

Mielno, 08 lutego 2013 r.

Protokół kontroli

I. Wstęp

Jednostka kontrolowana: **Stowarzyszenie Piłkarskie Sztorm**

W dniu 1 lutego 2013 r., 08 lutego 2013 r.

przez:

- 1) Lidię Sztyma – inspektor ds. organizacji pozarządowych.
- 2) Annę Tomasik- inspektora ds. rozliczeń inwestycyjnych

na podstawie upoważnienia nr 18/ 2013 z dnia 31 stycznia 2013 r.,

Forma prawna: **stowarzyszenie**.

Imię i nazwisko prezesa jednostki kontrolowanej: **Zbigniew Ćwirko – Kierownik Stowarzyszenia „Sztorm”**

Osoba reprezentująca stowarzyszenie podczas kontroli: **Zbigniew Ćwirko** (wskazana w umowie jako osoba do kontaktów roboczych).

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

Kontrolą objęto wydatki poniesione w okresie od dnia 01 czerwca 2012 r. do 31 grudnia 2012 r. na zadanie publiczne pod nazwą: **„Popularyzacja i promocja sportu poprzez uczestnictwo w rozgrywkach halowej i ziemnej piłki nożnej”** oraz prawidłowość sporządzenia sprawozdania końcowego na podstawie rozliczeń częściowych.

Zadanie realizowane jest na podstawie umowy nr 16/OS.II.526.12.2012.3/12 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. z 2010 r. Nr 234 poz. 1536 ze zm.),
- 2) ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157 poz. 1210 ze zm.),
- 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 zgodnie z terminem z § 10 ust. 3 ww. umowy w dniu 22 stycznia 2013 r. . W dniu 24 stycznia 2013 r. wezwano Zleceniobiorcę do poprawy sprawozdania.

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 01 lutego 2013 r.
- b) w trakcie kontroli dokonano przeglądu dokumentów księgowych i pozostałych dokumentów dostarczonych przez Zleceniobiorcę .

Rozliczenie merytoryczne wydatków:

W trakcie kontroli stwierdzono przesunięcia pomiędzy pozycjami kosztorysowymi dokonane zgodnie z § 10 ust. 5 ww. umowy. W związku ze zmniejszeniem kosztu przeprowadzenia treningów na hali sportowej o znaczną ilość godzin (miało być 19 godz. wykazano – 6), zleceniobiorca okazał rachunki (rachunek nr 10 IIII 2012 na kwotę 1147,50 zł dokumentujące zrealizowanie zawodów własnych i treningów w liczbie 255 godz. ze środków własnych. Na tej podstawie stwierdzono, że przesunięcie środków nie wpłynęło na zakres rzeczowy realizowanego zadania.

W trakcie kontroli przeanalizowano dziennik zajęć, z którego wynika, że w zawodach własnych, które odbywały się na hali sportowej brali udział członkowie stowarzyszenia, zgodnie z listą członków załączoną do oferty:

- 14 listopada 2012 r. – 15 zawodników
- 21 listopada 2012 r. – 18 zawodników
- 28 listopada 2012 r. – 14 zawodników.

Otrzymana dotacja została zgodnie i celowo przez stowarzyszenie wydatkowana.

Sprawdzono pod względem merytorycznym. Brak zaleceń pokontrolnych.

Rozliczenie finansowe wydatków:

Ewidencja księgowa prowadzona w programie komputerowym w systemie Finansowo - Księgowym Rewizor 3 . Otrzymana dotacja z Gminy Mielno w kwocie 4.000,- zł. została zaksięgowana na koncie 721 – „ Przychody pochodzące z dotacji Urzędu Gminy” w dniu 31.08.2012r. Sprawdzane faktury opisane są prawidłowo i zaksięgowane zgodnie z przedstawionym planem kont.

Sprawdzono pod względem finansowym. Brak zaleceń pokontrolnych.

3) zabezpieczenie mienia zakupionego z dotacji

W ramach realizacji zadania zostały zakupione stroje piłkarskie, które są wprowadzone do ewidencji klubu na karcie nr 6 sprzęt na stanie stowarzyszenia.

4) realizacja celów i rezultatów zakładanych w ofercie z dnia 01 lutego 2013 r.

Zleceniobiorca przeprowadził wszystkie zaplanowane działania mające prowadzić do realizacji założonych celów.

III. Część końcowa

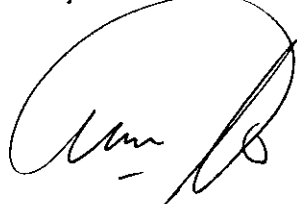
Nie sporządzono dodatkowo protokołu dodatkowego, odpisów, wyciągów, zabezpieczeń dowodów itp.

Do protokołu nie załączono załączników

Protokół sporządzono w 1 egzemplarzu.

Na tym kontrolę zakończono.

Podpisy przedstawicieli
jednostki kontrolowanej



Podpisy pracowników Urzędu Gminy
przeprowadzających kontrolę

INSPEKTOR
dział. Organizacji i Zarządzania

Anna Tamasik

INSPEKTOR

Lidia Sztyma

Zweryfikowano na zgodność
z ustawą o ochronie
danych osobowych
4.04.2013
data

.....
podpis

Pdokument nie zawiera treści, których nieuprawnione ujawnienie mogłoby narazić państwo na szkodę w interesie państwa, interesu publicznego lub prawnie chronionego interesu obywateli lub jednostki organizacyjnej państwa.
03.04.2013
.....
data