

2021-12-14

BAK.1711.19.2021.II

Kołobrzeg 13 grudnia 2021 r.

## SPRAWOZDANIE

z planowanej kontroli przeprowadzonej w  
Zespole Szkół nr 2 im. B. III Krzywoustego w Kołobrzegu

PREZYDENT MIASTA  
KOŁOBRZEG

Anna Mieczkowska

Kontrolę przeprowadziła: Elżbieta Walentynowicz – Główny specjalista ds. kontroli w Biurze Audytu i Kontroli Urzędu Miasta Kołobrzeg, na podstawie upoważnienia Nr BPM.0052.152.2021.VI z dnia 30 września 2021 roku wydanego przez Prezydenta Miasta Kołobrzeg.

### I. Informacje ogólne:

- I.1. Nazwa podmiotu: Zespół Szkół nr 2 im. B. III Krzywoustego w Kołobrzegu, ul. Piastowska 5, 78-100 Kołobrzeg.
- I.2. Temat kontroli: Celowość i prawidłowość wykorzystania środków przekazanych na realizację zadań z zakresu przeciwdziałania alkoholizmowi i zwalczania narkomanii 2019 r.
- I.3. Udzielający informacji – obecni podczas przeprowadzania kontroli i oceny: Pani Agnieszka Getka - Lubowicka – Dyrektor, Pani Agnieszka Maciejewska – Pedagog.
- I.4. Termin realizacji zadania dla środków pochodzących z dotacji określony w umowie, obejmował okres od dnia 15 kwietnia do 13 grudnia 2019 roku.

II. Czynności kontrolne przeprowadzono w okresie od dnia 5 października do dnia 11 października 2021 r. W dniu 13 października br. wystąpiono do Dyrektora z wnioskiem o złożenie wyjaśnień w związku z ustaleniami wynikającymi z realizowanych czynności sprawdzających. Niniejsze wpłynęły w dniu 9 listopada 2021 r., na bieżąco dokonano ich oceny i weryfikacji.

III. **Stan realizacji zadania.** Przedmiotem prowadzonych czynności kontrolnych była ocena realizacji przez Zespół Szkół nr 2 im. B. III Krzywoustego w Kołobrzegu (dalej Szkoła) następujących zadań publicznych z zakresu:

- Przeciwdziałania narkomani, pt. „*Żyj bez narkotyków – zdrowo, kolorowo i sportowo*”.
  - Przeciwdziałania alkoholizmowi, pt. „*Zbuduj swój świat bez alkoholu*”.
- IV. Udzielenie dotacji oraz jej wydatkowanie odbywało się w oparciu o:
- Zarządzenie Nr 44/17 Prezydenta Miasta Kołobrzeg z dnia 2 maja 2017 roku w sprawie Regulaminu przyznawania i rozliczania środków finansowych przeznaczonych na realizację Miejskiego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych oraz Przeciwdziałania Narkomanii w Kołobrzegu.
  - Zarządzenie Nr 19/19 Prezydenta Miasta Kołobrzeg z dnia 27 lutego 2019 roku w sprawie planu wydatków Miejskiego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych oraz Przeciwdziałania Narkomanii w Kołobrzegu na rok 2019.
  - Umowę nr PU.3037.1.15.2019.IV, 1106/LW/2019/PU i 1107/LW/2019/PU zawartą w dniu 18 kwietnia 2019 roku pomiędzy Gminą Miasto Kołobrzeg, a Zespołem Szkół nr 2 im.

Bolesława III Krzywoustego w Kołobrzegu. Integralną jej częścią są dwa wnioski na realizację zadania publicznego wraz z kosztorysami i opisem przewidywanych działań.

#### V. WNIOSKI KOŃCOWE

1. Zgodnie ze złożonym 2 wnioskami z dnia 26 września 2018 roku o dofinansowanie ze środków budżetu Gminy Miasto Kołobrzeg na 2019 rok Szkoła otrzymała na realizację Miejskiego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych oraz Przeciwdziałania Narkomanii w dziale 851, rozdziale 85153 w § 4300 kwotę 12 000,00 PLN i rozdziale 85154, w § 4300 kwotę 1 500,00 PLN. Zgodnie z zawartą umową Szkoła nie deklarowała udziału własnych środków. Przydzielone środki zostały uwzględnione w planie wydatków Miejskiego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych w Kołobrzegu.
2. W złożonych wnioskach szczegółowo określono rezultaty do osiągnięcia w ramach realizacji zadania. Wszystkie osiągnięte rezultaty wraz z liczbowym określeniem ich skali Szkoła przedstawiła w sprawozdaniu końcowym. W związku z niemierzalnym charakterem zaplanowanych rezultatów kontrolujący nie mógł na podstawie otrzymanej dokumentacji stwierdzić, czy rezultaty zostały osiągnięte. Jednak udostępniona dokumentacja źródłowa potwierdza wykonanie zadania.
3. Terminowo złożono sprawozdanie w Urzędzie Miasta Kołobrzeg, według obowiązującego wzoru (załącznik nr 4 do umowy) i prawidłowo rozliczono dotację.
4. W oparciu o przedstawioną kontrolującemu dokumentację finansowo - księgową ustalono, że poniesione wydatki zgodne były z zaktualizowanym harmonogramem i kosztorysem zadania oraz sprawozdaniem końcowym, jak również zostały zrealizowane w wymaganym do tego terminie.
5. Szkoła prowadzi ewidencję księgową zadania publicznego, zgodnie z zasadami wynikającymi z ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości. Do powyższego zagadnienia uwag nie wniesiono.
6. Informowano opinię publiczną o realizacji projektu we wszystkich poza jednym miejscem wskazanym we wniosku. Nie umieszczono powyższej informacji w prasie i telewizji lokalnej. Ponadto w dziale I pkt. 6 sprawozdania wskazano powyższe miejsca oraz umieszczono informację o realizacji projektu w prasie i telewizji lokalnej, które nie zostały zrealizowane. Wpisanie w sprawozdaniu powyższych informacji niezgodnych ze stanem faktycznym, uznano za nieprawidłowość.

Na tym sprawozdanie zakończono.

Kołobrzeg, dnia 13 grudnia 2019

Kontrolujący

GŁÓWNY SPECJALISTA  
ds. KONTROLI

(data, podpis)

Inspektor ds. Kontroli Danych

22.12.2019

Zaproszenie nr 7  
13.12.2019

Skoment nie zawiera danych o aktywności  
13.12.2019

22.12.2019