

PROTOKÓŁ KONTROLI

wykorzystania funduszy sołeckich za rok 2019 przeprowadzonej przez Komisję Rewizyjną Rady Gminy Lipno

W celu dokonania kontroli Komisja Rewizyjna, zwana dalej Komisją, spotkała się dwukrotnie. Kontrolą objęto dokumentację procesu składania wniosków wraz z podjętymi uchwałami do funduszu sołeckiego przez poszczególne miejscowości, a także proces realizacji funduszu sołeckiego oraz złożony wniosek przez Wójta Gminy Lipno do Wojewody Wielkopolskiego o zwrot części wydatków poniesionych w ramach funduszu sołeckiego. Podczas kontroli wyjaśnień udzielała Pani Hanna Szyszka – Inspektor ds. płac, Pani Magdalena Tomków – Skarbnik Gminy Lipno, Pani Małgorzata Schwarz – Sekretarz Gminy Lipno, Pan Dawid Kicki – st. ds dróg lokalnych oraz Pan Łukasz Litka – Wójt Gminy Lipno, a także Pan Mieczysław Reszczyński – Sołtys Wilkowic. Czynności kontrolne Komisja rozpoczęła w dniu 4 czerwca. Komisja dokonała analizy dokumentacji związanej z funduszem sołeckim.

I. Założenia dotyczące funduszu sołeckiego za 2019 rok

Fundusz sołecki może być przeznaczony na zadania własne gminy. Wszystkie zadania muszą być zgodne ze strategią rozwoju gminy oraz służyć poprawie życia mieszkańców, a organizowane imprezy sportowo – kulturalne mieć charakter ogólnodostępny.

Do 30. września mieszkańcy sołectw podejmują uchwały o przeznaczeniu środków z funduszu sołeckiego na kolejny rok, a następnie sołtys przekazuje wniosek do Wójta Gminy. Wniosek musi zawierać nazwę zadania, uzasadnienie oraz szacunkowy koszt przedsięwzięcia. Prawidłowo złożony wniosek znajduje odzwierciedlenie w projekcie uchwały budżetowej. Ewentualne zmiany w funduszu sołeckim mogą być przeprowadzone od momentu uchwalenia budżetu do końca października roku budżetowego.

Przedsięwzięcia w ramach funduszu sołeckiego wg wniosków sołectw na 2019 rok stanowi załącznik nr 1 do niniejszego protokołu.

II. Analiza realizacji funduszu sołeckiego za 2019 rok

W 2019 roku w ramach funduszu sołeckiego z budżetu Gminy Lipno wyodrębniono kwotę 334.820,86 zł. Wykonanie wyniosło 324.361,99 zł co stanowiło 96,88% planu. W wyniku złożonego przez Wójta Gminy Lipno wniosku do Wojewody Wielkopolskiego o zwrot części poniesionych wydatków w ramach funduszu sołeckiego Gmina Lipno otrzymała kwotę wynoszącą 26,20% wykonanego planu, tj. 84.995,82 zł.

Rozliczenie i wykonanie funduszu sołeckiego wg tabeli ze sprawozdania Wójta Gminy Lipno z wykonania budżetu za rok 2019 stanowi załącznik nr 2.

Z funduszu sołeckiego na inwestycje wydano 203.922,25 zł, tj. 62,87% wykonania, a na bieżące wydatki na kwotę 120.439,74 zł, tj. 37,13%.

Szczegółowej analizie poddano wykorzystanie części środków funduszu sołeckiego wsi Wilkowice w kwocie 2.600 zł przeznaczonych na montaż monitoringu na boisku Korony Wilkowice i Regionalnej Izby Tradycji. Komisja z uwagą przeanalizowała zapisy zebrania sołeckiego dotyczącego wspomnianej sprawy, jak i również proponowanych przez Wójta Gminy Lipno p. Łukasza Litkę zmian do budżetu Gminy Lipno w części dotyczącej przeznaczenia środków na w/w cel. Analizie poddany został także proces realizacji

przedsięwzięcia od strony formalnej obejmujący zlecenie zadania, terminowość umów, kwestię zabezpieczenia i dostępu do danych (RODO).

III. Uwaga z przeprowadzonej kontroli

Komisja zwróciła uwagę na fakt niewykorzystania części uchwalonego przez Radę Gminy Lipno funduszu sołeckiego w kwocie 10.458,87 zł, co stanowi 3,12% planu.

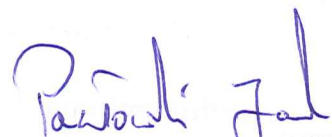
IV. Wnioski z przeprowadzonej kontroli

1. Zaleca się w ogłoszeniach dotyczących zwoływanych zebrań w sprawie funduszu sołeckiego umieścić informacje zawierające następujące kwestie:
 - 1) Kto może proponować rozdysponowanie przyznanych środków w ramach funduszu sołeckiego;
 - 2) Do kiedy i w jaki sposób można wprowadzać ewentualne zmiany w przyjętym do realizacji funduszu sołeckim;
 - 3) Na jaki cel mogą być przeznaczone środki z funduszu sołeckiego.
2. Należy zwrócić uwagę na lepsze planowanie inwestycji w taki sposób, aby została ona w całości wykonana w roku budżetowym. Dotyczy to zarówno realizacji przedsięwzięcia jak i zafakturowania poniesionych na ten cel wydatków.
3. W sytuacji gdy środki z funduszu sołeckiego zaplanowano jako wkład własny do projektów np. unijnych, należy mieć na uwadze to aby w przypadku niezrealizowania projektu nastąpił odpowiedni przepływ informacji, tj. osoba odpowiedzialna za dany projekt powinna poinformować odpowiednie osoby realizujące wydatkowanie środków z funduszu sołeckiego w możliwie krótkim czasie, aby móc zmienić przeznaczenie środków z zachowaniem wszelkich obowiązujących terminów.
4. Komisja nie dopatrzyła się nieprawidłowości w realizacji i wydatkowaniu części środków funduszu sołeckiego Wilkowic przeznaczonych na monitoring.

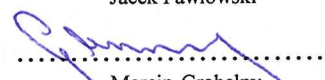
Protokół kontroli sporządzono w dwóch jednobrzmiących egzemplarzach, z których jeden doręczono Wójtowi Gminy Lipno.

Protokół zawiera dwie ponumerowane strony.

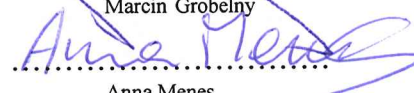
Przewodniczący:


.....
Jacek Pawłowski

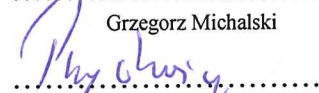
Z-ca przewodniczącego:


.....
Marcin Grobelny


Członkowie:


.....
Anna Menes


.....
Grzegorz Michalski


.....
Sylwester Przydrożny

WÓJT GMINY LIPNO


.....
(podpis kierownika jednostki kontrolowanej)

Lipno, dnia 01.12.2020 r.