PROGRAM KONTROLI

I. Nazwa i adres podmiotu kontrolowanego:
Muzeum im. Jana Kasprowicza
ul. Solankowa 33
88-100 Inowrocław

II. Termin przeprowadzenia kontroli:
06 – 09 maja 2016 r.

III. Cel, przedmiot kontroli:
Kontrola dotacji, obejmuje sprawdzenie prawidłowości wydatkowania i rozliczenia dotacji udzielonej z budżetu Powiatu Inowrocławskiego w roku 2015, na bieżącą działalność jednostki.

IV. Zakres kontroli:
- Regulamin Organizacyjny Starostwa Powiatowego w Inowrocławiu,
- sprawdzenie dokumentów finansowo-księgowych, potwierdzających dokonanie wydatków związanych z realizacją zadania publicznego,
- sprawdzenie prawidłowości sporządzenia sprawozdania z rozliczenia zadania publicznego,
- sprawdzenie prawidłowości rozliczenia otrzymanej dotacji.

V. Wyniki analizy przedkontrolnej
Na podstawie protokołu kontroli AWK.II.1711.001.DOT.2015 z 27 sierpnia 2015 r. ustalono, że dotacja została wykorzystana zgodnie z przeznaczeniem na pokrycie wydatków bieżących jednostki i rozliczona terminowo

VI. Założenia organizacyjne:
Osoby kontrolujące:
- Joanna Michalak (koordynator kontroli)
- Anna Żuk

VII. Analiza stanu prawnego dotyczącego tematyki kontroli:

1. Ustawa z 05 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (t.j. Dz.U. 2015, poz. 1445 z późn. zm.),
2. Ustawa z 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz.U. 2013, poz. 885 z późn. zm.),
3. Uchwała Nr XXI/223/2012 Rady Powiatu Inowrocławskiego z 22 czerwca 2012 r. w sprawie uchwalenia Regulaminu Organizacyjnego Starostwa Powiatowego w Inowrocławiu,
4. Uchwała Nr III/14/2014 Rady Powiatu Inowrocławskiego z 29 grudnia 2014 r. w sprawie uchwalenia budżetu Powiatu Inowrocławskiego na rok 2015.
5. Porozumienie nr 1/2015 z 07 stycznia 2015 r. w sprawie dotacji na działalność bieżącą Muzeum im. Jana Kasprowicza w Inowrocławiu na rok 2015.

PODINSPEKTOR

Sporządzający:
Anna Żuk

Anna Żuk

Wskazówki metodyczne:

Kontrolę dotacji przeprowadzić w oparciu o dokumentację znajdującą się w Wydziale Edukacji, Kultury, Sportu i Zdrowia. W przypadku braku dokumentów finansowo-księgowych, wystąpić do kierownika jednostki o przedłożenie stosownej dokumentacji.

INSPEKTOR

Joanna Michalak

AWK.II.1711.045.DOT.2016

Protokół kontroli dotacji

przeprowadzonej w **Muzeum im. Jana Kasprowicza w Inowrocławiu**, ul. Solankowa 33, 88-100 Inowrocław przez pracowników Biura Audytu Wewnętrznego i Kontroli Starostwa Powiatowego w Inowrocławiu:

- **Joannę Michalak** – inspektora (koordynatora zespołu kontrolnego),
- **Annę Żuk** – podinspektora,

na podstawie upoważnień do przeprowadzenia kontroli nr AWK.II.1711.053.69.2016 i nr AWK.II.1711.054.70.2016 z 05 maja 2016 r. wydanych przez Starostę Inowrocławskiego.

Kontrolę przeprowadzono **06 – 09 maja 2016 r.**

Podstawa kontroli:
Zarządzenie Nr 1/2016 Starosty Inowrocławskiego z 07 stycznia 2016 r. wydane na podstawie art. 35 ust.2 ustawy z 05 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (Dz.U. z 2015, poz. 1445 z późn. zm.), §39 i §40 Regulaminu Organizacyjnego Starostwa Powiatowego w Inowrocławiu, stanowiącego załącznik do uchwały Nr XXI/223/2012 Rady Powiatu Inowrocławskiego z 22 czerwca 2012 r. w sprawie uchwalenia Regulaminu Organizacyjnego Starostwa Powiatowego w Inowrocławiu oraz §8 Regulaminu Kontroli Instytucjonalnej, stanowiącego załącznik do Zarządzenia nr 34/2011 Starosty Inowrocławskiego z 30 maja 2011 r.

Zakres kontroli:
Sprawdzenie prawidłowości wydatkowania i rozliczenia dotacji udzielonej z budżetu Powiatu Inowrocławskiego w roku 2015, na bieżącą działalność jednostki.

Ustalenia kontrolne:
Dotacja w kwocie 600 000,00 zł została przyznana na podstawie zawartego Porozumienia nr 1/2015 z 07 stycznia 2015 r. Sprawdzono dokumentację finansowo – księgową potwierdzającą 100% poniesionych wydatków. Przyznana dotacja została wykorzystana zgodnie z zawartym porozumieniem i rozliczona terminowo. Nieprawidłowości w rozliczeniu dotacji nie stwierdzono.

Na tym protokół zakończono i po uprzednim przeczytaniu podpisano. Do ustaleń zawartych w niniejszym protokole kontrolowanemu przysługuje prawo wniesienia umotywowanych zastrzeżeń, w terminie 7 dni od daty jego podpisania.

Protokół sporządzono w trzech jednobrzmiących egzemplarzach, z których jeden pozostawiono w jednostce kontrolowanej.

Inowrocław, 09 maja 2016 r.

Kontrolowany

DYREKTOR MUZEUM
im. Jana Kasprowicza
w Inowrocławiu
Janina Sikorska

Kontrolujący

PODINSPEKTOR
Anna Żuk

INSPEKTOR
Joanna Michalak

Dokumenty źródłowe znajdują się w Wydziale Edukacji, Kultury, Sportu i Zdrowia Starostwa Powiatowego w Inowrocławiu. Oryginały dokumentacji potwierdzającej rozliczenie zadania znajdują się w kontrolowanej jednostce.

INSPEKTOR
Joanna Michalak