

AK-0915.III-4/11

ZASTĘPCA PREZYDENTA  
ds. ogólnych  
18 KWI. 2011

Kołobrzeg dn. 11 kwiecień 2011 r

18 KWI. 2011

Protokół z kontroli i oceny realizacji zadania publicznego, realizowanego na podstawie umowy Nr WS-3026.I-11/10 z dnia 19 marca 2010 r dotyczącego realizacji zadania publicznego z zakresu ratownictwa i ochrony ludności, przeprowadzonej przez :  
**Karola Witczaka – inspektora ds. kontroli Biuro Audytu i Kontroli** w dniach od **18 do 24 marca 2011r** na podstawie upoważnienia Nr OR - 01131.III-44/11.

**I. Informacje ogólne.**

- 1.Nazwa podmiotu: **Wodne Ochotnicze Pogotowie Ratunkowe – Oddział Powiatowy Kołobrzeg.**
- 2.Udzielający informacji – obecni podczas przeprowadzania kontroli i oceny: **Stanisław Malepszak - Sekretarz Wodnego Ochotniczego Pogotowia Ratunkowego - Oddziału Powiatowego w Kołobrzegu.**

**II.Stan realizacji zadania.**

- 1.Nazwa własna zadania: **Ratownictwo na najwyższym poziomie.**
- 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
<b>Wydatki deklarowane:</b> 10 000,00 PLN	
<b>Wydatki faktyczne:</b> Kontroli poddano dokumenty finansowe, potwierdzające dokonanie wydatków w ramach realizowanego zadania, w okresie od 01.04 do 31.12. 2010 r. Podczas czynności kontrolnych, jednostka przedstawiła dowody księgowe potwierdzające wydatki na kwotę 10 000,00 PLN. Są to rachunki za zakup sprzętu ratowniczego, opłaty za udział w zawodach, koszty poniesione na patrolowanie plaży. Kontrolujący do powyższego nie wniósł zastrzeżeń. <b>Szczegółowy opis przeprowadzonych czynności w tym zakresie przedstawia załącznik Nr 1 do protokołu (pkt 5).</b>	

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
21 000,00 PLN
Stan faktyczny
Zgodnie z zawartą umową, jednostka deklarowała udział własny na realizację zadania w kwocie 21 000,00 PLN. Kontrolującemu przedstawiono rachunki i faktury na kwotę 49 500,15 PLN zrealizowane w ramach środków własnych, co do których kontrolujący nie wniósł zastrzeżeń. <b>Szczegółowy opis przeprowadzonych czynności w tym zakresie przedstawia załącznik Nr 1 do protokołu (pkt 6).</b>

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

##### 1. Prowadzenie wyodrębnionej księgowości

Stan deklarowany
------------------



Zgodnie z § 5 umowy zleceniobiorca jest zobowiązany się 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**

Jednostka kontrolowana prowadzi rachunkowość w oparciu o przyjęte zasady (politykę) rachunkowości. Dokumentacja prowadzona jest zgodnie z wymogami umowy. W przypadku dokumentacji księgowej jednostka prowadzi księgi rachunkowe, gdzie ewidencjonuje operacje gospodarcze jakie miały miejsce w Stowarzyszeniu, w tym również zapisy z tytułu realizowanego zadania. Księgowanie odbywa się na kontach syntetycznych z wyodrębnieniem operacji gospodarczych związanych z realizowanym zadaniem. Kontrolujący wniósł uwagi do sposobu prowadzenia ksiąg rachunkowych. Przedstawiono kontrolującemu wydruki komputerowe, które nie spełniają wymogów określonych w art.13 ust. 4 pkt. 1, 2 oraz ust. 5 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości.

**Szczegółowy opis przeprowadzonych czynności w tym zakresie przedstawia załącznik Nr 1 do protokołu (pkt 3).**

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

<b>Stan deklarowany</b>	<b>Stan faktyczny</b>
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

<b>Cele deklarowane</b>
Nie było przedmiotem kontroli finansowej
<b>Cele osiągnięte</b>
Nie było przedmiotem kontroli finansowej

2. Opinia na temat wykonania zadania publicznego przez podmiot:

2.1. Opinia kontrolującego w zakresie wydatkowania środków otrzymanych na realizację zadania jest pozytywna.

2.2. Opinia kontrolującego w zakresie udokumentowania udziału sponsorów oraz wkładu finansowego z innych źródeł jest pozytywna.

2.3. Opinia w kontrolującego w zakresie wyodrębnienia dokumentacji finansowo księgowej, środków finansowych otrzymanych na realizację zadania jest

3. Zalecenia i wnioski po dokonaniu kontroli i oceny realizacji zadania publicznego:

3.1 Prowadząc księgi rachunkowe przy użyciu komputera stosować się do wymogów określonych w ustawie z dnia 29 września 1994 r. (Dz. U. z 2009 r. Nr 152, poz. 1223 z póź. zm) o rachunkowości, ze szczególnym uwzględnieniem Rozdziału 2 w/w ustawy.

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

*Document no zakres treści, którego wypracowanie ujęto w niniejszym protokole  
nie miało wpływu na wykonywanie zadań przez Urząd Miasta lub jego jednostki  
organizacyjne*

**PEŁNOMOCNIK**  
dział OCHRONY INFORMACJI PRAWNYCH

*[Signature]*  
**Marek Hubert**

27.04.11

15 KWI. 2011

*[Signature]*  
**URZĄD MIASTA**  
**WYDZIAŁ SPRAW**  
**SPOŁECZNYCH**  
ul. Ratuszowa 13  
78-100 KOŁOBRZEG

*Sprawdzono pod  
kątem art. 10 o ochronie  
danych osobowych*

**KIEROWNIK**  
Biura Audytu Kontroli

*[Signature]*  
**Sławomir Dassow**

15.04.2011

WODNE OCHOTNICZE POGOTOWIE RATUNKOWE  
ODDZIAŁ POWIATOWY KOŁOBRZEG  
78-100 Kołobrzeg, ul. Łopuskiego 36-38  
KRS 00003331906  
NIP 6711791134 - REGON 320684835

**PREZES**  
WOPR ODDZIAŁ POWIATOWY KOŁOBRZEG

*[Signature]*  
**Piotr Klejny**

**Podmiot kontrolowany**

\_\_\_\_\_  
(data i podpis)

**Kontrolujący**

ds. kontroli

*[Signature]*  
**Karol Witczak**

15.04.2011

\_\_\_\_\_  
(data i podpis)