

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 17.z dnia 29 stycznia 2010 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 II 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 częściowego nr 2 w terminie (tj. do 30 dni po zakończeniu realizacji części zadania – dzień zakończenia realizacji zadania 31 grudnia 2009 r., dzień złożenia sprawozdania 27 stycznia 2010 r.) został wyznaczony termin kontroli na dzień 04 lutego 2010 r.

2. W dniu 04 lutego 2010 r. na kontrolę stanęły się następujące osoby:

- pani Edyta Knop – upoważnienie w załączeniu.

3. Dokonano analizy dokumentu: Sprawozdanie częściowe i końcowe 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 kwoty dotacji. W zestawieniu rozlicza się dotację na kwotę 7 705,51 zł. Kwota przekazanej dotacji wynosi 5 500 zł, plus kwota niewykorzystanej dotacji z I transzy 3 987,51. Kwota nie rozliczona dotacji : 1 782 zł. W trakcie analizy wykryto, że jest to kwota dotacji pobrana w nadmiernej wysokości (zgodnie z przepisami o finansach publicznych- art. 252 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. Finanse publiczne Dz. U. 20z 2009 r. nr 157, poz. 1240) czyli w wysokości wyższej niż niezbędna na dofinansowanie

dotowanego zadania. W związku z faktem, że stwierdzono, że dotacja nie została zwrócona, zgodnie z 3 ust.1 i 2 umowy o dofinansowanie, wezwano pismem z dnia 04 lutego do zwrotu części dotacji w kwocie 1782 zł plus odsetki do Urzędu Gminy.

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.

Ad 3. Prawidłowość zabezpieczenia mienia zakupionego z dotacji gminy.

~~Brak mienia zakupionego z dotacji wymagającego zabezpieczenia.~~ *hijme*
Mienie wpisane do księgi inwentaryzacyjnej, znajdujące się na stanie klubu.
Protokół sporządzono w 1 egzemplarzu.

Na tym kontrolę zakończono.

Podpisy przedstawicieli Stowarzyszenia

1. *Edyta*

2.

Podpisy pracowników Urzędu Gminy

INSPEKTOR
przebiegających kontrole
ds. Organizacji Pozarządowych

1. *hijme*

2. *PODINSPEKTOR*
ds. księgowości

Bożena Dąbczyk

Zweryfikowano na zgodność
z ustawą o ochronie
danych osobowych

01.03.2010
data podpis

Dokument nie zawiera treści, których
nieuprawnione ujawnienie mogłoby
spowodować szkodę interesu państwa,
interesu publicznego lub prawnie chronionego
interesu obywateli lub jednostki organizacyjnej
23.02.2010
data podpis