

Mielno, dnia 15 lutego 2012 r.

Protokół kontroli

I. Wstęp

Jednostka kontrolowana: **Uczniowski Klub Sportowy „Saturn” przy Szkole Podstawowej w Mielnie**

W dniu: 30. 01. 2012 r. 01. 02. 2012 r., 15 02.2012 r.

przez:

- 1) Lidę Sztymę – inspektora ds. organizacji pozarządowych.
- 2) Bożenę Dańczyk- inspektora ds. księgowości,

na podstawie upoważnienia nr 21/2012 z dnia 27. 01. 2012 r.

Forma prawna: **stowarzyszenie**.

Imię i nazwisko prezesa jednostki kontrolowanej: **Stanisław Kopczyński**

Imię i nazwisko osoby reprezentującej stowarzyszenie podczas kontroli: **Grzegorz Władyko**

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

Kontrolą objęto wydatki poniesione w okresie od dnia 01 września 2011 r. do dnia 31 grudnia 2011 r. na zadanie publiczne pod nazwą: „**Prowadzenie zajęć i organizacja imprez w dyscyplinie zapasy**”. Zadanie realizowane było na podstawie umowy nr 15/OS.II.524.11.2011.3/11 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. z 2009 r. 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 częściowego nr 2 i końcowego

Zgodnie z § 10 ust. 2 pkt 2 umowy Zleceniobiorca jest zobowiązany złożyć sprawozdanie częściowe nr 2 w terminie do 30 stycznia 2012 r. sprawozdanie wpłynęło w terminie tj. 17 stycznia 2012 r.

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 w terminie tj. 17 stycznia 2012 r.

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

a) zgodnie z §10 ust. 10 umowy został określony termin kontroli na dzień 30 stycznia 2012 r. r. kolejne terminy kontroli ustalano w trakcie trwania czynności kontrolnych.

b) w sprawozdaniu i dokumentacji dot. sprawozdań stwierdzono następujące uchybienia i błędy:

- w sprawozdaniu końcowym nie wykazano o ile wzrosła ilość zawodników uczęszczających na zajęcia. Z wyjaśnień przedstawionych przez Zleceniobiorcę w piśmie z dn. 03 lutego 2012 r. wynika, że 7 zawodników wznowiło treningi w roku 2012.

- w sprawozdaniu częściowym nr 2 w związku z rozliczaniem kosztów udziału w Międzynarodowym Turnieju Zapaśniczym w Bydgoszczy, poproszono o wyjaśnienie dlaczego w komunikacie końcowym

zawodów widniejącym na stronie www. nie znajdują się nazwiska zawodników klubu. Udział zawodników wykazany został w sprawozdaniu częściowym, jak również w piśmie podpisanym przez Prezesa UKS Saturn Stanisława Kopczyńskiego i Prezesa Zachodniopomorskiego Związku Zapaśniczego w Koszalinie pana Józefa Leszczyka przedstawionym przez przedstawiciela Zleceniobiorcy w trakcie kontroli w dniu 30.01.2012 r.

Zgodnie z wyjaśnieniami Zleceniobiorcy, które wpłynęły do Urzędu Gminy w Mielnie w dniu 03 lutego zawodnicy brali udział w 2 Turnieju Mini Zapasów w zapasach dziewcząt i chłopców, które odbywały się w Bydgoszczy w terminie 09-10 września 2011 r. Nazwa Zawodów została poprawiona przez zleceniobiorcę na formularzu sprawozdania.

- Na formularzu sprawozdania dokonano również poprawek w związku z rozliczaniem w ramach otrzymanej dotacji przychodów z odsetek bankowych w kwocie 0,51 zł. Na formularz sprawozdania częściowego nr 2 i sprawozdania końcowego zostały naniesione stosowne poprawki.

c) otrzymana dotacja została zgodnie przez stowarzyszenie wydatkowana, Zleceniobiorca dokonał przesunięć w kategoriach wydatkowania dotacji na podstawie § 10 ust. 3 umowy o powierzenie realizacji zadania publicznego.

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.

3) zabezpieczenie mienia zakupionego z dotacji,

W ramach wydatków wykazanych w sprawozdaniu częściowym nr 2 nie wykazano zakupu 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 całkowitym zakresie.

III. Część końcowa

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

Protokół posiada następujące załączniki:

Załącznik nr 1 - pismo w sprawie wyjaśnienia dot. udziału zawodników w międzynarodowym Festiwalu Zapaśniczym z dnia 31 stycznia 2012 r.

Załącznik nr 2 - odpowiedź Zleceniobiorcy z dnia 03 lutego 2012 r.

Załącznik nr 3 - wyniki uzyskane przez zawodników UKS poświadczone przez Zachodniopomorski Związek Zapaśniczy w Koszalinie

Protokół sporządzono w 2 egzemplarzach.

Na tym kontrolę zakończono.

Podpisy przedstawicieli
jednostki kontrolowanej

SEKRETARZ
UKS „SATURN” w Mielnie

Grzegorz Władyko

Podpisy upoważnionych pracowników Urzędu Gminy
przeprowadzających kontrolę

INSPEKTOR
ds. Organizacji Pozarządowych

Lidia Szłyma

INSPEKTOR
ds. Księgowości

32262000

03.04.2012
data podpis

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