

Protokół kontroli

I. Jednostka kontrolowana: Mieleński Klub Sportowy sztuk i Sportów Walki Oyama Karate

Osoby dokonujące kontroli:

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

Na podstawie upoważnienia do przeprowadzenia kontroli nr 129/2009 z dnia 17 września 2009 r.

II. Imię i nazwisko prezesa jednostki kontrolowanej: Marek Mackiewicz.

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

III. Przedmiotem kontroli było wydatkowanie I transzy dotacji na zadanie publiczne: „Organizacja, udział w turniejach, zawodach i imprezach sportowych w karate (dzieci i młodzieży). Prowadzenie treningów karate, szkolenie z zakresu samoobrony oraz pierwszej pomocy przedmedycznej” realizowanego na podstawie umowy nr 30/OS.II.3.5010-47/09 zawartej w Mielnie w dniu 25 maja 2009 r. w Mielnie. Skontrolowano dokumentację związaną ze sprawozdaniem z realizacji zadania, w szczególności:

- 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

IV. 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 z późn. zm.),
- 2) ustawy z dnia 30 czerwca 2005 r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 249 poz. 2104 z późn. zm.),
- 3) ustawy z dnia 29 września 1994r. o rachunkowości (Dz. U. z 2002r. Nr 76 poz. 694 z późn. zm.).

V. Kontrolujący dokonał następujących czynności:

1. W związku ze złożeniem przez stowarzyszenie sprawozdania w terminie (tj. do 15 dni po zakończeniu realizacji części zadania – dzień zakończenia realizacji zadania 15 września 2009 r., dzień złożenia sprawozdania 23 września 2009 r.) został wyznaczony termin kontroli na dzień 28 września 2009 r.

2. W dniu 28 września 2009 r. o godzinie 9⁰⁰ na kontrolę stawiły się następujące osoby:

- pani Edyta Knop – upoważnienie z dnia 28. 09. 2009 r.

3. Dokonano analizy dokumentu: Sprawozdanie częściowe z wykonania zadania publicznego „organizacja, udział w turniejach, zawodach i imprezach sportowych w karate (dzieci i młodzieży). Prowadzenie treningów karate, szkolenie z zakresu samoobrony oraz pierwszej pomocy przedmedycznej.

a) W wyniku analizy przedłożonego sprawozdania stwierdzono:

- brak rozliczenia całej transzy dotacji. W zestawieniu rozlicza się dotacje na kwotę 3 304,64 zł. Kwota przekazanej dotacji wynosi 7 000 zł.

- błędy w sprawozdaniu:

- w tabeli: „1. Rozliczenie ze względu na rodzaj kosztów” w części „całość zadania (zgodnie z umową)” wpisano kategorie kosztów i kwoty niezgodnie z zatwierdzonym kosztorysem.

- w tabeli „2. Rozliczenie ze względu na źródło finansowania” - wpisano błędnie kwoty w kolumnie całość zadania (zgodnie z umową)”

- w „3. Zestawieniu faktur” wpisano błędnie nr pozycji w kosztorysie.

b) Analiza zestawienia faktur na podstawie przedłożonych dokumentów księgowych. Dokonano kontroli prawidłowości wykorzystania środków publicznych otrzymanych na realizację zadania i prawidłowości prowadzenia dokumentacji określonej w przepisach prawa i postanowieniach umowy na podstawie analizy porównawczej zestawienia faktur w „Sprawozdaniu końcowym” i przedłożonych dokumentów księgowych.

Wezwano do wyjaśnienia, uzupełnienia i poprawy wykrytych nieprawidłowości w toku kontroli w ciągu 7 dni od dnia przeprowadzenia kontroli.

Ad 3. Prawidłowość zabezpieczenia mienia zakupionego z dotacji gminy.

Sprzęt sportowy został wpłacony do księgi inwentarzowej klubu. Sprzęt przechowywany jest w magazynie na klatce sportowej w klubie.

Protokół sporządzono w 1 egzemplarzu.

Na tym kontrolę zakończono.

Podpisy przedstawicieli Stowarzyszenia

1. *Kmof Edyta*

2.

Podpisy pracowników Urzędu Gminy
przeprowadzających kontrolę

1. *Lidia Sztyma*
Lidia Sztyma

2. *Bożena Danczyk*
Bożena Danczyk

**Zweryfikowano na zgodność
z ustawą o ochronie
danych osobowych**

23.10.24
data

[Signature]
podpis

*Kopie otrzymałam
28.08.2009
[Signature]*

**Dokument nie zawiera treści, która w
nieuprawnione ujawnienie informacji
spowodować szkody interesu państwa,
interesu publicznego lub prywatnego
indywidualnych lub jednostki organizacyjnej**

12.10.2009
data

[Signature]
podpis