

## **Protokół z kontroli problemowej.**

### **1. Nazwa kontrolowanej jednostki**

Stowarzyszenie Aktywna Społeczność Dzierżystawia  
Dzierżystaw ul. Dożynkowa 2000 nr 2  
48-130 Kietrz

### **2. Dane kierownika kontrolowanej jednostki**

Róża Kaczmar- Prezes Towarzystwa Aktywna Społeczność Dzierżystawia

### **3. Jednostka kontrolująca**

Urząd Miejski w Kietrzu  
Kietrz ul. 3 Maja 1  
48-130 Kietrz

### **4. Dane personalne osób dokonujących czynności kontrolnych**

Joanna Koba- zastępca głównego księgowego działający na podstawie Upoważnienia nr WOP.0052.56.2012.JK Burmistrza Kietrza z dn. 20.08.2012 r.

Bogusława Paul – inspektor ds. obsługi Rady Miejskiej działająca na podstawie upoważnienia nr WOP.0052.56.2012.JK Burmistrza Kietrza z dn. 20.08.2012 r

### **5. Przedmiot kontroli:**

Prawidłowość wykorzystania środków publicznych otrzymanych na realizację zadania pn. „Wspieranie i upowszechnianie kultury fizycznej i sportu poprzez organizację zajęć z nauki pływania dla dzieci w wieku szkolnym”

**6. Czas trwania kontroli:** 13.09.2012 r.

**7. Okres objęty kontrolą:** I półrocze 2012 roku

### **8. Podstawa prawna:**

- Zarządzenie Nr 12/2012 Burmistrza Kietrza z dnia 5 marca 2012 r.

### **9. Ustalenia ogólne.**

Stowarzyszenie Aktywna Społeczność Dzierżystawia realizuje zadanie polegające na organizacji zajęć z nauki pływania dla dzieci w wieku szkolnym na podstawie umowy Nr 3/2012 zawartej w dniu 14 lutego 2012 roku pomiędzy Gmina Kietrz a Stowarzyszeniem.

Wyplata dotacji na wsparcie realizacji zadania zostala okreslona w dwuch transzach tj.:

- I transza w wysokosci 7600 zł do 10.03.2012r.

- II transza w wysokosci 6400 zł do 01.09.2012r.

Zgodnie z zawarta umowa Stowarzyszenie zobowiazane bylo do zlozenia sprawozdania czesciowego, ktorego akceptacja stanowi podstawe do wyplaty kolejnej transzy dotacji. Sprawozdanie czesciowe z realizacji zadania Stowarzyszenie zlozylo w terminie tj. 13.07.2012 r.

Pismem nr WOP.526.26.2012.BP z dnia 9 sierpnia 2012 roku Burmistrz Kietrza zatwierdzil sprawozdanie czesciowe.

W trakcie kontroli informacji udzielala Prezes Stowarzyszenia p. Róża Kaczmar

W celu ustalenia prawidlowosci wydatkowania dotacji w I polroczu 2012 roku, kontrolujacy dokonol sprawdzenia wszystkich dokumentow ksiegowych.

#### Zestawienie kontrolowanych dokumentow finansowych

Lp.	Nr dokumentu księgowego	Data dokumentu	Wystawca dokumentu	Kwota wydatku	Rodzaj zakupu (zobowiązania)	Data zapłaty
1.	12/BAS/2012	29.02.2012r	PK Hydrokan	1200,-	Korzystanie z krytej pływalni w miesiącu II/2012	13.03.2012r
2.	02/05	29.02.2012r	HOBBY SPORT	210,-	Nauka pływania – miesiąc II/2012	29.02.2012r
3.	29/BAS/2012	31.03.2012r	PK Hydrokan	1.600,-	Korzystanie z krytej pływalni w miesiącu III/2012	10.04.2012r
4.	04/03	04.04.2012r	HOBBY SPORT	280,-	Nauka pływania – miesiąc III/2012	04.04.2012r
5.	04/05	25.04.2012r	HOBBY SPORT	280,-	Nauka pływania – miesiąc IV/2012	25.04.2012r
6.	40/BAS/2012	30.04.2012r	PK Hydrokan	1.600,-	Korzystanie z krytej pływalni w miesiącu IV/2012	10.05.2012r

7.	57/BAS/2012	31.05.2012r	PK Hydrokan	1.600,-	Korzystanie z krytej pływalni w miesiącu V/2012	15.06.2012r
8.	05/03	31.05.2012r	HOBBY SPORT	280,-	Nauka pływania – miesiąc V/2012	31.05.2012r
9.	73/BAS/2012	30.06.2012r	PK Hydrokan	1.600,-	Korzystanie z krytej pływalni w miesiącu VI/2012	12.07.2012r
10.	06/04	20.06.2012r	HOBBY SPORT	280,-	Nauka pływania – miesiąc VI/2012	20.06.2012r

**Analiza dokumentów księgowych (faktur i rachunków) wykazanych w w/w zestawieniu wykazała, że:**

- występuje zgodność pomiędzy dokumentami księgowymi przedstawionymi w sprawozdaniu częściowym a kosztami i wydatkami poniesionymi przez Stowarzyszenie w okresie objętym kontrolą.
- dokumenty zawierają informację, że wydatek jest finansowany z dotacji z podaniem numeru i daty umowy,
- dokumenty zawierają informację, że wydatek jest finansowany ze środków własnych,
- opis związku wydatku z realizowanym zadaniem został do każdego rachunku dołączony w postaci oddzielnej kartki szczerpionej zszywką. Spowodowało to brak spójności dokumentu księgowego z faktycznym jego opisem,
- I transza dotacji wykorzystana została zgodnie z umową,

**Analiza dokumentów związanych z kosztami pokrytymi z wkładu osobowego.**

Kontrolą została objęta część dokumentacji. Weryfikowano dzienniki zajęć lekcyjnych klas: I, II, III w roku szkolnym 2011/2012, karty rozliczeniowe miesięcznego czasu pracy oraz dziennik zajęć sportowych.

Zapisy ujęte w weryfikowanych dokumentach wskazują, iż wkład osobowy został wypracowany w ilości zgodnej z umową.

**Zalecenia:**

Zaleca się poprawienie opisu dokumentów księgowych tak aby zapis był umieszczony na dokumencie w sposób trwały. Opis powinien być integralną częścią dokumentu księgowego.

**Na tym protokół kontroli zakończono.**

**Protokół został sporządzony w dwóch jednobrzmiących egzemplarzach, z których jeden przekazano kierownikowi jednostki podlegającej kontroli.**

Prezes Stowarzyszenia  
.....  
mgr Róża Kaczmar  
/podpis kierownika jednostki/

Dzierżysław 13.09.2012  
/miejsowość, data/

STOWARZYSZENIE  
AKTYWNA SPOLECZNOŚĆ  
DZIERŻYSLAWIA  
ul. Dożynkowa 2000 nr 2  
Dzierżysław, 48-130 Kietrz  
NIP 748-15-49-759

Paul Boguńca      Koba Janina  
.....  
/podpisy kontrolujących/  
Urząd Miejski w Kietrze  
48-130 Kietrz, ul. 3 Maja 1  
tel. 4854504, centr. 485 43 56-8  
fax 485 43 59  
NIP 748-10-16-974, Regon 00053931

1. egzemplarz protokołu kontroli otrzymałem.

Prezes Stowarzyszenia  
.....  
mgr Róża Kaczmar  
/podpis kierownika jednostki/

Dzierżysław 13.09.2012  
/miejsowość, data/