

RN.I.1711.1.66.2012.3

Mielno, 17 grudnia 2012 r.

Protokół kontroli

I. Wstęp

Jednostka kontrolowana: **Zarząd Rejonowy Polskiego Czerwonego Krzyża w Koszalinie**

W dniu 17 grudnia 2012 r.

przez:

1) Lidię Sztyma – inspektor ds. organizacji pozarządowych.

2) Annę Tomasiak – inspektora ds. rozliczeń inwestycyjnych,

na podstawie upoważnienia nr 179/2012 z dnia 14 grudnia 2012 r.

Forma prawna: **stowarzyszenie**.

Imię i nazwisko prezesa jednostki kontrolowanej: **Stanisław Baranowski – Dyrektor Zarządu Rejonowego PCK w Koszalinie**

Osoba reprezentująca stowarzyszenie podczas kontroli: **Remigiusz Wojcieszonek**

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

Kontrolą objęto wydatki poniesione w okresie od dnia 01 lipca 2012 r. do 31 października 2012 r. na zadanie publiczne pod nazwą: **„Zapewnienie bezpieczeństwa wzdłuż plaż oraz na imprezach organizowanych przez Gminę Mielno”.**

Zadanie realizowane jest na podstawie umowy nr 23OS.II.526.25.2011.3/12 zawartej w Mielnie w dniu 09 marca 2012r.

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 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157 poz. 1210),
- 3) 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 zgodnym z § 10 ust. 2 ww. umowy

2) zgodność wydatkowania otrzymanej dotacji z przeznaczeniem określonym przez udzielającego dotację:

a) zgodnie z §10 ust. 10 umowy został wspólnie określony termin kontroli na dzień 17 grudnia 2012 r..

b) w trakcie kontroli dokonano przeglądu dokumentów księgowych, dokumentów przelewów i pozostałych dokumentów dostarczonych przez Zleceniobiorcę;

W trakcie kontroli stwierdzono, że wydatki:

- FV 58586 w kwocie 53,62 zł za wyżywienie uczestników zadania z 29 czerwca 2012 r. (data zapłaty 29 czerwca 2012 r.)

- FV 3/06/2012 w kwocie 395,04 zł za części do rowerów z 22 czerwca 2012 r. (data zapłaty 27 czerwca 2012 r.)

- FV 1961F01675/06/12 w kwocie 147,81 z 30 czerwca 2012 r. (data zapłaty 30 czerwca 2012 r.)

został poniesione i zapłacone przed terminem sprawozdawczości obejmującej sprawozdanie częściowe nr 2. Wydatki te zrealizowane są w terminie realizacji zadania.

Do kontroli przedstawiono ewidencję przebiegu pojazdu, która jest prowadzona prawidłowo.

Przedstawione faktury opisane są prawidłowo i zaksięgowane zgodnie z przedstawionym planem kont.

Z oświadczenia głównej księgowej OR PCK wynika, że dotacja otrzymana z UG Mielno zaksięgowana jest na koncie 741-00-02 Dotacje na działalność statutową nieodpłatnego pożytku publicznego – własne. Księgowość prowadzona jest komputerowo w systemie PCK(Ver.2.0.0.8).

Otrzymana dotacja została zgodnie i celowo przez stowarzyszenie wydatkowana. Rozliczono kwotę drugiej transzy w wysokości 4 000 zł plus nie rozliczoną kwotę z pierwszej transzy w wysokości 1410,76 zł.

3) **zabezpieczenie mienia zakupionego z dotacji**

W ramach realizacji zadania został zakupiony sprzęt medyczny, który jest zaewidencjonowany w książce inwentarzowej.

3) **realizacja celów i rezultatów zakładanych w ofercie z dnia 30 stycznia 2012 r.**

Zakładane cele i rezultaty zostały osiągnięte przez stowarzyszenie w całkowitym 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

Wojciech K.

Podpisy pracowników Urzędu Gminy
przeprowadzających kontrolę

Andrzej Wójcik
Joanna Fure

Zweryfikowano na zgodność
z ustawą o ochronie
danych osobowych

4.01.2013
data podpis

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

04.01.2013
data, podpis