

PROGRAM KONTROLI

I. Nazwa i adres podmiotu kontrolowanego:

- Parafia Rzymskokatolicka pw. św. Bartłomieja w Sławsku Wielkim,
- Parafia Rzymskokatolicka pw. św. Mikołaja w Inowrocławiu,
- Parafia Rzymskokatolicka pw. św. Małgorzaty w Kościelcu,
- Parafia Rzymskokatolicka pw. św. Mikołaja i św. Konstancji w Gniewkowie.

II. Termin przeprowadzenia kontroli:

16 – 31 stycznia 2017 r.

III. Cel, przedmiot kontroli:

Kontrola dotacji, obejmuje sprawdzenie prawidłowości wydatkowania i rozliczenia dotacji udzielonej z budżetu Powiatu Inowrocławskiego w roku 2016 na realizację zadań publicznych związanych z pracami konserwatorskimi, restauratorskimi i pracami budowlanymi dla obiektów zabytkowych wpisanych do rejestru zabytków niestanowiących własności Powiatu Inowrocławskiego.

IV. Zakres kontroli:

- Regulamin Organizacyjny Starostwa Powiatowego w Inowrocławiu,
- sprawdzenie dokumentów finansowo-księgowych, potwierdzających dokonanie wydatków związanych z realizacją zadania publicznego,
- sprawdzenie prawidłowości rozliczenia otrzymanej dotacji.

V. Założenia organizacyjne:

Osoba kontrolująca:

- Anna Żuk

VI. Analiza stanu prawnego dotyczącego tematyki kontroli:

1. Ustawa z 05 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (t.j. Dz.U. 2016, poz. 814 z późn. zm.),
2. Ustawa z 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz.U. 2016, poz. 1870),
3. Uchwała nr 327/2016 Zarządu Powiatu Inowrocławskiego z 05 października 2016 r. w sprawie uchwalenia Regulaminu Organizacyjnego Starostwa Powiatowego w Inowrocławiu,
4. Uchwała nr 242/2016 Zarządu Powiatu Inowrocławskiego z 20 kwietnia 2016 r. w sprawie rozpatrzenia wniosków o udzielenie dotacji na prace konserwatorskie, restauratorskie i roboty budowlane dla obiektów zabytkowych wpisanych do rejestru zabytków niestanowiących własności Powiatu Inowrocławskiego

Sporządzający:

Anna Żuk

PODINSPEKTOR

Anna Żuk
Anna Żuk

Wskazówki metodyczne:

Kontrolę dotacji przeprowadzić w oparciu o dokumentację znajdującą się w Urzędzie Edukacji, Kultury, Sportu i Rekreacji. W przypadku braku dokumentów finansowo-księgowych, przystąpić do kontrolowanego podmiotu o przedłożenie wymaganej dokumentacji.

Zatwierdzam

KIEROWNIK
Biura Audytu Wewnętrznego i Kontroli
Audytor Wewnętrzny
Joanna Michalak
Joanna Michalak

Protokół kontroli dotacji

przeprowadzonej w **Parafii Rzymskokatolickiej pw. św. Mikołaja i św. Konstancji w Gniewkowie**, ul. Kościelna 2, 88-140 Gniewkowo, przez pracownika Starostwa Powiatowego w Inowrocławiu, **Annę Żuk** – podinspektora w Biurze Audytu Wewnętrznego i Kontroli, na podstawie upoważnienia do przeprowadzenia kontroli nr AWK.II.1710.001.01.2017 z 13 stycznia 2017 r. wydanego przez Starostę Inowrocławskiego.

Kontrolę przeprowadzono **30 stycznia 2017 r.**

Podstawa kontroli:

Zarządzenie Nr 1/2017 Starosty Inowrocławskiego z 13 stycznia 2017 r. wydane na podstawie art. 35 ust. 2 ustawy z 05 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (Dz.U. 2016, poz. 814 z późn. zm.), §39 i §40 Regulaminu Organizacyjnego Starostwa Powiatowego w Inowrocławiu, stanowiącego załącznik do uchwały nr 327/2016 Zarządu Powiatu Inowrocławskiego z 05 października 2016 r. w sprawie uchwalenia Regulaminu Organizacyjnego Starostwa Powiatowego w Inowrocławiu oraz § 8 Regulaminu Kontroli Instytucjonalnej, stanowiącego załącznik do Zarządzenia nr 34/2011 Starosty Inowrocławskiego z 30 maja 2011 r.

Zakres kontroli:

Sprawdzenie prawidłowości wydatkowania i rozliczenia dotacji udzielonej z budżetu Powiatu Inowrocławskiego w roku 2016, na realizację zadania związanego z dofinansowaniem konserwacji wnętrza kościoła pw. św. Mikołaja i św. Konstancji w Gniewkowie.

Ustalenia kontrolne:

Dotacja w kwocie 24 000,00 zł została przyznana na podstawie zawartej umowy nr 70/2016 z 10 maja 2016 r. Wartość całkowita zadania wyniosła 83 567,41 zł. Kwota dotacji została wydatkowana w całości i udokumentowana fakturami nr 13/2016 z 15 września 2016 r., nr 19a/2016 z 13 października 2016 r. i nr 20/2016 z 14 października 2016 r.



Sprawdzono dokumentację finansowo – księgową potwierdzającą 100% poniesionych wydatków. Stwierdzono, że strony umowy nie zostały zaparafowane. Przyznana dotacja została rozliczona terminowo. Nieprawidłowości w rozliczeniu dotacji nie stwierdzono.

Na tym protokół zakończono i po uprzednim przeczytaniu podpisano. Do ustaleń zawartych w niniejszym protokole kontrolowanemu przysługuje prawo wniesienia umotywowanych zastrzeżeń, w terminie 7 dni od daty jego podpisania.

Protokół sporządzono w trzech jednobrzmiących egzemplarzach, z których jeden pozostawiono w jednostce kontrolowanej.

Inowrocław, 30 stycznia 2017 r.

Kontrolowany
Parafia Rzymsko - Katolicka
p.w. św. Mikołaja i św. Konstancji
ul. Kościelna 2, 88-140 Gniewkowo
NIP 5562523496 REGON 040092790
Tel. 52 351 07 55



Kontrolujący

PODINSPEKTOR


Anna Żuk

Dokumenty potwierdzające rozliczenie zadania publicznego znajdują się w Wydziale Edukacji, Kultury, Sportu i Zdrowia Starostwa Powiatowego w Inowrocławiu. Oryginały dokumentacji potwierdzające rozliczenie zadania przedłożono do wglądu w dniu kontroli.

PODINSPEKTOR


Anna Żuk