

Mielno, 19 stycznia 2010 r.

Protokół kontroli

I. Jednostka kontrolowana: Stowarzyszenie Piłkarskie „Sztorm”

Osoby dokonujące kontroli:

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

Na podstawie upoważnienia do przeprowadzenia kontroli nr 05/2010 z dnia 15 stycznia 2010 r.

II. Imię i nazwisko prezesa jednostki kontrolowanej: Zbigniew Ćwirko – kierownik

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

III. Przedmiotem kontroli było wydatkowanie dotacji na zadania publiczne:

- "Prowadzenie świetlicy wiejskiej w Chłopach , ul. Portowa 4" realizowanego na podstawie umowy nr 8/OS.II.3.5010-35/09 zawartej w Mielnie w dniu 26 marca 2009 r. w Mielnie.

"Upowszechnienie kultury fizycznej, sportu i rekreacji" realizowanego na podstawie umowy nr 40/OS.II.3.5010-57/09 zawartej w Mielnie w dniu 29 maja 2010 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 30 dni po zakończeniu realizacji zadania – dzień zakończenia realizacji zadania 31 grudnia 2009 r., dzień złożenia sprawozdań: nr rej 449 - 15 stycznia 2010 r.; nr rej 448 - 15 stycznia 2010 r.) został wyznaczony termin kontroli na dzień 19 stycznia 2010 r.
2. W dniu 19 stycznia na kontrolę stawił się Prezes Stowarzyszenia.
3. Dokonano analizy dokumentów: Sprawozdanie końcowe z wykonania zadania publicznego „Prowadzenie świetlicy wiejskiej w Chłopach , ul. Portowa 4”, Sprawozdanie końcowe z wykonania zadania publicznego : "Upowszechnienie kultury fizycznej, sportu i rekreacji
4. 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.

**Ad 1 i 2 Prawdliwość wykorzystania środków publicznych otrzymanych na realizację zadania i
prawdliwość prowadzenia dokumentacji określonej w przepisach prawa i postanowieniach umowy,**

Wykryte nieprawidłowości: (umowa nr 8/OS.II.3.5010-35/09)

- brak opisów źródła dofinansowania na listach wypłat wynagrodzenia opiekuna świetlicy;
- niezgodność kwoty dofinansowania wydatku (dowód księgowy K 125, K 150) wpisanej w sprawozdaniu i opisanych na dokumentach księgowych;

Wykryte nieprawidłowości (umowa nr 40/OS.II.3.5010-57/09) :

- W ramach wydatku za udział w lidze ziemnej KKPN Bałtyk przedstawiono dowód wpłaty (brak rachunku bądź faktury);
- Brak informacji o sposobie zapłaty wydatku na podstawie dowodu księgowego K 90.

Wezwano do poprawy i wyjaśnienia nieprawidłowości w ciągu 7 dni od dnia przeprowadzenia kontroli.

W związku z powyższym wezwano do wyjaśnienia, uzupełnienia i poprawy wykrytych nieprawidłowości w toku kontroli w ciągu 7 dni od dnia przeprowadzenia kontroli.

Nieprawidłowości zostały poprawione dn. 21.01.2010 r.

Ad 3. Prawdliwość zabezpieczenia mienia zakupionego z dotacji gminy.

Mienie zakupione w ramach dotacji przechowywane jest w świetlicy, wprowadzone do książki inwentarzowej.

Protokół sporządzono w 1 egzemplarzu.

kat un 1 - zestawienie środków 2010

Na tym kontrolę zakończono.

Podpisy przedstawicieli Stowarzyszenia

Zbigniew Dzikowski

1. *[signature]*

2.

Podpisy pracowników Urzędu Gminy
przeprowadzających kontrolę

1. *[signature]*

2. *[signature]*

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

29.01.2010

data podpis

Zweryfikowano na zgodność
z ustawą o ochronie
danych osobowych

29.01.2010
data

podpis