

Protokół
Nr 2 / 2012

kontroli : *planowa*

przeprowadzonej : **Ochotniczej Straży Pożarnej w Kowarach**

przez : *mgr Zygmunt Klimowicz - inspektor d/s kontroli finansowej*

na podstawie upoważnienia **Burmistrza Miasta Kowar**

Nr 2 z dnia 15.02.2012 r.

Zakres kontroli :

Kontrola sposobu wykorzystania dotacji celowej pod względem rzeczowym i finansowym za II półrocze 2011 roku zgodnie z zawartą Umową Nr 11/2011 r. z dnia 03.01.2011 r.

Okres objęty kontrolą : *II półrocze 2011 rok*

Czynności kontrolne przeprowadzono w dniach od 15.02.2012 r. do 21.02.2012 r.

Dane ogólne :

1. Określenie jednostki :
 - forma organizacyjno - prawna : *Ochotnicza Straż Pożarna w Kowarach funkcjonuje od 2004 r. jako Stowarzyszenie ,*
 - podstawa działania :
Podstawę działania stanowi Statut Stowarzyszenia oraz wpis do Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS : 0000210521 w rejestrze Stowarzyszeń, innych Organizacji Społecznych i Zawodowych, Fundacji i Publicznych Zakładów Opieki Zdrowotnej w Sądzie Rejonowym dla Wrocławia -Fabrycznej we Wrocławiu , IX Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego .
2. Kierownik jednostki :
 - Prezes*
 - Mirosław Oleksy - pełniący funkcję *od 2004 r.*
 - Wiceprezes*
 - Wiesław Kędziński - pełniący funkcję *od 2004 r.*
 - Główny księgowy :*
 - *Grażyna Pojałowska , 2005 r.*

3. Kto udzielił informacji w trakcie kontroli i w jakim zakresie:

- *Naczelnik Wiceprezes - asp. sztab. Wiesław Kędziński - w zakresie organizacyjno -prawnym i niektórych wyjaśnień*

Ustalenia kontroli :

1. **Przepisy prawne** (w oparciu o które dokonano kontroli) :

- art.32 , ustawy z dnia 24.08.1991 r. o ochronie przeciwpożarowej , Dz. U. z 2002 r. Nr 147 , poz. 1229 .
- Umowa Nr 11/2011 r. z dnia 03.01.2011 r.
- Ustawa z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2002 r. Nr 76, poz. 694 z późn. zm.)
- Wynagrodzenia z tytułu umów - zleceń (zgodnie z art.32 , ustawy z dnia 24.08.1991 r. o ochronie przeciwpożarowej , Dz.U. z 2002 r. Nr 147 , poz. 1229) .
- Składek ZUS obciążających pracodawcę (zgodnie z rt.32 , ustawy z dnia 24.08.1991 r. o ochronie przeciwpożarowej , Dz.U. z 2002 r. Nr. 147 , poz. 1229) .
- ustawa z dnia 13 października 1998 r. o systemie ubezpieczeń społecznych (tekst jednolity: Dz. U. 2007 r. Nr 11 poz. 74)
- ustawa z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tekst jednolity: Dz. U. 2009 r. Nr 157 poz. 1240 i 1241 z późn.zm.)

2. **Stan faktyczny :**

Miasto Kowary, dnia 03.01.2011 r. zawarło umowę Nr 11/2011 r. z OSP w Kowarach dotyczącą dotacji na realizację zadań z zakresu ochrony przeciwpożarowej na terenie Kowar .

Z przedmiotowej dotacji na 2011 r. w wysokości 158 000,00 zł, OSP w Kowarach wykorzystał pełną kwotę.

Kontrolą objęto 100% dowodów księgowych stanowiących załączniki do sprawozdania za II półrocze 2011 roku.

3. **Stwierdzone nieprawidłowości :**

W przedłożonych dokumentach źródłowych nie stwierdzono nieprawidłowości. Sporządzone sprawozdania jak i wykorzystanie dotacji - zgodne z obowiązującym prawem i podpisaną umową.

Na powyższych ustaleniach kontrolę zakończono.

Integralną część protokołu stanowią załączniki : *nie występują*

Kierownik jednostki **v-ce Prezes Wiesław Kędzierski** został poinformowany o przysługującym mu, prawie zgłoszenia w ciągu 7 dni od daty podpisania protokołu – zastrzeżeń i dodatkowych wyjaśnień do protokołu .

Protokół sporządzono w **2** jednobrzmiących egzemplarzach , z których jeden pozostawiono w kontrolowanej jednostce .

W treści protokołu dokonano następujących poprawek : *nie dokonano*

Protokół podpisano bez zastrzeżeń / ~~z zastrzeżeniami co do~~
(określenie zastrzeżeń)
..... / ~~z zastrzeżeniami na piśmie, które załączono do~~
protokołu.

Kowary , dnia 22.02.2012 r.
(miejscowość)


**OCHOTNICZA STRAŻ POŻARNA
w KOWARACH**

58-530 Kowary, ul. Zamkowa 2a
tel. 075-64-53-282; 075-76-16-998
NIP: 6112542608 REGON: 231211790 KRS: 0000210521
Konto: 25 1020 2124 0000 8702 0066 8160

.....
(pieczęć jednostki kontrolowanej)

**NACZELNIK
WICEPREZES**

.....
(podpis kierownika jednostki)
asp. sztab. Wiesław Kędzierski


.....
(podpis kontrolującego
- mgr Zygmunt Kłumowicz)

.....
(podpis głównego księgowego jednostki)

23/02/2012r

**KIEROWNIK
Księgowości**

Krystyna Rogowska