

PROTOKÓŁ KONTROLI

problemowej przeprowadzonej w Wielkopolskim Ośrodku Doradztwa Rolniczego w Poznaniu, ul. Sieradzka 29, REGON 639-660-210.

Kierownikiem kontrolowanej jednostki jest Ryszard Jaworski – Dyrektor pełniący swoją funkcję od 11 marca 2011 roku.

Kontrolę przeprowadziła Jolanta Stawska - starszy specjalista z Wydziału Infrastruktury i Rolnictwa Wielkopolskiego Urzędu Wojewódzkiego w Poznaniu na podstawie upoważnienia nr KN.II.0030-284/11 z dnia 21 czerwca 2011 r. w okresie od 29.06.2011 r. do 04.07.2011 r.

[Załącz. nr 1] - Upoważnienie nr KN.II.0030-284/11 z dnia 21 czerwca 2011 r.

Przedmiot i zakres kontroli: Rozliczenie środków finansowych przekazanych w 2010 roku na realizację zadań wynikających z ustawy o doradztwie rolniczym.

W czasie kontroli wyjaśnień udzielali :

- Izabela Mroczek – Z-ca dyrektora ds. merytorycznych.
- Beata Kubiak – Główny księgowy.

W toku kontroli ustalono, co następuje:

Sprawy organizacyjno – prawne:

Wielkopolski Ośrodek Doradztwa Rolniczego w Poznaniu jest samorządową wojewódzką osobą prawną podległą Sejmikowi Województwa Wielkopolskiego działającą na podstawie Ustawy z dnia 22 października 2004 r. o jednostkach doradztwa rolniczego (Dz. U. z 2004 r. Nr 251, poz. 2507 ze zm.).

Statut Wielkopolskiego Ośrodka Doradztwa Rolniczego stanowiący załącznik do Uchwały Nr XLIII/624/10 Sejmiku Województwa Wielkopolskiego z dnia 25 stycznia 2010 r. określa ogólne zasady organizacyjne.

Zakres i zasady działania poszczególnych jednostek organizacyjnych określa Regulamin organizacyjny WODR w Poznaniu, stanowiący załącznik do uchwały Nr XLIV/632/10 Sejmiku Województwa Wielkopolskiego z dnia 22 lutego 2010 r.

Zgodnie z zapisami zawartymi w regulaminie organizacyjnym Wielkopolski Ośrodek Doradztwa Rolniczego w Poznaniu prowadzi doradztwo rolnicze obejmujące działania w zakresie rolnictwa, rozwoju wsi, rynku rolnego oraz wiejskiego gospodarstwa domowego, mające na celu poprawę poziomu dochodów rolniczych oraz podnoszenie konkurencyjności rynkowej gospodarstw rolnych, a także uczestnictwo w podnoszeniu poziomu kwalifikacji zawodowych rolników i innych mieszkańców obszarów wiejskich. WODR uczestniczy

1
js

w przedsięwzięciach w zakresie działalności gospodarstw rolnych i produkcji rolniczej, a także wspiera zrównoważony rozwój obszarów wiejskich, finansowanych lub współfinansowanych ze środków pochodzących z funduszy Unii Europejskiej lub innych instytucji krajowych lub zagranicznych, przy uwzględnieniu kierunków rozwoju wyznaczonych w regionalnych i lokalnych programach rozwoju rolnictwa i obszarów wiejskich.

WODR realizuje zadania zlecone w ramach prowadzonej działalności dochodowej oraz świadczy szkolenia i usługi dla rolników.

W dniu 05 stycznia 2010 r. pomiędzy Wojewodą Wielkopolskim a Wielkopolskim Ośrodkiem Doradztwa Rolniczego w Poznaniu, ul. Sieradzka 29, 60-163 Poznań, reprezentowanym przez Ryszarda Jaworskiego zawarto Umowę w sprawie przekazywania środków z budżetu państwa na finansowanie zadań z zakresu doradztwa rolniczego realizowanych przez Wielkopolski Ośrodek Doradztwa Rolniczego w Poznaniu. Kwota dotacji określona w umowie to **14 159 000 zł**.

[Zał. nr 2] – Umowa z dnia 05.01.2010 r.

W dniu 3 marca 2010 r. podpisano aneks do umowy z dnia 5 stycznia 2010 r., w którym ujęto limit wydatków na 2010 r. w wysokości **15 159 000 zł** wynikający z przyjętej przez Sejm RP ustawy budżetowej na rok 2010 oraz zmieniono harmonogram dokonywania wydatków określający termin płatności oraz wysokość przekazywanych środków.

[Zał. nr 3] – Aneks z dnia 3 marca 2010 r.

Przekazane dotacją środki finansowe zostały przeznaczone na wykonywanie zadań z zakresu doradztwa rolniczego o których mowa w art. 4 ust 2 ustawy z dnia 22 października 2004 r. o jednostkach doradztwa rolniczego, w tym na wynagrodzenia dla pracowników i utrzymanie jednostki.

Wielkopolski Ośrodek Doradztwa Rolniczego w Poznaniu w ramach działalności statutowej prowadził działalność:

- informacyjno-konsultacyjną o charakterze indywidualnym oraz masowym
- oświatową i upowszechnieniową
- doradczą,
- inną działalność niekomercyjną
- działalność promocyjno – reklamową na rzecz własnej jednostki doradczej,
- zorganizowane podnoszenie kwalifikacji zawodowych pracowników Ośrodka.

Zgodnie z zatwierdzonym przez Sejmik Województwa Wielkopolskiego Programem działania Wielkopolskiego Ośrodka Doradztwa Rolniczego w Poznaniu na 2010 r., Ośrodek realizował zadania w ramach przyjętych priorytetów wojewódzkich oraz powiatowych.

Zestawienie liczbowe wszystkich metod doradczych zrealizowanych w 2010 roku w ramach priorytetów			
Rodzaj priorytetu	Plan	Wykonanie	Liczba odbiorców
Priorytety wojewódzkie	2840	2752	40589
Priorytety powiatowe	1238	1118	18128
Poza priorytetem	0	372	10888
Suma:	4078	4242	69605

Priorytety wojewódzkie i powiatowe - zostały zrealizowane przez specjalistów działów merytorycznych oraz doradców ZD w powiatach poprzez następujące metody i formy doradcze:

Nazwa/formy, metody	Plan na 2010 r.	Wykonanie za 2010 r.
Szkolenia specjalistyczne	596	564
Szkolenia informacyjne	3213	2969
Pokazy	38	50
Demonstracje i wdrożenia	255	256
Konkursy	6	15
Wyjazdy studyjne	8	200
Imprezy masowe	44	160

W 2010 r. zorganizowano i przeprowadzono dodatkowo 164 różnych metod i form doradczych dla rolników oraz mieszkańców obszarów wiejskich.

Zestawienie ilościowe wszystkich metod/form zrealizowanych w 2010 roku w ramach priorytetów wojewódzkich przez Dział Ekonomiki zatrudniający 13 osób (wg stanu na XII 2010 r.) przedstawia poniższa tabela:

Nazwa priorytetu	Plan	Wykonanie	Liczba odbiorców
Podnoszenie wiedzy ekonomicznej w zakresie ubezpieczeń w rolnictwie	25	28	434
Podnoszenie wiedzy ekonomicznej w zakresie zarządzania gospodarstwem rolnym, w tym kształtowaniu konkurencyjności gospodarstwa rolnego	63	70	1455
Upowszechnianie rachunkowości rolnej w systemie	40	10	181

JS 3

Dział Systemów Produkcji Rolnej Standardów Jakościowych i Doświadczalnictwa	4	4	160
Suma:	4	5	206

Konkursy.

Zestawienie liczbowe zrealizowanych wjazdów studyjnych dla rolników w 2010 roku			
Dział	Plan	Wykonanie	Liczba odbiorców
Dział Ekologii i Ochrony Środowiska	3	3	45
Dział Rozwoju Obszarów Wiejskich, Przedsiębiorczości i Agroturystyki	1	1	70
Suma:	4	4	115

Piknik ekoagroturystyczny.

Dział	Plan	Wykonanie	Liczba odbiorców
Dział Ekologii i Ochrony Środowiska	0	1	47
Suma:	0	1	47

Zgodnie z Ustawą o jednostkach doradztwa rolniczego działania Ośrodka obejmowały również usługi płatne przez rolników oraz mieszkańców obszarów wiejskich. W skład tych działań wchodziła między innymi:

- działalność oświatowa i innowacyjna (np. odpłatne kursy i szkolenia),
- działalność doradcza komercyjna (np. biznesplany),
- inna działalność komercyjna (analizy laboratoryjne, doświadczalnictwo i in.).

Liczba zleceń komercyjnych wykonanych w 2010 r. przez poszczególne działy WODR.

Dział Ekonomiki	235
Dział Ekologii i Ochrony Środowiska	492
Dział Metodyki Doradztwa	182
Dział Rozwoju Obszarów Wiejskich, Przedsiębiorczości i Agroturystyki	289
Dział Systemów Produkcji Rolnej Standardów Jakościowych i Doświadczalnictwa	204

Koszty związane z realizacją zadań wynikających z ustawy o doradztwie rolniczym a które zostały sfinansowane z otrzymanej dotacji celowej przedstawiają się następująco:

8

1. Wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń dla pracowników.

Łączna kwota wydatkowana na wynagrodzenia i pochodne w 2010 r. wyniosła **14 468 108,99 zł**. WODR na dzień 31.12.2010 r. zatrudniał 486 osób, co w przeliczeniu na pełne etaty daje 481,7 osób. Wartość nakładów na ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia na rzecz pracowników obejmujące obowiązkowe składki na ubezpieczenia społeczne, Fundusz Pracy, Fundusz Gwarantowanych Świadczeń Pracowniczych a także odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych oraz inne świadczenia w tym medycyna pracy wyniosła 2 489 274,68 zł.

2. Podatki i opłaty.

Na podatki i opłaty wydatkowano w 2010 r. **315 447,73 zł**, w tym na podatki stanowiące źródło dochodów własnych jst. 99 440,73 zł a na wpłaty na PFRON 216 007,00 zł.

3. Usługi obce.

Koszty poniesione na usługi obce wyniosły w 2010 r. **202 827,90 zł**. Pozycja ta obejmowała wydatki na usługi telekomunikacyjne, usługi najmu, usługi komunalne, usługi badania i ogłaszania sprawozdań finansowych, usługi prawne, sprzątanie pomieszczeń biurowych.

4. Materiały i energia.

W ramach nakładów na materiały i energię ujęto koszty energii elektrycznej, ciepłej, gazu oraz wody. Łączne koszty poniesione w tej kategorii wyniosły **71 807,78 zł**.

5. Pozostałe.

Pozycja pozostałych kosztów rodzajowych obejmowała w szczególności koszty podróży służbowych. Wydatki poniesione na ten cel w 2010 r. wyniosły **100 807,60 zł**.

[Zał. nr 4] – Wydruki z kont przedstawiające poniesione wydatki.

W wyniku kontroli nie stwierdzono nieprawidłowości, a otrzymaną dotację wydatkowano zgodnie z przeznaczeniem.

Kierownik jednostki kontrolowanej zapoznał się z treścią niniejszego protokołu.

Dyrektora Wielkopolskiego Ośrodka Doradztwa Rolniczego w Poznaniu poinformowano o przysługującym prawie do :

- 1) zgłoszenia umotywowanych zastrzeżeń do ustaleń zawartych w protokole w ciągu 7 dni od daty doręczenia protokołu,

9

- 2) odmowy podpisania protokołu i złożenia pisemnych wyjaśnień do ustaleń zawartych w protokole w ciągu 7 dni od dnia podpisania protokołu.

O przeprowadzonej kontroli dokonano wpisu do księgi kontroli pod poz. 2/2011.

Spis załączników :

zał. nr 1	Upoważnienie nr KN.II.0030-284/11 z dnia 21 czerwca 2011r.
zał. nr 2	Umowa z dnia 05.01.2010 r.
zał. nr 3	Aneks z dnia 3 marca 2010 r.
zał. nr 4	Wydruki z kont przedstawiające poniesione wydatki.

Na tym protokół zakończono.

Poznań, 21.07.2011.....
(miejscowość, data)

Jolanta Stawska

Stawska
Starszy specjalista
(podpis kontrolera)

(podpis kontrolera)

Poznań, 25.07.2011.....
(miejscowość, data)

Dyrektor

Ryszard Jaworski
(podpis)

Protokół sporządzono w dwóch jednobrzmiących egzemplarzach, z których jeden doręczono Panu Ryszardowi Jaworskiemu – Kierownikowi jednostki kontrolowanej w dniu

Jolanta Stawska

Stawska
Starszy specjalista
(podpis kontrolera)

(podpis kontrolera)

Potwierdzam odbiór jednego egzemplarza protokołu kontroli.

Poznań, 25.07.2011.....
(miejscowość, data)

Dyrektor

Ryszard Jaworski
(podpis)