

Protokół kontroli

I. Wstęp

Jednostka kontrolowana: **Klub Sportowy „Fala – Hen” Gąski**,
w dniu 10 sierpnia 2012 r., 16.08.2012 r. i 20.08.2012 r. 22 sierpnia 2012 r.
przez:

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

na podstawie upoważnienia nr 117 /2012 z dnia 09 sierpnia 2011 r.

Forma prawna: **stowarzyszenie**.

Imię i nazwisko prezesa jednostki kontrolowanej: **Mariusz Nazar**

Osoba reprezentująca stowarzyszenie podczas kontroli: **Mariusz Nazar**

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

Kontrolą objęto wydatki poniesione w okresie od 09 marca 2012 r. do 30 czerwca 2012 r. na zadanie publiczne pod nazwą: **„Organizacja zajęć sportowych dla seniorów, organizacja i uczestnictwo w imprezach sportowych, promocja piłki nożnej”**. Zadanie realizowane było na podstawie umowy nr 18/OS.II.526.11.2012.3/11 zawartej w Mielnie w dniu 09 marca 2012 r.

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

Sprawozdanie częściowe nr 1 zostało złożone zgodnie z §10 ust 2 pkt 1 umowy.

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

- zgodnie z §10 ust. 10 umowy został określony termin kontroli na dzień 10 sierpnia 2011 r.
- Zleceniobiorca zgodnie z wezwaniem z dnia 02 sierpnia 2012 r., w wyznaczonym terminie (7 dni od otrzymania wezwania) złożył pismo wyjaśniające i korygujące sprawozdanie częściowe nr 1;
- podczas kontroli dokonano przeglądu dokumentów księgowych, potwierdzeń przelewów, kart zawodników, na które wprowadzono zakupiony sprzęt
- dokumentacja finansowa prowadzona zgodnie z ustawą z dnia 29 września 1994r. o rachunkowości (Dz. U. z 2009r. Nr 152 poz. 1223 ze zm.).
- **otrzymana dotacja została zgodnie przez stowarzyszenie wydatkowana,**
- uchybienia i błędy stwierdzone podczas kontroli:

Lp.	Nr pozycji w zestawieniu faktur/nr pkt. części merytorycznej sprawozdania	Uchybienia i błędy	Czy nastąpiła poprawa uchybienia: tak/nie Data poprawy – 20 sierpnia 2012 r.
1.	Kary zawodników, które dokumentują przekazany w użytkowanie zawodnikom sprzęt sportowy	Brak kolumny na pokwitowanie otrzymania sprzętu	Poprawiono 22 sierpnia 2012 r.
	Poz. nr 3 zestawienia faktur	Na rachunku widnieją poprawki (skreślenia) dot. formy płatności	Poprawiono 20 sierpnia 2012 r.
	Poz 6-13 i 15-1719-22 zestawienia faktur	w zestawieniu faktur w kolumnie nr dokumentu księgowego wpisano nieprawidłowe nr delegacji	Zobowiązano Prezesa do złożenia poprawnego formularza sprawozdania
	Poz. 29 i 79 „Zestawienie faktur (rachunków)	Zdublowanie rachunku (dwa razy wykazano ten sam koszt)	Zobowiązano Prezesa do złożenia poprawnego formularza sprawozdania

. W trakcie kontroli stwierdzono zgodność wydatków z przeznaczeniem i celowość wydatków.

Brak zaleceń pokontrolnych

3) zabezpieczenie mienia zakupionego z dotacji

W ramach realizacji zadania został zakupiony sprzęt sportowy. Buty są zaewidencjonowane na imiennych kartach zawodników. Pozostałe mienie – sprzęt sportowy w ogólnej ewidencji, Sprzęt sportowy – piłki - przechowywane są w domu Prezesa Klubu.

4) realizacja celów i rezultatów zakładanych w ofercie z dnia 01 lutego 2012 r.

Zakładane cele i rezultaty zostały osiągnięte przez stowarzyszenie stosownie do poniesionych wydatków.

III. Część końcowa

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

Do protokołu nie załączono załączników

Protokół sporządzono w 2 egzemplarzach.

Na tym kontrolę zakończono.

Podpisy przedstawicieli
jednostki kontrolowanej

PREZES
KS FALA HEN GASKI
Noraz
NAZAR MARIUSZ

Otrzymałem

22.08.2012 r.

Noraz

Podpisy upoważnionych pracowników Urzędu Gminy
przeprowadzający kontrolę

INSPEKTOR
ds. Organizacji Pozarządowych

Lidia Sztyma

INSPEKTOR
ds. Księgowości

Bożena Janczyk

Zweryfikowano na zgodność
z ustawą o ochronie
danych osobowych

20.11.2012
data

podpis

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

data 22.11.2012