

Mielno 12 marca 2013 r.

Protokół kontroli

I. Wstęp

Jednostka kontrolowana: **Młodzieżowy Klub Regatowy „Tramp”**

W dniu: 25 lutego 2013 r., 11 marca 2013 r., 12 marca 2013 r.

przez:

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

na podstawie upoważnienia nr 33/2013 z dnia 14 lutego 2013 r.

Forma prawna: **stowarzyszenie**.

Imię i nazwisko prezesa jednostki kontrolowanej: Mirosław Nowak - Komandor

Imię i nazwisko osoby reprezentującej stowarzyszenie podczas kontroli: **Łapicki Dominik – Skarbnik stowarzyszenia**

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

Kontrolą objęto wydatki poniesione w okresie od dnia 01 maja 2012 r. do dnia 31 grudnia 2012r.(II transza dotacji) na zadanie publiczne pod nazwą: „Szkolenie dzieci i młodzieży z żeglarstwa podstawowego i regatowego”. Zadanie realizowane było na podstawie umowy nr 26/OS.II.526.14.2012.3/12 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 (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 częściowego nr 2,

Sprawozdanie częściowe nr 2 złożono zgodnie z terminem wynikającym z § 10 ust. 2 pkt 2) umowy. a,

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

- a) zgodnie z §10 ust. 10 umowy został określony termin kontroli na dzień 25 lutego 2013 r. Kolejne terminy kontroli ustalano w trakcie trwania czynności kontrolnych.
- b) w trakcie kontroli dokonano przeglądu merytorycznego i finansowego dokumentów księgowych, list płac i pozostałych dokumentów dostarczonych przez Zleceniobiorcę .

Rozliczenie merytoryczne dotacji:

W ramach wydatkowania dotacji stwierdzono, że dotacja nie została wydatkowana w całkowitej kwocie. Kwotę niewykorzystaną dotacji w wysokości 728,74 zł zwrócono w dniu 31 stycznia 2013 r. ,zgodnie z terminem

określonym w § 11 ust. 1 umowy. Kwotę dotacji niewykorzystaną w wysokości 0.03 zł wpłacono w dniu 12 marca 2013 r., niezgodnie z terminem określonym w § 11 ust. 1 umowy. Zgodnie z kalkulatorem odsetek od zaległości podatkowych kwota odsetek od kwoty dotacji niewykorzystanej zwróconej po terminie wynosi 0 zł.

W ramach kontroli zażądano okazania potwierdzenia udziału w zawodach, których koszt jest rozliczany w ramach dotacji. Zleceniobiorca przedstawił wydruki ze stron internetowych.

Dotacja wydatkowana celowo, zgodnie z przeznaczeniem.

Rozliczenie finansowe dotacji

Dokumentacja finansowa prowadzona zgodnie z ustawą z dnia 29 września 1994r. o rachunkowości (Dz. U. z 2009r. Nr 152 poz. 1223 ze zm.).

Księgowość prowadzona jest w systemie Finansowo-Księgowym Rewizor 3 Insert Wrocław. Dotacja została zaksięgowana na koncie 762-2 – „Dotacje z Urzędu Gminy „ w wysokości 6000,00 zł i 5.000,00 zł.

Sprawdzone faktury opisane prawidłowo, zaksięgowane zgodnie z przedstawionym planem kont.

3) zabezpieczenie mienia zakupionego z dotacji

W ramach dotacji zakupiono hak holowniczy. Hak holowniczy wprowadzony do ewidencji w książce ewidencji wyposażenia Młodzieżowego Klubu Regatowego Tramp.

4) realizacja celów i rezultatów zakładanych w ofertach z dnia 02 lutego 2012 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.

Podpisy przedstawicieli
jednostki kontrolowanej

Dominik Łopik

03.04.2013
data, podpis

Podpisy upoważnionych pracowników Urzędu Gminy

Przewodzący kontrolę
ds. Organizacji Pozarządowych
Edyta Sztyma

INSPEKTOR
ds. rozliczeń inwestycyjnych
Anna Tomasiak

Zweryfikowano na zgodność
z ustawą o ochronie
danych osobowych
9.04.2013
data

podpis

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