

OS I.0711.7.2011.1

Mielno, 26 stycznia 2011r.

Protokół kontroli

I. Wstęp

Jednostka kontrolowana: **Stowarzyszenie Piłkarskie „Sztorm”**,

W dniu **26 stycznia 2011 r.**

przez:

- 1) Lidia Sztyma – inspektor ds. organizacji pozarządowych.
- 2) Anna Tomasik- inspektora ds. inspektora ds. rozliczeń inwestycyjnych,
- 3) na podstawie upoważnienia nr z dnia stycznia 2010r.

Forma prawna: **stowarzyszenie**.

Imię i nazwisko kierownika jednostki kontrolowanej: **Zbigniew Ćwirko**

Osoba reprezentująca stowarzyszenie podczas kontroli: j.w.

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

Kontrolą objęto wydatki poniesione w okresie od 01 stycznia 2010 r. do 31 grudnia 2010 r. na zadanie publiczne pod nazwą: **„Upowszechnienie kultury fizycznej, sportu i rekreacji”**, od 01 stycznia 2010 r. do dnia 31 grudnia 2010 r. na zadanie publiczne pod nazwa **„Prowadzenie świetlicy wiejskiej w Chłopach, ul. Portowa 4”**. Zadania realizowane były na podstawie umów nr: 26/OS.II.3.5010-11/10 i 27/OS.II.3.5010-24/10 zawartych w Mielnie w dniu 11 marca 2010 r.

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

Sprawozdania końcowe zostały złożone w terminie (tj. do 30 dni po zakończeniu realizacji okresu zadania- dzień zakończenia realizacji zadania- 31 grudnia 2010r., dzień złożenia sprawozdania- 21 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 25 stycznia 2011 r..
- kwota rozliczana w trakcie kontroli: 18 000 zł – na piłkę; 15 700 zł – na świetlicę;
- dotacje rozliczane była na podstawie kosztorysów, zgodnie z tabelą:

Lp.	Rodzaj kosztów zadania „Popularyzacja piłki nożnej poprzez udział młodzieży i dorosłych w treningach i rozgrywkach ziemnych ligi zakładowej”	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.	Obsługa finansowa stowarzyszenia	2 000	2 000	0,00
2.	Wynajem hali sportowej w Mielnie	2 600	2 600	0,00
3.	Oplata za Ligę halową TKKF, Grand Prix Koszalin, ligę ziemną: KKPN Bałtyk	4 160	4 160	0,00
4.	Zakup butów: sprzętu sportowego (piłki halowe, ziemne, rękawice bramkarskie, pompki do piłek, getry) stroje sportowe	9240	9240	
5.	Transport zawodników, sprzęt sportowy, napoje chłodzące, nagrody rzeczowe	3 200	0,00	3 200
	Ogółem	21 200	18 000	3 200

Lp.	Rodzaj kosztów zadania: „Prowadzenie świetlicy wiejskiej Chłopach, ul. Portowa 4”	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.	Umowa o pracę z opiekunem świetlicy(ZUS pracownika, pracodawcy, podatek US) 10 miesięcy	15 590	15 590	0,00
2.	Oplata za media (woda i ścieki)	110,00	110,00	0,00
	Ogółem	15 700	15 700	0,00

- 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.)
- stowarzyszenie prowadzi ewidencję księgową zgodnie z planem kont, dotacje zostały zaksięgowane na koncie 721 przychody dotacje , koszty są wydzielone w zespole 5 na 502-1 Dotacje klubu i 502-2 Dotacje świetlicy
- uchybienia i błędy stwierdzone podczas kontroli:

Lp.	Nr dowodu księgowego	Uchybienia i błędy	Czy nastąpiła poprawa uchybienia: tak/nie Data poprawy 28.01.2011
1.	K-64	Brak numerów wpisów zakupów rzeczowych na karty zawodników i do ogólnej ewidencji stowarzyszenia	tak
2.	Poz. Nr 1 w kosztorysie „Prowadzenie świetlicy wiejskiej”	Brak opisów źródła finansowania na listach wypłat	tak

3) zabezpieczenie mienia zakupionego z dotacji

W ramach realizacji zadania zostało zakupione mienie (sprzęt sportowy) podlegające zabezpieczeniu. Wpisane jest do ewidencji prowadzonej przez stowarzyszenie. Przechowywane w domu Kierownika stowarzyszenia.

4) realizacja celów i rezultatów zakładanych w ofertach z dnia 18 lutego 2010 r.

Zakładane cele i rezultaty zostały osiągnięte przez stowarzyszenie pozwalające zaakceptować sprawozdanie końcowe.

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

Podpisy upoważnionych pracowników Urzędu Gminy
przeprowadzających kontrolę

STOWARZYSZENIE PIŁKARSKIE
"SZTORM"
76-034 SARBINOWO,
CHŁOPY, ul. Portowa 2, Gmina MIELNO
NIP 490.93.24.949 Reg. 231056000

PIK
RSKIEGO

INSPEKTOR
ds. Organizacji i Porządkowych
Lidia Sztyma

Lidia Sztyma

INSPEKTOR
ds. rozliczeń inwestycyjnych
Anna Tomasiak

KIE
STOWARZYS
RSKIEGO

Zbigniew Cwirko

Zweryfikowano na zgodność
z ustawą o ochronie
danych osobowych

11.01.2011
data podpis

Dokument nie zawiera treści, których
nieuprawnione ujawnienie mogłoby
spowodować szkody interesu państwa,
interesu publicznego lub prywatnego
interesu osoby lub jednostki organizacyjnej