

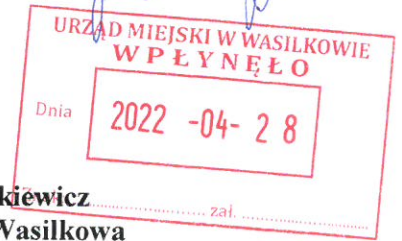


Krajowe Biuro Wyborcze
Delegatura w Białymstoku

DBŁ-3121-5-35/21

080.1710.6.2022.gk

Białystok, 28.04.2022 r.



Pan
Adrian Łuckiewicz
Burmistrz Wasilkowa

DK.7711.2022 28/04/2022 12:26
ESP: 11855388/ePUAP Wyst. pienie pokontrolne dot



Wystąpienie pokontrolne

Działając na podstawie art. 175 ust. 1 pkt 2 i 3 oraz ust. 2 pkt 5 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2021 r., poz. 305 z późn. zm.) oraz na podstawie Zarządzenia Nr 1/2020 Szefa Krajowego Biura Wyborczego z dnia 16 stycznia 2020 r. w sprawie planowania i wykonywania budżetu części 11 – Krajowe Biuro Wyborcze, przeprowadzona została kontrola prawidłowości wykorzystania dotacji udzielonej z budżetu państwa w 2021 r., pod względem zgodności z przeznaczeniem oraz wysokości wykorzystanej dotacji a stopniem realizacji zadań przewidzianych do sfinansowania dotacją z budżetu państwa, tj. zadań związanych z finansowaniem kosztów prowadzenia i aktualizacji stałego rejestru wyborców.

Pismem Nr DBŁ-3121-5/1/21 z dnia 06.12.2021 r. Burmistrz Wasilkowa został poproszony o przekazanie uwierzytelnionych przez upoważnionego pracownika, kopii wszystkich dokumentów źródłowych sfinansowanych z dotacji celowej udzielonej Gminie Wasilków przez Krajowe Biuro Wyborcze Delegaturę w Białymstoku w 2021 roku w części 11, dział 751, rozdział: 75101. Dopuszczone zostało przedstawienie w formie zestawienia/oświadczenia, zamiast kopii oryginalnych dowodów księgowych dotyczących wynagrodzeń pracowników i osób, z którymi zawarto umowy cywilnoprawne (§§ 4010, 4040, 4170) i pochodnych od wynagrodzeń (§§ 4110, 4120), jak również wpłat na PPK (§4710) zawierające: numer i datę oryginalnego dowodu księgowego, na podstawie którego dokonano wydatku, podmiot, tytuł i szczegółowy opis wydatku, kwotę i datę dokonanego wydatku sfinansowanego z otrzymanych dotacji, oraz podpisane przez skarbnika i burmistrza lub upoważnione do tego osoby.

W odpowiedzi na pismo Nr DBŁ-3121-5/1/21 z dnia 06.12.2021 r. Burmistrz Wasilkowa w dniu 17.01.2022 r. przesłał kopie dokumentów źródłowych potwierdzające wydatki, które zostały sfinansowane z otrzymanej dotacji w 2021 r. na prowadzenie i aktualizację stałego rejestru wyborców.

I. Celem kontroli i badania przekazanych przez Burmistrza Wasilkowa dokumentów było sprawdzenie prawidłowości i celowości wydatkowania w 2021 r. środków z dotacji celowej przekazanej na sfinansowanie kosztów prowadzenia i aktualizacji stałego rejestru wyborców.

Krajowe Biuro Wyborcze Delegatura w Białymstoku przyznała dotację celową na prowadzenie i aktualizację stałego rejestru wyborców w 2021 r. pismem Nr DBŁ-3112-11/18/21 z dn. 12.02.2021 r. na kwotę 3.380,00 zł.

Dotacja celowa przekazana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminom (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami z przeznaczeniem na prowadzenie i aktualizację stałego rejestru wyborców została przekazana w wysokości 3.380,00 zł w terminach umożliwiających wykonanie zadania, tj. w dn. 07.01.2021 r., 08.02.2021 r., 08.03.2021 r., 08.04.2021 r., 07.05.2021 r., 08.06.2021 r., 08.07.2021 r., 09.08.2021 r., 08.09.2021 r., 07.10.2021 r., 08.11.2021 r., 09.12.2021 r. Na podstawie przedłożonych przez Burmistrza Wasilkowa dokumentów wydatki łącznie wyniosły 3.380,00 zł.

II. W ramach przeprowadzonej kontroli Burmistrz Wasilkowa przekazał następujące dokumenty dotyczące prowadzenia i aktualizacji stałego rejestru wyborców w 2021 r.

Rozdział	Paragraf	Kwota wydatku	Opis wydatku	Rodzaj dowodu, numer i data dowodu	Data dokonanego wydatku
75101	4300	282,00	Serwis oprogramowania INFO-SYSTEM, serwis oprogramowania ARISCO serwis oprogramowania ARAM	F Vat nr 642/2021 z dnia 20.09.2021 r. na łączną kwotę 7825,88 zł. NanoCom Mariusz Pientkowski, ul. Wiejska 71/55, 15-351 Białystok, potwierdzenie przelewu z 23.09.2021 r. , PK Nr 3461 z 30.09.2021 r.	23.09.2021. r
		842,00	Serwis oprogramowania INFO-SYSTEM, serwis oprogramowania ARAM	F Vat nr 144/2021 z dnia 19.03.2021 r. na łączną kwotę 7328,96 zł. NanoCom Mariusz Pientkowski, ul. Wiejska 71/55, 15-351 Białystok, potwierdzenie przelewu z 30.03.2021 r. , PK nr 1022 z dn. 31.03.2021 r.	30.03.2021 r.
		846,00	Serwis oprogramowania INFO-SYSTEM, serwis oprogramowania ARISCO serwis oprogramowania ARAM Software, koszty dojazdu do klienta	F Vat nr 899/2021 z dnia 10.12.2021 r. na łączną kwotę 8030,06 zł. NanoCom Mariusz Pientkowski, ul. Wiejska 71/55, 15-351 Białystok, potwierdzenie przelewu z 17.12.2021 r. ,	17.12.2021 r.
		846,00	Serwis oprogramowania INFO-SYSTEM, serwis oprogramowania ARAM Software, koszty dojazdu do klienta	F Vat nr 403/2021 z dnia 18.06.2021 r. na łączną kwotę 7482,71 zł. NanoCom Mariusz Pientkowski, ul. Wiejska 71/55, 15-351 Białystok, potwierdzenie przelewu z 28.06.2021 r., PK nr 2217 z dnia 30.06.021 r.	28.06.2021 r.
		282,00	Serwis oprogramowania	PK nr 2650 z dnia 31.07.2021 r.,	
		282,00	Serwis programowania	PK nr 2966 z dnia 31.08.2021 r.	
Razem : 75101		3.380,00			

III. Badanie dokumentów i wnioski:

Sprawdzeniu i analizie poddane zostały wyżej wymienione dowody dokumentujące poniesione wydatki na realizację zadań zleconych z zakresu administracji rządowej, tj. na prowadzenie i aktualizację rejestru wyborców (rozdział 75101) przedłożone przez Burmistrza Wasilkowa .

Wydatki zakwalifikowano prawidłowo na kwotę 3.380,00 zł jako wydatki dotyczące prowadzenia i aktualizacji stałego rejestru wyborców w 2021 r. Z badanych dokumentów wynika, że dotacja w wysokości 3.380,00 zł została wykorzystana prawidłowo i zgodnie z przeznaczeniem, w związku z czym zatwierdzam rozliczenie dotacji celowej w zakresie rzeczowym i finansowym.

W związku z uznaniem dotacji celowej za wykorzystanej prawidłowo i zgodnie z przeznaczeniem odstąpiono od sporządzenia i przesłania projektu wystąpienia pokontrolnego

z pouczeniem o możliwości wniesienia umotywowanych pisemnych zastrzeżeń lub wyjaśnień do przekazanego projektu.

IV. Zalecenia pokontrolne:

Wydatki publiczne powinny być dokonywane w sposób celowy i oszczędny, z zachowaniem zasad: uzyskiwania najlepszych efektów z danych nakładów, optymalnego doboru metod i środków służących osiągnięciu założonych celów oraz w sposób umożliwiający terminową realizację zadań. W związku z czym należy dokonywać wydatków **ściśle** związanych z celem dotacji, dokonywać analizy na bieżąco pod względem ich zgodności z przeznaczeniem oraz wysokości wykorzystanej dotacji a stopniem realizacji zadań przewidzianych do sfinansowania dotacją z budżetu państwa.

Dyrektor Delegatury
Krajowego Biura Wyborczego
w Białymstoku

Marek Rybnik

Podpis elektroniczny zweryfikowany
w dniu 2022 KWI 28
wynik weryfikacji:
ważny/ nieważny/ brak możliwości weryfikacji

Ces *km - jll*

