

Mielno, dnia 09 marca 2012 r.

Protokół kontroli

I. Wstęp

Jednostka kontrolowana: Mieleński Klub Sztuk i Sportów Walki

W dniu: 15 lutego, 02 marca 2012 r. 07.03.2012 r., 08.03.2012 r.

przez:

- 1) Lidę Sztymę – inspektora ds. organizacji pozarządowych.
- 2) Annę Tomasik- inspektora ds. rozliczeń inwestycyjnych,

na podstawie upoważnienia nr 32/2012

Forma prawna: **stowarzyszenie**.

Imię i nazwisko prezesa jednostki kontrolowanej: **Prezes Cezary Banasiak**

Imię i nazwisko osoby reprezentującej stowarzyszenie podczas kontroli: **Prezes Cezary Banasiak**

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

Kontrolą objęto wydatki poniesione w okresie od dnia 13 kwietnia 2011 r. do dnia 31 grudnia 2011 r. na zadanie publiczne pod nazwą: „Upowszechnienie kultury fizycznej w sposób ciągły poprzez zajęcia karate kyokushin, K1, MMA, w poszczególnych grupach wiekowych, zajęcia w ramach rekreacji ruchowej, aerobik, organizacja imprez sportowych w ramach współzawodnictwa sportowego, udział obozach sportowych oraz wyjazdy na zawody sportowe w ramach współzawodnictwa sportowego – polski Związek Karate, Zachodniopomorski Związek Karate, zgrupowania szkoleniowe trenerów i zawodników/młodzików/ juniorów i młodzieżowców, opłata szkoleniowców”. Zadanie realizowane było na podstawie umowy nr 19/OS.II.524.12.2011.3/11 zawartej w Mielnie w dniu 13 kwietnia 2011 r.

Przedmiot kontroli badano na podstawie:

- 1) ustawy z dnia 24 kwietnia 2003r. o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie (tekst jedn. Dz. U. z 2010 r. Nr 234 poz. 1536 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,

Zgodnie z §10 ust. 3 sprawozdanie końcowe Zleceniobiorca jest zobowiązany złożyć w terminie 30 dni od dnia zakończenia realizacji zadania publicznego tj. do 30 stycznia 2012 r. Sprawozdanie końcowe wpłynęło jeden dzień po terminie tzn. 31 stycznia 2012 r. W związku z krótkim czasem przekroczenia terminu złożenia sprawozdania nie wysłano wezwania.

2) zgodność wydatkowania otrzymanej dotacji z przeznaczeniem określonym przez udzielającego dotacji:

a) zgodnie z §10 ust. 10 umowy został określony termin kontroli na dzień 15 lutego 2012 r. r. kolejne terminy kontroli ustalano w trakcie trwania czynności kontrolnych;

b) w sprawozdaniu i dokumentacji dot. sprawozdań stwierdzono uchybienia i błędy dotyczące sporządzonego sprawozdania końcowego. Tabele „Rozliczenie ze względu na rodzaj kosztów, „Rozliczenie ze względu na źródło finansowania i Zestawienie faktur” zostały przygotowane

niezgodnie z zatwierdzonym kosztorysem w Protokole negocjacyjnym z dnia 06 kwietnia 2011 r. będącym załącznikiem do umowy o wsparcie zadania publicznego. W związku z tymi błędami Zleceniobiorca dokonał poprawy formularza, który został złożony w dniu 01 marca 2012 r. Na podstawie poprawionego formularza została przeprowadzona kontrola wydatków. Nie wykazała błędów.

c) otrzymana dotacja została zgodnie przez stowarzyszenie wydatkowana;

Przesunięcie środków z dotacji między kategoriami wydatkowania zostały dokonane zgodnie z § 10 ust 3.

Zleceniobiorca przedstawił dodatkowe dokumenty uzasadniające i potwierdzające wydatkowanie dotacji tzn:

- imienne listy osób biorących udział w wyjazdach na zawody,
- komunikaty organizacyjne w związku z wyjazdami na zawody,
- pismo dotyczące partycypacji w kosztach wyjazd na zawody w związku z rachunkami wystawianymi przez Koszaliński Klub Karate Kyokushin
- oświadczenie dotyczące nie dublowania kosztów poniesionych ze środków własnych dokumentowanych na podstawie KP i rachunków.

Brak zaleceń pokontrolnych

d) dokumentacja finansowa prowadzona zgodnie z ustawą z dnia 29 września 1994r. o rachunkowości (Dz. U. z 2009r. Nr 152 poz. 1223 ze zm.). Ewidencja księgowa prowadzona zgodnie z przedstawionym planem kont. Przedstawione faktury opisane prawidłowo, zakupiony sprzęt przyjęty na stan klubu.

3) zabezpieczenie mienia zakupionego z dotacji,

Mienia podlegającego zabezpieczeniu tzn. sprzęt sportowy jest wprowadzony do ewidencji imiennej zawodników.

4) realizacja celów i rezultatów zakładanych w ofercie z dnia 25 marca 2011 r.,

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

III. Część końcowa

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

~~Protokół nie posiada załączników.~~

Protokół sporządzono w 2 egzemplarzach.

Na tym kontrolę zakończono.

Podpisy przedstawicieli
jednostki kontrolowanej

PREZES

Cezary Banasiak

Wiceprez
Paweł

MIELENSKI KLUB
SZTUK I SPORTÓW WALKI
w Mielnie

76-032 MIELNO, ul. Kościelna 50
Reg. 381058724

siępod

Podpisy upoważnionych pracowników Urzędu Gminy
przeprowadzający kontrolę

ds. Organizacji Polaryzacyjnych

Lidia Sztyma

INSPEKTOR
ds. rozliczeń inwestycyjnych
Anna Tomasiak