

PROGRAM KONTROLI

I. Nazwa i adres podmiotu kontrolowanego:

Organizacje pozarządowe, działające w sferze pożytku publicznego:

- Szkolny Klub Sportowy „Kasprowicz” w Inowrocławiu,
- Stowarzyszenie Noteć 2020 w Inowrocławiu,
- Stowarzyszenie „DOMINO” w Inowrocławiu,
- Inowrocławski Klub Sportowy „KARATE” w Inowrocławiu,
- Polski Czerwony Krzyż, Oddział w Inowrocławiu,
- Stowarzyszenie Chorągiew Kujawsko-Pomorska ZHP w Bydgoszczy, Hufiec Inowrocław im. Aleksandra Kamińskiego,
- Fundacja Piękniejszego Świata w Skłodzowie,
- Stowarzyszenie „TUCZNO, MOJE MAŁE KUJAWY” w Tucznie,
- Polskie Towarzystwo Turystyczno – Krajoznawcze, Oddział Inowrocław,
- Stowarzyszenie Klub Sportowy „Notecianka” Pakość,
- Terenowy Komitet Ochrony Praw Dziecka w Inowrocławiu,
- Towarzystwo Śpiewu „Halka” w Inowrocławiu,
- Wojewódzki Związek Rolników, Kółek i Organizacji Rolniczych w Bydgoszczy.

II. Termin przeprowadzenia kontroli:

05 – 23 lutego 2018 r.

III. Cel, przedmiot kontroli:

Kontrola dotacji, obejmuje sprawdzenie prawidłowości wydatkowania i rozliczenia dotacji udzielonej z budżetu Powiatu Inowrocławskiego w roku 2017 na realizację zadań publicznych.

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. Założenia organizacyjne:

Osoba kontrolująca: Anna Żuk

VI. Analiza stanu prawnego dotyczącego tematyki kontroli:

1. Ustawa z 05 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (t.j. Dz.U. 2017, poz. 1868 z późn. zm.),
2. Ustawa z 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz.U. 2017, poz. 2077 z późn.zm.),
3. Ustawa z 24 kwietnia 2003 r. o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie (t.j. Dz.U. 2016, poz. 1817 z późn. zm.),
4. Uchwała Nr XXI/176/2016 Rady Powiatu Inowrocławskiego z 25 listopada 2016 r. w sprawie uchwalenia Programu współpracy Powiatu Inowrocławskiego z organizacjami pozarządowymi i innymi podmiotami prowadzącymi działalność pożytku publicznego na 2017 rok,
5. Uchwała Nr 368/2017 Zarządu Powiatu Inowrocławskiego z dnia 18 stycznia 2017 r. w sprawie ogłoszenia otwartego konkursu ofert na realizację w roku 2017 zadań powiatu wykonywanych przez organizacje pozarządowe oraz inne uprawnione podmioty określone

- w art. 3 ust. 3 ustawy z 24 kwietnia 2003 r. o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie,
6. Uchwała Nr 402/2017 Zarządu Powiatu Inowrocławskiego z 15 marca 2017 r. w sprawie rozstrzygnięcia i ogłoszenia wyników konkursu ofert na realizację w roku 2017 zadań Powiatu Inowrocławskiego wykonywanych przez organizacje pozarządowe oraz inne uprawnione podmioty określone w art. 3 ust. 3 ustawy z dnia 24 kwietnia 2003 r. o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie,
 7. Uchwała Nr 406/2017 Zarządu Powiatu Inowrocławskiego z 15 marca 2017 r. w sprawie ogłoszenia otwartego konkursu ofert na realizację w roku 2017 zadań powiatu wykonywanych przez organizacje pozarządowe oraz inne uprawnione podmioty określone w art. 3 ust. 3 ustawy z dnia 24 kwietnia 2003 r. o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie,
 8. Uchwała Nr 426/2017 Zarządu Powiatu Inowrocławskiego z 10 maja 2017 r. w sprawie rozstrzygnięcia i ogłoszenia wyników konkursu ofert na realizację w roku 2017 zadań Powiatu Inowrocławskiego wykonywanych przez organizacje pozarządowe oraz inne uprawnione podmioty określone w art. 3 ust. 3 ustawy z dnia 24 kwietnia 2003 r. o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie,
 9. Uchwała nr 446/2017 Zarządu Powiatu Inowrocławskiego z 31 maja 2017 r. w sprawie uchwalenia Regulaminu Organizacyjnego Starostwa Powiatowego w Inowrocławiu.

Sporządzający:
Anna Żuk

INSPEKTOR
Anna Żuk
Anna Żuk

Wskazówki metodyczne:

Kontrolę dotacji przeprowadzić w oparciu o dokumentację
znajdującą się w Wydziale Edukacji, Kultury, Sportu i Rekreacji
w celu sprawdzenia braku dokumentów finansowych
wystających do kontrolowanych podmiotów o przedłożenie
niepełnej dokumentacji

Zatwierdzam

KIEROWNIK
Biura Audytu Wewnętrznego i Kontroli
Audytor Wewnętrzny
Joanna Michalak

Protokół kontroli dotacji

przeprowadzonej w **Terenowym Komitecie Ochrony Praw Dziecka w Inowrocławiu**, ul. Dworcowa 11, 88-100 Inowrocław, przez pracownika Starostwa Powiatowego w Inowrocławiu, **Annę Żuk** – inspektora w Biurze Audytu Wewnętrznego i Kontroli, na podstawie upoważnienia do przeprowadzenia kontroli nr AWK.II.1710.032.32.2018 z 25 stycznia 2018 r. wydanego przez Starostę Inowrocławskiego.

Kontrolę przeprowadzono **12 lutego 2018 r.**

Podstawa kontroli:

Zarządzenie Nr 1/2018 Starosty Inowrocławskiego z 10 stycznia 2018 r. wydane na podstawie art. 35 ust.2 ustawy z 05 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (t.j. Dz.U. z 2017 r., poz. 1868), §39 i §40 Regulaminu Organizacyjnego Starostwa Powiatowego w Inowrocławiu, stanowiącego załącznik do uchwały nr 446/2017 Zarządu Powiatu Inowrocławskiego z 31 maja 2017 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 2017, na realizację zadania publicznego pn. „Program artystyczno-profilaktyczny ‘poPaTrz’”.

Ustalenia kontrolne:

Dotacja w kwocie 5 000,00 zł została przyznana na podstawie zawartej umowy nr 102/2017 z 24 maja 2017 r. Wartość całkowita zadania wyniosła 18 902,00 zł. Kwota dotacji została wydatkowana w całości i udokumentowana fakturami: nr 1034/06/2017 z 06 czerwca 2017 r., nr 2017/10/33 z 16 października 2017 r., FS68/2017 z 17 października 2017 r., nr 1163011264 z 18 października 2017 r., nr 2017/10/41 i nr FA1700167410060 z 19 października 2017 r., nr FS82/2017, nr FS84/2017, nr FS85/2017 i nr FV/1284/2017 z 20 października 2017 r.

Sprawdzono dokumentację finansowo – księgową potwierdzającą 100% poniesionych wydatków. Przyznana dotacja została wykorzystana zgodnie z zawartą umową 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, 12 lutego 2018 r.

Kontrolowany

PRZEWODNICZĄCA
Zarządu Terenowego KOPD
w Inowrocławiu
[Signature]
mgr Krystyna Miklas

Kontrolujący

INSPEKTOR
[Signature]
Anna Żuk

Sprawozdanie końcowe i dokumenty potwierdzające rozliczenie zadania publicznego znajdują się w Wydziale Edukacji, Kultury, Sportu i Zdrowia Starostwa Powiatowego w Inowrocławiu. Oryginały dokumentacji potwierdzające rozliczenie zadania przedłożono do wglądu w dniu kontroli.

INSPEKTOR
[Signature]
Anna Żuk