

Mielno, dnia 19 marca 2012 r.

Protokół kontroli

I. Wstęp

Jednostka kontrolowana: Mieleński Klub Brydżowy Kontra Mielno

W dniu: 27 lutego 2012 r., 15 marca 2012 r., 19 marca 2012 r.

przez:

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

na podstawie upoważnienia nr 42/2012

Forma prawna: **stowarzyszenie**.

Imię i nazwisko prezesa jednostki kontrolowanej: **Andrzej Jabłoński – Prezes Stowarzyszenia**

Imię i nazwisko osoby reprezentującej stowarzyszenie podczas kontroli: **Andrzej Jabłoński**

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

Kontrolą objęto wydatki poniesione w okresie od dnia 21 kwietnia 2011 r. do dnia 31 grudnia 2011 r. na zadanie publiczne pod nazwą: „Upowszechnienie sportu poprzez rozgrywki brydżowe”. Zadanie realizowane było na podstawie umowy nr 20/OS.II.524.17.2011.3/11 zawartej w Mielnie w dniu 21 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. Zleceniobiorca nie złożył sprawozdania w terminie. Zgodnie z § 11 ust 11 umowy, w dniu 03 lutego 2012 r. zostało wystosowane wezwanie do Zleceniobiorcy w sprawie złożenia sprawozdania w terminie 7 dni od otrzymania pisma. Wezwanie nie zostało skutecznie dostarczone pomimo dwukrotnej awizacji pisma pod adresem siedziby stowarzyszenia. Ze względu na fakt, że Zleceniobiorca złożył sprawozdanie w dniu 10 lutego 2012 r. nie podjęto dalszych czynności administracyjnych.

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

a) zgodnie z §10 ust. 10 umowy został określony termin kontroli na dzień 27 lutego 2012 r. r. kolejne terminy kontroli ustalano w trakcie trwania czynności kontrolnych;

b) w sprawozdaniu i dokumentacji dot. sprawozdania stwierdzono uchybienia i błędy w następującym zakresie:

- w sprawozdaniu złożonym w dniu 10 lutego 2012 r. błędnie wpisano kwoty w zestawieniu faktur w związku z czym błędnie rozliczano również kwoty środków własnych. W związku z powyższym

zobowiązano Zleceniobiorcę do poprawy sprawozdania. Poprawiony formularz sprawozdania Zleceniobiorca złożył w dniu 15 marca. W rozliczeniu nie stwierdzono błędów.

Zleceniobiorca przedstawił dokumenty dodatkowe do rozliczenia:

- umowy użyczenia pojazdów,
- umowę o dzieło na świadczenie usługi księgowości.

c) otrzymana dotacja w kwocie przyjętej przez zleceniobiorcę została zgodnie przez stowarzyszenie wydatkowana;

zleceniobiorca wykazał w sprawozdaniu końcowym poniesienie środków własnych na poziomie wyższym niż zadeklarowany do umowy. Dotacja, zgodnie z umową miała stanowić 85 % całości kosztów zadania, a w rozliczeniu dotacja stanowiła 72,6 % całości kosztów zadania.

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. Sprawdzone faktury opisane prawidłowo. Księgowość prowadzona ręcznie na kartotekach. Dotacja zaksięgowana na koncie 763-1 Dotacje UG Mielno.

Brak zaleceń pokontrolnych

3) zabezpieczenie mienia zakupionego z dotacji,

Brak mienia podlegającego zabezpieczeniu

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

Zakładane cele i rezultaty zostały osiągnięte przez stowarzyszenie w całym 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.

Dokument nie zawiera treści, których nieuprawnione ujawnienie mogłoby spowodować szkodę interesu państwa, interesu publicznego lub prawnie chronionego interesu obywateli lub jednostki organizacyjnej

Podpisy przedstawicieli
jednostki kontrolowanej

STOWARZYSZENIE
KONTRA MIELNO

Andrzej Jabłoński

Mieleński Klub Brydżowy
KONTRA MIELNO

NIP 6692488250, REGON 320741912

Podpisy upoważnionych pracowników Urzędu Gminy

przeprowadzający kontrole

ds. Organizacji Pozarządowych

Lidia Sztyma

Anna Joma

Zatwierdzono na podstawie
z ustawą o ochronie
danych osobowych

4.04.2012

data

podpis