

PROTOKÓŁ KONTROLI

Komisji Rewizyjnej Rady Gminy Markowa

przeprowadzonej w dniu 15 września 2020r w Zakładzie Gospodarki Komunalnej w Markowej, którego Kierownikiem jest Robert Kochmański.

I. Osoby prowadzące kontrolę:

- Maria Hawro – Przewodnicząca Zespołu Kontrolnego
- Grzegorz Puszkarcz – Członek Komisji Rewizyjnej

Na podstawie upoważnienia do kontroli nr OS. 0012.3.23.2020r. z dnia 8 września 2020 roku.

II. Kontrolą objęto:

1. Sposób wydatkowania dotacji przekazanej z budżetu gminy dla Zakładu Gospodarki Komunalnej w Markowej za rok 2019 w kwocie 103 000 zł (słownie: sto trzy tysiące zł).
2. Kontrolujący dokonał następujących czynności kontrolnych:
 - a) Analiza sposobu wydatkowania dotacji przedmiotowej.
 - b) Analiza faktur pod względem: kwoty, dekretacji i opisu pod względem formalnym, merytorycznym i rachunkowym oraz zgodności faktur z zapisem księgowym i sprawozdawczością.

III. W wyniku powyższych czynności zespół kontrolujący dokonał następujących ustaleń:

- a) Przedmiotem działalności Zakładu Gospodarki Komunalnej jest wykonywanie zadań własnych Gminy, których celem jest bieżące i nieprzerwane zaspokajanie zbiorowych potrzeb ludności w drodze świadczenia usług powszechnie dostępnych, a w szczególności:
 - dostarczanie wody
 - odbiór i oczyszczanie ścieków komunalnych
 - konserwacja i utrzymanie w odpowiednim stanie technicznym sieci kanalizacyjnej i urządzeń sanitarnych oraz sieci wodociągowej i urządzeń wodociągowych
 - utrzymanie czystości i porządku sanitarnego na terenie Gminy
 - odśnieżanie i posypywanie dróg gminnych

Zakład nie posiada osobowości prawnej. Statut Zakładu Gospodarki Komunalnej uchwaliła Rada Gminy Markowa 23 marca 2015 roku.

Zakład prowadzi samodzielnie gospodarkę finansową pokrywając koszty działalności i zobowiązań z przychodów uzyskiwanych z opłat za świadczenie usług. W 2019 roku Zakład dostarczył wodę w miejscowości Markowa mieszkańcom w ilości 131 881 m³. Ma podpisanych 1237 umów na dostawę wody. W miejscowości Husów i Tarnawka Zakład dostarczył wodę w ilości 20 230 m³. W 2019 roku ilość ścieków od mieszkańców Markowej wynosiła 112 546 m³. Oczyszczalnia ścieków w Tarnawce przyjęła 1 057 m³ od 17 podpisanych umów na odbiór ścieków. Zakład ma podpisanych 5 umów w Markowej, 28 umów w Tarnawce i 54 w Husowie na odbiór ścieków płynnych.

W 2019 roku Zakład Gospodarki Komunalnej w Markowej otrzymał z Gminy dotację przedmiotową wysokości **103 000,00 zł**.

Dotacja przedmiotowa z budżetu gminy została podzielona w następujący sposób jako:

Kwota 43.200 – dopłata do 1 m3 ścieków w Markowej w kwocie 0,14 zł w okresie od 1 stycznia 2019 do 27 maja 2019 r. 0,58 zł w okresie od 28 maja do 31 grudnia 2019 r.

Kwota 56 500 – dopłata do 1 m3 wody pobieranej z wodociągu Tarnawka w kwocie 4,37 zł w okresie od 1 stycznia do 27 maja 2019r. 4,47 zł w okresie od 28 maja do 31 grudnia 2019r.

Kwota 3.300 – dopłata do 1 m3 ścieków na obszarze wsi Tarnawka w kwocie 2,81 zł w okresie od 1.01.2019r do 27.05.2019r. 3,27 zł w okresie od 28.05.2019 do 31.12.2019r.

b) Porównanie, oględziny i analiza faktur pod względem; kwoty, dekretacji, i opisu pod względem formalnym, merytorycznym i rachunkowym oraz zgodność faktur z zapisem księgowym i sprawozdawczością – nie stwierdzono nieprawidłowości. Rejestr zobowiązań i transakcji jest zgodny z zapisami na kontach księgowych.

Dotacja podmiotowa z budżetu Gminy była wydatkowana zgodnie z przeznaczeniem, prawidłowo zaksięgowana i ujęta w sprawozdaniu za 2019 r.

W toku czynności kontrolnych odnośnie sprawy kontroli Zakładu Gospodarki Komunalnej w zakresie sposobu wydatkowania dotacji z Budżetu Gminy Markowa dla kontrolowanej jednostki wyjaśnienia złożyli:

Andrzej Bytnar – Zastępca Kierownika ZGK

Bożena Szylar – Główny Księgowy ZGK

w których stwierdzono co następuje:

Komisja nie stwierdziła nieprawidłowości i uchybień w zakresie realizacji wydatkowania przedmiotowej dotacji.

Kontrolowany nie wnosi żadnych zastrzeżeń do protokołu.

Protokół kontroli sporządzono w dwóch jednakowych egzemplarzach, z których jeden doręczono Kierownikowi jednostki kontrolowanej.

Pouczono kierownika jednostki kontrolowanej o możliwości zgłoszenia terminie 7 dni od podpisania protokołu pisemnych wyjaśnień co do zawartych w protokole ustaleń.

Protokół zawiera dwie ponumerowane strony.

załącznik - projektowana dotacja przedmiotowa na rok 2019

1. *Maria Flama*.....
2. *Bożena Szylar*.....

Podpisy komisji

Zastępca
Kierownika Zakładu

Andrzej Bytnar
.....

Podpis Kierownika jednostki kontrolowanej

GMINA MARKOWA
37-120 Markowa 1399
NIP 8151634385
Zakład Gospodarki Komunalnej
37-120 Markowa 946a
tel./fax 17 226 54 41