

SPRAWOZDANIE ZA I PÓŁROCZE 2013 R.
z kontroli przeprowadzonych na stanowisku głównego specjalisty ds. kontroli zarządczej

Znak: KZ.0643.03.2013

Przedstawiam poniżej informację z realizacji planu kontroli na I półrocze 2013 r.
znak KZ.0633.02.2012 zatwierdzonego przez Starostę Giżyckiego w dniu 17 grudnia 2012 r.

Lp.	Nazwa jednostki kontrolowanej	Temat kontroli	Zakres kontroli	Rodzaj kontroli	Planowany termin wykonania kontroli	Termin wykonania kontroli	Stwierdzone nieprawidłowości /Ustalenia zawarte w wystąpieniach pokontrolnych	Uwagi
KONTROLE WEWNĘTRZNE								
1	Starostwo Powiatowe w Giżycku Wydział Finansowy - Kasa	Ewidencjonowanie gotówkowych operacji gospodarczych	Kontrola stanu gotówki w kasie	sprawdzająca	1 raz w miesiącu (losowo)	31.01.2013 12.03.2013 09.05.2013 28.05.2013 25.06.2013	Nieprawidłowości nie stwierdzono	
2	Starostwo Powiatowe w Giżycku Wydział Komunikacji Wydział Finansowy	Ewidencja (przychodu i rozchodu) druków ścisłego zarachowania	Kontrola stanu i ewidencji druków ścisłego zarachowania oraz tablic rejestracyjnych	sprawdzająca	na koniec każdego kwartału	31.12.2012 31.03.2013	Nieprawidłowości nie stwierdzono	
KONTROLE ZEWNĘTRZNE w powiatowych jednostkach organizacyjnych								
1	Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie	Planowanie i wydatkowanie środków publicznych	Wynagrodzenia osobowe i pochodne oraz finansowanie zadań zw. z pieczęcią zastępczą w 2012 r.	problemowa	kwiecień	03.04 – 31.05.2013	Zalecenia w trakcie przygotowania	
KONTROLE ZEWNĘTRZNE w organizacjach spoza sektora finansów publicznych								
1	Fundacja „Pętla Mazurska”	Wydatkowanie środków publicznych otrzymanych w ramach dotacji na realizację zadań publicznych z zakresu kultury fizycznej i sportu	Realizacja zadania „III Regaty Natangii o Puchar Pętli Mazurskiej”	sprawdzająca	lutym		W związku z trwającą jednocześnie kontrolą Urzędu Marszałkowskiego, będącego współfinansującym realizację zadania i przekazaniem dokumentacji w tym zakresie do Olsztyna, na wniosek podmiotu kontrolowanego przesunięto termin kontroli na 26 czerwca 2013. Podmiot kontrolowany nie dostarczył żądanych dokumentów. W rozmowie telefonicznej wyznaczono termin kontroli na 04 lipca 2013 r.	

2	Integracyjny Klub Podnoszenia Ciężarów IKS – Integracja – Conan	Wydatkowanie środków publicznych otrzymanych w ramach dotacji na realizację zadań publicznych z zakresu kultury fizycznej i sportu	Realizacja zadania „I Turniej w podnoszeniu ciężarów o Puchar Starosty Giżyckiego”	sprawdzająca	luty	06.05.2013	<p>Ustalono termin kontroli na dzień 15 marca 2013 r. Zawiadomienie o terminie kontroli zostało niepodjęte w terminie. Wysłano ponowne zawiadomienie wyznaczając termin na 18 kwietnia 2013 r. Na wniosek podmiotu kontrolującego ze względu na wyjazd związany z zawodami sportowymi przesunięto termin kontroli na 06 maja 2013 r. W wyniku kontroli i stwierdzeniu konieczności dokonania korekty sprawozdania z realizacji zadania wyznaczono termin dostarczenia żądanych dokumentów do 15 maja 2013 r. Podmiot kontrolowany nie dostarczył żądanych dokumentów. Wysłane zostało wezwanie do uzupełnienia dokumentów z terminem do 08 czerwca 2013 r. Podmiot kontrolowany zgłosił się z żądanymi dokumentami w dniu 27 czerwca 2013 r. Protokół w trakcie przygotowania.</p>	
3	Towarzystwo Kolarskie „Master Giżycko”	Wydatkowanie środków publicznych otrzymanych w ramach dotacji na realizację zadań publicznych z zakresu kultury fizycznej i sportu	Realizacja zadania „Organizacja cyklu imprez kolarsko-rowerowych i wrotkarskich w Powiecie Giżyckim”	sprawdzająca	marzec	22.03.2013	<p>Stwierdzone nieprawidłowości:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Oferta Towarzystwa w części III pkt 9 Harmonogram działań zawiera nieprawidłowe określenie terminu realizacji zadania publicznego tj. 01.07.2011 – 30.11.2011. Ofertę w tym zakresie skorygowano w trakcie kontroli. 2. Oferta Towarzystwa w części III Szczegółowy zakres rzeczowy zadania publicznego proponowanego do realizacji zawiera trzykrotnie powielony tekst o tej samej treści tj. w: pkt 1) Krótka charakterystyka zadania publicznego pkt 6) Zakładane cele realizacji zadania oraz sposób ich realizacji pkt 10) Zakładane rezultaty realizacji zadania publicznego. Przygotowana w ten sposób oferta wskazuje na rutynowe działanie i niezrozumienie potrzeby wskazania właściwych treści w odpowiednich punktach oferty. Komisja oceniająca w trakcie kontroli merytorycznej nie wniosowała o uzupełnienie czy złożenie wyjaśnień do niniejszej oferty. 3. Oferta Towarzystwa, w tym oferta zaktualizowana po rozstrzygnięciu konkursu do wysokości przyznanych kwot, zawiera błędy rachunkowe w części IV pkt 1 Kosztorys ze względu na rodzaj kosztów i w pkt 2 Przewidywane źródła finansowania zadania publicznego. Błędy rachunkowe w ofercie zostały skorygowane w trakcie trwania kontroli. 4. Błędy, o których mowa w pkt 3 powielone zostały w sprawozdaniu z realizacji zadania. Błędy skorygowano w trakcie trwania kontroli 	

4	SKS „Smol-Bud”	Wydatkowanie środków publicznych otrzymanych w ramach dotacji na realizację zadań publicznych z zakresu kultury fizycznej i sportu	Realizacja zadania „Turniej szachowy o Puchar Starosty”	sprawdzająca	marzec	20.03.2013	<p>Stwierdzone nieprawidłowości:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Wkład własny rozliczono w wysokości 1.022,22 zł. Zgodnie z umową deklarowany wkład własny określono w wysokości nie mniejszej niż 1.150,00 zł. Różnica 127,78 zł. Z wyjaśnień ustnych złożonych w dniu kontroli przez p. Zygmunta Raczkowskiego wynika, iż oferta przygotowana do konkursu zawiera koszt wynajęcia lokalu na potrzeby turnieju w LOK Ośrodek Żeglarski w Giżycku w wysokości 300 zł. Ostatecznie lokal, w ramach stałej współpracy, został udostępniony nieodpłatnie. Stąd niewydatkowane środki finansowe jako wkład własny postanowiono traktować jako oszczędność i przeznaczyć na realizację innych zadań Klubu. Złożone wyjaśnienia zostały przyjęte przez kontrolującego. Kontrolowany został pouczone o konsekwencjach niezachowania określonej w umowie procentowej proporcji otrzymanej dotacji w stosunku do całkowitego kosztu realizacji zadania. 2. Faktury wykazane w poz. 2 i 3 cz. II pkt 4 sprawozdania (f. nr 262 z 28.05.2012 r. i f. nr 187 z 16.04.2012 r.) wystawione zostały na Zakład Remontowo-Budowlany Smol-Bud w Giżycku. Z wyjaśnień złożonych w dniu kontroli przez p. Zygmunta Raczkowskiego wynika, iż pomyłka zasła ze względu na zbieżność nazw i błędny eksport danych z bazy kontrahenta, u którego dokonano zakupu podczas wystawiania faktury. Nieprawidłowości zostały skorygowane wystawieniem dokumentów z właściwą nazwą odbiorcy i z właściwymi danymi identyfikującymi jeszcze w dniu kontroli.
5	Uczniowski Klub Żeglarstwa Regatowego „Niegocin”	Wydatkowanie środków publicznych otrzymanych w ramach dotacji na realizację zadań publicznych z zakresu kultury fizycznej i sportu	Realizacja zadania „Międzypokoleniowe Regaty Żeglarskie Puchar Trzech Ryb”	sprawdzająca	maj	27.06.2013	<p>Stwierdzone nieprawidłowości:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. W cz. II pkt 4 sprawozdania dot. zestawienia faktur (rachunków) przedstawiono informacje niezgodnie ze wzorem określonym w rozporządzeniu Ministra Pracy i Polityki Społecznej z dnia 15 grudnia 2010 r. w sprawie wzoru oferty i ramowego wzoru umowy dotyczących realizacji zadania publicznego oraz wzoru sprawozdania z wykonania zadania (Dz.U. z 2011 r. nr 6 poz. 25). Zestawienie uzupełniono w trakcie kontroli.
6	Młodzieżowe Towarzystwo Sportowe Promocja Sportowych Talentów „Giżycko”	Wydatkowanie środków publicznych otrzymanych w ramach dotacji na realizację zadań publicznych z zakresu kultury fizycznej i sportu	Realizacja zadania „IX Mazurski festiwal piłki ręcznej z okazji obchodów 400-lecia Giżycka”	sprawdzająca	czerwiec	26.06.2013 r.	Nieprawidłowości nie stwierdzono.

7	Ludowy Uczniowski Klub Sportowy „OLÓW”	Wydatkowanie środków publicznych otrzymanych w ramach dotacji na realizację zadań publicznych z zakresu kultury fizycznej i sportu	Realizacja zadania „IV Rzut Ligi Szkolnej Województwa Warmińsko-Mazurskiego w zapasach w stylu wolnym”	sprawdzająca	czerwiec	Na wniosek podmiotu kontrolowanego, ze względu na Zarząd składający się z pracowników nauczycieli i braku możliwości dostarczenia żądanych dokumentów w dniu roboczym w trakcie roku szkolnego, przesunięto termin kontroli na 04 lipca 2013 r.
---	--	--	--	--------------	----------	---

Giżycko, dnia 26 czerwca 2013 r.

Sporządził:

Główny Specjalista
d/s kontroli
Monika Dębek

Zatwierdzam:

STAROSTA
Mirosław Dariusz Drzażdżewski