

Protokół z kontroli przeprowadzonej w Koszalińskim Stowarzyszeniu Agroturystycznym „Kosa”

Zgodnie z zatwierdzonym przez Wójta Gminy Mielno planem kontroli na 2008 r. oraz ustalonym harmonogramem kontroli została wszczęta procedura kontrolna w dniu 12 listopada 2008 r. w Koszalińskim Stowarzyszeniu Agroturystycznym „Kosa” przez upoważnionych przez Wójta pracowników Urzędu Gminy w Mielnie.

W kontroli uczestniczyli pracownicy Urzędu Gminy w Mielnie:

- Lidia Sztyma - inspektor ds. organizacji pozarządowych,
- Bożena Dańczyk - podinspektor ds. księgowości

Przedmiotem kontroli było wydatkowanie dotacji na zadanie „Działalność wspomagająca rozwój gospodarczy oraz rozwój przedsiębiorczości poprzez: społeczny punkt informacji turystycznej i agroturystycznej, - pięciodniowy wyjazd studyjny w lubelskie” na podstawie umowy nr 7/PP/2007 zawartej w dniu 14.02.2007 r. w Mielnie w następującym zakresie:

1. prawidłowość wykorzystania środków publicznych otrzymanych na realizację zadania,
2. prawidłowość prowadzenia dokumentacji określonej w przepisach prawa i postanowieniach umowy,
3. prawidłowość zabezpieczenia mienia zakupionego z dotacji gminy.

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

Osobą upoważnioną przez Stowarzyszenie do udostępnienia dokumentów i mienia stowarzyszenia w celu przeprowadzenia kontroli w w/w zakresie były następujące osoby::

.....Janina.....Stanińczyk.....
.....

Przedmiot 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.

Na podstawie uzgodnionego telefonicznie terminu Prezes klubu stawiał się w Urzędzie Gminy w Mielnie z następującymi dokumentami:

Ad 1. i Ad 2. Prawidłowość wykorzystania środków publicznych otrzymanych na realizację zadania
Prawidłowość prowadzenia dokumentacji finansowej.

	Nr faktury	Nr pozycji kosztorysu	Nazwa wydatku	Kwota	W tym ze środków z dotacji	W tym ze środków własnych	Ocena merytoryczna prawidłowości wydatku	Ocena prawidłowości dokumentacji finansowej
1.	02/00048 04/2007	1	konty wyjazd na wyjazd ref. - p. r. c.	453,70	453,70	-	prawidłowe	prawidłowa
2.	8/1015/2007	2	rozliczenia konty wyjazd	3246,29	3246,29	-	prawidłowe	✓
3.	0004/2a/2a/ 2/2007	2	każda na konty p. r. c.	2000,00	2000,00	-	prawidłowe	prawidłowe
4.	Del. 1107	1	konty wyjazd na wyjazd	266,80	266,80	-	prawidłowe	uwaga
5.	00277/MA/ 2007	2	usługa gastro.	1140,00	1140,00	-	prawidłowe	prawidłowe
6.	9/2007	2	usługa gastro.	1820,00	860,00	960,-	prawidłowe	prawidłowe
7.	112/10/2007	2	opłata za prekwalifikację	1753,71	1753,71	-	prawidłowe	prawidłowe
8.	umowa 11/2007	2	konty na wyjazd	1900,00	1000,00	900,00	prawidłowe	prawidłowe

Pos. nr 4. Dotyczy delegacji 1107 na kwotę 266,80 - z uwzględnieniem wyjazdu 340 km x 0,78 zł/km = 266,80, mimo było 266,76 różnica w uwzględnieniu wyjazdu z kartą na wyjazdach kosztownych. Uchwalono ukarować dot. rozliczenia kwoty w delegacji 1107 o dwóch kryptach po przeciwnie.
w poręgi "wyjazd na delegację" uwzględniono kwotę 266,80 natomiast prawidłowo w poręgi "darem przejazd, obojętne". Kwestiono uwagę na uwzględnienie wyjazdu w rubryce "stowule i tacy" i rubryki "do wyjazdu - kwoty".
w ramach delegacji należało określić jak jest rozliczana w uwadze na to, że kwalifikuje się ten koszt jako potencjalny wyjazd do celu służbowego w celu wykonywania obowiązków organizacyjnych. Jest to warunek przyjęcia do przez stowarzyszenie.

Pos. 8. Umowa nr 11/2007. W umowie pobrano podatki dochodowy 19% w kwocie 180,50 zł, taką kwotę wpłacono do Urzędu Skarbowego.
Poinformowano, że zgodnie z obowiązującymi przepisami należy rozliczyć do podatku.

Ad 3. Prawidłowość zabezpieczenia mienia zakupionego z dotacji gminy.

w ramach dotacji w 2007 r. nie zostało zakupione mienie,
w związku z powyższym kontrola w zakresie prawidłowości
zabezpieczenia mienia jest bezprzedmiotowa.

umieściła treści, których
uprawnione ujawnienie mogłoby
powodować szkodę interesu państwa,
interesowi publicznemu lub prawnie chronionego
interesowi obywateli lub jednostki organizacyjnej

20.01.2008
mgr Lidia Latocha

Zweryfikowano na zgodność
z ustawą o ochronie
danych osobowych

20.01.2008 z up. W.O.J.T.A.
data podpis
Henryk Bieńkowski
SEKRETARZ GMINY

Na tym kontrolę zakończono.

Podpisy przedstawicieli i Stowarzyszenia

PREZES
Kosz. Słow. Agrolurystyczny
1. Janina Stańczyk
2.

Podpisy pracowników Urzędu Gminy
przeprowadzających kontrolę

1. Lidia Latocha
2. Delia