

UCHWAŁA Nr 4/14/10
ZARZĄDU POWIATU KOŚCIAŃSKIEGO
z dnia 28 grudnia 2010 r.

w sprawie przyjęcia sprawozdania z przeprowadzonej kontroli realizowanych w 2010 roku zadań publicznych zleconych w trybie otwartego konkursu ofert

Na podstawie art. 32 ust.1 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (tj. Dz. U. z 2001 roku Nr 142, poz.1592 ze zmianami), art. 17 ustawy z dnia 24 kwietnia 2003 r. o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie (tj. Dz. U. z 2010 r. Nr 234, poz. 1536), oraz § 2 ust. 3 uchwały Nr 143/680/10 Zarządu Powiatu Kościańskiego z dnia 30 marca 2010 roku w sprawie przeprowadzenia kontroli realizowanych w 2010 roku zadań publicznych w trybie otwartego konkursu ofert, Zarząd Powiatu Kościańskiego uchwala co następuje:

§ 1. 1. Zarząd Powiatu Kościańskiego przyjmuje sprawozdanie z przeprowadzonej cząstkowej kontroli realizowanych w 2010 roku zadań publicznych w trybie otwartego konkursu ofert.

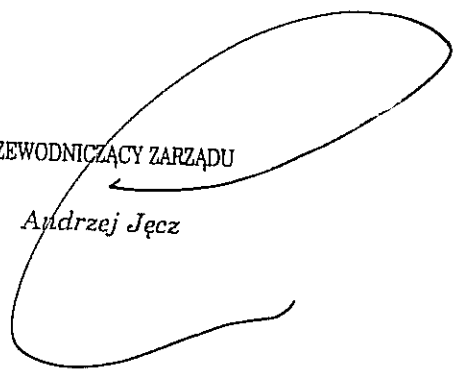
2. Sprawozdanie stanowi załącznik do niniejszej uchwały.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Przewodniczącemu Zarządu Powiatu Kościańskiego.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

PRZEWODNICZĄCY ZARZĄDU

Andrzej Jęcz



Załącznik
do uchwały Nr 4/14/10
Zarządu Powiatu Kościańskiego
z dnia 28 grudnia 2010 r.

SPRAWOZDANIE
z przeprowadzonej kontroli realizowanych w 2010 roku zadań publicznych zleconych w trybie otwartego konkursu ofert

Zgodnie z Uchwałą Nr 143/680/10 Zarządu Powiatu Kościańskiego z dnia 30 marca 2010 roku w sprawie: *przeprowadzenia kontroli realizowanych w 2010 roku zadań publicznych zleconych w trybie otwartego konkursu ofert* przeprowadzona została częściowa kontrola realizacji zadań publicznych zleconych uchwałą nr 134/636/10 Zarządu Powiatu Kościańskiego z dnia 12 stycznia 2010 roku w sprawie rozstrzygnięcia otwartego konkursu ofert na wykonywanie w 2010 roku przez organizacje prowadzące działalność pożytku publicznego zadań publicznych będących realizacją zadań samorządu powiatowego w zakresie kultury fizycznej, turystyki, kultury, promocji i ochrony zdrowia.

Kontroli poddano 11 zadań:

I. „ORGANIZACJA ZAWODÓW KARATE W KOŚCIANIE”

1. Wykonawca kontrolowanego zadania

Klub Karate „Gottsu” Kościan
ul. Bernardyńska 2
64-000 KOŚCIAN

2. Numer umowy

O.S. 0715-8-38/2009 z dnia 30 marca 2010 r.
Rej. Umów i porozumień Starostwa Powiatowego w Kościanie poz. 94/2010

3. Okres realizacji zadania

Zgodnie z umową w terminie od 30 marca 2010 r. do 31 maja 2010 r.

4. Rodzaj kontroli

- Kontrola zapowiedziana

5. Zakres kontroli

Stan realizacji, efektywność, rzetelność, jakość wykonania zadania prawidłowość wykorzystania środków publicznych oraz prowadzenia dokumentacji określonej w przepisach prawa i postanowieniach umowy

6. Podstawa przeprowadzenia kontroli

- Ustawa z dnia 24 kwietnia 2003 r. o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie (tj. Dz. U. z 2010 r. Nr 234, poz. 1536)
- Uchwała Nr 143/680/10 Zarządu Powiatu Kościańskiego z dnia 30 marca 2010 r. w sprawie przeprowadzenia kontroli realizowanych w 2010 roku zadań publicznych zleconych w trybie otwartego konkursu ofert
- Umowa Nr O.S. 0715-8-38/2009 z dnia 30 marca 2010 r.
- Upoważnienia Zarządu Powiatu Kościańskiego Nr 1/2010, Nr 2/2010 z dnia 08.04.2010 r.

7. Termin przeprowadzenia kontroli

18 maja 2010 r.

8. Miejsce przeprowadzenia kontroli

Starostwo Powiatowe w Kościanie, Wydział Oświaty i Spraw Społecznych, ul. Gostyńska nr 38.

9. Zespół dokonujący kontroli

Monika Kustosz - podinspektor Wydziału Oświaty i Spraw Społecznych
Lidia Maćkowiak – księgowy Wydziału Finansów

10. Opis stwierdzonego w wyniku kontroli stanu faktycznego

Kontrola w zakresie stanu realizacji, efektywności, rzetelności, jakości zadania

Na podstawie wyjaśnień Prezesa - Pana Dariusza Borowskiego stwierdzono:

1. Zadanie pn. „Organizacja zawodów karate w Kościanie” określone w umowie O.S. 0715-8-38/2009 z dnia 30.03.2010 r. odbyło się dnia 10 kwietnia 2010 r. Zawody rozpoczęły się o godz. 10,00.
2. Podczas otwarcia udzielono słownej informacji odnośnie sponsorów oraz instytucji dofinansowujących zadanie; wśród wspierających zostało wymienione Starostwo Powiatowe w Kościanie
3. W sali sportowej, w której odbywały się zawody umieszczono plakaty dot. imprezy na których zamieszczono logo Starostwa Powiatowego w Kościanie.
4. W przeglądzie brało udział ok. 150 uczestników z 15 klubów.

Kontrola wykazała :

1. Realizacja zadania była zgodna z zapisami *Zaktualizowanego harmonogramu realizacji zadania* stanowiącego zał. nr 2 do umowy Nr O.S. 0715-8-38/2010.

Kontrola w zakresie prawidłowości wykorzystania środków publicznych oraz prowadzenia dokumentacji określonej w przepisach prawa i postanowieniach umowy

1. W powyższym zakresie informacji udzielał Prezes Pan Dariusz Borowski.
2. W dniu kontroli trwały rozliczenia finansowe realizowanego zadania.
3. Podczas kontroli poddano analizie dokumentację dot. realizowanego zadania :

- Umowę Nr O.S. 0715-8-38/2009 z dnia 30.03.2010 r.

- Dokumenty księgowo wg. stanu na dzień kontroli:

- 1) fakturę VAT Nr FP02273/04/10 z dnia 08.04.2010 r.
- 2) fakturę VAT nr FP00244/04/10 z dnia 08.04.2010 r.
- 3) fakturę VAT nr FV/2010/5220 z dnia 08.04.2010 r.
- 4) fakturę VAT nr 0013/1/2010 z dnia 07.04.2010 r.
- 5) fakturę VAT FS 48/2010 z dnia 09.04.2010 r.
- 6) fakturę VAT nr Fa/70/2010 z dnia 12.04.2010 r.
- 7) fakturę VAT nr 00143/2010 z dnia 09.04.2010 r.
- 8) fakturę VAT nr 227/2010 z dnia 06.04.2010 r.
- 9) fakturę VAT nr 199/0/2010 z dnia 09.04.2010 r.
- 10) polecenie wyjazdu służbowego nr 1/04/2010 r.
- 12) polecenie wyjazdu służbowego nr 2/04/2010 r.
- 13) umowa zlecenie nr UZ/2010/1 z 10.04.2010 r.
- 14) umowa zlecenie nr UZ/2010/2 z 10.04.2010 r.
- 15) umowa zlecenie nr UZ/2010/3 z 10.04.2010 r.
- 16) umowa zlecenie nr UZ/2010/4 z 10.04.2010 r.
- 17) umowa zlecenie nr UZ/2010/5 z 10.04.2010 r.
- 18) umowa zlecenie nr UZ/2010/6 z 10.04.2010 r.
- 19) umowa zlecenie nr UZ/2010/8 z 10.04.2010 r.
- 20) umowa zlecenie nr UZ/2010/9 z 10.04.2010 r.
- 21) umowa zlecenie nr UZ/2010/10 z 10.04.2010 r.
- 22) umowa zlecenie nr UZ/2010/12 z 10.04.2010 r.
- 23) umowa zlecenie nr UZ/2010/14 z 10.04.2010 r.
- 24) umowa zlecenie nr UZ/2010/15 z 10.04.2010 r.
- 25) umowa zlecenie nr UZ/2010/16 z 10.04.2010 r.
- 26) rachunek nr 2010/04/1 do umowy zlecenie nr UZ/2010/1
- 27) rachunek nr 2010/04/14 do umowy zlecenie nr UZ/2010/2
- 28) rachunek nr 2010/04/6 do umowy zlecenie nr UZ/2010/3
- 29) rachunek nr 2010/04/2 do umowy zlecenie nr UZ/2010/4
- 30) rachunek nr 2010/04/3 do umowy zlecenie nr UZ/2010/5
- 31) rachunek nr 2010/04/4 do umowy zlecenie nr UZ/2010/6
- 32) rachunek nr 2010/04/13 do umowy zlecenie nr UZ/2010/8
- 33) rachunek nr 2010/04/10 do umowy zlecenie nr UZ/2010/9
- 34) rachunek nr 2010/04/11 do umowy zlecenie nr UZ/2010/10
- 35) rachunek nr 2010/04/5 do umowy zlecenie nr UZ/2010/12
- 36) rachunek nr 2010/04/8 do umowy zlecenie nr UZ/2010/14
- 37) rachunek nr 2010/04/7 do umowy zlecenie nr UZ/2010/15
- 38) rachunek nr 2010/04/9 do umowy zlecenie nr UZ/2010/16

W toku kontroli ustalono, co następuje :

1. Dotychczasowe wydatki, na które Zleceniobiorca przedstawił faktury, wykorzystano zgodnie z celem określonym w ofercie i umowie.
2. Wydatki są zgodne z zaplanowanymi w kosztorysie.
3. Wydatki poniesione zostały w terminie realizacji zadania określonym w umowie.
4. W myśl § 6 umowy materiały informacyjne – artykuły prasowe (ABC z dnia 16.04.2010 r., Gazeta Kościańska z dnia 14.05.2010 r.) zawierały informacje dot. dofinansowania realizacji zadania przez Powiat Kościański.

11. Wnioski

W wyniku przeprowadzonej kontroli stwierdzono, że zadanie publiczne p.n. „Organizacja zawodów karate w Kościanie” zlecone w trybie otwartego konkursu ofert, zostało zrealizowane prawidłowo, zgodnie z zapisami umowy z dnia O.S. 0715-8-38/2010 z dnia 30 marca 2010 r.

II. „SZKOLENIE SPORTOWE DZIECI I MŁODZIEŻY ORAZ UDZIAŁ DRUŻYN W ROZGRYWKACH RÓŻNYCH SZCZEBLI”

1. Wykonawca kontrolowanego zadania

Uczniowski Klub Sportowy „Czwórka” w Kościanie
Szkoła Podstawowa nr 4 w Kościanie
ul. 27 Stycznia 1
64-000 KOŚCIAN

2. Numer umowy

O.S. 0715-8-11/2009 z dnia 5 lutego 2010 r.
Rej. Umów i porozumień Starostwa Powiatowego w Kościanie poz. 31/2010

3. Okres realizacji zadania

Zgodnie z umową w terminie od 5 lutego 2010 r. do 30 listopada 2010 r.

4. Rodzaj kontroli

- Kontrola zapowiedziana

5. Zakres kontroli

Stan realizacji, efektywność, rzetelność, jakość wykonania zadania prawidłowość wykorzystania środków publicznych oraz prowadzenia dokumentacji określonej w przepisach prawa i postanowieniach umowy

6. Podstawa przeprowadzenia kontroli

- Ustawa z dnia 24 kwietnia 2003 r. o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie (tj. Dz. U. z 2010 r. Nr 234, poz. 1536)
- Uchwała Nr 143/680/10 Zarządu Powiatu Kościańskiego z dnia 30 marca 2010 r. w sprawie przeprowadzenia kontroli realizowanych w 2010 roku zadań publicznych zleconych w trybie otwartego konkursu ofert
- Umowa Nr O.S. 0715-8-11/2009 z dnia 5 lutego 2010 r.
- Upoważnienia Zarządu Powiatu Kościańskiego Nr 1/2010, Nr 2/2010 z dnia 01.06.2010 r.
- Upoważnienia Zarządu Powiatu Kościańskiego Nr 1/2/2010, Nr 2/2/2010 z dnia 28.06.2010 r.

7. Termin przeprowadzenia kontroli

14 czerwca 2010 r.

8. Miejsce przeprowadzenia kontroli

Starostwo Powiatowe w Kościanie, Wydział Oświaty i Spraw Społecznych, ul. Gostyńska nr 38.

9. Zespół dokonujący kontroli

Monika Kustosz - podinspektor Wydziału Oświaty i Spraw Społecznych
Lidia Maćkowiak – księgowy Wydziału Finansów

10. Opis stwierdzonego w wyniku kontroli stanu faktycznego

Kontrola w zakresie stanu realizacji, efektywności, rzetelności, jakości zadania

Na podstawie wyjaśnień Prezesa - Pana Waldemara Wojtkowiaka stwierdzono:

1. Zadanie pn. „Szkolenie sportowe dzieci i młodzieży oraz udział drużyn w rozgrywkach różnych szczebli” określone w umowie O.S. 0715-8-11/2009 z dnia 5 lutego 2010 r. to cykl szkoleń piłkarskich odbywających się dwa razy w tygodniu dla trzech grup treningowych. W każdej grupie treningowej uczestniczy 25 zawodników.

Kontrola wykazała :

- Realizacja zadania była zgodna z zapisami *Zaktualizowanego harmonogramu realizacji zadania* stanowiącego zał. nr 2 do umowy Nr O.S. 0715-8-11/2009 z dnia 05.02.2010 r.
- Zadanie realizowano prawidłowo, rzetelnie i z dbałością o jakość jego wykonania.

Kontrola w zakresie prawidłowości wykorzystania środków publicznych oraz prowadzenia dokumentacji określonej w przepisach prawa i postanowieniach umowy

1. W powyższym zakresie informacji udzielał Prezes Klubu, Pan Waldemar Wojtkowiak.
2. W dniu kontroli trwały rozliczenia finansowe realizowanego zadania.
3. Podczas kontroli poddano analizie dokumentację dot. realizowanego zadania :
 - Umowę Nr O.S. 0715-8-11/2009 z dnia 05.02.2010 r.
 - Dokumenty księgowo wg. stanu na dzień kontroli:
 - 1) Umowa pracy zleconej zawarta w dniu 01.02.2010 r.
 - 2) Rachunek z dnia 18.03.2010 r.
 - 3) Rachunek z dnia 18.03.2010 r.
 - 4) Faktura VAT nr 98/2010 z dnia 31.05.2010 r.
 - 5) Faktura VAT nr 34/4F/05/2010/05622 z dnia 21.05.2010 r.
 - 6) Faktura VAT nr 26/2010 z dnia 17.05.2010 r.
 - 7) Faktura VAT nr 58/2010 z dnia 26.04.2010 r.
 - 8) Faktura VAT nr 19/2010 z dnia 26.04.2010 r.
 - 9) Faktura VAT 128/2010 z dnia 08.04.2010 r.
 - 10) Faktura VAT Fa/46/2010 z dnia 17.03.2010 r.
 - 11) Faktura VAT 55/2010 z dnia 19.02.2010 r.

12) Polecenie Księgowania Nr 03/03 z dnia 31.03.2010 r.

W toku kontroli ustalono, co następuje :

1. Dotychczasowe wydatki, na które Zleceniobiorca przedstawił faktury, wykorzystano zgodnie z celem określonym w ofercie i umowie.
2. W dokumentacji brak nazwy zleceniodawcy w umowie z panem W. Wojtkowiakiem, brak umowy z panem R. Dąbrowskim i potwierdzenia odbioru gotówki na rachunku przez pana R. Dąbrowskiego.
3. W pozycji kosztorysu – zakup sprzętu sportowego (dresy) – kwota przeznaczona na ten cel przekracza 30 % środków własnych zaplanowanych w zaktualizowanym kosztorysie.
4. W kosztorysie stanowiącym załącznik nr 3 do umowy zapisano, że kwota dotacji udzielonej przez Powiat Kościański w wysokości 1080 zł zostanie przeznaczona na pokrycie kosztów transportu. Na tą okoliczność przedstawiono odpowiednie faktury wystawione przez firmy transportowe (MARGO TRAVEL Biuro Podróży, Usługi Transportowe Małgorzata Kamińska w Kościanie; Przedsiębiorstwo Komunikacji Samochodowej Leszno Sp. z o.o.; „GLOBTUR” Marek Leciejewski w Kościanie).
5. Wydatki są zgodne z zaplanowanymi w kosztorysie.
6. Wydatki poniesione zostały w terminie realizacji zadania określonym w umowie.

11. Wnioski

- W wyniku przeprowadzonej kontroli stwierdzono, że zadanie publiczne p.n. „Szkolenie sportowe dzieci i młodzieży oraz udział drużyn w rozgrywkach różnych szczebli” zleczone w trybie otwartego konkursu ofert, było w trakcie realizacji i jest realizowane prawidłowo, zgodnie z zapisami umowy z dnia O.S. 0715-8-11/2009 z dnia 5 lutego 2010 r.
- W dokumentacji brak nazwy zleceniodawcy w umowie z panem W. Wojtkowiakiem, brak umowy z panem R. Dąbrowskim i potwierdzenia odbioru gotówki na rachunku przez pana R. Dąbrowskiego.

III. „AUDYCJE EDUKACYJNE PN. „PODRÓŻ W CZASIE I PRZESTRZENI”

1. Wykonawca kontrolowanego zadania

Fundacja Edukacyjna PRO MUSICA
ul. Grota Roweckiego nr 5
64-100 LESZNO

2. Numer umowy

O.S. 0715-10-10/2009 z dnia 3 lutego 2010 r.
Rej. Umów i porozumień Starostwa Powiatowego w Kościanie poz. 37/2010

3. Okres realizacji zadania

Zgodnie z umową w terminie od 3 lutego 2010 r. do 22 grudnia 2010 r.

4. Rodzaj kontroli

- Kontrola zapowiedziana

5. Zakres kontroli

Stan realizacji, efektywność, rzetelność, jakość wykonania zadania prawidłowość wykorzystania środków publicznych oraz prowadzenia dokumentacji określonej w przepisach prawa i postanowieniach umowy

6. Podstawa przeprowadzenia kontroli

- Ustawa z dnia 24 kwietnia 2003 r. o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie (tj. Dz. U. z 2010 r. Nr 234, poz. 1536)
- Uchwała Nr 143/680/10 Zarządu Powiatu Kościańskiego z dnia 30 marca 2010 r. w sprawie przeprowadzenia kontroli realizowanych w 2010 roku zadań publicznych zleconych w trybie otwartego konkursu ofert
- Umowa Nr O.S. 0715-10-10/2009 z dnia 3 lutego 2010 r.
- Upoważnienia Zarządu Powiatu Kościańskiego Nr 1/2010, Nr 2/2010 z dnia 27.04.2010 r.
- Upoważnienia Zarządu Powiatu Kościańskiego Nr 1/2/2010, Nr 2/2/2010 z dnia 28.06.2010 r.

7. Termin przeprowadzenia kontroli

21 czerwca 2010 r.

8. Miejsce przeprowadzenia kontroli

Starostwo Powiatowe w Kościanie, Wydział Oświaty i Spraw Społecznych, ul. Gostyńska nr 38.

9. Zespół dokonujący kontroli

Monika Kustosz - podinspektor Wydziału Oświaty i Spraw Społecznych
Lidia Maćkowiak – księgowy Wydziału Finansów

10. Opis stwierdzonego w wyniku kontroli stanu faktycznego

Kontrola w zakresie stanu realizacji, efektywności, rzetelności, jakości zadania

Na podstawie wyjaśnień Prezesa - Pani Grażyny Sawickiej stwierdzono:

Zadanie Audycje edukacyjne pn. „Podróż w czasie i przestrzeni” określone w umowie O.S. 0715-10-10/2009 z dnia 03.02.2010 r. to cykl 6 koncertów 45 min. odbywających się w okresie od lutego do grudnia 2010 roku dla uczniów Zespołu Szkół Ponadgimnazjalnych w Nietążkowie.

Kontrola wykazała :

1. Realizacja zadania była niezgodna z zapisami *Zaktualizowanego harmonogramu realizacji zadania* stanowiącego zał. nr 2 do umowy Nr O.S. 0715-10-10/2010 z dnia 03.02.2010 r. - zmianie uległy terminy trzech z sześciu koncertów zaplanowanych przez Fundację:

- Koncert pn. „Kwintesencja Polskości – twórczość Fryderyka Chopina” miał odbyć się w miesiącu maju 2010 r. a przesunięty został na 22 marca br.
- Koncert pn. „Muzyka country i bluegrass” miał odbyć się w miesiącu marcu 2010 r. a przesunięty został na 27 kwietnia br.
- Koncert pn. „Cymbały” miał odbyć się w miesiącu październiku 2010 r. a przesunięty został na 19 maja br.

Zmiany terminów realizacji koncertów wyniknęły z przyczyn niezależnych od oferenta. Szkoła, w której organizowane były koncerty poprosiła o zmianę terminów koncertów.

2. W trakcie kontroli stwierdzono nieścisłości w kosztorysie realizacji zadania, z którego wynika, że z koordynatorami zadania podpisywane będą umowy zlecenia. W dniu kontroli przedstawiono podpisane umowy o dzieło oraz uchwałę nr 23/2005, z której wynika, iż wynagradzanie Członków Zarządu odbywać się będzie na podstawie umów o dzieło. Ponadto w kosztorysie wykazano, że oferent nie posiada środków własnych na zadanie, natomiast na przedstawionej umowie o dzieło (umowa o dzieło nr 19/2010 z dnia 19.02.2010 r.) wykazano środki własne w wysokości 560,00 zł na honorarium koordynatora koncertów edukacyjnych.

Kontrola w zakresie prawidłowości wykorzystania środków publicznych oraz prowadzenia dokumentacji określonej w przepisach prawa i postanowieniach umowy

1. W powyższym zakresie informacji udzielała Wiceprezes Zarządu Pani Grażyna Sawicka.

2. W dniu kontroli trwały rozliczenia finansowe realizowanego zadania.

3. Podczas kontroli poddano analizie dokumentację dot. realizowanego zadania :

- Umowę Nr O.S. 0715-10-10/2009 z dnia 03.02.2010 r.

- Dokumenty księgowe wg. stanu na dzień kontroli:

-umowa o dzieło nr 51/2010 z dnia 07.06.2010 r.

-rachunek do umowy o dzieło nr 51/10 z dnia 09.06.2010 r.

-umowa o dzieło nr 19/2010 z dnia 19.02.2010 r.

-dowód wypłaty nr 24/02/10 z dnia 26.02.2010 r.

-Faktura VAT nr 01700716018 z dnia 15.02.2010 r.

-umowa o dzieło nr 10A/2010 z dnia 25.01.2010 r.

-rachunek do umowy o dzieło nr 10A/2010 z dnia 09.03.2010 r.

-dowód wypłaty nr 06/03/10 z dnia 05.03.2010 r.

-potwierdzenie wpłaty z dnia 05.03.2010 r.

-umowa o dzieło nr 12A/2010 z dnia 02.02.2010 r.

-rachunek do umowy o dzieło nr 12A/10 z dnia 09.03.2010 r.

-dowód wypłaty nr 09/03/2010 z dnia 09.03.2010 r.

-umowa o dzieło nr 14A/2010 z dnia 02.02.2010 r.,

-rachunek do umowy o dzieło nr 14A/2010 z dnia 02.02.2010 r.

-dowód wypłaty nr 11/03/10 z dnia 11.03.2010 r. i polecenie przelewu z dnia 11.03.2010 r.

-dowód wypłaty nr 11A/03/10 z dnia 11.03.2010 r.

-umowa o dzieło nr 23/2010 z dnia 06.03.2010 r.

-rachunek do umowy o dzieło nr 23/2010 z dnia 06.03.2010 r.

-dowód wypłaty nr 26/03/10 z dnia 30.03.2010 r.

-potwierdzenie wpłaty z dnia 30.03.2010 r. ,

-umowa o dzieło nr 17/2010 z dnia 19.02.2010 r.

-rachunek do umowy o dzieło nr 17/2010 z dnia 22.03.2010 r.

-dowód wypłaty nr 28/03/10 z dnia 31.03.2010 r. i polecenie przelewu z dnia 31.03.2010 r.

-umowa o dzieło nr 20/2010 z dnia 06.03.2010 r.

-rachunek do umowy o dzieło nr 20/2010 z dnia 22.03.2010 r.

-dowód wypłaty nr 25/03/10 z dnia 30.03.2010 r. i polecenie przelewu z dnia 30.03.2010 r.

-umowa o dzieło nr 33/2010 z dnia 10.04.2010 r.

-rachunek do umowy o dzieło nr 33/2010 z dnia 29.04.2010 r.

-dowód wypłaty nr 20/04/10 z dnia 29.04.2010 r.

-umowa o dzieło nr 34/2010 z dnia 10.04.2010 r.

-rachunek do umowy o dzieło nr 34/2010 z dnia 29.04.2010 r.

-dowód wypłaty nr 21/04/10 z dnia 29.04.2010 r.

-umowa o dzieło nr 37/2010 z dnia 10.04.2010 r.

-rachunek do umowy o dzieło nr 37/2010 z dnia 29.04.2010 r.

-dowód wypłaty nr 8/05/10 z dnia 08.05.2010 r. i polecenie przelewu z dnia 08.05.2010 r.

-umowa o dzieło nr 43/2010 z dnia 17.05.2010 r.

- rachunek do umowy o dzieło nr 43/2010 z dnia 17.05.2010 r.

- Faktura VAT nr 06500637396 z dnia 17.05.2010 r.
- Faktura VAT nr 52145/AFU05119983 z dnia 29.03.2010 r.
- Faktura VAT nr 4159/0296/10 z dnia 27.04.2010 r.
- Rachunek nr 3/05/2010 z dnia 18.05.2010 r.
- dowód wypłaty nr 9/05/10 z dnia 14.05.2010 r.

W toku kontroli ustalono, co następuje :

1. Z umów nr 20/2010 z 06.03.2010 ; 17/2010 z 19.02.2010 ; 10A/2010 z 25.01.2010 ; 12A/2010 z 02-02-2010 ; nie wynika aby dotyczyły one uczniów szkół ponadgimnazjalnych, natomiast umowa nr 23/2010 z 06.03.2010 r. dotyczy projekcji multimedialnej na temat „Malarstwo w romantyzmie”, której to projekcji nie uwzględnia zaktualizowany harmonogram.
2. Rachunki powinny być wystawione przez wykonawców umów i przez nich podpisane.
3. Wskazuje się na niewłaściwe rozliczenie umowy o dzieło nr 19/2010 z dnia 19.02.2010 r ; data zawarcia umowy jest zbieżna z datą wystawienia rachunku do w/w umowy o dzieło z jednoczesnym potwierdzeniem przez przedstawicieli fundacji „Stwierdzam, że dzieło zostanie wykonane do dnia 20.12.2010 r.” W rozliczeniu tego rachunku wskazano jako źródło finansowania środki Powiatu Kościańskiego w kwocie 280,00 zł co oznacza płatność za dwa w y k o n a n e koncerty. W okresie do 19.02.2010 odbył się jeden koncert w dniu 15-02-2010 potwierdzony pismem z dnia 15-06-2010 dyrektora Zespołu Szkół Ponadgimnazjalnych w Nietążkowie. Jednocześnie w piśmie tym potwierdzono fakt wykonania koncertu w miesiącu marcu br. oznacza to zaliczkową wypłatę wynagrodzenia w miesiącu lutym za koncert wykonany w miesiącu marcu. Zasadą gospodarowania środkami publicznymi jest zapłata za faktycznie wykonaną usługę.
4. Data zawarcia umowy nr 51/2010 jest późniejsza, niż termin wykonania dzieła.
5. Pozostałe wydatki, na które Zleceniobiorca przedstawił dokumenty, wykorzystano zgodnie z celem określonym w ofercie i umowie i są zgodne z zaplanowanymi w kosztorysie.

11. Wnioski

- W wyniku przeprowadzonej kontroli stwierdzono, że zadanie publiczne Audycje edukacyjne pn. „Podróż w czasie i przestrzeni” zlecone w trybie otwartego konkursu ofert, jest w trakcie realizacji jednakże z przesunięciami terminów zawartych w zaktualizowanym harmonogramie stanowiącym załącznik nr 2 do umowy z dnia O.S. 0715-10-10/2010 z dnia 3 lutego 2010 r.
- Z umów 20/2010 z 06.03.2010 ; 17/2010 z 19.02.2010 ; 10A/2010 z 25.01.2010 ; 12A/2010 z 02-02-2010 nie wynika aby dotyczyły one uczniów szkół ponadgimnazjalnych, natomiast umowa nr 23/2010 z 06.03.2010 r. dotyczy projekcji multimedialnej na temat „Malarstwo w romantyzmie”, której to projekcji nie uwzględnia zaktualizowany harmonogram, w związku z tym wydatek ten nie może zostać sfinansowany ze środków Powiatu Kościańskiego.
- Do zawartych umów o dzieło, ze względu na ich treść należy dołączyć harmonogram koncertów.
- Na rewersie faktur i rachunków powinien znajdować się dokładny opis przeznaczenia otrzymanej dotacji oraz w jakiej części wydatki nie dotyczą zadania, na które udzielona została dotacja.
- Termin wykonania dzieła na rachunkach jest dłuższy niż w zawarty w umowie (dotyczy to umów: 20/2010, 10A/2010, 12A/2010, 14A/2010).

IV. „PIKNIK NA DZIEŃ DZIECKA”

1. Wykonawca kontrolowanego zadania

Stowarzyszenie Pomocy Dzieciom i Młodzieży Niepełnosprawnej „ŚWIATŁO NADZIEI” w Śmiglu
ul. T. Kościuszki 20
64-030 ŚMIGIEL

2. Numer umowy

O.S. 0715-11-17/2009 z dnia 26 kwietnia 2010 r.

Rej. Umów i porozumień Starostwa Powiatowego w Kościanie poz. 116/2010

3. Okres realizacji zadania

Zgodnie z umową w terminie od 26 kwietnia 2010 r. do 20 lipca 2010 r.

4. Rodzaj kontroli

- Kontrola zapowiedziana

5. Zakres kontroli

Stan realizacji, efektywność, rzetelność, jakość wykonania zadania prawidłowość wykorzystania środków publicznych oraz prowadzenia dokumentacji określonej w przepisach prawa i postanowieniach umowy

6. Podstawa przeprowadzenia kontroli

- Ustawa z dnia 24 kwietnia 2003 r. o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie (tj. Dz. U. z 2010 r. Nr 234, poz. 1536)
- Uchwała Nr 143/680/10 Zarządu Powiatu Kościańskiego z dnia 30 marca 2010 r. w sprawie przeprowadzenia kontroli realizowanych w 2010 roku zadań publicznych zleconych w trybie otwartego konkursu ofert
- Umowa Nr O.S. 0715-11-17/2009 z dnia 26 kwietnia 2010 r.

- Upoważnienia Zarządu Powiatu Kościańskiego Nr 1/2010, Nr 2/2010 z dnia 30.06.2010 r.

7. Termin przeprowadzenia kontroli

25 czerwca 2010 r.

8. Miejsce przeprowadzenia kontroli

Starostwo Powiatowe w Kościanie, Wydział Oświaty i Spraw Społecznych, ul. Gostyńska nr 38.

9. Zespół dokonujący kontroli

Monika Kustosz - podinspektor Wydziału Oświaty i Spraw Społecznych

Lidia Maćkowiak – księgowy Wydziału Finansów

10. Opis stwierdzonego w wyniku kontroli stanu faktycznego

Kontrola w zakresie stanu realizacji, efektywności, rzetelności, jakości zadania

Na podstawie wyjaśnień Sekretarza Stowarzyszenia – Pani Barbary Kuderskiej stwierdzono:

1. Zadanie pn. „Piknik na Dzień Dziecka” określone w umowie O.S. O715-11-17/2009 z dnia 26.04.2010 r. odbył się dnia 20 czerwca 2010 r. w Nowej Wsi.
2. Podczas pikniku udzielono słownej informacji odnośnie instytucji dofinansowujących zadanie; wśród wspierających zostało wymienione Starostwo Powiatowe w Kościanie.
3. W pikniku wzięło udział ok. 150 osób (podopieczni Stowarzyszenia Pomocy Dzieciom i Młodzieży Niepełnosprawnej „ŚWIATŁO NADZIEI” w Śmiglu oraz Warsztatów Terapii zajęciowej w Kościanie).

Kontrola wykazała :

- Realizacja zadania była zgodna z zapisami *Zaktualizowanego harmonogramu realizacji zadania* stanowiącego zał. nr 2 do umowy Nr O.S. 0715-11-17/2009 z dnia 26.04.2010 r.

Kontrola w zakresie prawidłowości wykorzystania środków publicznych oraz prowadzenia dokumentacji określonej w przepisach prawa i postanowieniach umowy

1. W powyższym zakresie informacji udzielała Sekretarz Stowarzyszenia – Pani Barbara Kuderska.
2. W dniu kontroli trwały rozliczenia finansowe realizowanego zadania.
3. Podczas kontroli poddano analizie dokumentację dot. realizowanego zadania :
 - Umowę Nr O.S. 0715-11-17/2009 z dnia 26.04.2010 r.
 - Dokumenty księgowe wg. stanu na dzień kontroli:
 - 1) fakturę VAT Nr 141/10 z dnia 21.06.2010 r.
 - 2) fakturę VAT Nr 1333/2010/06 z dnia 19.06.2010 r.
 - 3) fakturę VAT Nr 1332/2010/06 z dnia 19.06.2010 r.
 - 4) fakturę VAT-DETAL Nr 111/36/fvd/2010 z dnia 18.06.2010 r.
 - 5) fakturę VAT Nr 67 z dnia 20.06.2010 r.
 - 6) fakturę VAT Nr 282/10 z dnia 16.06.2010 r.
 - 7) dowód wpłaty Nr dok. 40/836 z dnia 15.06.2010 r.
 - 8) dowód wpłaty Nr dok. 40/605 z dnia 18.06.2010 r.
 - 9) polecenie przelewu Nr dok. 40/219 i Nr dok. 40/220 z dnia 24.06.2010 r.
 - 10) polecenie przelewu Nr dok. 40/221, Nr dok. 40/223, Nr dok. 40/225 i Nr dok. 40/226 z dnia 24.06.2010 r.

W toku kontroli ustalono, co następuje :

- Dotychczasowe wydatki, na które Zleceniobiorca przedstawił faktury, wykorzystano zgodnie z celem określonym w ofercie i umowie.
- Wydatki są zgodne z zaplanowanymi w kosztorysie.
- Wydatki poniesione zostały w terminie realizacji zadania określonym w umowie.
- W myśl § 6 umowy materiały informacyjne – artykuł prasowy (Gazeta Kościańska z dnia 23.06.2010 r.) zawierał informacje dot. dofinansowania realizacji zadania przez Powiat Kościański.

11. Wnioski

W wyniku przeprowadzonej kontroli stwierdzono, że zadanie publiczne p.n. „Piknik na Dzień Dziecka” zleczone w trybie otwartego konkursu ofert, zostało zrealizowane prawidłowo, zgodnie z zapisami umowy z dnia O.S. O715-11-17/2009 z dnia 26 kwietnia 2010 r.

V. „EDUKACJA KULTURALNA I FOLKLORYSTYCZNA DZIECI Z DZIECIĘCEGO ZESPOŁU TANECZNEGO „OBRZANIE” – WARSZTATY TANECZNE POŁĄCZONE Z LETNIM WYJAZDEM”

1. Wykonawca kontrolowanego zadania

Stowarzyszenie „Centrum Rozwoju Gminy Kościan” w Starych Oborzyskach

ul. Szkolna nr 1

64-000 KOŚCIAN

2. Numer umowy

O.S. 0715-10-17/2009 z dnia 30 kwietnia 2010 r.

Rej. Umów i porozumień Starostwa Powiatowego w Kościanie poz. 129/2010

3. Okres realizacji zadania

Zgodnie z umową w terminie od 30 kwietnia 2010 r. do 31 lipca 2010 r.

4. Rodzaj kontroli

- Kontrola zapowiedziana

5. Zakres kontroli

Stan realizacji, efektywność, rzetelność, jakość wykonania zadania prawidłowość wykorzystania środków publicznych oraz prowadzenia dokumentacji określonej w przepisach prawa i postanowieniach umowy.

6. Podstawa przeprowadzenia kontroli

- Ustawa z dnia 24 kwietnia 2003 r. o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie (tj. Dz. U. z 2010 r. Nr 234, poz. 1536)

- Uchwała Nr 143/680/10 Zarządu Powiatu Kościańskiego z dnia 30 marca 2010 r. w sprawie przeprowadzenia kontroli realizowanych w 2010 roku zadań publicznych zleconych w trybie otwartego konkursu ofert

- Umowa Nr O.S. 0715-10-17/2009 z dnia 30 kwietnia 2010 r.

- Upoważnienia Zarządu Powiatu Kościańskiego Nr 1/2010, Nr 2/2010 z dnia 05.07.2010 r.

7. Termin przeprowadzenia kontroli

19 lipca 2010 r.

8. Miejsce przeprowadzenia kontroli

Starostwo Powiatowe w Kościanie, Wydział Oświaty i Spraw Społecznych, ul. Gostyńska nr 38.

9. Zespół dokonujący kontroli

Monika Kustosz - podinspektor Wydziału Oświaty i Spraw Społecznych

Lidia Maćkowiak – księgowy Wydziału Finansów

10. Opis stwierdzonego w wyniku kontroli stanu faktycznego

Kontrola w zakresie stanu realizacji, efektywności, rzetelności, jakości zadania

1. W powyższym zakresie informacji udzielała Pani Agnieszka Wower.

2. Na podstawie wyjaśnień Pani Agnieszki Wower stwierdzono:

- Zadanie pn. „Edukacja kulturalna i folklorystyczna dzieci z Dziecięcego Zespołu Tanecznego „Obrzanie” – warsztaty taneczne połączone z letnim wyjazdem” określone w umowie O.S. 0715-10-17/2009 z dnia 30 kwietnia 2010 r. odbyło się w terminie od 28 czerwca 2010 r. do 4 lipca 2010 r.

- Warsztaty odbyły się w miejscowości Święta Katarzyna w Górach Świętokrzyskich.

Kontrola wykazała :

- Realizacja zadania była zgodna z zapisami *Zaktualizowanego harmonogramu realizacji zadania* stanowiącego zał. nr 2 do umowy Nr O.S. 0715-10-17/2009 z dnia 30.04.2010 r., za wyjątkiem liczby uczestników warsztatów. W harmonogramie zaplanowano wyjazd dla 44 tancerzy Zespołu i 4 opiekunów. Ostatecznie w warsztatach wzięło udział 36 tancerzy i 3 opiekunów. Pani Agnieszka Wower wyjaśniła, że w związku z majową powodzią, która nawiedziła teren całego kraju, w tym również miejsce, gdzie odbywały się warsztaty, część rodziców zrezygnowała z wyjazdu ich dzieci. Wobec powyższego nie był również konieczny wyjazd 4 opiekunów.

- Zadanie realizowano prawidłowo, rzetelnie i z dbałością o jakość jego wykonania.

Kontrola w zakresie prawidłowości wykorzystania środków publicznych oraz prowadzenia dokumentacji określonej w przepisach prawa i postanowieniach umowy

1. W powyższym zakresie informacji udzielała Pani Agnieszka Wower.

2. W dniu kontroli trwały rozliczenia finansowe realizowanego zadania.

3. Podczas kontroli poddano analizie dokumentację dot. realizowanego zadania:

- Umowę Nr O.S. 0715-10-17/2009 z dnia 30.04.2010 r.

- Dokumenty księgowe wg. stanu na dzień kontroli:

1) Faktura Zaliczkowa VAT Nr 299/JR/10 z dnia 10.03.2010 r.

2) Faktura VAT Nr 854/JR/10 z dnia 29.06.2010 r.

3) Faktura VAT 168/2010 z dnia 18.07.2010 r. .

4) Faktura VAT 169/2010 z dnia 18.07.2010 r.

5) Dowód wpłaty KP 26/2010 z dnia 18.07.2010 r.

6) Faktura VAT 159/2010 z dnia 12.07.2010 r.

7) Faktura VAT 158/2010 z dnia 12.07.2010 r.

8) Ubezpieczenie grupowe (NNW)

9) Faktura VAT Nr 494/10 z dnia 29.06.2010 r.

10) Dowody wpłaty KP Nr 34/10 z dnia 28.07.2010 r. i KP Nr 36/10 z dnia 04/07/2010 r.

11) Wpłata gotówkowa z dnia 05.03.2010 r.

12) Dowód wpłaty KP Nr 1061/M-01 z dnia 29.06.2010 r.

13) Paragony fiskalne

14) Opłaty parkingowe

W toku kontroli ustalono, co następuje :

- W czasie kontroli trwały rozliczenia finansowe dotyczące realizacji zadania,

- Dotychczasowe wydatki, na które Zleceniobiorca przedstawił faktury, wykorzystano zgodnie z celem określonym w ofercie i umowie,
- Wydatki są zgodne z zaplanowanymi w kosztorysie,
- Na wydatki poniesione na bilety wstępu przedstawione zostały paragony za wyjątkiem f-ry 299/JR/10 i 854/JR/10.

11. Wnioski

1. W wyniku przeprowadzonej kontroli stwierdzono, że zadanie publiczne p.n. „Edukacja kulturalna i folklorystyczna dzieci z Dziecięcego Zespołu Tanecznego „Obrzanie” – warsztaty taneczne połączone z letnim wyjazdem” zlecone w trybie otwartego konkursu ofert, było w trakcie realizacji i jest realizowane prawidłowo, zgodnie z zapisami umowy z dnia O.S. 0715-10-17/2009 z dnia 30 kwietnia 2010 r.
2. Dotychczasowe wydatki, na które Zleceniobiorca przedstawił faktury, wykorzystano zgodnie z celem określonym w ofercie i umowie.
3. Wydatki są zgodne z zaplanowanymi w kosztorysie.
4. Na wydatki poniesione na bilety wstępu przedstawione zostały paragony za wyjątkiem f-ry 299/JR/10 i 854/JR/10.

VI. „MORZE, NASZE MORZE... - WYCIECZKA KRAJOZNAWCZA DLA OSÓB NIEPEŁNOSPRAWNYCH”

1. Wykonawca kontrolowanego zadania

Stowarzyszenie „Jesteśmy Wśród Was” w Kościanie

Os. Jagiellońskie 48/1

64-000 KOŚCIAN

2. Numer umowy

O.S. 0715-9-4/2009 z dnia 25 maja 2010 r.

Rej. Umów i porozumień Starostwa Powiatowego w Kościanie poz. 138/2010

3. Okres realizacji zadania

Zgodnie z umową w terminie od 25 maja 2010 r. do 20 października 2010 r.

4. Rodzaj kontroli

- Kontrola zapowiedziana

5. Zakres kontroli

Stan realizacji, efektywność, rzetelność, jakość wykonania zadania prawidłowość wykorzystania środków publicznych oraz prowadzenia dokumentacji określonej w przepisach prawa i postanowieniach umowy.

6. Podstawa przeprowadzenia kontroli

- Ustawa z dnia 24 kwietnia 2003 r. o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie (tj. Dz. U. z 2010 r. Nr 234, poz. 1536)

- Uchwała Nr 143/680/10 Zarządu Powiatu Kościańskiego z dnia 30 marca 2010 r. w sprawie przeprowadzenia kontroli realizowanych w 2010 roku zadań publicznych zleconych w trybie otwartego konkursu ofert

- Umowa Nr O.S. 0715-9-4/2009 z dnia 25 maja 2010 r.

- Upoważnienia Zarządu Powiatu Kościańskiego Nr 1/2010, Nr 2/2010 z dnia 03.09.2010 r.

7. Termin przeprowadzenia kontroli

13 września 2010 r.

8. Miejsce przeprowadzenia kontroli

Starostwo Powiatowe w Kościanie, Wydział Oświaty i Spraw Społecznych, ul. Gostyńska nr 38.

9. Zespół dokonujący kontroli

Monika Kustosz - podinspektor Wydziału Oświaty i Spraw Społecznych

Lidia Maćkowiak – księgowa Wydziału Finansów

10. Opis stwierdzonego w wyniku kontroli stanu faktycznego

Kontrola w zakresie stanu realizacji, efektywności, rzetelności, jakości zadania

1. W powyższym zakresie informacji udzielała Pani Renata Smelkowska – Prezes Stowarzyszenia oraz Pani Kinga Poniży – członek Stowarzyszenia.
2. Na podstawie wyjaśnień stwierdzono:
 - Zadanie pn. „Morze, nasze morze...- wycieczka krajoznawcza dla osób niepełnosprawnych” określone w umowie O.S. 0715-9-4/2009 z dnia 25 maja 2010 r. odbyło się w terminie od 30 sierpnia 2010 r. do 3 września 2010 r. Bazą noclegową wyjazdu była nadmorska wieś letniskowa Sianożęty.
 - Adresatami zadania byli podopieczni Ośrodka Wsparcia w Kościanie - osoby niepełnosprawne z głębokim i znacznym upośledzeniem umysłowym.

Kontrola wykazała :

- Realizacja zadania była zgodna z zapisami *Zaktualizowanego harmonogramu realizacji zadania* stanowiącego zał. nr 2 do umowy Nr O.S. 0715-9-4/2009 z dnia 25.05.2010 r., za wyjątkiem liczby uczestników wyjazdu. W harmonogramie zaplanowano wyjazd dla 28 osób. Ostatecznie wyjechało 25 osób. Pani Renata Smelkowska wyjaśniła, że powodem zmniejszenia liczby uczestników były przyczyny zdrowotne kilku osób. W związku z

powyższym Przewodnicząca Stowarzyszenia zwróciła się do Przewodniczącego Zarządu Powiatu Kościańskiego z prośbą o przyjęcie zmian w kosztorysie.

- Zadanie realizowano prawidłowo, rzetelnie i z dbałością o jakość jego wykonania.

Kontrola w zakresie prawidłowości wykorzystania środków publicznych oraz prowadzenia dokumentacji określonej w przepisach prawa i postanowieniach umowy

1. W powyższym zakresie informacji udzielały Pani Renata Smelkowska i Pani Kinga Poniży.
2. W dniu kontroli trwały rozliczenia finansowe realizowanego zadania.
3. Podczas kontroli poddano analizie dokumentację dot. realizowanego zadania:

- Umowę Nr O.S. 0715-9-4/2009 z dnia 25.05.2010 r.

- Dokumenty księgowe wg. stanu na dzień kontroli:

- 1) Faktura VAT Nr 1996F01160/08/10 z dnia 26.08.2010 r.
- 2) Rachunek Nr 2/08 z dnia 30.08.2010 r.
- 3) Rachunek Nr 9/2010 z dnia 31.08.2010 r.
- 4) Faktura VAT Nr 32/2010 z dnia 31.08.2010 r.
- 5) Faktura VAT Nr 01/09/10 z dnia 01.09.2010 r.
- 6) Faktura VAT Nr 217/2010 z dnia 01.09.2010 r.
- 7) Faktura VAT FV Gierczak 726/201 z dnia 01.09.2010 r.
- 8) Rachunek Nr 227/G/2010 z dnia 02.09.2010 r.
- 9) Faktura VAT Nr 1/09/10 z dnia 02.09.2010 r.
- 10) Faktura VAT FS 197/2010 z dnia 03.09.2010 r.
- 11) Faktura VAT FS 1027/2010 z dnia 03.09.2010 r.

W toku kontroli ustalono, co następuje :

- W czasie kontroli trwały rozliczenia finansowe dotyczące realizacji zadania,
- Dotychczasowe wydatki, na które Zleceniobiorca przedstawił faktury, wykorzystano zgodnie z celem określonym w ofercie i umowie,
- Wydatki są zgodne z zaplanowanymi w kosztorysie.

11. Wnioski

- W wyniku przeprowadzonej kontroli stwierdzono, że zadanie publiczne p.n. „Morze, nasze morze...- wycieczka krajoznawcza dla osób niepełnosprawnych” zlecone w trybie otwartego konkursu ofert, było w trakcie realizacji i jest realizowane prawidłowo, zgodnie z zapisami umowy z dnia O.S. 0715-9-4/2009 z dnia 25 maja 2010 r za wyjątkiem liczby uczestników wyjazdu.
- Dotychczasowe wydatki, na które Zleceniobiorca przedstawił faktury, wykorzystano zgodnie z celem określonym w ofercie i umowie,
- Wydatki są zgodne z zaplanowanymi w kosztorysie.

VII „...III RAJD ROWEROWY „KAROL”. „V PAPIESKI RAJD ROWEROWY””

1. Wykonawca kontrolowanego zadania

Stowarzyszenie Grupa Rowerowa im. Jana Pawła II w Kościanie

Os. Jagiellońskie 36/6

64-000 KOŚCIAN

2. Numer umowy

O.S. 0715-8-28/2009 z dnia 30 kwietnia 2010 r.

Rej. Umów i porozumień Starostwa Powiatowego w Kościanie poz. 125/2010

3. Okres realizacji zadania

Zgodnie z umową w terminie od 30 kwietnia 2010 r. do 31 października 2010 r.

4. Rodzaj kontroli

- Kontrola zapowiedziana

5. Zakres kontroli

Stan realizacji, efektywność, rzetelność, jakość wykonania zadania prawidłowość wykorzystania środków publicznych oraz prowadzenia dokumentacji określonej w przepisach prawa i postanowieniach umowy.

6. Podstawa przeprowadzenia kontroli

- Ustawa z dnia 24 kwietnia 2003 r. o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie (tj. Dz. U. z 2010 r. Nr 234, poz. 1536)

- Uchwała Nr 143/680/10 Zarządu Powiatu Kościańskiego z dnia 30 marca 2010 r. w sprawie przeprowadzenia kontroli realizowanych w 2010 roku zadań publicznych zleconych w trybie otwartego konkursu ofert

- Umowa Nr O.S. 0715-8-28/2009 z dnia 30 kwietnia 2010 r.

- Upoważnienia Zarządu Powiatu Kościańskiego Nr 1/2010, Nr 2/2010 z dnia 03.09.2010 r.- *Zal. Nr 1, Nr 2 do protokołu.*

7. Termin przeprowadzenia kontroli

22 września 2010 r.

8. Miejsce przeprowadzenia kontroli

Starostwo Powiatowe w Kościanie, Wydział Oświaty i Spraw Społecznych, ul. Gostyńska nr 38.

9. Zespół dokonujący kontroli

Monika Kustosz – podinspektor Wydziału Oświaty i Spraw Społecznych

Lidia Maćkowiak – księgowa Wydziału Finansów

10. Opis stwierdzonego w wyniku kontroli stanu faktycznego

Kontrola w zakresie stanu realizacji, efektywności, rzetelności, jakości zadania

1. W powyższym zakresie informacji udzielała Pani Elżbieta Bączyk – Prezes Stowarzyszenia oraz Pani Małgorzata Ludwiczak - Sekretarz Stowarzyszenia.
2. Na podstawie wyjaśnień stwierdzono:
 - Zadanie pn. „„III Rajd Rowerowy „KAROL”. „V Papieski Rajd Rowerowy”” określone w umowie O.S.0715-8-28/2009 z dnia 30 kwietnia 2010 r. jest zgodne z zapisami zaktualizowanego harmonogramu realizacji zadania, stanowiącego zał. nr 2 do umowy. „„III Rajd Rowerowy „KAROL”” odbył się 8 maja 2010 r. na trasie Kościan-Bruszczevo. „V Papieski Rajd Rowerowy” planowany jest na miesiąc październik 2010 r.

Kontrola wykazała :

- Realizacja zadania jest zgodna z zapisami *Zaktualizowanego harmonogramu realizacji zadania* stanowiącego zał. nr 2 do umowy Nr O.S. 0715-8-28/2009 z dnia 30.04.2010 r.
- Zadanie jest realizowane prawidłowo, rzetelnie i z dbałością o jakość jego wykonania.

Kontrola w zakresie prawidłowości wykorzystania środków publicznych oraz prowadzenia dokumentacji określonej w przepisach prawa i postanowieniach umowy

1. W powyższym zakresie informacji udzielały Pani Elżbieta Bączyk i Pani Małgorzata Ludwiczak.
2. W dniu kontroli trwały rozliczenia finansowe realizowanego zadania.
3. Podczas kontroli poddano analizie dokumentację dot. realizowanego zadania:
 - Umowę Nr O.S. 0715-8-282009 z dnia 30.04.2010 r.
 - Dokumenty księgowe wg. stanu na dzień kontroli:
 - 1) Ewidencja przebiegu pojazdu 1/2010 z dnia 25.04.2010 r.
 - 2) Faktura VAT Nr 70/MAG/05/2010 z dnia 07.05.2010 r.
 - 3) Ubezpieczenie odpowiedzialności cywilnej dla klienta indywidualnego oraz małego i średniego przedsiębiorcy (gr. stat. Z0) Seria TPP Nr 1421019 z dnia 07.05.2010 r.
 - 4) Faktura VAT FS 32/2010 z dnia 08.05.2010 r.
 - 5) Faktura VAT FV/2010/6877 z dnia 08.05.2010 r.
 - 6) Faktura VAT Nr FV/10/1KO001/3355 (9758) z dnia 07.05.2010 r.
 - 7) Faktura VAT 524/MAG/2010 z dnia 15.05.2010 r.
 - 8) Faktura VAT Nr 268/05/10/V z dnia 29.05.2010 r.
 - 9) Oplata skarbową Nr 0998774 z dnia 18.05.2010 r.
 - 10) Dowód dostawy z dnia 15.05.2010 r.

W toku kontroli ustalono, co następuje :

- W czasie kontroli trwały rozliczenia finansowe dotyczące realizacji zadania,
- Dotychczasowe wydatki, na które Zleceniobiorca przedstawił faktury, wykorzystano zgodnie z celem określonym w ofercie i umowie,
- Wydatki są zgodne z zaplanowanymi w kosztorysie,
- Koszty administracyjne są wyższe niż w zaplanowane w kosztorysie.

11. Wnioski

- W wyniku przeprowadzonej kontroli stwierdzono, że zadanie publiczne p.n. „„III Rajd Rowerowy „KAROL”. „V Papieski Rajd Rowerowy”” zlecone w trybie otwartego konkursu ofert, było w trakcie realizacji i jest realizowane prawidłowo, zgodnie z zapisami umowy z dnia O.S. 0715-8-28/2009 z dnia 30 kwietnia 2010 r.,
- Dotychczasowe wydatki, na które Zleceniobiorca przedstawił faktury, wykorzystano zgodnie z celem określonym w ofercie i umowie,
- Wydatki są zgodne z zaplanowanymi w kosztorysie,
- Koszty administracyjne są wyższe niż w zaplanowane w kosztorysie.

VIII „ZAJĘCIA GIMNASTYCZNE DLA KOBIEC, ZAJĘCIA NA BASENIE – AEROBIK W WODZIE, WYKŁADY O ZDROWIU I PROFILAKTYCZ”

1. Wykonawca kontrolowanego zadania

Stowarzyszenie Kobiet Ziemi Kościańskiej

ul. Bernardyńska 2

64-000 KOŚCIAN

2. Numer umowy

O.S. 0715-11-8/2009 z dnia 22 lutego 2010 r.

Rej. Umów i porozumień Starostwa Powiatowego w Kościanie poz. 61/2010

3. Okres realizacji zadania

Zgodnie z umową w terminie od 22 lutego 2010 r. do 30 listopada 2010 r.

4. Rodzaj kontroli

- Kontrola zapowiedziana

5. Zakres kontroli

Stan realizacji, efektywność, rzetelność, jakość wykonania zadania prawidłowość wykorzystania środków publicznych oraz prowadzenia dokumentacji określonej w przepisach prawa i postanowieniach umowy.

6. Podstawa przeprowadzenia kontroli

- Ustawa z dnia 24 kwietnia 2003 r. o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie (tj. Dz. U. z 2010 r. Nr 234, poz. 1536)

- Uchwała Nr 143/680/10 Zarządu Powiatu Kościańskiego z dnia 30 marca 2010 r. w sprawie przeprowadzenia kontroli realizowanych w 2010 roku zadań publicznych zleconych w trybie otwartego konkursu ofert

- Umowa Nr O.S. 0715-11-8/2009 z dnia 22 lutego 2010 r.

- Upoważnienia Zarządu Powiatu Kościańskiego Nr 1/2010, Nr 2/2010 z dnia 03.09.2010 r.

7. Termin przeprowadzenia kontroli

28 września 2010 r.

8. Miejsce przeprowadzenia kontroli

Starostwo Powiatowe w Kościanie, Wydział Oświaty i Spraw Społecznych, ul. Gostyńska nr 38.

9. Zespół dokonujący kontroli

Monika Kustosz - podinspektor Wydziału Oświaty i Spraw Społecznych

Lidia Maćkowiak – księgowa Wydziału Finansów

10. Opis stwierdzonego w wyniku kontroli stanu faktycznego

Kontrola w zakresie stanu realizacji, efektywności, rzetelności, jakości zadania

1. W powyższym zakresie informacji udzielała Pani Jolanta Kasprzak – Skarbnik Stowarzyszenia.

2. Na podstawie wyjaśnień stwierdzono:

- Zadanie pn. „Zajęcia gimnastyczne dla kobiet, zajęcia na basenie – aerobik w wodzie, wykłady o zdrowiu i profilaktyce” określone w umowie O.S.0715-11-8/2009 z dnia 22 lutego 2010 r. jest zgodne z zapisami zaktualizowanego harmonogramu realizacji zadania, stanowiącego zał. nr 2 do umowy.

- Zadanie realizowane jest w okresie od stycznia do grudnia 2010 r. Zadanie obejmuje cykl wykładów ze specjalistami oraz zajęcia gimnastyczne i ćwiczenia rehabilitacyjne w wodzie.

Kontrola wykazała :

- Realizacja zadania jest zgodna z zapisami *Zaktualizowanego harmonogramu realizacji zadania* stanowiącego zał. nr 2 do umowy Nr O.S. 0715-11-8/2009 z dnia 22.02.2010 r.

- Zadanie jest realizowane prawidłowo, rzetelnie i z dbałością o jakość jego wykonania.

Kontrola w zakresie prawidłowości wykorzystania środków publicznych oraz prowadzenia dokumentacji określonej w przepisach prawa i postanowieniach umowy

1. W powyższym zakresie informacji udzielała Pani Jolanta Kasprzak.

2. W dniu kontroli trwały rozliczenia finansowe realizowanego zadania.

3. Podczas kontroli poddano analizie dokumentację dot. realizowanego zadania:

- Umowę Nr O.S. 0715-11-8/2009 z dnia 22.02.2010 r.

- Dokumenty księgowe wg. stanu na dzień kontroli:

1) Faktura VAT 100565080721 z dnia 06.03.2010

2) Faktura VAT Nr 22 z dnia 22.03.2010 r.

3) Faktura VAT FS 47/2010 z dnia 31.03.2010 r.

4) Faktura VAT nr BAS-196/2010 z dnia 29.03.2010 r.

5) Faktura VAT nr BAS-443/2010 z dnia 07.07.2010 r.

W toku kontroli ustalono, co następuje :

- W czasie kontroli trwały rozliczenia finansowe dotyczące realizacji zadania,

- Dotychczasowe wydatki, na które Zleceniobiorca przedstawił faktury, wykorzystano zgodnie z celem określonym w ofercie i umowie, za wyjątkiem punktu 4 zaktualizowanego kosztorysu, ponieważ artykuły spożywcze, kwiaty cięte oraz wynajem salki nie stanowią materiałów programowych.

11. Wnioski

- W wyniku przeprowadzonej kontroli stwierdzono, że zadanie publiczne p.n. „Zajęcia gimnastyczne dla kobiet, zajęcia na basenie – aerobik w wodzie, wykłady o zdrowiu i profilaktyce” zlecone w trybie otwartego konkursu ofert, było w trakcie realizacji i jest realizowane prawidłowo, zgodnie z zapisami umowy z dnia O.S. 0715-11-8/2009 z dnia 22 lutego 2010 r. w części dotyczącej harmonogramu realizacji zadania,

- Dotychczasowe wydatki, na które Zleceniobiorca przedstawił faktury, wykorzystano zgodnie z celem określonym w ofercie i umowie za wyjątkiem punktu 4 zaktualizowanego kosztorysu, ponieważ artykuły spożywcze, kwiaty cięte oraz wynajem salki nie stanowią materiałów programowych.

- Wnioskuję się o wystąpienie Stowarzyszenia z wnioskiem do Zarządu Powiatu o podpisanie aneksu do umowy nr O.S.0715-11-8/2009 i zmianę nazwy punktu 4 zaktualizowanego kosztorysu z „Materiały programowe” na „Pozostałe wydatki”.

IX. „BABCIA NIE GACIA” – WIE JAK SIĘ ZACHOWAĆ ABY SWE ZDROWIE PODREPEROWAĆ”

1. Wykonawca kontrolowanego zadania

Stowarzyszenie Przyjaciół Zespołu Szkół Ponadgimnazjalnych w Nietążkowie
Nietążkowo

ul. Dudycza 4

64-030 ŚMIGIEL

2. Numer umowy

O.S. 0715-11-12/2009 z dnia 9 marca 2010 r.

Rej. Umów i porozumień Starostwa Powiatowego w Kościanie poz. 68/2010

3. Okres realizacji zadania

Zgodnie z umową w terminie od 1 sierpnia 2010 r. do 30 listopada 2010 r.

4. Rodzaj kontroli

Kontrola zapowiadzana w siedzibie Zleceniodawcy

5. Zakres kontroli

Stan realizacji, efektywność, rzetelność, jakość wykonania zadania, prawidłowość wykorzystania środków publicznych oraz prowadzenia dokumentacji określonej w przepisach prawa i postanowieniach umowy

6. Podstawa przeprowadzenia kontroli

- Ustawa z dnia 24 kwietnia 2003 r. o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie (tj. Dz. U. z 2010 r. Nr 234, poz. 1536)

- Uchwała Nr 143/680/10 Zarządu Powiatu Kościańskiego z dnia 30 marca 2010 r. w sprawie przeprowadzenia kontroli realizowanych w 2010 roku zadań publicznych zleconych w trybie otwartego konkursu ofert

- Umowa Nr O.S. 0715-11-12/2009 z dnia 9 marca 2010 r.

- Upoważnienia Zarządu Powiatu Kościańskiego Nr 1/2010, Nr 2/2010 z dnia 04.10.2010 r.

7. Termin przeprowadzenia kontroli

15 października 2010 r.

8. Miejsce przeprowadzenia kontroli

Starostwo Powiatowe w Kościanie, Wydział Oświaty i Spraw Społecznych, ul. Gostyńska nr 38, 64-000 Kościan

9. Zespół dokonujący kontroli

Monika Kustosz - podinspektor Wydziału Oświaty i Spraw Społecznych

Lidia Maćkowiak – księgowa Wydziału Finansów

10. Opis stwierdzonego w wyniku kontroli stanu faktycznego

Kontrola w zakresie stanu realizacji, efektywności, rzetelności, jakości zadania

1. W powyższym zakresie informacji udzielała Pani Teodozja Ratajczak – Wiceprezes Stowarzyszenia.

2. Na podstawie wyjaśnień stwierdzono:

- Dotychczas podjęte działania w celu realizacji zadania pn. „Babcia nie gacia” – wie jak się zachować aby swe zdrowie podreperować” określone w umowie O.S.0715-11-12/2009 z dnia 9 marca 2010 r. są zgodne z zapisami zaktualizowanego harmonogramu realizacji zadania, stanowiącego zał. nr 2 do umowy,

- Zadanie realizowane jest w okresie od 1 sierpnia do 30 listopada 2010 r. Celem zadania jest propagowanie zdrowego stylu życia seniorów poprzez zorganizowanie cyklu wykładów, treningów i warsztatów w zakresie zdrowego żywienia i efektywnych technik poprawiania pamięci.

Kontrola wykazała :

- Realizacja zadania jest zgodna z zapisami *Zaktualizowanego harmonogramu realizacji zadania* stanowiącego zał. nr 2 do umowy Nr O.S. 0715-11-12/2009 z dnia 09.03.2010 r., jednakże ze względu na pozyskanie dodatkowych środków z Urzędu Marszałkowskiego Województwa Wielkopolskiego w Poznaniu i Urzędu Miejskiego w Śmiglu, rozszerzono harmonogram realizacji zadania o dodatkowe zajęcia. W dniu przeprowadzonej kontroli Stowarzyszenie wystąpiło z wnioskiem do Zarządu Powiatu o przyjęcie zaktualizowanego harmonogramu realizacji zadania oraz podpisanie aneksu do umowy nr O.S. 0715-11-12/2009 z dnia 9 marca 2010 r.

Kontrola w zakresie prawidłowości wykorzystania środków publicznych oraz prowadzenia dokumentacji określonej w przepisach prawa i postanowieniach umowy

1. W powyższym zakresie informacji udzielała Pani Teodozja Ratajczak.

2. W dniu kontroli trwały rozliczenia finansowe realizowanego zadania.

3. Podczas kontroli poddano analizie dokumentację dot. realizowanego zadania:

- Umowę Nr O.S. 0715-11-12/2009 z dnia 09.03.2010 r.

- Dokumenty księgowe wg. stanu na dzień kontroli:

1) Wydanie zewnętrzne z VAT 14938/MAG/2010 z dnia 07.10.2010

2) Faktura VAT 4594/A/10 z dnia 13.10.2010 r.

W toku kontroli ustalono, co następuje :

- W wyniku przeprowadzonej kontroli stwierdzono, że zadanie publiczne p.n. „„Babcia nie gacia” – wie jak się zachować aby swe zdrowie podreperować”” zlecone w trybie otwartego konkursu ofert, jest w trakcie realizacji.
- W związku z pozyskaniem dodatkowych środków z Urzędu Marszałkowskiego Województwa Wielkopolskiego w Poznaniu i Urzędu Miejskiego w Śmiglu, w dniu przeprowadzonej kontroli Stowarzyszenie wystąpiło z wnioskiem do Zarządu Powiatu o przyjęcie zaktualizowanego kosztorysu realizacji zadania oraz podpisanie aneksu do umowy nr O.S. O715-11-12/2009 z dnia 9 marca 2010 r.

11. Wnioski

1. W wyniku przeprowadzonej kontroli stwierdzono, że dotychczas podjęte działania w celu realizacji zadanie publiczne p.n. „„Babcia nie gacia” – wie jak się zachować aby swe zdrowie podreperować”” zlecone w trybie otwartego konkursu ofert, jest w trakcie realizacji i jest realizowane prawidłowo, zgodnie z zapisami umowy z dnia O.S. O715-11-12/2009 z dnia 9 marca 2010 r. w części dotyczącej harmonogramu realizacji zadania.
2. W związku z pozyskaniem dodatkowych środków z Urzędu Marszałkowskiego Województwa Wielkopolskiego w Poznaniu i Urzędu Miejskiego w Śmiglu, w dniu przeprowadzonej kontroli Stowarzyszenie wystąpiło z wnioskiem do Zarządu Powiatu o przyjęcie zaktualizowanego harmonogramu i kosztorysu realizacji zadania oraz podpisanie aneksu do umowy nr O.S. O715-11-12/2009 z dnia 9 marca 2010 r.

X. „ZORGANIZOWANIE POWIATOWEGO TURNIEJU SZACHOWEGO DLA MŁODZIEŻY SZKOLNEJ Z TERENU POWIATU. ZORGANIZOWANIE ZAWODÓW O MISTRZOSTWO POWIATU KOŚCIAŃSKIEGO JUNIORÓW. POPULARYZACJA SPORTU SZACHOWEGO”

1. Wykonawca kontrolowanego zadania

Uczniowski Klub Sportowy „KSM TĘCZA” w Kościanie
Os. Piastowskie 74
64-000 KOŚCIAN

2. Numer umowy

O.S. 0715-8-9/2009 z dnia 11 lutego 2010 r.

Rej. Umów i porozumień Starostwa Powiatowego w Kościanie poz. 41/2010

3. Okres realizacji zadania

Zgodnie z umową w terminie od 11 lutego 2010 r. do 30 listopada 2010 r.

4. Rodzaj kontroli

Kontrola zapowiedziana w siedzibie Zleceniodawcy

5. Zakres kontroli

Stan realizacji, efektywność, rzetelność, jakość wykonania zadania, prawidłowość wykorzystania środków publicznych oraz prowadzenia dokumentacji określonej w przepisach prawa i postanowieniach umowy

6. Podstawa przeprowadzenia kontroli

- Ustawa z dnia 24 kwietnia 2003 r. o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie (tj. Dz. U. z 2010 r. Nr 234, poz. 1536)
- Uchwała Nr 143/680/10 Zarządu Powiatu Kościańskiego z dnia 30 marca 2010 r. w sprawie przeprowadzenia kontroli realizowanych w 2010 roku zadań publicznych zleconych w trybie otwartego konkursu ofert
- Umowa Nr O.S. 0715-8-9/2009 z dnia 11 lutego 2010 r.
- Upoważnienia Zarządu Powiatu Kościańskiego Nr 1/2010, Nr 2/2010 z dnia 27.10.2010 r.

7. Termin przeprowadzenia kontroli

16 listopada 2010 r.

8. Miejsce przeprowadzenia kontroli

Starostwo Powiatowe w Kościanie, Wydział Oświaty i Spraw Społecznych, ul. Gostyńska nr 38, 64-000 Kościan

9. Zespół dokonujący kontroli

Monika Kustosz - podinspektor Wydziału Oświaty i Spraw Społecznych

Lidia Maćkowiak – księgowy Wydziału Finansów

10. Opis stwierdzonego w wyniku kontroli stanu faktycznego

Kontrola w zakresie stanu realizacji, efektywności, rzetelności, jakości zadania

1. Na podstawie wyjaśnień Sekretarza Klubu - Pana Witolda Hadyniaka stwierdzono:
 - Zadanie pn. „Zorganizowanie powiatowego turnieju szachowego dla młodzieży szkolnej z terenu powiatu. Zorganizowanie zawodów o mistrzostwo powiatu kościańskiego juniorów. Popularyzacja sportu szachowego” określone w umowie O.S. O715-8-9/2009 z dnia 11.02.2010 r. obejmuje turniej szachowy dla juniorów powiatu oraz turniej szachowy o mistrzostwo powiatu juniorów,
 - Turniej szachowy dla juniorów powiatu przeprowadzony został w dniu 10 września 2010 roku w Jerce,
 - Termin przeprowadzenia turnieju szachowego o mistrzostwo powiatu juniorów planuje się na 27 listopada 2010 roku.

Kontrola wykazała :

- Realizacja zadania jest zgodna z zapisami *Zaktualizowanego harmonogramu realizacji zadania* stanowiącego zał. nr 2 do umowy Nr O715-8-9/2009 z dnia 11.02.2010 r., za wyjątkiem terminu przeprowadzenia turnieju szachowego dla juniorów powiatu. Zgodnie z harmonogramem realizacji zadania planowany termin przeprowadzenia ww. turnieju to 30 września 2010 r. Z przedstawionych dokumentów wynika, że turniej odbył się 10 września 2010 roku.

Kontrola w zakresie prawidłowości wykorzystania środków publicznych oraz prowadzenia dokumentacji określonej w przepisach prawa i postanowieniach umowy

1. W powyższym zakresie informacji udzielał Sekretarz Klubu - Pan Witold Hadyniak.
2. W dniu kontroli trwały rozliczenia finansowe realizowanego zadania.
3. Podczas kontroli poddano analizie dokumentację dot. realizowanego zadania:
 - Umowę Nr O.S. 0715-8-9/2009 z dnia 11.02.2010 r.
 - Dokumenty księgowo wg. stanu na dzień kontroli:
 - 1) faktura VAT FA/805/2010/1761 z dnia 12.03.2010 r.
 - 2) faktura VAT nr 106/03/10/V z dnia 20.03.2010 r.
 - 3) faktura VAT nr 0106/10/FVS z dnia 02.04.2010 r.
 - 4) faktura VAT FA/1505/2010/1761 z dnia 14.05.2010 r.
 - 5) faktura VAT Nr 24/2010 z dnia 19.05.2010 r.
 - 6) faktura VAT FV/2010/7843 z dnia 25.05.2010 r.
 - 7) faktura VAT nr 4273/10/CEN z dnia 20.07.2010 r.
 - 8) rozliczenie delegacji z pobytu na turnieju szachowych w dniu 10.09.2010 r.
 - 9) rachunek nr 3/2010 z dnia 23.09.2010 r.
 - 10) faktura VAT nr 0321/10/FVS z dnia 24.09.2010 r.
 - 11) faktura VAT nr 0339/10/FVS z dnia 01.10.2010 r.
 - 12) rozliczenie delegacji z pobytu na turnieju szachowych w dniu 10.09.2010 r.

W toku kontroli ustalono, co następuje :

- Dotychczasowe wydatki, na które Zleceniobiorca przedstawił faktury, wykorzystano zgodnie z celem określonym w ofercie i umowie za wyjątkiem pozycji 1 i 2 faktury nr FA/1505/2010/1761 z 14-05-2010 (kawa i cukier nie stanowią materiałów pomocniczych).
- Wydatki są zgodne z zaplanowanymi w kosztorysie za wyjątkiem pozycji 1 i 2 faktury nr FA/1505/2010/1761 z 14-05-2010 (kawa i cukier nie stanowią materiałów pomocniczych).
- Wydatki poniesione zostały w terminie realizacji zadania określonym w umowie.
- W myśl § 6 umowy materiały informacyjne (Regulamin Turnieju Szachowego o mistrzostwo juniorów powiatu kościańskiego w szachach szybkich) zawierają informacje dot. dofinansowania realizacji zadania przez Powiat Kościański.

11. Wnioski

- W wyniku przeprowadzonej kontroli stwierdzono, że zadanie publiczne p.n. „Zorganizowanie powiatowego turnieju szachowego dla młodzieży szkolnej z terenu powiatu. Zorganizowanie zawodów o mistrzostwo powiatu kościańskiego juniorów. Popularyzacja sportu szachowego” zlecone w trybie otwartego konkursu ofert, jest zrealizowane prawidłowo, zgodnie z zapisami umowy z dnia O.S. O715-8-9/2010 z dnia 11 lutego 2010 r., za wyjątkiem terminu przeprowadzenia turnieju szachowego dla juniorów powiatu. Zgodnie z harmonogramem realizacji zadania planowany termin przeprowadzenia ww. turnieju to 30 września 2010 r. Z przedstawionych dokumentów wynika, że turniej odbył się 10 września 2010 roku.
- Wydatki z pozycji 1 i 2 faktury nr FA/1505/2010/1761 z 14-05-2010 – kawa i cukier nie stanowią materiałów pomocniczych – w związku z powyższym w/w pozycji nie należy ujmować w sprawozdaniu końcowym z wykonania zadania (rozliczeniu dotacji).

XI. „VI FESTIWAL PIOSENKI HARCERSKIEJ, ZUCHOWEJ I TURYSTYCZNEJ”

1. Wykonawca kontrolowanego zadania

Związek Harcerstwa Polskiego Chorągiew Wielkopolska - Hufiec Kościan
ul. Bernardyńska nr 2
64-000 KOŚCIAN

2. Numer umowy

O.S. 0715-10-5/2009 z dnia 16 kwietnia 2010 r.

Rej. Umów i porozumień Starostwa Powiatowego w Kościanie poz. 107/2010

3. Okres realizacji zadania

Zgodnie z umową w terminie od 16 kwietnia 2010 r. do 15 grudnia 2010 r.

4. Rodzaj kontroli

Kontrola zapowiedziana w siedzibie Zleceniodawcy

5. Zakres kontroli

Stan realizacji, efektywność, rzetelność, jakość wykonania zadania, prawidłowość wykorzystania środków publicznych oraz prowadzenia dokumentacji określonej w przepisach prawa i postanowieniach umowy

6. Podstawa przeprowadzenia kontroli

- Ustawa z dnia 24 kwietnia 2003 r. o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie (tj. Dz. U. z 2010 r. Nr 234, poz. 1536)
- Uchwała Nr 143/680/10 Zarządu Powiatu Kościańskiego z dnia 30 marca 2010 r. w sprawie przeprowadzenia kontroli realizowanych w 2010 roku zadań publicznych zleconych w trybie otwartego konkursu ofert
- Umowa Nr O.S. 0715-10-5/2009 z dnia 16 kwietnia 2010 r.
- Upoważnienia Zarządu Powiatu Kościańskiego Nr 1/2010, Nr 2/2010 z dnia 27.10.2010 r.

7. Termin przeprowadzenia kontroli

29 listopada 2010 r.

8. Miejsce przeprowadzenia kontroli

Starostwo Powiatowe w Kościanie, Wydział Oświaty i Spraw Społecznych, ul. Gostyńska nr 38, 64-000 Kościan

9. Zespół dokonujący kontroli

Monika Kustoszczyk - podinspektor Wydziału Oświaty i Spraw Społecznych

Lidia Maćkowiak – księgowy Wydziału Finansów

10. Opis stwierdzonego w wyniku kontroli stanu faktycznego

Kontrola w zakresie stanu realizacji, efektywności, rzetelności, jakości zadania

1. W powyższym zakresie informacji udzielała Pani Jolanta Kasprzak – Skarbnik Hufca ZHP Kościan.
2. Na podstawie wyjaśnień stwierdzono:
 - Zadanie pn. „VI Festiwal Piosenki Harcerskiej, Zuchowej i Turystycznej” określone w umowie O.S.0715-10-5/2009 z dnia 16 kwietnia 2010 r. jest zgodne z zapisami zaktualizowanego harmonogramu realizacji zadania, stanowiącego zał. nr 2 do umowy. „VI Festiwal Piosenki Harcerskiej, Zuchowej i Turystycznej” odbył się 26 listopada 2010 r. w Kościańskim Ośrodku Kultury.

Kontrola wykazała:

- Realizacja zadania jest zgodna z zapisami *Zaktualizowanego harmonogramu realizacji zadania* stanowiącego zał. nr 2 do umowy Nr O.S. 0715-10-5/2009 z dnia 16.04.2010 r.
- Zadanie zostało zrealizowane prawidłowo, rzetelnie i z dbałością o jakość jego wykonania.

Kontrola w zakresie prawidłowości wykorzystania środków publicznych oraz prowadzenia dokumentacji określonej w przepisach prawa i postanowieniach umowy

1. W powyższym zakresie informacji udzielała Pani Jolanta Kasprzak – Skarbnik Hufca ZHP Kościan.
2. W dniu kontroli trwały rozliczenia finansowe realizowanego zadania.
3. Podczas kontroli poddano analizie dokumentację dot. realizowanego zadania:
 - Umowę Nr O.S. 0715-8-28/2009 z dnia 30.04.2010 r.
 - Dokumenty księgowe wg. stanu na dzień kontroli:
 - 1) Faktura VAT Nr 36/06/2010 z dnia 30.06.2010 r.
 - 2) Rachunek Nr 23/2010 z dnia 10.11.2010 r. -
 - 3) Rachunek Nr 22/2010 z dnia 10.11.2010 r.
 - 4) Faktura VAT nr FV/10/1KO001/9295 z dnia 15.10.2010 r.
 - 5) Faktura VAT nr FS-KN/00000664/2010 z dnia 25.11.2010 r.
 - 6) Faktura VAT 3922/2010 z dnia 26.11.2010 r.
 - 7) Faktura VAT Nr 1737F00531/11/10 z dnia 23.11.2010 r.
 - 8) Faktura VAT Nr 61/11/2010 z dnia 24.11.2010 r.
 - 9) Faktura VAT nr 00061/A/2010 z dnia 26.11.2010 r.
 - 10) Faktura VAT Nr 65/10 z dnia 26.11.2010 r.

W toku kontroli ustalono, co następuje :

- W czasie kontroli trwały rozliczenia finansowe dotyczące realizacji zadania,
- Dotychczasowe wydatki, na które Zleceniobiorca przedstawił faktury, wykorzystano zgodnie z celem określonym w ofercie i umowie,
- Wydatki są zgodne z zaplanowanymi w kosztorysie.

11. Wnioski

- W wyniku przeprowadzonej kontroli stwierdzono, że zadanie publiczne p.n. „VI Festiwal Piosenki Harcerskiej, Zuchowej i Turystycznej” zlecone w trybie otwartego konkursu ofert, jest w trakcie realizacji i jest realizowane prawidłowo, zgodnie z zapisami umowy z dnia O.S. 0715-10-5/2009 z dnia 16 kwietnia 2010 r.
- Dotychczasowe wydatki, na które Zleceniobiorca przedstawił faktury, wykorzystano zgodnie z celem określonym w ofercie i umowie,
- Wydatki są zgodne z zaplanowanymi w kosztorysie.

W wyniku przeprowadzonych kontroli stwierdzono, że poddane kontroli zadania publiczne, zlecone wykonawcom w trybie otwartego konkursu ofert, realizowane były efektywnie, rzetelnie z dbałością o jakość ich wykonania. Wszelkie odstępstwa od umów dotyczące zaktualizowanego harmonogramu, jak i zaktualizowanego kosztorysu zostały zawarte w protokołach kontroli z realizacji zadania publicznego zleconego w trybie otwartego konkursu ofert.

Sporządzone protokoły kontroli zostały podpisane przez zainteresowane strony. Nie wniesiono uwag do protokołów.

Zespół zakończył kontrole z dniem 17 grudnia 2010 r.

Podinspektor Wydziału Oświaty
Finansów
/-/ Monika Kustosz

Księgowy Wydziału
/-/ Lidia Maćkowiak