

Mielno, 20 stycznia 2011r.

Protokół kontroli

I. Wstęp

Jednostka kontrolowana: **Okręg Polskiego Związku Wędkarskiego Koszalinie,**

W dniu **20 stycznia 2011 r.**

przez:

- 1) Lidzię Sztyma – inspektor ds. organizacji pozarządowych.
- 2) Annę Tomasik- podinspektora ds. księgowości,

na podstawie upoważnienia nr 9/2011 z dnia 18 stycznia 2010r.

Forma prawna: **stowarzyszenie.**

Imię i nazwisko prezesa jednostki kontrolowanej: **Janusz Nyk**

Osoba reprezentująca stowarzyszenie podczas kontroli: **Andrzej Rochowicz – dyrektor Zarządu Okręgu**

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

Kontrolą objęto wydatki poniesione w okresie 19 marca 2010 r. do 31 grudnia 2010 r. na zadanie publiczne pod nazwą: „1) Upowszechnienie kultury fizycznej i sportu i rekreacji, w tym promocje sportu wędkarskiego wśród dzieci i młodzieży, poprzez coroczną organizację imprezy jaką jest IV Mieleński Festiwal Wędkarski „Poraj 2010”; 2) organizacja przygotowań i udział reprezentantów Gminy Mielno w cyklu najważniejszych imprez w kraju jak Mistrzostwa Polski i zawody rangi ogólnopolskiej; 3) udział członków gminnego koła PZW Mielno należących do zawodowego klubu spinningowego: „Jurmen” w zawodach Grand Prix będących eliminacjami do I ligi spinningowej Polski w 2011 r.” Zadanie realizowane było na podstawie umowy nr 36/OS.II.3.5010-21/10 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 końcowego**

Sprawozdanie końcowe zostało złożone w terminie (tj. do 30 dni po zakończeniu realizacji okresu zadania - dzień zakończenia realizacji zadania - 31 grudnia 2010r., dzień złożenia sprawozdania 14 stycznia 2011 r.).

2) wydatkowanie otrzymanej dotacji zgodnie z przeznaczeniem określonym przez udzielającego dotację

- zgodnie z §11 umowy został wspólnie określony termin kontroli na dzień 20 stycznia 2011 r..
- kwota rozliczana w trakcie kontroli: 3 000 zł
- dotacja rozliczana była na podstawie kosztorysu zawartego w ofercie, 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 IV Mieleńskiego Młodzieżowego Festiwalu Wędkarskiego	1330	800	530
1.	Udział reprezentacji Mielna w eliminacjach do I ligi spinningowej Polski, mistrzostwach Polski i prestiżowych zawodach ogólnopolskich	2 200	2 200	0
	Ogółem	3 530	3 000	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.), Ewidencja księgowa prowadzona jest komputerowo w programie FinSoft-Fk FinSoft Koszalin. Otrzymana dotacja została zaksięgowana na koncie 762 – dotacja. Faktury zaksięgowane zgodnie z przedstawionym planem kont.
- uchybienia i błędy stwierdzone podczas kontroli:

Lp.	Nr dowodu księgowego	Uchybienia i błędy	Czy nastąpiła poprawa uchybienia: tak/nie Data poprawy: 25.01.2011
1.	06-30-0004	Poprawić w sprawozdaniu tabelę 3 „Zestawienie faktur”, wpisać kwotę całkowitą zgodną z wydatkowaniem środków na zadanie publiczne;	tak
2.	06-10-0014	Poprawić w sprawozdaniu tabelę 3 „Zestawienie faktur”, wpisać kwotę całkowitą zgodną z wydatkowaniem środków na zadanie publiczne;	tak
3.	06-10-0035	Dołączyć protokół wręczenia statuetek	tak
4.	06-10-0034	Dołączyć protokół wręczenia książek	tak
5.	05-10-0051	Dołączyć listę osób biorących udział w zawodach	tak
6.	06-30-005	Dołączyć listę osób biorących udział w zawodach	tak
7.	08-10-0024	Dołączyć listę osób biorących udział w zawodach	tak
8.	09-10-0067	Dołączyć listę osób biorących udział w zawodach	tak
9.	09-10-0032	Dołączyć listę osób biorących udział w zawodach	tak

dotyczy wszystkich dokumentów księgowych	błędne opisy źródła finansowania, wpisywano: „z dotacji Urzędu Gminy Mielno” powinno być „z dotacji Gminy Mielno”	tak
--	---	-----

3) zabezpieczenie mienia zakupionego z dotacji

W ramach realizacji zadania nie zostało zakupione mienie podlegające zabezpieczeniu.

4) realizacja celów i rezultatów zakładanych w ofercie z dnia 17 lutego 2010 r.

Zakładane cele i rezultaty zostały osiągnięte przez stowarzyszenie w całym/~~częściowym~~ zakresie.

III. Część końcowa

Nie sporządzono dodatkowo protokołu dodatkowego, odpisów, wyciągów, zabezpieczeń dowodów itp.

Do protokołu nie załączono załączników

Protokół sporządzono w 1 egzemplarzu.

Na tym kontrolę zakończono.

Podpisy przedstawicieli
jednostki kontrolowanej

D Y R E K T O R

Andrzej Rochowicz
mgr inż. Andrzej Rochowicz

Podpisy upoważnionych pracowników Urzędu Gminy

przeprowadzający kontrolę
INS
ds. Organizacji Pozarządowych

Lidia Sztybel
Anna Tomasz

URZĄD GMINY w MIELNO

ul. B. Chrobrego 10, 76-032 MIELNO

woj. zachodniopomorskie

tel. 094-345-98-30, fax 094-345-98-34

REGON 000545455 NIP 669-10-21-952

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

27.01.2011
data, podpis

Zweryfikowano na zgodność
z ustawą o ochronie
danych osobowych

27.01.2011

data

podpis