

Protokół z kontroli i oceny realizacji zadania publicznego, realizowanego na podstawie umowy Nr WS - 3026.I - 10/11 z dnia 28 stycznia 2011 r. dotyczącego realizacji zadania publicznego z zakresu ochrony i promocji zdrowia, przeprowadzonej przez **Karola Witczaka inspektora ds. kontroli Biuro Audytu i Kontroli** w dniach od 06 do 10 lutego 2012 r. na podstawie upoważnienia Nr OR - 0052.36.2012.II.

I. Informacje ogólne.

1. Nazwa podmiotu: **Dom Księży Emerytów Diecezji Koszalińsko Kołobrzeszkiej z siedzibą przy ul. Katedralnej w Kołobrzegu.**
2. Udzielający informacji - obecni podczas przeprowadzania kontroli i oceny: **Siostra Felicjanka Marzena Glinka zatrudniona w Domu Księży Emerytów.**

II. Stan realizacji zadania.

1. Nazwa własna zadania: **Podejmowanie działań na rzecz ochrony zdrowia wynikających z rozpoznania potrzeb zdrowotnych mieszkańców Domu Księży Emerytów Diecezji Koszalińsko Kołobrzeszkiej w Kołobrzegu.**
2. Zgodność terminu realizacji zadania z podanym w ofercie lub harmonogramie, stanowiącym załącznik do umowy.

Termin deklarowany	Termin faktyczny
Nie było przedmiotem kontroli finansowej	

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 zadaniaz 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	

Handwritten signature or initials in the bottom right corner.

IV. Prawidłowość wykorzystania środków publicznych otrzymanych na realizację zadania.

1. Wydatkowanie dotacji zgodnie z zawartą umową.

Wydatki deklarowane	Wydatki faktyczne
Wydatki deklarowane 4 680,00 zł.	
Wydatki faktyczne:	
<p>Kontroli poddano dokumenty finansowe, potwierdzające dokonanie wydatków w ramach realizowanego zadania, w okresie od 01 stycznia 2011 r. do dnia 31 grudnia 2011 r. W okresie tym Dom Księży Emerytów Diecezji Koszalińsko Kołobrzeskiej w Kołobrzegu wydatkował ogółem kwotę 4 680,00 zł. Są to koszty poniesione na zakup sprzętu rehabilitacyjnego w kwocie 400,00 zł. zakup materiałów biurowych na kwotę 700,00 zł. zakup środków czystości 1 500,00 zł, zakup artykułów medycznych i higienicznych 1 200,00 zł oraz opłaty telefoniczne w kwocie 880,00 zł. Czynności kontrolne w tym zakresie wykazały, iż jednostka dokonywała wydatków zgodnie z umową. Wszystkie przedstawione dowody księgowo potwierdzające poniesione koszty z tytułu udzielonej dotacji (rachunki, faktury) zawierały opis zgodny z § 5 zawartej umowy.</p>	
Szczegółowy opis przeprowadzonych czynności w tym zakresie przedstawia załącznik Nr 1 do protokołu .	

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
710,00 zł.
Stan faktyczny
<p>Zgodnie z zawartą umową, jednostka deklarowała udział własny na realizację zadania w kwocie 710,00 zł. natomiast faktycznie zrealizowano – co stwierdzono na podstawie dokumentacji finansowej 807,40zł co stanowi 14,7 % z kwoty 5487,4 zł całości kosztów finansowych poniesionych przy realizacji zadania. Koszty własne obejmowały: zakup sprzętu rehabilitacyjnego 250,00 zł, zakup materiałów biurowych 135,63 zakup środków czystości, artykułów medycznych i higienicznych 106,52 zł i rachunki telefoniczne 315,25 zł. Przedstawione kontrolującemu oryginały – rachunków i faktur zawierały opis zgodny z § 5 zawartej umowy, do których nie wniesiono zastrzeżeń.</p>
Szczegółowy opis przeprowadzonych czynności w tym zakresie przedstawia

załącznik Nr 1 do protokołu .

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

Przeprowadzone w tym zakresie czynności wykazały, że Dom Księży Emerytów na podstawie §1 pkt.2 Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 15 listopada 2001 r. (Dz. U. z 2001 r. Nr 137, poz. 1539) w sprawie szczególnych zasad rachunkowości dla niektórych jednostek nie będących spółkami handlowymi nie prowadzących działalności gospodarczej stanowi, że „Kościelne osoby prawne prowadzą rachunkowość według zasad określonych przez wewnętrzne przepisy kościelne, dotyczące tych jednostek”. Zapis w § 9 statutu zobowiązuje Dyrektora Domu do składania w Kurii Biskupiej comiesięcznego rozliczenia finansowego z funduszy określonych w § 5 statutu. Rozliczenie finansowe składane do Kurii Biskupiej w swych zapisach zawiera po stronie przychodów udzieloną dotację oraz inne przychody, a po stronie rozchodów wydatki ponoszone na bieżącą działalność Domu w tym także ze środków pochodzących z Gminy Miasto Kołobrzeg. Kontrolujący nie wnosi uwag do sposobu prowadzenia dokumentacji finansowo księgowej środków finansowych otrzymanych na realizację zadania z Urzędu Miasta.

Szczegółowy opis przeprowadzonych czynności w tym zakresie przedstawia załącznik Nr 1 do protokołu .

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

ok M. G. S.

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 pozytywna.

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

Podmiot kontrolowany

ks. Marek Mackiewicz
16-03-2012
DYREKTOR
Domu Księżki Emerytów
(data i podpis)

Kontrolujący

INSPEKTOR
Biura kontroli
07.03.2012
(data i podpis)

"Dokument nie zawiera treści, których nieuprawnione ujawnienie może mieć szkodliwy wpływ na wykonywanie zadań przez Urząd Miasta Kołobrzeg lub jego jednostki organizacyjne".

Zweryfikowano pod kątem treści iExtreme danych osobowych

PEŁNOMOCNIK
d/s OCHRONY INFORMACJI NIEJAWNYCH

Marek Hilbert
28.03.12

KIEROWNIK
Biura Audytu i Kontroli

Stawomir Dessow
21.03.2012

NACZELNIK
Wydziału Spraw Społecznych
mgr Marianna Palant