

Protokół kontroli

I. Wstęp

Jednostka kontrolowana: **Klub Sportowy „Saturn”, ul. Bolesława Chrobrego 21. 76-032 Mielno**

W dniu: 19 lutego 2013 r., 26 lutego 2013 r.

przez:

1) Lidię Sztymę – inspektora ds. organizacji pozarządowych.

2) Annę Tomasiak - inspektora ds. rozliczeń inwestycyjnych,

na podstawie upoważnienia nr 30/2013 z dnia 14 lutego 2013 r.

Forma prawna: **stowarzyszenie**.

Imię i nazwisko prezesa jednostki kontrolowanej: **Dariusz Starzyński**

Imię i nazwisko osoby reprezentującej stowarzyszenie podczas kontroli: **Dariusz Starzyński**,

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

Kontrolą objęto wydatki poniesione w okresie od dnia 01 lipca 2012 r. do dnia 31 grudnia 2012r.(II transza dotacji) na zadanie publiczne pod nazwą: „**Organizacja zajęć sportowych dla seniorów, organizacja i uczestnictwo w imprezach sportowych, promocja piłki nożnej**”. Zadanie realizowane było na podstawie umowy nr 24/OS.II.526.10.2012.3/12 zawartej w Mielnie w dniu 09 marca 2012 r.

Przedmiot kontroli badano na podstawie:

- 1) ustawy z dnia 24 kwietnia 2003r. o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie (tekst jedn. 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),
- 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 częściowego nr 2,

Sprawozdanie częściowe nr 2 złożono zgodnie z terminem wynikającym z § 10 ust. 2 pkt 2) umowy. Zleceniobiorca,

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

- a) zgodnie z §10 ust. 10 umowy został określony termin kontroli na dzień 19 lutego 2013 r. Kolejne terminy kontroli ustalano w trakcie trwania czynności kontrolnych.
- b) w trakcie kontroli dokonano przeglądu merytorycznego i finansowego dokumentów księgowych, umów, delegacji i pozostałych dokumentów dostarczonych przez Zleceniobiorcę .

Rozliczenie merytoryczne dotacji:

W ramach sprawozdania częściowego nr 2 Zleceniobiorca rozliczył drugą transzę dotacji w kwocie 7 000 zł oraz część, nie wydatkowaną I transzy dotacji w kwocie 939 zł. W ramach wydatkowania II transzy przedstawiono do wglądu delegacje sędziowskie, dowody księgowe za zakup obuwia sportowego, wynajęcie hali sportowej, badania lekarskie zawodników.

Dotacja wydatkowano celowo, zgodnie z przeznaczeniem.

Rozliczenie finansowe dotacji

Dokumentacja finansowa prowadzona zgodnie z ustawą z dnia 29 września 1994r. o rachunkowości (Dz. U. z 2009r. Nr 152 poz. 1223 ze zm.).

Księgowość prowadzona jest na kartotekach, ręcznie. Dotacja została zaksięgowana na koncie 762/1 – otrzymane środki z Urzędu Gminy itp. w łącznej kwocie 14.000,- zł.

Sprawdzone faktury opisane prawidłowo, zaksięgowane zgodnie z przedstawionym planem kont. Dokumentacja finansowa prowadzona zgodnie z ustawą z dnia 29 września 1994r. o rachunkowości (Dz. U. z 2009r. Nr 152 poz. 1223 ze zm.).

3) zabezpieczenie mienia zakupionego z dotacji

Sprzęt indywidualnego użytku – buty, skarpetogetry, spodenki wprowadzony jest na imienne kartoteki wyposażenia zawodnika i przekazany poszczególnym zawodnikom.

4) realizacja celów i rezultatów zakładanych w ofertach z dnia 31 stycznia 2012 r.

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

III. Część końcowa

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

Protokół nie posiada załączników.

Protokół sporządzono w 2 egzemplarzach.

Na tym kontrolę zakończono.

Podpisy przedstawicieli
jednostki kontrolowanej

PREZES

Dariusz Starzyński

Podpisy upoważnionych pracowników Urzędu Gminy
przeprowadzający kontrolę

INSPEKTOR
ds. Organizacji i Zarządzania
Lidia Sztyma

Gomork Anna

Zweryfikowano na zgodność
z ustawą o ochronie
danych osobowych

4.04.2013
data

[signature]
podpis

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

03.06.2013
data, podpis