

Mielno, dnia 19 stycznia 2011 r.

Protokół kontroli

I. Wstęp

Jednostka kontrolowana: **Klub Sportowy „Fala Hen” Gąski**

w dniu: **19 stycznia 2011 r.**

przez:

- 1) Lidie Sztymę - inspektora ds. organizacji pozarządowych
 - 2) Bożenę Dańczyk - inspektora ds. księgowości,
- na podstawie upoważnienia nr 8/2011 z dnia 17 stycznia 2011 r.

Forma prawna: **stowarzyszenie.**

Imię i nazwisko prezesa jednostki kontrolowanej: **Jerzy Kowalik- Prezes.**

Miejsce przeprowadzenia kontroli: Urząd Gminy w Mielnie przy ulicy B. Chrobrego 10, 76-032 Mielno.

Kontrolą objęto wydatki poniesione w okresie od 01 sierpnia 2010 r. do 31 grudnia 2010 r. na zadanie publiczne pod nazwą: **„Organizowanie imprez sportowo – rekreacyjnych oraz popularyzacja piłki nożnej”**. Zadanie realizowane było na podstawie umowy nr 32/OS.II.3.5010-12/10 zawartej w Mielnie w dniu 19 marca 2010r.

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 ze zm.),
- 2) ustawy z dnia 30 czerwca 2005r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 249 poz. 2104 ze zm.),
- 3) ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157 poz. 1210),
- 4) ustawy z dnia 29 września 1994r. o rachunkowości (Dz. U. z 2009r. Nr 152 poz. 1223 ze zm.).

II. Część zasadnicza (ustalenia)

Podczas analizy dokumentów stanowiących podstawę do rozliczenia udzielonej dotacji ustalono, co następuje:

1) terminowość złożenia sprawozdania częściowego nr 2 i końcowego

Sprawozdanie częściowe nr 2 zostało złożone w terminie (tj. do 14 stycznia 2011 r. po zakończeniu realizacji okresu sprawozdawczego- dzień zakończenia realizacji zadania- 31 grudnia 2010 r., dzień złożenia sprawozdania- 12 stycznia 2011r.).

Sprawozdanie końcowe zostało złożone w terminie (tj. 30 dni od dnia zakończenia realizacji zadania- dzień zakończenia realizacji zadania – 31 grudnia 2010 r., dzień złożenia sprawozdania – 12 stycznia 2011 r.)

2) wydatkowanie otrzymanej dotacji zgodnie z przeznaczeniem określonym przez udzielającego dotację – II transza:

- zgodnie z §11 umowy został wspólnie określony termin kontroli na dzień 19 stycznia 2011 r.,

- kwota rozliczana w trakcie kontroli: 10013,11 zł
- dotacja rozliczana była na podstawie kosztorysu uzgodnionego podczas spotkania negocjacyjnego w dniu 11 marca 2010 r. i zmienionego decyzją Wójta Gminy Mielno dnia 09 września 2010 r., na wniosek Zleceńbiorky, zgodnie z tabelą:

Lp.	Rodzaj kosztów (koszty merytoryczne i administracyjne związane z realizacją zadania)	Koszt całkowity (w zł.)	Z tego z wnioskowanej dotacji (w zł.)	Z tego z finansowych środków własnych, środków z innych źródeł oraz wpłat i opłat adresatów (w zł.)
1.	Organizacja rozrywek ligowych pucharowych i sparingi (transport, delegacje sędziowskie, obserwatorów, utrzymanie boiska, opłaty startowe drużyny w KOZPN, utrzymanie)	13 000	10 000	3 000
2.	Zakup sprzętu i odzieży sportowej (stroje dla zawodników, buty sportowe, ochraniacze, getry, strój bramkarza, piłki)	5 564	5 564	0
3.	Wynajem hali sportowej	1000	1000	0
4.	Wynagrodzenie trenera	1 000	1 000	0
5.	Zakup nagród, pucharów, upominków	0	0	0
6.	Prowadzenie księgowości	1 100	1 100	0
7.	Opłaty bankowe	336	336	0
8.	Organizacja imprez sportowo-rekreacyjnych	1 530	1 000	530
	Ogółem	23 530	20 000	3 530

- otrzymana dotacja została zgodnie przez stowarzyszenie wydatkowana,
- dokumentacja finansowa prowadzona zgodnie z ustawą z dnia 29 września 1994r. o rachunkowości (Dz. U. z 2009r. Nr 152 poz. 1223 ze zm.);
- brak zaleceń pokontrolnych;

3) zabezpieczenie mienia zakupionego z dotacji

W ramach realizacji zadania zakupiono sprzęt sportowy (stroje sportowe i buty), które są magazynowane w domu prezesa (...). Cały sprzęt sportowy jest ewidencjonowany. Prowadzone są karty zawodników i księga inwentarzowa. Na rachunkach wpisane są numery pozycji kart zawodników i ewidencji.

4) realizacja celów i rezultatów zakładanych w ofercie z dnia 22 lutego 2010r. (REJ 1684/10)

Zakładane cele i rezultaty zostały częściowo osiągnięte przez stowarzyszenie pozwalające zaakceptować sprawozdanie częściowe nr 2. Zaakceptowano również sprawozdanie końcowe na podstawie sprawozdań częściowego nr 1 i 2.

Zweryfikowano na zgodność z ustawą o ochronie danych osobowych
22.01.2011
data podpis

III. Część końcowa

Nie sporządzono dodatkowo protokołu dodatkowego, odpisów, wyciągów, zabezpieczeń dowodów itp. Do protokołu nie załączono załączników. Protokół sporządzono w 2 egzemplarzach. Na tym kontrolę zakończono.

Podpisy przedstawicieli jednostki kontrolowanej
PREZES
Jerzy Kowalik

Podpisy upoważnionych pracowników Urzędu Gminy przeprowadzający kontrolę

URZĄD GMINY w MIELNIE
ul. B. Chrobrego 10, 76-002 MIELNO
woj. zachodniopomorskie
tel. 094-345-98-30, fax 094-345-98-34
REGON 000045100 NIP 669-10-21-952

Liana Liana
INSPEKTOR
ds. Księgowości
Bożena Bańczyk