

Protokół z przeprowadzenia kontroli planowej w zakresie rozliczenia dotacji podmiotowej za 2013 rok przeprowadzonej w Śląskim Centrum Wolności i Solidarności w Katowicach w dniu 5 marca 2014 r.

Kontrola przeprowadzona na podstawie:

1/ art.41 ust.1 i ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 5 czerwca 1998r. o samorządzie województwa (tekst jednolity Dz. U. z 2013r., poz. 596 z późn. zm.),

2/ § 7 ust. 1 Regulaminu kontroli instytucjonalnej komórek organizacyjnych Urzędu, wojewódzkich samorządowych jednostek organizacyjnych i wojewódzkich osób prawnych, stanowiącego załącznik do Uchwały nr 2167/284/IV/2013 Zarządu Województwa Śląskiego z dnia 24 września 2013 r.,

3/ upoważnienia jednorazowego dla przeprowadzających kontrolę:

- nr RUW-19/14 z dnia 26 lutego 2014 roku dla Pani Agnieszki Sukiennik – głównego specjalisty oraz dla Pana Grzegorza Szymańskiego – inspektora.

1. Kontrola przeprowadzona została w siedzibie jednostki przy ul. Wicentego Pola 65 w Katowicach.
2. Kontrolę odnotowano w Księżce Kontroli pod poz. 1.
3. Przedmiotem kontroli było sprawdzenie zgodności danych zawartych w sporządzonej przez Śląskie Centrum Wolności i Solidarności w Katowicach i przekazanej Wydziałowi Kultury Urzędu Marszałkowskiego Województwa Śląskiego w Katowicach „Rozliczenia otrzymanej dotacji podmiotowej za 2013 rok” z zapisami w księdze rachunkowej instytucji za rok 2013. Kserokopia korekty „Rozliczenia otrzymanej dotacji podmiotowej za 2013 rok” stanowi załącznik nr 1 do niniejszego protokołu.
4. Dyrektorem Śląskiego Centrum Wolności i Solidarności w Katowicach od 1 lipca 2013 r. jest Pan Robert Ciupa. Obowiązki głównego księgowego pełni Pani Danuta Uzdownska zatrudniona od dnia 12 lutego 2012 r. na stanowisku głównego księgowego. W trakcie kontroli wyjaśnień udzielała Pani Danuta Uzdownska.
5. W instytucji wprowadzono zarządzenie nr 12/2013 Dyrektora Śląskiego Centrum Wolności i Solidarności w sprawie przyjęcia wzoru rozliczenia dotacji podmiotowej dla instytucji, kultury dla których organizatorem lub współorganizatorem jest Samorząd Województwa Śląskiego. Zarządzenie obowiązuje od 1.01.2013 r. i wprowadza konta w podziale ze względu na źródło finansowania. Konta 500-01 i 502-01 dotyczą kosztów sfinansowanych z dotacji podmiotowej Śląskiego Urzędu Marszałkowskiego. Kserokopia Zarządzenia stanowi załącznik nr 2 do protokołu.
6. Pozycje części 1 *Przychody własne* wykazane w korekcie „Rozliczenia ...” ,tj.:

- a) poz. 1 dotacja celowa z Narodowego Centrum Kultury,
- b) poz. 2 przychody z tytułu reklamy,
- c) poz. 3 przychody z tytułu usług organizacyjnych,
- d) poz. 4 wynagrodzenie od PIT-4 i inne,
- e) poz. 5 darowizna,

porównano z zapisami w informatycznym urządzeniu księgowym, różnic nie stwierdzono.

7. Pozycje części 2 *Wysokość dotacji podmiotowej od organizatora/współorganizatora* wykazane w korekcie „Rozliczenia ...” , porównano z zapisami w informatycznym urządzeniu księgowym, różnic nie stwierdzono.

8. Pozycje części 3 *Koszty* wykazane w korekcie „Rozliczenia ...” ,tj.:

- a) poz. 1 Olimpiada Solidarności ,
- b) poz. 2 Przewodnicy – obsługa Muzeum,
- c) poz. 3 Gry i zabawy z okazji rocznicy
- d) poz. 4 Wystawa kopalnia strajkuje,
- e) poz. 5 Bieg do groby Ks. Popiełuszki,
- f) poz. 6 Warsztaty historyczne,
- g) poz. 7 Film „Niesprawiedliwy..”,
- h) poz. 8 Katalogi,
- i) poz. 9 Obchody rocznicy strajku,
- j) poz. 10 Wystawa Przewoźnik,
- k) poz. 11 Wystawa i spotkania kombatantkie,
- l) poz. 12 Noc muzeów,
- m) poz. 13 Gra „Skok ku wolności”,
- n) poz. 14 Bank ambitnej młodzieży,
- o) poz. 15 E-book,
- p) poz. 16 Utrzymanie obiektu,
- q) poz. 17 Ogólne koszty zarządu,

porównano z zapisami w informatycznym urządzeniu księgowym, różnic nie stwierdzono.

9. Szczegółowej kontroli poddano pozycje kosztów wykazane w korekcie „Rozliczenia...” pod pozycją:

- a) poz. 1 – 680,12 zł,
- b) poz. 2 – 11.961,36 zł,
- c) poz. 8 – 6.543,60 zł,
- d) poz. 10 – 99,97 zł,
- e) poz. 11 – 69.500,00 zł.

Zestawienia wydruków kont dotyczących poszczególnych kosztów zawiera załącznik nr 3. Zestawienie sprawdzonych dokumentów zawiera załącznik nr 4 do protokołu. Różnic nie stwierdzono.

10. Protokół został sporządzony w dwóch jednobrzmiących egzemplarzach – jeden dla Województwa Śląskiego i jeden dla Śląskiego Centrum Wolności i Solidarności w Katowicach.
11. Dyrektor Śląskiego Centrum Wolności i Solidarności w Katowicach, Pan Robert Ciupa, został poinformowany o przysługujących prawach wynikających z Regulaminu kontroli przeprowadzanych przez Urząd Marszałkowski Województwa Śląskiego wprowadzonego uchwałą nr 2167/284/IV/2013 Zarządu Województwa Śląskiego z dnia 24 września 2013 r. (kontrolowanemu, w terminie 7 dni od doręczenia protokołu, przysługuje prawo zapoznania się z treścią protokołu i podpisanie go lub odmowa podpisania protokołu, z jednoczesnym wniesieniem pisemnych wyjaśnień co do przyczyn odmowy albo wniesieniem umotywowanych zastrzeżeń co do treści protokołu).

Załączniki do protokołu:

- nr 1 – Kserokopia „Rozliczenia otrzymanej dotacji podmiotowej za 2013 rok”.
- nr 2 kserokopia Zarządzenia nr 12/2013 Dyrektora Śląskiego Centrum Wolności i Solidarności.
- nr 3 – Zestawienia wydruków kont dotyczących poszczególnych kosztów pozycji z „Rozliczenia otrzymanej dotacji podmiotowej za 2013 rok”.
- nr 4 – Zestawienia dokumentów źródłowych do poz. 1, poz. 2, poz. 8, poz. 10, poz. 11 z „Rozliczenia otrzymanej dotacji podmiotowej za 2013 rok”.

Katowice, 17 marca 2014 r.

Kontrolujący:

- 1) 
- 2) 

Jednostka kontrolowana:

- 1) 
Dyrektor
Śląskiego Centrum
Wolności i Solidarności
Robert Ciupa
- 2) 
GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr. inż. Danuta Wzrostowska