

Protokół

Nr 14 / 2012

kontroli planowej
przeprowadzonej w Miejskim Klubem Sportowym „OLIMPIA” w Kowarach
przez mgr Zygmunt Klimowicz - inspektor d/s kontroli finansowej

na podstawie upoważnienia Burmistrza Miasta Kowary

Nr 14 z dnia 1.10.2012 r.

Zakres kontroli :

Kontrola sposobu wykorzystania dotacji celowej pod względem rzeczowym i finansowym za I półrocze 2012 roku zgodnie z zawartą Umową Nr 38/2012 z dnia 08.03.2012 r.

Okres objęty kontrolą : I półrocze 2012 r

Czynności kontrolne przeprowadzono w dniach od 1.10.2012 r. do 3.10.2012 r.

Dane ogólne :

1. Określenie jednostki :

- forma organizacyjno -prawna :

Miejski Klub Sportowy „OLIMPIA” Kowary funkcjonuje od 1947 r. jako Stowarzyszenie Kultury Fizycznej ,

- podstawa działania (statut , regulamin organizacyjne – aktualność) :

Podstawę działania stanowi Statut Stowarzyszenia o tekście jednolitym na dzień 26

lutego 2005 r. oraz wpis do Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS :

0000037495 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

- Adam Gzik - pełniący funkcję od 2008 r.

3. Główny księgowy :

- Biuro Rachunkowe – mgr Urszula Pawlikowska , od 10.04.2008 r.

/ 58-500 Jelenia Góra, ul. 1 Maja 86 ; tel. 075 64 80 838 /*

Ustalenia kontroli

1. Przepisy prawne

- umowa Nr 38/2012 z dnia 08.03.2012 r.
- ustawa z dnia 24 kwietnia 2003 r. o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie (Dz. U. z 2010 Nr 234 , poz. 1536).

2. Stan faktyczny .

Zgodnie z przepisami ustawy z dnia 24 sierpnia 2003 r. o o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie (Dz. U. z 2010 Nr 234 , poz. 1536). Gmina Kowary zawarła z Miejskim Klubem Sportowym „ OLIMPIA ” w Kowarach umowę 38/2012 z dnia 08.03.2012 r. na realizację zadania publicznego pod tytułem: „ Upowszechnienia kultury fizycznej i sportu wśród dzieci, młodzieży oraz osób dorosłych – mieszkańców gminy Kowary w roku 2012”. Termin wykonania zadania od 01.01.2012 r. - 31.12.2012 r. Na w/w zadanie Gmina, przyznała środki finansowe w wysokości 135 000,00 zł jednocześnie przyjmując kryteria umowy z Gminą Kowary Klub zobligował się do przekazania na realizację zadania :

1. Środków własnych w wysokości : 20 000,00 zł.
2. Wkładu osobowego o wartości : 15 000,00 zł.

Całkowity koszt zadania publicznego przyjętego przez Klub wynosi – 170 000,00 zł. Klub przedłożył do rozliczenia zadania publicznego za I półrocze kwotę 73 922,71 zł z czego z przedmiotowej dotacji 67 516,58 zł. W I półroczu Klub otrzymał z Gminy środki w wysokości 67 500,00 zł.

Kontrolą objęto 100% dowodów księgowych przedłożonych kontrolującemu do sprawozdania za I półrocze 2012 rok.

3. Stwierdzone nieprawidłowości :

1. Klub przedłożył wyższe rozliczenie aniżeli otrzymał środki z dotacji: rozliczenie - 67 516,58 zł. , otrzymane - 67 500,00 zł. , różnica kwota – 16,58 zł .
2. Nie przyjęto do rozliczenia dokumentu – DRA 6/2012 z dnia 10.07.2012 r. na kwotę – 170,09 zł . - ZUS Pracodawcy - dokument z poza okresu sprawozdawczego.
3. W planowaniu kosztów zadania publicznego nie uwzględniono kosztów wkładu osobistego w wysokości 15 000,00 zł.

W dniu 5 października 2012 r. kontrolowany Klub złożył korektę sprawozdania uzupełnioną o wyjaśnienie związane z pkt.3 /Załącznik Nr 1 /.

W związku z powyższym, po korekcie, Klub rozliczył za I półrocze 2012 r. zadanie na kwotę całkowitą **73 752,62 zł.** z czego dotację na kwotę **67 500,00 zł** ,

Na powyższych ustaleniach kontrolę zakończono.

Integralną część protokołu stanowią załączniki :

1. Załącznik Nr 1 - pismo MKS OLIMPIA z dnia 3.10.2012 r.

Kierownik jednostki **Prezes Adam Gzik** 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.

Przeprowadzoną kontrolę wpisano do książki kontroli pod poz.

Kowary , dnia 5.10.2012 r.
(miejscowość) (data)

MIEJSKI KLUB SPORTOWY

"OLIMPIA" Kowary

58-530 Kowary, ul. Karkonoska 14/1

tel./fax 75 76 131 60

NIP 611 21 44 948 Regon 230173567


.....
(pieczęć jednostki kontrolowanej)

MKS "Olimpia" Kowary

Prezes

Adam Gzik

.....
(podpis kierownika jednostki)


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