

Mielno, 26 lutego 2012 r.

Protokół kontroli

I. Wstęp

Jednostka kontrolowana: **Mieleński Klub Sztuk i Sportów Walki,**

w dniu 20 lutego 2013 r., 26 lutego 2013 r.

przez:

- 1) Lidię Sztyma – inspektor ds. organizacji pozarządowych.
 - 2) Annę Tomasik- inspektora ds. rozliczeń inwestycyjnych
- na podstawie upoważnienia nr 34 /2013 z dnia 14 lutego 2013 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 dnia 01 lipca 2012 r. do dnia 31 grudnia 2012 r. (II transza dotacji)

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 2 z realizacji umowy nr 12/OS.II.526.4.2012.3/12 zostało złożone zgodnie z §10 ust 2 pkt 2 umowy.

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

Zgodnie z §10 ust.10 umowy został określony termin kontroli na dzień 20 lutego 2013 r. Następne terminy ustalane były na bieżąco

2 a) kontrola merytoryczna dotacji

W dniu 21 lutego 2013 r. pismem o znaku OS.II.526.4.2012.3 wezwano Zleceniobiorcę do poprawy sprawozdania.

Podczas kontroli dokonano przeglądu dokumentów księgowych, potwierdzeń przelewów, protokołów przekazania. W trakcie kontroli stwierdzono że wydatki zostały poniesione zgodnie z harmonogramem i kosztorysem będącym załącznikiem do umowy z dnia 15 lutego 2012 r.

Nie stwierdzono przesunięć pomiędzy kategoriami kosztów. Do sprawozdania końcowego zleceniobiorca dołączył oświadczenia o wykonaniu pracy społecznej. Oświadczenie dotyczące zapewnienia zabezpieczenia technicznego zadania – mata w kwocie 200 zł, nie kwalifikuje się do rozliczenia w ramach pracy społecznej członków stowarzyszenia i wolontariatu, ponieważ dotyczy wkłady rzeczowego. Na dokumentach dotyczących zakupu sprzętu sportowego stwierdzono brak numerów wprowadzenia sprzętu do ewidencji. Uchybienia zostały na bieżąco uzupełnione.

Otrzymana dotacja została zgodnie przez stowarzyszenie wydatkowana. W trakcie kontroli stwierdzono zgodność wydatków z przeznaczeniem i celowość wydatków.

2 b.) kontrola finansowa 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 762-1 – „Dotacje na zadania zlecone UG Mielno” w wysokości 13.000,00 zł i 12.000,- zł. Sprawdzone faktury opisane prawidłowo, zaksięgowane zgodnie z przedstawionym planem kont.

3) zabezpieczenie mienia zakupionego z dotacji

W ramach realizacji zadania został zakupiony sprzęt sportowy, który przechowywany jest w skrzyni na sali w budynku GOPS w Unieściu, w której odbywają się treningi i spotkania. Sprzęt jest zaewidencjonowany na karcie ewidencyjnej klubu.

4) realizacja celów i rezultatów zakładanych w ofercie: z dnia 10 stycznia 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

MIELEŃSKI KLUB
SZTUK I SPORTÓW WALKI
w Mielnie
76-032 MIELNO, ul. Kościelna 50
Reg. 321058724

Cesary Banasick
data

Podpisy upoważnionych pracowników Urzędu Gminy

przeprowadzający kontrolę
ds. Organizacji Rozarządowych
Lidia Sztyma
Lidia Sztyma

Zweryfikowano na zgodność
Zweryfikowano o ochronie
danych osobowych
data
4.02.2013
podpis

Anna
Anna

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

Mielno, 28 lutego 2013 r.

Protokół kontroli

I. Wstęp

Jednostka kontrolowana: **Mieleński Klub Sztuk i Sportów Walki w Mielnie, ul. Kościelna 50, 76-032 Mielno,**
w dniu 20 lutego 2013 r., 26 lutego 2013 r., 28 lutego 2013 r.

przez:

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

na podstawie upoważnienia nr 35 /2013 z dnia 14 lutego 2013 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:

- „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 01 lipca do dnia 31 grudnia 2012 r.(II transza dotacji).

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 2 z realizacji umowy nr 25/OS.II.526.13. 2012.3/12 zostało złożone zgodnie z §10 ust 2 pkt 2 umowy.

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

Zgodnie z §10 ust.10 umowy został określony termin kontroli na dzień 20 lutego 2013 r. Tego dnia Zleceniobiorca stawiał się na kontrolę bez wymaganych dokumentów.

2.a) kontrola merytoryczna dotacji

Podczas kontroli dokonano przeglądu dokumentów księgowych, komunikatów organizacyjnych, list zawodników, potwierdzeń przelewów. Nie stwierdzono błędów i uchybień

Otrzymana dotacja została zgodnie przez stowarzyszenie wydatkowana.

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

2 b) kontrola finansowa 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 4660,00 zł i 4.000,00- zł. Sprawdzone faktury opisane prawidłowo, zaksięgowane zgodnie z przedstawionym planem kont i przedstawionym rozliczeniem.

Otrzymana dotacja została zgodnie przez stowarzyszenie wydatkowana.

3) zabezpieczenie mienia zakupionego z dotacji

W ramach realizacji zadania nie zostało zakupione mienie.

4) realizacja celów i rezultatów zakładanych w ofercie: z 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
przeprowadzających kontrolę
ds. Organizacji Pozarządowych

MIELEŃSKI KLUB
SZTUK I SPORTÓW WALKI
w Mielnie
75-032 MIELNO, ul. Kościelna 50
Reg. 251042724

INSPEKTOR
ds. rozliczeń inwestycyjnych
Anna Tomasiak

Cezary Banasiak

Zweryfikowano na zgodność
z ustawą o ochronie
danych osobowych

4.04.2013
data

podpis

„Dokument nie zawiera treści, których nieuprawnione ujawnienie mogłoby spowodować szkodę interesu państwa, interesu publicznego lub prawnie chronionego interesu obywateli lub jednostki organizacyjnej”
03.04.2013
data, podpis