

Protokół kontroli

I. Wstęp

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

w dniu **16,20,21 lutego 2012 r.**

przez:

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

na podstawie upoważnienia nr 34/2012 z dnia 13 lutego 2012r.

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 29 kwietnia 2011 r. do 31 grudnia 2011 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 21/OS.II.524.19.2011.3/11 zawartej w Mielnie w dniu 29 kwietnia 2011r.

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 2011r., dzień złożenia sprawozdania 30 stycznia 2012 r.).

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

- zgodnie z §11 umowy został wspólnie określony termin kontroli na dzień 16,20,21 lutego 2012 r., dotacja rozliczana jest na podstawie zaktualizowanego kosztorysu będącego załącznikiem do umowy; zgodnie z tabelą:

Lp.	Rodzaj kosztów ¹⁶⁾	Ilość jednostek	Koszt jednostkowy (w zł)	Rodzaj miary	Koszt całkowity (w zł)	z tego do pokrycia z wnioskowanej dotacji (w zł)	z tego z finansowych środków własnych, środków z innych źródeł, w tym wpłat i opłat adresatów zadania publicznego ¹⁷⁾ (w zł)	Koszt do pokrycia z wkładu osobowego, w tym pracy społecznej członków i świadczeń wolontariuszy (w zł)
I	Koszty merytoryczne ¹⁸⁾ po stronie Forum Samorządowe Nasza Gmina. Zespół Artystyczny Ławica 1) wynagrodzenia brutto a) kierownik artystyczny b) kierownictwo organizacyjne zajęć i koncertów, obsługa tech. – Akust. c) kapela 2) Warsztaty muzyczne dla Zespołu, materiały do ćwiczeń, karty wstępu na koncerty	8 8 7 13	746,9 300 175 100	m-c m-c os os	5975,00 2400,00 1225 1300	5975,00 2400,00 1225 1300	- - - -	- - - -
II	Koszty obsługi ²⁰⁾ zadania publicznego, w tym koszty administracyjne po stronie Forum Samorządowe Nasza Gmina. 1) koszty obsługi bankowej i fin. księgowej 2) koszty zaopatrzenia, zakup mater. Biurowych, przewozy osób, telefony				600 500	600 500		
III	Inne koszty, w tym koszty wyposażenia i promocji po stronie Forum Samorządowe Nasza Gmina., Zespół Artystyczny Ławica: 1) koszty wyposażenia a) zakup materiałów i wyk. strojów, zakup rekwizytów b) zakup i konserwacja instrumentów muzycznych – Akusz. Naprawa sprzętu 2) zakup materiałów promocyjnych	8	250 300 100	kpl	2000 300 100	2000 300 100	- - -	- - -
IV	Ogółem:				14400	14400		

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. Koszty księgowane są na kontach zespołu 4 Koszty i ich rodzaje, są rozdzielne na zadania publiczne dot. Ławicy. Zakupiony sprzęt(mikrofon) przyjęty prawidłowo na stan ewidencji pozostałych środków trwałych i zaksięgowany na koncie 015 – Wyposażenie przedmioty nietrwałe.

Zgodnie z celem dotacji wykorzystano przychody uzyskane z odsetek bankowych od przekazanych środków dotacji w wysokości 0,47.

Niewykorzystaną kwotę dotacji w wysokości 57 zł zwrócono na rachunek bankowy Zleceniodawcy w dniu 31.01.2012r.

- uchybienia i błędy stwierdzone podczas kontroli dn. 16,20,21.02.2012 r.:

Lp.	Nr dowodu księgowego/pozycja kosztorysu	Uchybienia i błędy	Czy nastąpiła poprawa uchybienia: tak/nie Data poprawy 21.02.2012
1.	K-8	Dostarczyć ewidencję wyposażenia z wykazaniem zakupu mikrofonu i metrum	tak
2.	K-6	Uzupełnienie podpisu prezesa p. Juskiewicza	tak
3.	K-6, Fa 4225/	Dostarczyć umowę użyczenia samochodu, opis faktury	tak
4.	K-8, Fa 5201	Dostarczyć umowę użyczenia samochodu, opis faktury	tak
5.	K-8, Fa 2038	Poprawić numer faktury	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 29 marca 2011 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

PREZES
Forum Samorządowego
NASZA GMINA

mgr Florian Juskiewicz

SKARBNIK
Forum Samorządowego
NASZA GMINA

mgr Bogdan Wingert

Podpisy upoważnionych pracowników Urzędu Gminy
przeprowadzających kontrolę

INSPEKTOR
ds. finansowo-księgowych

Monika Adamczyk

INSPEKTOR
ds. rozliczeń i inwestycyjnych

Anna Tomasiak

Zweryfikowano na zgodność z ustawą o ochronie danych osobowych
4.04.2012
data

podpis

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

03.04.2012
data podpis