

1 MF
do publikacji
28.3.11

22 MAR 2011

Zaproszenie do
PREZYDENT MIASTA

Protokół z kontroli i oceny realizacji zadania publicznego, realizowanego na podstawie umowy Nr Ws-3026.I-9/10 z dnia 19 marca 2010r dotyczącego realizacji zadania publicznego z zakresu ochrony i promocji zdrowia oraz działań na rzecz osób niepełnosprawnych .

Przeprowadzonej przez:

Karola Witczaka – inspektora ds. kontroli Biuro Audytu i Kontroli

w dniach od **25 lutego do 04 marca 2011r** na podstawie upoważnienia Nr OR-01131.III-34/11

I. Informacje ogólne.

Nazwa podmiotu; **Kołobrzeskie Stowarzyszenie Otolaryngologiczne**

Udzielający informacji – obecni podczas przeprowadzania kontroli i oceny:

- Prezes Zarządu Kołobrzskiego Stowarzyszenia Otolaryngologicznego dr Tadeusz Kunysz**

Stan realizacji zadania.

1. Nazwa własna zadania: **„Profilaktyka wysiękowego zapalenia ucha środkowego młodzieży w wieku wczesnoszkolnym”**

2. Zgodność terminu realizacji zadania z podanym w ofercie lub harmonogramie, stanowiącym załącznik do umowy

Termin deklarowany	Termin faktyczny

3. Ocena materiałów promocyjnych dotyczących zadania, określonych w ofercie:

III. Efektywność, rzetelność i jakość wykonania zadania.

1. Realizacja zadania zgodnie z zakresem rzeczowym określonym w ofercie lub harmonogramie.

Zakres rzeczowy deklarowany	Zakres rzeczowy faktyczny
Nie było przedmiotem kontroli finansowej	

2. Realizatorzy zadania liczba osób, posiadane kwalifikacje lub uprawnienia

Stan deklarowany	Stan faktyczny
Nie było przedmiotem kontroli finansowej	

3. Udział w realizacji zadania wolontariuszy zgodnie z ofertą.

Stan deklarowany	Stan faktyczny
Nie było przedmiotem kontroli finansowej	

4. Liczba uczestników / beneficjentów korzystających z zadania z terenu miasta Kołobrzeg, spoza terenu miasta Kołobrzeg.....

Stan deklarowany	Stan faktyczny
Nie było przedmiotem kontroli finansowej	

5. Udział deklarowanych partnerów w realizacji zadania

Stan deklarowany	Stan faktyczny

Nie było przedmiotem kontroli finansowej

IV. Prawdliwość wykorzystania środków publicznych otrzymanych na realizację zadania.

1. Wydatkowanie dotacji zgodnie z zawartą umową.

Wydatki deklarowane

Wydatki faktyczne

Wydatki deklarowane: 4 000,00 PLN

Wydatki faktyczne:

Kontroli poddano dokumenty finansowe, potwierdzające dokonanie wydatków w ramach realizowanego zadania, w okresie od 31 lipca do 15 października 2010r. W ramach udzielonej dotacji stowarzyszenie otrzymało środki finansowe na zakup narzędzi i sprzętu do badań laryngologicznych, opłat za zakwaterowanie i wyżywienie studentów realizujących badania oraz na transport. Podczas czynności kontrolnych w tym zakresie, jednostka przedstawiła dowody księgowe potwierdzające wydatkowanie udzielonej dotacji na ogólną kwotę 4 000,00 PLN. Do powyższego nie wniesiono uwag.

Szczegółowy opis przeprowadzonych czynności w tym zakresie przedstawia załącznik Nr 1, pkt 5

2. Stosowanie ustawy Prawo zamówień publicznych przy wydatkowaniu dotacji – wydatki nie wymagały stosowania ustawy Prawo zamówień publicznych.

V. Ocena udziału sponsorów oraz wkładu finansowego z innych źródeł

Stan deklarowany

7 400,00 PLN

Stan faktyczny

Zgodnie z zawartą umową, jednostka deklarowała udział własny na realizację zadania w kwocie 7 400,00 PLN. Podczas czynności kontrolnych przedstawiono kontrolującemu dokumentację potwierdzającą udział środków własnych w realizowane zadanie na ogólną kwotę 7 583,53 PLN., czyli o 183,53 PLN ponad deklarowaną kwotę w ofercie do umowy. Kontrolujący nie wniósł uwag.

Szczegółowy opis przeprowadzonych czynności w tym zakresie przedstawia załącznik Nr 1 pkt 6

VI. Prowadzenie dokumentacji określonej w przepisach prawa i w postanowieniach umowy.

1. Prowadzenie wyodrębnionej księgowości

Stan deklarowany
Zgodnie z § 5 umowy zleceniobiorca jest zobowiązany do prowadzenia wyodrębnionej dokumentacji finansowo księgowej środków finansowych, otrzymanych na realizację zadania zgodnie z zasadami wynikającymi z ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości.
Stan faktyczny
W trakcie czynności kontrolnych nie przedstawiono kontrolującemu dokumentacji regulującej przyjęte przez stowarzyszenie zasady rachunkowości, o których mowa w § 2 ust. 6 Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 15 listopada 2001 roku w sprawie szczególnych zasad rachunkowości dla niektórych jednostek nie będących spółkami handlowymi, nie prowadzących działalności gospodarczej (Dz. U. z 2001 roku nr.137 poz. 1539 z póź. zm.) i w art. 10 ustawy z dnia 29 września 1994 o rachunkowości (Dz. U. z 2009 roku Nr 152, poz. 1223 z póź. zm.). Kontrolującemu przedstawiono podatkową księgę przychodów i rozchodów, w której ewidencjonowane są operacje gospodarcze jakie miały miejsce w Stowarzyszeniu, w tym dotyczące realizowanego zadania. Czynności kontrolne w tym zakresie wykazały, że ewidencja prowadzona jest w sposób przejrzysty i zgodny z wymogami umowy.
Szczegółowy opis przeprowadzonych czynności w tym zakresie przedstawia załącznik Nr 1 pkt 3

2. Prowadzenie innej wymaganej dokumentacji np. listy uczestników, dzienników itp.

Stan deklarowany	Stan faktyczny
Dodatkowa dokumentacja finansowa nie jest wymagana	

VI. Inne uzyskane informacje podczas przeprowadzania kontroli i oceny: brak

VII. Ocena końcowa realizacji zadania

1. Realizacja celów i osiągnięcie rezultatów deklarowanych w ofercie

Cele deklarowane
Nie było przedmiotem kontroli finansowej
Cele osiągnięte
Nie było przedmiotem kontroli finansowej

1. Opinia na temat wykonania zadania publicznego przez podmiot:
 - 1.1. Opinia kontrolującego w zakresie wydatkowania środków otrzymanych na realizację zadania jest pozytywna.
 - 1.2. Opinia kontrolującego w zakresie udokumentowania udziału sponsorów oraz wkładu finansowego z innych źródeł jest pozytywna.
 - 1.3. Opinia kontrolującego w zakresie wyodrębnienia dokumentacji finansowo księgowej jest pozytywna.
2. Zalecenia i wnioski po dokonaniu kontroli i oceny realizacji zadania publicznego .
 - 2.1. Opracować i wdrożyć dokument regulujący przez Stowarzyszenie zasady (regulacja) rachunkowości, o których mowa w art 10 ust.1 ustawy z dnia 29

września 1994 o rachunkowości (Dz. U. z 2009 roku, Nr 152, poz. 1223 ze zm.) i § 2 ust. 6 Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 15 listopada 2001 roku w sprawie szczególnych zasad rachunkowości dla niektórych jednostek nie będących spółkami handlowymi, nie prowadzących działalności gospodarczej (Dz. U. z 2001 roku nr.137 poz. 1539 z póź. zm.).

Protokół został sporządzony w trzech jednobrzmiących egzemplarzach, po jednym dla każdej ze stron i Naczelnika Wydziału Spraw Społecznych.

Podmiot kontrolowany

Stowarzyszenia
Otolaryngologicznego
Kunysz
21.03.2011
(data i podpis)

Kontrolujący

INSPEKTOR
ds. kontroli
Karol Witzak
21.03.2011
(data i podpis)

Obrzyński

Wydziału Spraw Społecznych
22 MAR. 2011
Pawel

Załącznik do protokołu
Kontrola w celu
ochronie danych osobowych

KIEROWNIK
Biura Audytu Kontroli

Sławomir Dassow

22.03.2011

Dokument nie zawiera treści, której
wpływ na wykonanie zadań przez
jego jednostki organizacyjne

ujawnione zostały między innymi
agencji Urzędu Miasta Kutobrzeg i

PEŁNOMOCCNIK
d/k OCHRONY INFORMACJI NIEJAWNYCH

Marek Hubert

28.03.11