

Mielno, 25 lutego 2011r.

Protokół kontroli

I. Wstęp

Jednostka kontrolowana: Forum Samorządowe „Nasza Gmina” – Zespół Artystyczny „Ławica”

W dniu 07,24 lutego 2011 r.

przez:

- 1) Monikę Adamczyk – inspektora ds. rozwoju gospodarczego
- 2) Annę Tomasik - inspektora ds. rozliczeń inwestycyjnych,

na podstawie upoważnienia nr 21/2011 z dnia 07 lutego 2011 r.

Forma prawna: stowarzyszenie.

Imię i nazwisko prezesa jednostki kontrolowanej: Florian Juskiewicz

Osoba reprezentująca stowarzyszenie podczas kontroli: Bogdan Wingert – skarbnik

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

Kontrolą objęto wydatki poniesione w okresie od 02 stycznia 2010 r. do 31 grudnia 2010 r. na zadanie publiczne pod nazwą: „Wspieranie zespołów artystycznych kultywujących tradycje lokalne, kulturę i sztukę. Zespół Artystyczny Ławica” Zadanie realizowane było na podstawie umowy nr 17/OS.II.3.5010-9/10 zawartej w Mielnie w dniu 11 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 28 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 7,24 lutego 2011 r..

dotacja rozliczana jest na podstawie zaktualizowanego kosztorysu będącego załącznikiem do umowy:
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.	Zakup rekwizytów, strojów, ekspozycji i materiałów muzycznych	353	353	-
2.	Zakup, konserwacja, naprawa instrumentów i aparatury akustycznej, materiały dot. Instrumentów i akustyki, zakup sprzętu technicznego	997	997	-
3.	Opracowanie programu muzyczno – wokalnego (brutto)	500	500	-
4.	Wynagrodzenia brutto	5400	5400	-
	a) kierownik artystyczny choreograf	3198	3198	-
	b) dyrygent, muzyk, akompaniator	2700	2700	-
	c) kierownictwo organizacyjne zajęć i koncertów,	304	304	-
	obsługa tech.-akustyczna	210	210	-
	d) muzycy –kapela			
5.	Koszty zaopatrzenia, zakup artykułów, przewozy osób	600	600	-
6.	Koszty obsługi finansowej i ewidencji	688	688	-
7.	Zakup kart wstępu na imprezy artystyczne dla członków zespołu	600	600	-
	Ogółem	15550	15550	-

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 zgodnie z przedstawionym planem kont.).

Dotacje księgowane są na koncie 760 Dotacje subwencje dofinansowanie i koncie 200 UG Mielno Dotacje
Ewidencja księgowa prowadzona jest na kartotekach ręcznie . Faktury księgowane są w raportach kasowych za dany miesiąc a potem grupowo przenoszone na kartoteki . Faktury opisane prawidłowo. Koszt księgowane są na kontach zespołu 4 Koszty i ich rodzaje . Nie są rozdzielne na zadania publiczne dot. Ławicy i Ogniska Muzycznego. Jest to niezgodne z § 6 wyżej wymienionej umowy.

– uchybienia i błędy stwierdzone podczas kontroli dn. 07. 02. 2011 r.:

Lp.	Nr dowodu księgowego/pozycja kosztorysu	Uchybienia i błędy	Czy nastąpiła poprawa uchybienia: tak/nie Data poprawy 24.02.11
1.	BF 4 / 4a	Dołączenie przelewu zasilającego konto Zleceniobiorcy	tak
2.	Rk 12 / 1	Wykazanie na kartotece zakupionego stroju	tak
3.	Rk. 6 / 1	Przeniesienie do kategorii 2	tak
4.	Rk. 4/ 5	Dostarczyć umowę użyczenia samochodu, opis faktury	tak
5.	Rk 6/5	Dostarczyć umowę użyczenia samochodu, opis faktury	tak
6.	Rk 8/5	Dostarczyć umowę użyczenia samochodu, opis faktury	tak
7.	Rk 12/5	Dostarczyć umowę użyczenia samochodu, opis faktury	tak
8.	Rk4 / 6	Zmiana podanych kwot do kwoty wynikającej z % wyliczenia	tak

- Wydatki nie przyjęte do rozliczenia:

- (brak)

- kwota środków na realizację zadania rozliczona podczas kontroli: kwota dotacji proporcjonalna do rozliczonych środków.

3) realizacja celów i rezultatów zakładanych w ofercie z dnia 22 lutego 2010 r.

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

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

FORUM SAMORZĄDOWE
„NASZA GMINA”
MIELNO

SKARBNIK
Forum Samorządowego
NASZA GMINA

mgr Bogdan Wingert

Podpisy upoważnionych pracowników Urzędu Gminy
przeprowadzających kontrolę

INSPEKTOR
ds. Rozwoju Gospodarczego
Monika Adamczyk

URZĄD GMINY - MIELNIE
ul. 8. Czerwca 1956 r. 100-0 MIELNO
woj. zachodniopomorskie
tel. 094-245-35 30, fax 094 245-33-34
REGON 000545455 / NIP 14-10-21-952

Zweryfikowano na zgodność
z ustawą o ochronie
danych osobowych

03 2011
.....
data
.....
podpis

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

08.03.2011
data podpis