

Protokół kontroli

I. Wstęp

Jednostka kontrolowana: **Mieleński Klub Sztuk i Sportów Walki**,
w dniu 06 września 2012 r., 10 września 2012 r. 11. września 2012 r.
przez:

- 1) Lidę Sztyma – inspektor ds. organizacji pozarządowych.
- 2) Annę Tomasik- inspektora ds. rozliczeń inwestycyjnych

na podstawie upoważnienia nr 130 /2012 z dnia 04 września 2012 r.

Forma prawna: **stowarzyszenie**.

Imię i nazwisko prezesa jednostki kontrolowanej: Cezary Banasiak

Osoba reprezentująca stowarzyszenie podczas kontroli: Cezary Banasiak

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

Kontrolą objęto wydatki poniesione na następujące zadania publiczne:

- „Prowadzenie cyklicznych pozalekcyjnych zajęć rekreacyjno –sportowych (zapasy, karate kyokushin) dla dzieci i młodzieży oraz innych form aktywnego spędzania czasu wolnego jako promocja zdrowego stylu życia bez nałogów”. Zadanie realizowane na podstawie umowy nr 12/OS.II.526.4.2012.3/12 zawartej w Mielnie w dniu 16 lutego 2012 r. Wydatki poniesione w okresie od 16 lutego 2012 r. do 30 czerwca 2012 r.
- „Upowszechnienie kultury fizycznej w sposób ciągły poprzez zajęcia karate kyokushin, K 1, MMA w poszczególnych grupach wiekowych, zajęcia w ramach rekreacji ruchowej aerobik, udział w 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”. Zadanie realizowane na podstawie umowy nr 25/OS.II.526.13.2012.3/12 zawartej w Mielnie w dniu 09 marca 2012 r. Wydatki poniesione od dnia 09 marca do dnia 30 czerwca I 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 udzielonych dotacji ustalono, co następuje:

1) terminowość złożenia sprawozdania końcowego

Sprawozdanie częściowe nr 1 z realizacji umowy nr 12/OS.II.526.4.2012.3/12 zostało złożone niezgodnie z §10 ust 2 pkt 1 umowy. Na podstawie § 10 ust.12 umowy wezwano Zleceniobiorcę do złożenia sprawozdania w terminie 3 dni od otrzymania wezwania. Sprawozdanie wpłynęło do Urzędu Gminy w Mielnie dnia 02 sierpnia 2012 r.

Sprawozdanie częściowe nr 1 z realizacji umowy nr 24/OS.II.526.10.2012.3/12 zostało złożone niezgodnie z §10 ust 2 pkt 1 umowy. Na podstawie § 10 ust.12 umowy wezwano Zleceniobiorcę do złożenia sprawozdania w terminie 3 dni od otrzymania wezwania. Sprawozdanie wpłynęło do Urzędu Gminy w Mielnie dnia 02 sierpnia 2012 r.

W związku z powyższą nieprawidłowością zostaną wydane zalecenia pokontrolne dotyczące wydatkowania dwóch dotacji.

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

2a) dotacja na podstawie umowy nr 12/OS.II.526.4.2012.3/12 zawartej w Mielnie w dniu 16 lutego 2012 r.

- zgodnie z §10 ust. 10 umowy został określony termin kontroli na dzień 06 września 2012 r.
- na podstawie wezwania z dnia 08 sierpnia 2012 r. w Zleceniobiorca złożył poprawiony formularz sprawozdania, które wpłynęło do Urzędu Gminy w Mielnie 31 sierpnia 2012 r. po terminie wskazanym przez Zleceniodawcę do złożenia wyjaśnień, które wynika z § 10 ust. 10 (zwrotne potwierdzenie odbioru: : 10.sierpnia 2012 r., wyznaczony termin złożenia wyjaśnień: 7 dni od otrzymania wezwania).
- Podczas kontroli dokonano przeglądu dokumentów księgowych, komunikatów, list zawodników, potwierdzeń przelewów, protokołów przekazania, kart ewidencyjnych.
- 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
1.	Sprawozdanie merytoryczne pkt 1.	Uzupełnienie informacji o odbytych spotkaniach z terapeutą	Tak 11.09.2012 r
2	Poz. nr 1-3 zestawienia faktur	Przedłożyć protokół do faktur w ramach Wojewódzkiej Olimpiady Młodzieży	Tak 10.09.2012 r.
3.	Poz. nr 8 zestawienia faktur	Przedłożyć listę startową zawodników pod fakturę w ramach zakupu posiłku	10.09.2012 r. Przedłożono karty zgłoszeniowe uczestników WOM
4.	Poz. nr 19-40 zestawienia faktur	Poprawić zestawienie faktur	Tak 10.09.2012
5.	Poz. nr 23-39	Przedłożyć karty ewidencyjne klubu	Tak 10.09.2012 r.

Otrzymana dotacja została zgodnie przez stowarzyszenie wydatkowana. Zleceniobiorca otrzymał I transzę dotacji w kwocie 13 000 zł. Rozlicza kwotę 13 000.

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

2b) dotacja na podstawie umowy nr 25/OS.II.526.13.2012.3/12 zawartej w Mielnie w dniu 09 marca 2012 r.

- zgodnie z §10 ust. 10 umowy został określony termin kontroli na dzień 06 września 2012 r.
- na podstawie wezwania z dnia 08 sierpnia 2012 r. w Zleceniobiorca złożył pismo wyjaśniające, które wpłynęło do Urzędu Gminy w Mielnie 29 sierpnia 2012 r. po terminie wskazanym przez Zleceniodawcę do złożenia wyjaśnień, które wynika z § 10 ust. 10 (zwrotne potwierdzenie odbioru: 10.sierpnia 2012 r., wyznaczony termin złożenia wyjaśnień: 7 dni od otrzymania wezwania).

Podczas kontroli dokonano przeglądu dokumentów księgowych, komunikatów, list zawodników, potwierdzeń przelewów, protokołów przekazania, kart ewidencyjnych.

Otrzymana dotacja została zgodnie przez stowarzyszenie wydatkowana. Zleceniobiorca otrzymał I transzę dotacji w kwocie 4 660 zł. Rozlicza kwotę 4 660 zł.

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

3) **zabezpieczenie mienia zakupionego z dotacji**

W ramach realizacji zadania został zakupiony sprzęt sportowy, który przechowywany jest w skrzyni na sali, w której odbywają się treningi i spotkania. Sprzęt jest zaewidencjonowany na karcie ewidencyjnej klubu. Kontrola wykazała, że na kartach zawodników brakuje kolumny, w której osoba przyjmująca sprzęt potwierdza jego otrzymanie. W związku z wykazaniem uchybieniem zostanie sporządzone wystąpienie pokontrolne.

4) **realizacja celów i rezultatów zakładanych w ofercie: z dnia 10 stycznia 2012 r. i 02 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

Podpisy upoważnionych pracowników Urzędu Gminy
przeprowadzający kontrolę

**MIELENSKI KLUB
SZTUK I SPORTÓW WALKI**
w Mielnie
76-032 MIELNO, ul. Kościelna 50
Tel. 833059724

PREZES
Cezary Banasiak
Cezary Banasiak

INSPEKTOR
Lidia Sztyma
Lidia Sztyma

Gamańc Anna

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

23.11.2012
data podpisania

Anna Sztyma
PREZES
Cezary Banasiak
Cezary Banasiak

Zweryfikowano na zgodność
z ustawą o ochronie
danych osobowych
30.11.2012
data
.....
podpis