PROGRAM KONTROLI

I. Nazwa i adres podmiotu kontrolowanego:

Organizacje pozarządowe, działające w sferze pożytku publicznego:

- Polski Czerwony Krzyż, Oddział Rejonowy w Inowrocławiu,
- Yacht Klub Polska w Inowrocławiu,
- Klub Wioślarski „Gopło" w Kruszwicy,
- Stowarzyszenie Rozwoju Inicjatyw „ActiveXtreme" w Inowrocławiu,
- Szkolny Klub Sportowy „Kasprowicz" w Inowrocławiu,
- Stowarzyszenie „DOMINO" w Inowrocławiu,
- Towarzystwo Śpiewu „Halka" IZCh Soda Mątwy S.A. w Inowrocławiu,
- Stowarzyszenie Chorągiew Kujawsko-Pomorska ZHP w Bydgoszczy, Hufiec im. A.Kamińskiego w Inowrocławiu,
- Inowrocławski Klub Sportowy „KARATE" w Inowrocławiu,
- Caritas Archidiecezji Gnieźnieńskiej,
- Uczniowski Klub Sportowy „BASKET 2010" w Kruszwicy,
- Stowarzyszenie „Pomocna dłoń" w Pakości,
- Terenowy Komitet Ochrony Praw Dziecka w Inowrocławiu,
- Fundacja Ekspert – Kujawy.

II. Termin przeprowadzenia kontroli:

01 kwietnia – 15 kwietnia 2016 r.

III. Cel, przedmiot kontroli:

Kontrola dotacji, obejmuje sprawdzenie prawidłowości wydatkowania i rozliczenia dotacji udzielonej z budżetu Powiatu Inowrocławskiego w roku 2015 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:

Osoby kontrolujące:

- Anna Żuk
- Joanna Michalak

VI. 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. Ustawa z 24 kwietnia 2003 r. o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie (t.j. Dz.U. 2014, poz. 1118 z późn. zm.).
4. Uchwała Nr XXI/223/2012 Rady Powiatu Inowrocławskiego z 22 czerwca 2012 r. w sprawie uchwalenia Regulaminu Organizacyjnego Starostwa Powiatowego w Inowrocławiu,

5. Uchwała Nr 59/2015 Zarządu Powiatu Inowrocławskiego z 27 marca 2015 r. w sprawie rozstrzygnięcia i ogłoszenia wyników konkursu ofert na realizację w roku 2015 zadań Powiatu Inowrocławskiego 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

Sporządzający:
Anna Żuk

PODINSPEKTOR
Anna Żuk

Wskazówki metodyczne:

Kontrole dotacji przeprowadzić na podstawie dokumentacji znajdującej się w Wydziale Edukacji, Kultury, Sportu i Zdrowia. W przypadku braku dokumentów finansowo-księgowych, wystąpić do kontrolowanych podmiotów o przedłożenie brakującej dokumentacji.

INSPEKTOR
Joanna Michalak

AWK.II.1710.040.DOT.2016

Protokół kontroli dotacji

przeprowadzonej w **Terenowym Komitecie Ochrony Praw Dziecka w Inowrocławiu**, ul. Dworcowa 11, 88-100 Inowrocław, przez pracownika Starostwa Powiatowego w Inowrocławiu, **Joannę Michalak** – inspektora w Biurze Audytu Wewnętrznego i Kontroli, na podstawie upoważnienia do przeprowadzenia kontroli nr AWK.II.1710.046.58.2016 z 30 marca 2016 r. wydanego przez Starostę Inowrocławskiego.

Kontrolę przeprowadzono **14 kwietnia 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 realizację zadania publicznego pn. „Program artystyczno-profilaktyczny `poPaTrz`".

Ustalenia kontrolne:
Dotacja w kwocie 5 500,00 zł została przyznana na podstawie zawartej umowy nr 69/2015 z 23 kwietnia 2015 r. Wartość całkowita zadania wyniosła 6 770,63 zł. Kwota dotacji została wydatkowana w wysokości 5 496,94 zł i udokumentowana fakturami nr: 000665/S z 19 maja 2015 r., 26512 z 19 czerwca 2015 r., FV/1387/2015 z 22 czerwca 2015 r., 00861/S z 23 czerwca 2015 r., FVS/100/2015 z 22 września 2015 r., 342/2015 z 24 września 2015 r., 343/2015 z 24 września 2015 r., 30130 z 24 września 2015 r., FV/2180/2015 z 10 grudnia 2015 r., Niewykorzystana kwota dotacji w wysokości 3,06 zł została zwrócona 05 kwietnia 2016 r.

W trakcie kontroli ustalono, że płatność za jedną fakturę została dokonana po terminie określonym w umowie tj. po 10 grudnia 2015 r. (Fra nr FV/2180/2015 na kwotę 500,00 zł). Płatności dokonano 15 grudnia 2015 r. Część dotacji wydatkowana po terminie w wysokości 500,00 zł winna być zwrócona do budżetu Powiatu Inowrocławskiego wraz z należnymi odsetkami liczonymi jak dla zaległości podatkowych, od dnia 01 stycznia 2016 r.
Sprawdzono dokumentację finansowo – księgową potwierdzającą 100% poniesionych wydatków. Przyznana dotacja została wykorzystana zgodnie z zawartą umową i rozliczona terminowo. Innych 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, 14 kwietnia 2016 r.

Kontrolowany

WICEPRZEWODNICZĄCA
Zarządu Terenowego KOPD
w Inowrocławiu
mgr Lilianna Dyks

SEKRETARZ
Zarządu Terenowego KOPD
w Inowrocławiu
mgr Aleksandra Smagała

TERENOWY KOMITET
OCHRONY PRAW DZIECKA
88-100 INOWROCŁAW
ul. Dworcowa 11
tel. (52) 355-93-40, NIP 556 213 64 05

Kontrolujący

INSPEKTOR
Joanna Michalak

Sprawozdanie końcowe z rozliczenia zadania publicznego znajduje się w Wydziale Edukacji, Kultury, Sportu i Zdrowia Starostwa Powiatowego w Inowrocławiu. Oryginały dokumentacji potwierdzającej rozliczenie zadania przedłożono do wglądu w dniu kontroli.

INSPEKTOR
Joanna Michalak