

IMF  
28.3.2012  
BAK 1711.3.2012.III

26.03.12  
Kołobrzeg, dn. 21 lutego 2012 r.

Przebieg do BIT em 15  
2012-05-26  
Województwo Pomorskie  
KRAJOWA AGENCJA WARTOŚCI  
i Usług Społecznych  
PARTY Wojski  
Protokół z kontroli i oceny realizacji zadania publicznego, realizowanego na podstawie umowy Nr WS – 3026.I – 12/11 z dnia 27 kwietnia 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 16 do 24 lutego 2012 r. na podstawie upoważnienia Nr OR – 0052.40.2010.II.

### I. Informacje ogólne.

1. Nazwa podmiotu: **Chrześcijańska Służba Charytatywna – organizacja pozarządowa z siedzibą w Warszawie, ul. Foksal 8.**

2. Udzielający informacji – obecni podczas przeprowadzania kontroli i oceny: **Dyrektor Chrześcijańskiej Służby Charytatywnej Piotr Nowacki .**

### II. Stan realizacji zadania.

1. Nazwa własna zadania: **„Wystawa EXPO Zdrowie”.**

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 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: Prawidłowość wykorzystania środków publicznych otrzymanych na realizację zadania.

1. Wydatkowanie dotacji zgodnie z zawartą umową.

Wydatki deklarowane	Wydatki faktyczne
Wydatki deklarowane 1 250,00 zł.	
<b>Wydatki faktyczne:</b>	
Kontroli poddano dokumenty finansowe, potwierdzające dokonanie wydatków w ramach realizowanego zadania, w okresie od 01 czerwca 2011 r. do dnia 30 września 2011 r. W okresie tym Chrześcijańska Służba Charytatywna wydatkowała ogółem kwotę 1 250,00 zł. Są to koszty poniesione na broszury, materiały dydaktyczne, plakaty na kwotę 260,00 zł, wypożyczenie sprzętu medycznego i zestawu paneli dydaktycznych – 730,00 zł, paski testowe do glukometru, rękawiczki lateksowe, spirytus do dezynfekcji, gaziki – 40,00 zł, materiały medyczne, woda kubki 70,00 zł, produkty do przygotowania degustacji – 150 zł. Czynności kontrolne w tym zakresie wykazały, iż jednostka dokonywała wydatków zgodnie z umową.	
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
1 756,00 zł
Stan faktyczny
Zgodnie z zawartą umową, jednostka deklarowała udział własny na realizację zadania w kwocie 1 756,00,00 zł. Przedstawiono rachunki i faktury na kwotę 1 819,92 zł zrealizowane w ramach środków własnych, z czego zakwestionowano oryginały faktur na kwotę 9,50 zł oraz na kwotę 25,40 zł z powodu braku wymaganego na nich właściwego opisu. W rezultacie uznano udział kosztów własnych na kwotę 1 785,02 zł co stanowi 41,2 % całości zadania.
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 Chrześcijańska Służba Charytatywna Uchwałą Zarządu Nr 55/248/2010 z dnia 13 sierpnia 2010 r uchwaliła stosowaną politykę rachunkowości wraz z planem kont. Nadzór i prowadzenie ksiąg rachunkowych powierzono do Biura Rachunkowego działającego pod nazwą MEDICSOFT Sp z o.o. we Wrocławiu ul. Przesmyckiego 23. Księgowość prowadzona jest w oparciu o system finansowo księgowy „Rewizor”. Na podstawie przedstawionej dokumentacji należy stwierdzić, że Chrześcijańska Służba Charytatywna prowadzi wyodrębnioną dokumentację finansowo księgową zgodnie z zasadami wynikającymi z ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości.

**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

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 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**

DYREKTOR

*Piotr Nowacki*  
Piotr Nowacki

**(data i podpis)**

**Kontrolujący**

INSPEKTOR  
ds. kontroli

*Karol Wójcik*  
21.02.2012 Karol Wójcik

**(data i podpis)**

Chrześcijańska Służba Charytatywna  
ZARZĄD  
356 Warszawa, ul. Foksal 8  
525-19-29-411, REGON 012734394  
KRS 0000220518

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

PEŁNOMOCCNIK  
d/ś OCHRONY INFORMACJI NIEJAWNYCH

*Marek Hilbert*  
Marek Hilbert

28.03.12

*Sprawdzono pod  
tętem ustawy o  
ochronie danych osobowych*

KIEROWNIK  
Biura Audytu i Kontroli

*Sławomir Dassow*  
Sławomir Dassow  
21.03.2012