

Mielno, 22 lutego i 25 lutego 2011 r.

Protokół kontroli

I. Wstęp

Jednostka kontrolowana: **Uczniowski Klub sportowy „Opty” przy Szkole Podstawej i Gimnazjum w Mielnie**

W dniu **22 i 25 lutego 2011 r.**

przez:

- 1) Lidię Sztyma – inspektor ds. organizacji pozarządowych.
- 2) Bożenę Dańczyk - inspektora ds. księgowości,

na podstawie upoważnienia nr 30/2011 z dnia 22 lutego 2011r.

Forma prawna: **stowarzyszenie.**

Imię i nazwisko prezesa jednostki kontrolowanej: **Artur Czycz**

Osoba reprezentująca stowarzyszenie podczas kontroli: **Artur Czycz**

Miejsce przeprowadzenia kontroli: **Urząd Gminy w Mielnie przy ulicy B. Chrobrego 10, 76-032 Mielno.**

Kontrolą objęto wydatki poniesione w okresie od 01 stycznia do 31 grudnia 2010 r. na zadanie publiczne pod nazwą: **„Upowszechnienie kultury fizycznej, sportu i rekreacji”**. Zadanie realizowane było na podstawie umowy nr 28/OS.II.3.5010-14/10 zawartej w Mielnie w dniu 11 marca 2010r.

Przedmiot kontroli badano na podstawie:

- 1) ustawy z dnia 24 kwietnia 2003r. o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie (Dz. U. Nr 96 poz. 873 ze zm.),
- 2) ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157 poz. 1210),
- 3) ustawy z dnia 29 września 1994r. o rachunkowości (Dz. U. z 2009r. Nr 152 poz. 1223 ze zm.).

II. Część zasadnicza (ustalenia)

Podczas analizy dokumentów stanowiących podstawę do rozliczenia udzielonej dotacji ustalono, co następuje:

1) terminowość złożenia sprawozdania końcowego

Sprawozdania końcowe zostało złożone w terminie (tj. do 30 dni po zakończeniu realizacji zadania – dzień zakończenia - 31 grudnia 2010 r., dzień złożenia sprawozdania 28 stycznia 2011 r.).

2) wydatkowanie otrzymanej dotacji zgodnie z przeznaczeniem określonym przez udzielającego dotację

- zgodnie z §11 umowy został wspólnie określony termin kontroli na dzień 24 lutego 2011 r.,
- kwota dotacji rozliczana w trakcie kontroli: 30 000zł
- dotacja rozliczana była na podstawie kosztorysu zawartego w ofercie, zgodnie z tabelą:

Lp.	Rodzaj kosztów (koszty merytoryczne i administracyjne związane z realizacją zadania)	Koszt całkowity (w zł)	Z tego z wnioskowanej dotacji (w zł)	Z tego z finansowych środków własnych, środków z innych źródeł oraz wpłat i opłat adresatów (w zł)
1.	Organizacja i udział w zawodach i turniejach	15 600	14 000	1 500
2.	Obsługa biura (księgowość)	1 000	1 000	0
3.	Wynagrodzenie trenerów	8 000	8 000	0
4.	Zakup sprzętu sportowego i artykułów biurowych	10 795	7000	3 795
	Ogółem	35 295	30 000	5 295

- otrzymana dotacja została zgodnie przez stowarzyszenie wydatkowana,
- dokumentacja finansowa prowadzona zgodnie z ustawą z dnia 29 września 1994r. o rachunkowości
- uchybienia i błędy stwierdzone podczas kontroli:

Lp.	Nr dowodu księgowego bądź część sprawozdania	Uchybienia i błędy	Czy nastąpiła poprawa uchybienia: tak/nie Data poprawy...25.02...
1.	Dotyczy rachunków za transport	W opisie merytorycznym ująć daty wyjazdów	tak
2.	7 (poz.10), 12 (poz. 47)	Dostarczyć protokoły wręczenia	tak

- brak zaleceń pokontrolnych

3) zabezpieczenie mienia zakupionego z dotacji

W ramach realizacji zadania zakupione mienie (sprzęt sportowy) przechowywany jest na hali sportowej, bądź na zapleczy boiska sportowego. Sprzęt sportowy jest ewidencjonowany.

4) realizacja celów i rezultatów zakładanych w ofercie z dnia 22 lutego 2010 r.

Zakładane cele i rezultaty zostały osiągnięte przez stowarzyszenie w całym zakresie.

III. Część końcowa

sporządzono dodatkowo protokołu dodatkowego, odpisów, wyciągów, zabezpieczeń dowodów itp.

Do protokołu nie załączono załączników

Protokół sporządzono w 1 egzemplarzu.

Na tym kontrolę zakończono.

Podpisy przedstawicieli
jednostki kontrolowanej

[Podpis]

Podpisy upoważnionych pracowników Urzędu Gminy

przeprowadzający kontrolę
ds. Organizacji Pozarządowych

[Podpis]

URZĄD GMINY w MIELNIE

ul. B. Chrobrego 10, 76-032 MIELNO

woj. zachodniopomorskie

tel. 094-345-80-30 fax 094-345-80-34

REGON 000344175 NIP 609-10-21-952

INSPEKTOR

ds. Księgowości

[Podpis]
Bożena Dańczuk

...weryfikowano na zgodność
z ustawą o ochronie
danych osobowych

7.03.2011

Data

podpis