

Protokół z kontroli przeprowadzonej w Klubie Sportowym „SATURN” Gąski w dniu 01 lutego 2007r.

Na podstawie §8 ust. 5 umowy nr 7/OS.II-4124-9/2006 zawartej w Mielnie w dniu 16 lutego 2006r. pomiędzy Gminą Mielno z siedzibą w Urzędzie Gminy w Mielnie a Klubem Sportowym „Saturn” Gąski w Gąskach została przeprowadzona kontrola w dniu 01 lutego 2007r. przez upoważnionych przez Wójta pracowników Urzędu Gminy w Mielnie.

Kontrolę przeprowadzili na podstawie upoważnienia nr 14/200 z dnia 31 stycznia 2007r.:

- Anna Tomasik- inspektor ds. rozliczeń inwestycyjnych,
- Piotr Mazurek- podinspektor ds. społecznych,

Przedmiotem kontroli było zbadanie dokumentów i innych nośników informacji, które mogą mieć znaczenie dla oceny prawidłowości wykonania zadania publicznego „**Udział w rozgrywkach ligowych oraz pucharowych wyznaczonych w terminarzu przez KOZPN w Koszalinie. Organizowanie turnieji oraz meczy sparingowych**”.

Miejsce przeprowadzenia kontroli: Urząd Gminy w Mielnie przy ulicy Bolesława Chrobrego 10

Osobą upoważnioną przez Klub do udostępnienia dokumentów w celu przeprowadzenia kontroli w w/w zakresie i obecny w czasie jej trwania był: Pan Jarosław Weresiński- Zastępca Prezesa Klubu Sportowego „SATURN” Gąski.

Całokształt przedmiotu kontroli badano na podstawie:

- ustawy z dnia 24 kwietnia 2003r. o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie (Dz. U. Nr 96 poz. 873 z późn. zm.),
- ustawy z dnia 07 kwietnia 1989r.- Prawo o stowarzyszeniach (Dz. U. z 2001r. Nr 79 poz. 855 z późn. zm.),
- ustawy z dnia 30 czerwca 2005 r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 249 poz. 2104 z późn. zm.),
- ustawy z dnia 29 września 1994r. o rachunkowości (Dz. U. z 2002r. Nr 76 poz. 694 z późn. zm.),
- umowy zawartej pomiędzy podmiotem kontrolowanym a Gminą Mielno.

W dniach 08, 11 listopada 2006r. została przeprowadzona kontrola w zakresie prawidłowości prowadzenia dokumentacji finansowej, gospodarki materiałowej oraz zabezpieczenia mienia zakupionego z dotacji Gminy Mielno w wyniku której zostały wydane zalecenia pokontrolne w piśmie OS.II.4124/9/11-1/2006 z dnia 16 listopada 2006r. (data otrzymania pisma 20 listopada 2006r.).

Dnia 04 stycznia 2007r. pismem o znaku sprawy OS.II.4124/11-2/2006/2007 (data otrzymania pisma 08 stycznia 2007r.) Klub Sportowy „Saturn” Gąski w Gąskach został wezwany w ciągu 7 dni od otrzymania pisma, do przedłożenia informacji o wykonaniu zaleceń pokontrolnych. W dniu 25 stycznia 2007r. (10 dni po terminie) wpłynęło pismo Klubu w ww. sprawie bez informacji na temat zapoznania Zarządu Klubu łącznie z Komisją Rewizyjną o wynikach przeprowadzonej kontroli.

W dniu 16 stycznia 2007r. zostało wysłane pismo (odebrane w dniu 17 stycznia 2007r.) o znaku OS.II.4124/9/16/2006/2007 w sprawie wezwania Klub Sportowy „Saturn” Gąski w Gąskach do bezzwłocznego złożenia sprawozdania częściowego obejmującego okres 16 czerwca 2006r. – 31 grudnia 2006r. zgodnie z zawartą umową.

Sprawozdanie częściowe zostało złożone w dniu 25 stycznia 2007r. przez Prezesa Klubu Pana Mariusza Bokrzańskiego.

W związku z nieterminowością, błędami w przedstawionym sprawozdaniu w dniu 25 stycznia 2007r. zostało wysłane pismo (odebrane w dniu 26 stycznia 2007r.) o znaku OS.II.4124/9/17/2006/2007 w sprawie przeprowadzenia kontroli w dniu 01 lutego 2007r. o godzinie 14.00 w siedzibie Urzędu Gminy w Mielnie (pok. 36) z realizacji zadania publicznego.

Do dnia kontroli nie zostało również złożone sprawozdanie końcowe obejmujące okres rozliczeniowy od 16 lutego 2006r. – 31 grudnia 2006r. Termin ostateczny złożenia sprawozdania wynikający z zawartej umowy był 30 stycznia 2007r.

W sprawozdaniu częściowym wskazano na:

1. Sprawozdanie merytoryczne:

- brak informacji, czy zakładane rezultaty zawarte w ofercie z dnia 02 lutego 2006r. zostały osiągnięte (sposób obligatoryjnych informacji zawarto w piśmie OS.II.4124-9/8-1/2006 z dnia 06 lipca 2006r.),
- brak określenia liczbowego skali działań w ramach zadania publicznego (ilość osób zaangażowanych w realizację zadania, ilość treningów w wyszczególnieniu dni tygodnia itp.), (sposób obligatoryjnych informacji zawarto w piśmie OS.II.4124-9/8-1/2006 z dnia 06 lipca 2006r.),

2. Sprawozdanie z wykonania wydatków:

- Rozliczenie ze względu na rodzaj kosztów:
 - niezgodne wartości wynikające z dokumentów oraz przedstawionych kserokopii dokumentów.
- Rozliczenie ze względu na źródło finansowania:
 - niezgodne wartości wynikające z błędnego zsumowania.
- Zestawienie faktur (rachunków):
 - Lp. 7- winno być dopisane z której dotacji została wydatkowana kwota,
 - Lp. 8- winno być dopisane z której dotacji została wydatkowana kwota,
 - Lp. 19- winno być dopisane z której dotacji została wydatkowana kwota,
 - Lp. 20- winno być dopisane z której dotacji została wydatkowana kwota,
 - Lp. 32- winno być dopisane z której dotacji została wydatkowana kwota, brak na kserokopiach wyciągach bankowych numerów księgowych,
 - Lp. 33- brak listy osób od których został odprowadzony podatek,
 - Lp. 34- winno być dopisane z której dotacji została wydatkowana kwota,
 - Lp. 35- winno być dopisane z której dotacji została wydatkowana kwota,
 - Lp. 36- brak informacji z jakich środków została zakupiona żywność dla zawodników, oraz brak informacji na temat podziału środków finansowych pomiędzy pozycje nr 2 i 7 w preliminarzu,
 - Lp. 37- brak informacji z jakich środków została zakupiona żywność dla zawodników,
 - Lp. 38- niezgodne wartości wynikające z dokumentów,
 - Lp. 39- brak informacji z jakie koszty zostały poniesione za przygotowanie boiska,
 - Lp. 40- brak listy osób od których został odprowadzony podatek do Urzędu Skarbowego,
- Brak dowodu wpłaty środków finansowych niewykorzystanych do 31 grudnia 2006r. zgodnie z §9 ust. 2 podpisanej umowy.

W wyniku kontroli członek Zarządu Klubu Sportowego „Saturn” Gąski w Gąskach dokonał poprawy drobnych błędów w sprawozdaniu częściowym oraz na kserokopiach rachunków, faktur itp. Przedstawiono kserokopie brakujących dokumentów załączając do sprawozdania.

Zobowiązano również Pana *[imię i nazwisko]* do dnia 07 lutego 2007r.:

- sprawozdania końcowego,
- listy osób o której mowa w Lp. 32, 40,
- dowód wpłaty środków z niewykorzystanej dotacji

Uwagi komisji: brak

Protokół z niniejszej kontroli zostanie przekazany niezwłocznie Wójtowi Gminy Mielnio.

Na tym kontrolę zakończono.

Podpisy przedstawicieli Klubu

1. *[podpis]*

2. *[podpis]*

Podpisy pracowników Urzędu Gminy
przeprowadzających kontrolę

1. *[podpis]*

2. *[podpis]*

Anna Tomasik