

UCHWAŁA NR
RADY GMINY WEJHEROWO

z dnia 2025 r.

**w sprawie przyjęcia protokołu Komisji Rewizyjnej Rady Gminy Wejherowo z przeprowadzonej kontroli
w Powiatowo Gminnej Spółdzielni Socjalnej "Kaszubia", w zakresie zweryfikowania realizacji zadań
w ramach udzielonej dotacji z budżetu Gminy Wejherowo w roku 2024**

Na podstawie art. 18 ust. 1 w zw. z art. 18a ust.1 i ust. 4-5 ustawy z dnia 8 marca 1990r. o samorządzie gminnym (tj. Dz. U. z 2024 r. poz. 1465 z późn. zm.) oraz § 11 ust. 3 Załącznika Nr 2 do Statutu Gminy Wejherowo; przyjętego Uchwałą Nr XLVI/553/2022 Rady Gminy Wejherowo z dnia 26 października 2022r. w sprawie uchwalenia Statutu Gminy Wejherowo (Dz. Urz. Woj. Pomorskiego z 2022, poz. 4326) uchwala się, co następuje:

§ 1. Przyjmuje się protokół Komisji Rewizyjnej Rady Gminy Wejherowo z przeprowadzonej w Powiatowo Gminnej Spółdzielni Socjalnej „Kaszubia” kontroli, w zakresie zweryfikowania realizacji zadań w ramach udzielonej dotacji z budżetu Gminy Wejherowo w roku 2024.

§ 2. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady

Edmund Bianga

PROTOKÓŁ KONTROLI

Protokół kontroli Komisji Rewizyjnej Rady Gminy Wejherowo w siedzibie Powiatowo Gminnej Spółdzielni Socjalnej „Kaszubia”, której Prezesem jest Pani Kamila Grochowska.

Kontrolę przeprowadzono realizując zadania zlecone Komisji Rewizyjnej przez Radę Gminy Wejherowo w planie pracy przyjętym uchwałą Rady Gminy Wejherowo Nr X/127/2025 z dnia 29 stycznia 2025 r.

Kontrolę przeprowadziła Komisja Rewizyjna Rady Gminy Wejherowo w składzie:

1. Radny Przemysław Bujak – przewodniczący,
2. Radny Krystian Andrykowski – członek,
3. Radny Arkadiusz Grzegorzewski – członek ,
4. Radna Hanna Stankowska – członek,
5. Radny Wojciech Kuziel – członek.

Kontrola w Powiatowo Gminnej Spółdzielni Socjalnej „Kaszubia” w zakresie zweryfikowania realizacji zadań w ramach udzielonej dotacji z budżetu Gminy Wejherowo w roku 2024.

Data rozpoczęcia i zakończenia kontroli: 17 marca 2025 r.

I. Opis stanu faktycznego

W trakcie kontroli dokonano następujących czynności kontrolnych:

Kontrola dotyczyła weryfikacji realizacji zadań w ramach udzielonej dotacji z budżetu Gminy Wejherowo Powiatowo-Gminnej Spółdzielni Socjalnej „Kaszubia” w 2024 roku. Celem kontroli była ocena, czy środki finansowe zostały prawidłowo wykorzystane na cele określone w umowie z dnia 17 stycznia 2024 roku oraz zgodnie z warunkami określonymi w tej umowie.

W toku kontroli zapoznano się z:

- 1) umową w sprawie warunków udzielenia dotacji z dnia 17 stycznia 2024 r.;
- 2) dokumentacją finansową: fakturami, rachunkami, umowami oraz innymi dokumentami księgowymi potwierdzającymi wydatkowanie dotacji;
- 3) harmonogramem realizacji zadań;
- 4) dokumentacją potwierdzającą wykonanie zadań;
- 5) protokołami z posiedzeń Rady Nadzorczej Spółdzielni oraz Walnego Zgromadzenia Członków Spółdzielni.

W wyniku powyższych czynności zespół kontrolujący dokonał następujących ustaleń:

1. Zapoznano się z umową w sprawie warunków udzielenia dotacji Powiatowo-Gminnej Spółdzielni Socjalnej „Kaszubia” w Bolszewie z dnia 17.01.2024 r.

Pierwszym krokiem w ramach kontroli była analiza umowy zawartej pomiędzy Gminą Wejherowo a Powiatowo-Gminną Spółdzielnią Socjalną „Kaszubia” w Bolszewie, podpisanej

w dniu 17 stycznia 2024 roku. Dokument ten stanowi podstawę prawną i organizacyjną udzielenia dotacji, w której szczegółowo określono wszystkie kluczowe warunki realizacji zadań finansowanych z budżetu Gminy Wejherowo. Komisja zapoznała się z całością umowy, w tym z zapisami dotyczącymi celów dotacji, warunków jej udzielenia, wysokości dotacji, terminów realizacji zadań oraz zasad rozliczania środków. Umowa zawiera również postanowienia dotyczące kontroli realizacji zadań i raportowania wykonania przyznanych środków.

2. Zweryfikowano precyzyjności celów, zasad, warunków i terminu realizacji zadań oraz kwoty dotacji.

Komisja Rewizyjna skupiła się na weryfikacji precyzyjności zapisów dotyczących celów, zasad, warunków oraz terminów realizacji zadań.

- W umowie szczegółowo określono cele dotacji.
- Warunki realizacji zadań zostały opisane w sposób jasny i zrozumiały. Określono również szczegółowy termin obowiązywania umowy.
- Kwota dotacji została dokładnie wskazana w umowie i wyniosła **1 450 539,00 zł**.

3. Sprawdzono, czy środki z dotacji zostały przeznaczone na cele określone w umowie i zgodnie z zamierzonymi celami dotacyjnymi.

W ramach kontroli zwrócono szczególną uwagę na to, czy środki przyznane w ramach dotacji zostały przeznaczone zgodnie z celami określonymi w umowie. Komisja przeanalizowała dokumenty potwierdzające wykorzystanie dotacji, w tym faktury, umowy, rachunki oraz inne dokumenty księgowe, które pozwoliły na stwierdzenie, że środki zostały wydatkowane na cele wskazane w umowie. Weryfikacja wykazała, że wszystkie wydatki są zgodne z założeniami umowy, a środki dotacyjne zostały wykorzystane w pełni na zaplanowane zadania. Komisja potwierdza, że nie zaobserwowano żadnych nieprawidłowości związanych z wykorzystaniem dotacji.

4. Zweryfikowano, czy zadania zostały zrealizowane w ustalonych terminach oraz czy beneficjent dotacji dostarczył wymagane raporty oraz dokumentację potwierdzającą wykonanie zadań

Komisja zwróciła szczególną uwagę na przestrzeganie ustalonych w umowie terminów realizacji zadań. Zgodnie z dokumentacją dostarczoną przez beneficjenta, wszystkie zaplanowane zadania zostały zrealizowane w wyznaczonym czasie. Komisja Rewizyjna uzyskała od beneficjenta szczegółowy harmonogram realizacji zadań, który pokrywa się z zapisami zawartymi w umowie. Na podstawie dostarczonych raportów, które szczegółowo przedstawiają przebieg realizacji zadań, Komisja stwierdza, że wszystkie zadania zostały wykonane zgodnie z planem. Nie stwierdzono żadnych opóźnień ani naruszeń ustalonych terminów.

5. Sprawdzono, czy beneficjent dotacji dostarczył wymagane raporty merytoryczne oraz dokumentację potwierdzającą wykonanie zadań.

Kolejnym elementem kontroli było sprawdzenie, czy beneficjent dostarczył wymagane raporty oraz dokumentację potwierdzającą wykonanie zadań. Komisja Rewizyjna stwierdziła, że Powiatowo-Gminna Spółdzielnia Socjalna „Kaszubia” w Bolszewie przekazała wszystkie raporty, które były wymagane umową. Raporty te zawierają szczegółowe informacje dotyczące przebiegu realizacji poszczególnych zadań, ich wyników oraz zgodności

z przyjętymi celami. Dodatkowo, beneficjent dostarczył dokumentację potwierdzającą wykonanie zadań.

6. Sprawdzono, czy beneficjent prawidłowo wykorzystał całą przyznaną kwotę dotacji oraz czy wykonał ewentualne korekty rozliczenia, jeżeli były konieczne.

Komisja Rewizyjna przeprowadziła analizę rozliczenia dotacji, aby sprawdzić, czy beneficjent prawidłowo wykorzystał całą przyznaną kwotę dotacji. Z dokumentów przedstawionych przez beneficjenta wynika, że środki dotacyjne zostały wykorzystane zgodnie z planem i w pełnej wysokości. Na podstawie przeprowadzonej analizy Komisja uznaje, że cała kwota dotacji została prawidłowo wykorzystana.

7. Zweryfikowano sposób współpracy z beneficjentem dotacji – czy gmina właściwie nadzorowała realizację zadań dotacyjnych.

Ostatnim punktem kontroli była ocena sposobu współpracy z beneficjentem dotacji, a szczególnie nadzoru Gminy Wejherowo nad realizacją zadań dotacyjnych. Komisja rewizyjna stwierdza, że Gmina Wejherowo pełniła skuteczny nadzór nad realizacją dotacji. Współpraca pomiędzy Gminą a Powiatowo-Gminną Spółdzielnią Socjalną „Kaszubia” była transparentna, a Gmina zapewniła odpowiednią kontrolę na każdym etapie realizacji zadań. Regularne spotkania, weryfikacje postępów oraz udostępnianie dokumentacji w ramach współpracy pozwoliły na skuteczne monitorowanie realizacji zadań dotacyjnych. Komisja ocenia współpracę jako wzorcową, zgodną z zapisami umowy, a nadzór ze strony Gminy był odpowiedni.

W ramach czynności kontrolnych przyjęto wyjaśnienia:

Pani Kamili Grochowskiej - Prezes Powiatowo-Gminnej Spółdzielni Socjalnej „Kaszubia”, która odpowiedziała na wszystkie zapytania kontrolujących dotyczące w szczególności realizowanych zadań a także planów na rozszerzenie zakresu działania spółdzielni.

Wyjaśnienia zostały uwzględnione.

II. Wykaz stwierdzonych nieprawidłowości :

Po zapoznaniu się z przedmiotową dokumentacją oraz wysłuchaniu wyjaśnień udzielonych przez Panią Kamile Grochowską – Prezes Powiatowo- Gminnej Spółdzielni Socjalnej „Kaszubia” Komisja Rewizyjna nie stwierdziła nieprawidłowości.

Komisja rewizyjna pozytywnie ocenia realizację zadań w ramach dotacji udzielonej Powiatowo-Gminnej Spółdzielni Socjalnej „Kaszubia” w Bolszewie. Wszystkie wymogi umowy zostały spełnione, środki dotacyjne zostały prawidłowo wykorzystane, a zadania zrealizowane zgodnie z ustalonymi terminami. Współpraca z beneficjentem dotacji była właściwa, a nadzór ze strony Gminy Wejherowo adekwatny do potrzeb.

III. Proponowane przez komisję zalecenia i wnioski pokontrolne

a/ wnioski

W wyniku przeprowadzonej kontroli Komisja Rewizyjna stwierdza, że realizacja zadań w ramach dotacji została wykonana zgodnie z umową. Niemniej jednak, w celu dalszego wspierania rozwoju działalności beneficjenta oraz poprawy efektywności realizowanych działań, Komisja rekomenduje zakup następujących pojazdów:

1. **Ciągnika rolniczego** – inwestycja w ciągnik rolniczy pozwoliłaby na poprawę jakości wykonywanych prac porządkowych oraz utrzymanie czystości na terenach objętych dotacją. Ciągnik rolniczy niezbędny jest do pracy zmiatarką oraz przyczepą asenizacyjną.
2. **Samochodu ciężarowego (hakuwca)** – zakup samochodu ciężarowego (hakuwca) zapewniłby efektywniejszy transport materiałów oraz sprzętu, a także zwiększył mobilność i operacyjność w realizowanych zadaniach.
3. **Wozu asenizacyjnego** – pozwoliłby na rozszerzenie działalności z zakresu wywozu nieczystości.

W ocenie kontrolujących zakupy te przyczyniłyby się do poprawy jakości świadczonych usług oraz zwiększyłyby efektywność wykonywanych prac, co jest zgodne z celami dotacyjnymi oraz długoterminowymi potrzebami beneficjenta.

b/ zalecenia

1. Zakup ciągnika rolniczego
2. Zakup samochodu ciężarowego (hakuwca)
3. Zakup wozu asenizacyjnego

Wynik głosowania: „za” - 5 głosów, „przeciw” – 0 głosów, „wstrzymało się” – 0 głosów.

Protokół kontroli sporządzono w 4 jednobrzmiących egzemplarzach.

Kontrolowany nie wnosi żadnych zastrzeżeń do protokołu.

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

Protokół zawiera 4 ponumerowane strony.

Data i miejsce sporządzenia: Wejherowo, dnia 19 marca 2025 r.

1. Przemysław Bujak – Przewodniczący

.....

(podpis osób kontrolujących)

Grodzisk
Powiatowo-Gminna Spółdzielnia Socjalna
„KASZUBIA” w siedzibie
84-239 Bolszewo, ul. Polna 52
Regon 363196335, NIP 62414165
(podpis kierownika jednostki kontrolnej)

2. Andrzej Kasprzak.....
3.
4.
5.

Uzasadnienie

W dniu 17 marca 2025 r. Komisja Rewizyjna przeprowadziła kontrolę w Urzędzie Gminy Wejherowo w zakresie zweryfikowania realizacji zadań w ramach udzielonej dotacji z budżetu Gminy Wejherowo w roku 2024. Kontrolę przeprowadzono realizując zadania zlecone Komisji przez Radę Gminy Wejherowo, w planie pracy Komisji Rewizyjnej przyjętym uchwałą Rady Gminy Wejherowo Nr X/127/2025 z dnia 29 stycznia 2025 r.

Wynikiem kontroli jest protokół pokontrolny, stanowiący załącznik do niniejszej uchwały.

Przewodniczący Komisji Rewizyjnej

Przemysław Bujak