

Grudziądz, dnia 24.05.2013 roku

## PROTOKÓŁ

Z kontroli i oceny realizacji zadania publicznego, realizowanego na podstawie Umowy nr 260/12 z dnia 08.10.2012 roku dotyczącej realizacji zadania publicznego z zakresu prowadzenia zajęć piłki nożnej seniorskiej na terenie Gminy Grudziądz.

### Osoba kontrolująca:

Dorota Kruczkowska – inspektor ds. księgowości budżetowej, na podstawie upoważnienia Wójta Gminy Grudziądz Nr SAO.077.2.8.2013. Kontrola została przeprowadzona w dniu 22.05.2013 roku.

### Nazwa kontrolowanej jednostki :

Ludowy Klub Sportowy „Węgrowianka” z siedzibą w Węgrowie , numer w ewidencji Stowarzyszeń Kultury Fizycznej i ich Związków Starostwa Powiatowego w Grudziądzu pod nr 10, reprezentowanym przez Prezesa Sławomira Piłata.

**Rzetelność i prawidłowość wykorzystania środków publicznych otrzymanych na realizację zadania : Prowadzenie zajęć z zakresu piłki nożnej seniorskiej na terenie Gminy Grudziądz w okresie od 27.09.2013 roku do 30.11.2013 roku w kwocie 3.000,- PLN**

Celem kontroli była ocena realizacji zadania pożytku publicznego określonego w umowie nr 260/12 z dnia 08.10.2012 roku.

Zakres kontroli obejmował :

- 1/ wykonanie zadania zgodnie z umową,
- 2/ prowadzenie dokumentacji merytorycznej i finansowej,
- 3/ wykorzystanie środków otrzymanych z budżetu Gminy, zgodnie z przeznaczeniem określonym w umowie.

Podczas kontroli przedstawiono następujące dokumenty :

- a/ delegacje sędziowskie i podatek od delegacji sędziowskich na łączną kwotę -1.767,- , z czego delegacje na kwotę **1.700,-** pokryte zostały ze środków dotacji z Urzędu Gminy Grudziądz ( za okres od 27.09.2012 r. do 20.11.2012 roku)
- b/ faktura VAT nr F/00487/12/GR z dnia 24.10.2012 roku za zakup obuwia sportowego na kwotę **1.300,-** w 100% zrealizowanej ze środków Urzędu Gminy Grudziądz
- c/ **razem wydatki na kwotę 3.000,- PLN**

Stowarzyszenie zobowiązane jest do prowadzenia wyodrębnionej dokumentacji finansowo-księgowej środków otrzymanych na realizację zadania, w sposób umożliwiający identyfikację poszczególnych operacji księgowych – stanowi o tym § 6 umowy. Z informacji uzyskanych w trakcie kontroli ( ewidencja księgowa prowadzona jest ręcznie ) wynika, że operacje finansowe dotyczące wydatków poniesionych ze środków z dotacji Urzędu Gminy Grudziądz zaksięgowano zgodnie z ww. § 6 umowy.

Dokumenty księgowe poddane kontroli zostały opisane w sposób prawidłowy. Dowody księgowe były w sposób trwały opatrzone opisem zawierającym :

- a/ klauzulę „Zrealizowano ze środków Urzędu Gminy w wysokości ( kwota ) „
- b/ zapis, że dokument sprawdzono pod względem merytorycznym i formalno-rachunkowym, z którego wynika kto sprawdzenia dokonał,
- c/ zapis o tym , które przepisy ustawy : prawo zamówień publicznych zastosowano przy wydatkowaniu dotacji,
- d/ merytoryczne uzasadnienie poniesionego wydatku na realizację dotowanego zadania,
- e/ informację z podaniem numeru zawartej umowy.

Jedyna wątpliwość dotyczy protokołu odbioru obuwia sportowego przez zawodników (zbyt płytki i ogólny ). Należałoby w/w protokół rozszerzyć o rodzaj obuwia sportowego i jego cenę jednostkową wynikającą z faktury zakupu.

Wszystkich ustaleń dokonano na podstawie udostępnionej podczas postępowania kontrolnego dokumentacji związanej z dokumentowaniem funkcjonowania organizacji.

Zgodnie z przedmiotową umową przyznana dotacja w kwocie 3.000,- PLN została wydatkowana w całości i w terminie.

Protokół został sporządzony w 2 jednobrzmiących egzemplarzach , po jednym dla każdej ze stron.

#### Podmiot kontrolowany

LKS "WĘGROWIANKA"  
WĘGROWO  
86-300 GRUDZIĄDZ  
NIP 8762402907, Regon 340525564

P R E Z E S  
LKS "WĘGROWIANKA" WĘGROWO  
  
mgr Sławomir Piłat

#### Kontrolujący

Urząd Gminy Grudziądz  
86-300 GRUDZIĄDZ  
ul. Wybickiego 58  
woj. kujawsko-pomorskie  
tel. 056-45-111-05, fax 056-45-111-32

I N S P E K T O R

  
mgr Dorota Kruczkowska