewykorzystana dotacja w wysokości 30,30 zł zwrócona została na rachunek Mazowieckiego Urzędu Wojewódzkiego, z zachowaniem terminu ustalonego w § 7 ust. 2 Umowy.
3. Do środków otrzymanych z dotacji oraz wydatków dokonywanych z tych środków prowadzona była wyodrębniona ewidencja księgowa.
4. Dane wykazane w Sprawozdaniu z realizacji Programu asystent rodziny i koordynator rodzinnej pieczy zastępczej na 2014 r. wynikały z ewidencji księgowej wydatków.
5. Dowody będące podstawą dokonanych wydatków spełniały wymogi art. 21 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości[4] (dalej ustawa o rachunkowości).
6. Sprawdzone zapisy księgowe w ewidencji wydatków spełniały wymogi art. 20 ustawy o rachunkowości.
7. Wydatki realizowane ze środków dotacji klasyfikowane były zgodnie z zasadami określonymi w rozporządzeniu Ministra Finansów z dnia 2 marca 2010 r. w sprawie szczegółowej klasyfikacji dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów oraz środków pochodzących ze źródeł zagranicznych[5].

Podsumowując wyniki kontroli, w 2014 r. wykorzystanie dotacji otrzymanej w rozdziale 85204 klasyfikacji budżetowej na realizację Programu zostało ocenione pozytywnie.

Przedstawiając powyższe informuję, że zgodnie z art. 48 ustawy o kontroli w administracji rządowej od wystąpienia pokontrolnego nie przysługują środki odwoławcze.

z up. WOJEWODY MAZOWIECKIEGO
Edyta Ostrowska
Dyrektor
Wydziału Kontroli

[3] WPS-IX.946.1.7.2014/26
[4] Dz. U. z 2013 r., poz. 330, z późn. zm.
[5] Dz. U. z 2014 r., poz. 1053, z późn. zm.