

PROTOKÓŁ KONTROLI Nr 33/2018

przeprowadzonej w Starostwie Powiatowym w Bydgoszczy w dniu 18 kwietnia 2018r. przez Komisję Rewizyjną Rady Powiatu Bydgoskiego na podstawie planu kontroli stanowiącego załącznik Nr 1 do uchwały Nr 279/XXXIII/17 Rady Powiatu Bydgoskiego z dnia 21 grudnia 2017 r. w sprawie przyjęcia planów pracy Komisji Rady Powiatu Bydgoskiego na rok 2018.

Przedmiot kontroli

Kontrola wykonania budżetu Powiatu Bydgoskiego za 2017 r. w zakresie udzielonych z budżetu dotacji dla jednostek spoza sektora finansów publicznych.

Skład zespołu kontrolnego

- 1) Al-Shaer Bashar
- 2) Guździół Roman
- 3) Kaźmierczak Małgorzata

W toku czynności kontrolnych wyjaśnienia składała pani Grażyna Czepanko – Skarbnik Powiatu.

Przebieg i wynik czynności kontrolnych

Zespół kontrolny zapoznał się z obowiązującymi procedurami uruchomienia dotacji dla jednostek spoza sektora finansów publicznych.

W roku 2017 r. dotacje przekazane dla jednostek spoza sektora finansów publicznych zostały zrealizowane w 99,11% na kwotę 1.058.558,71 zł, w tym:

- a) dotacje dla szkół i na wczesne wspomaganie rozwoju dziecka – realizacja w 36,59%,
- b) dotacje dla WTZ w Białych Błotach i Solcu Kujawskim – realizacja w 100%,
- a) dotacje dla Ochotniczych Staży Pożarnych na zakup sprzętu ratowniczego, ochronnego i itp. – realizacja w 100%,
- b) dotacje dla spółek wodnych z terenu powiatu bydgoskiego – realizacja w 100%,
- c) dotacje dla Stowarzyszenia Na Rzecz Kobiet Gineka, na prowadzenie punktów nieodpłatnej pomocy prawnej w Solcu Kujawskim, Brzozie i Dąbrowie Chełmińskiej – realizacja w 100%,

- d) dotacje dla organizacji pozarządowych:
- na zadania w zakresie turystyki (zrealizowano w 99,99 %),
 - na zadania publiczne zlecone organizacjom działalności pożytku publicznego (zrealizowano w 90,60%),
 - na dofinansowanie imprez kulturalnych (zrealizowano w 99,99 %),
 - na organizację imprez sportowych dla uczniów szkół z terenu powiatu, zgodnie z Kalendarzem Imprez Sportowych Kujawsko – Pomorskiego Szkolnego Związku Sportowego (zrealizowano w 99,34 %).
- e) dotacje dla Parafii Rzymskokatolickich na prace konserwatorskie, restauratorskie i roboty budowlane przy zabytkach wpisanych do rejestru zabytków (zrealizowano w 100 %).

Następnie zespół skontrolował losowo wybrane dotacje przyznane:

- a) Stowarzyszeniu „Zakole Kreatywności – Nasze Czemlewo” w wysokości 2.500,00 zł na dofinansowanie imprezy kulturalnej (Rozdz. 92105 § 2360) – umowa Nr 44/2017,
- b) Uczniowskiemu Klubowi Sportowemu „Czapla” w Białych Błotach w wysokości 9.900,00 zł na organizację imprezy sportowej (Rozdz. 92605 § 2360) – umowa Nr 14/2017,

zapoznając się szczegółowo z aktami sprawy, w tym z rozliczeniem dotacji przez ww. organizacje. Ustalono, że dotacja przyznana Stowarzyszeniu „Zakole Kreatywności – Nasze Czemlewo” zrealizowana została w 100%. Natomiast dotacja przyznana Uczniowskiemu Klubowi Sportowemu „Czapla” w Białych Błotach została rozliczona, a kwotę niewykorzystaną w wysokości 300,00 zł zwrócona została na konto Powiatu.

Wnioski z kontroli

Na podstawie analizy przedłożonej podczas kontroli dokumentacji i złożonych wyjaśnień, zespół kontrolny nie wniósł uwag do wykonania budżetu Powiatu Bydgoskiego w roku 2017 w zakresie udzielonych dotacji dla jednostek spoza sektora finansów publicznych. Dotacje dla jednostek spoza sektora finansów publicznych przekazywane są zgodnie z uchwalonym regulaminami i przyjętym budżetem Powiatu.

Kontrolę odnotowano w książce kontroli Starostwa Powiatowego w Bydgoszczy pod poz. 3/2018.

Protokół sporządzono w trzech jednobrzmiących egzemplarzach i podpisano.

Podpis Kierownika

kontrolowanego podmiotu:

STAROSTA BYDGOSKI

Wojciech Porzych

Podpisy kontrolujących:

1.

2.

3. M. Kaimion

Bydgoszcz, dnia 8 maja 2018r.