

Protokół z kontroli przeprowadzonej w Uczniowskim Klubie Sportowym „OPTY” w dniu 31 maja 2007r.

Zgodnie z zatwierdzonym przez Wójta Gminy Mielno planem kontroli na 2007r. oraz ustalonym harmonogramem kontroli została przeprowadzona kontrola w dniu 31 maja 2007r. w Uczniowskim Klubie Sportowym „Opty” Mielno przez upoważnionych przez Wójta pracowników Urzędu Gminy w Mielnie.

Kontrolę przeprowadzili:

- Anna Najgebaur - inspektor ds. promocji, kultury i kultury fizycznej
- Bożenę Dańczyk – podinspektor ds. księgowości
- Piotr Mazurek - inspektor ds. społecznych

Przedmiotem kontroli była:

1. prawidłowość prowadzenia dokumentacji finansowej,
2. prawidłowość prowadzenia gospodarki materiałowej,
3. prawidłowość zabezpieczenia mienia zakupionego z dotacji gminy.

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

Osobami upoważnionymi przez Klub do udostępnienia dokumentów i mienia klubu w celu przeprowadzenia kontroli w w/w zakresie i obecni w czasie jej trwania byli: Pan Artut Czyż Prezes Uczniowskiego Klubu Sportowego „Opty” Mielno oraz Pani Bożena Mas - księgowa Klubu Sportowego.

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.

Ad 1. Prawidłowość prowadzenia dokumentacji finansowej

W toku kontroli sprawdzono oryginały wybranych dokumentów księgowych z dokumentami przedstawionymi do rozliczenia dotacji otrzymanej z Urzędu Gminy w Mielnie w kwocie 11.000,00 zł.

- Faktura Nr 146/2006 z 29.06.2006r. za usługę transportową na kwotę 1.284,00 zł. opisana „zapłacono ze środków budżetowych Urzędu Gminy w Mielnie”. Faktura została opisana i zaksięgowana prawidłowo, kopia jest zgodna z oryginałem.
- Faktura Nr 428/2006 z 19.12.2006r. za usługę transportową na kwotę 1.320,00 zł. opisana „przewóz zawodników na mecze i turnieje w II półroczu 2006r., zapłacono ze środków Urzędu Gminy-720,00 zł.

kwotę 600 zł. zapłacono ze środków własnych". Dokument opisany i zaksięgowany prawidłowo, zgodny z oryginałem.

- Rachunek z dnia 20.12.2006r. do Umowy o dzieło [redacted] na kwotę 300,00 zł. Opisano „zapłacono ze środków budżetowych Urzędu Gminy w Mielnie, wynagrodzenie za kompletowanie dokumentów i rozliczanie dotacji za II półrocze”. Rachunek zawiera pokwitowanie odbioru gotówki. Dokument opisany i zaksięgowany prawidłowo, zgodny z oryginałem.
- Rachunek z dnia 20.12.2006r. do Umowy o dzieło dla [redacted] na kwotę 175,00 zł. Drugostronnie opisany „zapłacono ze środków budżetowych Urzędu Gminy w Mielnie, wynagrodzenie za przygotowanie boiska do gry”. Dokument zawiera pokwitowanie odbioru gotówki. Rachunek opisany i zaksięgowany prawidłowo, zgodny z oryginałem.
- Zestawienie opłat bankowych za 2006 r. na kwotę 405,00 zł. opisane „zapłacono ze środków Urzędu Gminy kwotę 404,95 zł., ze środków własnych 0,05 zł. Kopie wyciągów bankowych zgodne są z oryginałami.
- Zestawienie opłat pocztowych za 2006r na kwotę 42,70 zł. Dokument opisany „zapłacono ze środków Urzędu Gminy w Mielnie” Kopie pokwitowań opisane są prawidłowo i zgodne z oryginałami.
- Faktura Nr 1205/06 z 15.09.2006r. na kwotę 304,00 zł. za korkotramпки. Dokument opisany „zakupiono dla zawodników UKS Opty, zapłacono ze środków budżetowych Urzędu Gminy w Mielnie”. Obuwie wpisano do księgi inwentarzowej 10/1-2. Dokument opisany prawidłowo i zgodny z oryginałem.
- Faktura Nr 1232/06 z dnia 15.09.2006r. na kwotę 130,05 zł. za ochraniacze piłkarskie. Dokument opisany „zakupiono dla zawodników UKS Opty, zapłacono ze środków budżetowych Urzędu Gminy w Mielnie” Wpisano do księgi inwentarzowej 11/1. Faktura opisana prawidłowo i zgodna z oryginałem.
- Faktura Nr 1691/06 z 13.12.2006r. na kwotę 59,00 zł. za rękawice bramkarskie. Dokument opisany „zakupiono dla bramkarza UKS Opty, zapłacono ze środków budżetowych Urzędu Gminy w Mielnie” i wpisany do księgi inwentarzowej 08/4. Faktura opisana prawidłowo i zgodna z oryginałem.
- Faktura 217/06 z 29.12.2006r. za obuwie sportowe na kwotę 329,00 zł opisana „zapłacono ze środków budżetowych Urzędu Gminy w Mielnie, zakupiono dla trenera i kierownika drużyny”. Obuwie wpisano do księgi inwentarzowej 02/5-6. Dokument opisany jest prawidłowo i zgodny z oryginałem.

Ad. 2 Prawidłowość prowadzenia gospodarki materiałowej (księgi inwentarzowe, kartoteki sprzętu)

Klub prowadzi księgę inwentarzową od 1 września 2004r. do chwili obecnej. Zakupywany sprzęt i odzież sportowa zapisywana jest w ww. rejestrze według asortymentu. W roku 2006 zakupiono obuwie – korkotramпки, ochraniacze sportowe, rękawice bramkarskie, obuwie sportowe – zgodnie ze złożonym sprawozdaniem.

- Klub nie prowadzi kartotek osobowych dla zawodników do użytkowania sprzętu i obuwia sportowego. Z zapisów w księdze inwentarzowej nie wynika jaki sprzęt wydawany jest zawodnikom. Kontrolujący zobowiązali przedstawicieli Klubu do prowadzenia kartotek osobowych. Prezes Klubu poinformował, że kartoteki prowadzone będą jedynie dla obuwia sportowego, ponieważ reszta zakupywanego sprzętu przeznaczona jest do ogólnego użytku. Po treningach pozostaje w Klubie.

- Prezes Klubu poinformował kontrolujących, że nie prowadzi także protokołów zużycia. Zużyty sprzęt przechowywany jest w magazynie klubu na stadionie sportowym w Mielnie. Klub został zobowiązany do przeprowadzenia protokołarnych kasacji zużytego sprzętu w bieżącym roku.
- Osobą materialnie odpowiedzialną przez Zarząd Klubu za przechowywanie i zabezpieczenie mienia Klubu jest [redacted]

Ad.3 Prawdliwość zabezpieczenia mienia zakupionego z dotacji gminy

Sprzęt, odzież sportowa przechowywana jest w magazynie Klubu na stadionie sportowym w Mielnie, ewentualnie droższy sprzęt w okresie zimowym kiedy liczba treningów jest mała, w mieszkaniu Prezesa z obawy przed kradzieżą. Magazyn zamykany jest na klucz który posiada Prezes Klubu.

Uwagi komisji:

1. Zaprowadzić kartoteki osobowe dla zawodników na wydawany do użytkowania sprzęt, odzież i obuwie sportowe,
2. Dokonywać co najmniej raz w roku komisyjnego likwidowania zużytego sprzętu, odzieży oraz obuwia sportowego zakupywanego z dotacji Gminy Mielno.

Protokół z niniejszej kontroli zostanie przekazany niezwłocznie Wójtowi Gminy Mielno. Zalecenia pokontrolne i termin ich wykonania zostaną przekazane Zarządowi osobnym pismem.

Na tym kontrolę zakończono.

Podpisy przedstawicieli Klubu

1. *Czyż A*
2. *Max*

UCZNIOWSKI KLUB SPORTOWY
"OPTY"
przy Szkole Podstawowej i Gimnazjum
76-032 Mielno, ul. Lechitów 19
REGON 331416922, NIP 4990428229

Podpisy pracowników Urzędu Gminy przeprowadzających kontrolę

1. *[Signature]*
2. *[Signature]*
3. *[Signature]*

URZĄD GMINY W MIELNIE
ul. B. Chrobrego 10, 76-032 MIELNO
woj. zachodniopomorskie
tel. 345-88-30, fax 345-88-34
Regon 000545455 NIP 683-10-21-952

zgodnie z ustawą o ochronie danych osobowych
31.05.2007
data
[Signature]
SEKRETARZ GMINY

[Signature]
Zbigniew Choiński

Dokument nie zawiera treści, którymi nieuprawnione ujawnienie mogłoby powodować szkodę interesu państwa, interesu publicznego lub prawnie chronionego interesu obywateli lub jednostki organizacyjnej
28.06.2007
Ochrona informacji
Urząd Gminy w Mielnie