

PLF.3225.4.2012

Grudziądz, dnia 26.10.2012 roku

**Protokół z kontroli problemowej zadania publicznego , realizowanego na podstawie umowy Nr 14/2011 z dnia 01.02.2011 roku dotyczącej realizacji zadania publicznego z zakresu Upowszechniania Kultury Fizycznej i Sportu na terenie Gminy Grudziądz.**

Przeprowadzonej przez :

Dorotę Kruczkowską – inspektora ds. księgowości budżetowej w dniach od 25 października 2012 roku do dnia 26 października 2012 r., na podstawie upoważnienia Nr SAO.077.2.9.2012.

### **I. Informacje ogólne.**

Nazwa podmiotu : Uczniowski Klub Sportowy „ORION” z siedzibą w Grudziądzu przy ulicy Wybickiego 38 nr w ewidencji Stowarzyszeń Kultury Fizycznej i ich Związków Starostwa Powiatowego w Grudziądzu pod nr 16, reprezentowanym przez Prezesa Adama Sieczkowskiego.

### **II. Stan realizacji zadania.**

1. Nazwa własna zadania : Organizacja współzawodnictwa sportowego w zakresie piłki nożnej dziewcząt i chłopców, kolarstwa i lekkoatletyki młodzieży z terenu Gminy Grudziądz.
2. Zgodność terminu realizacji zadania z podanym w ofercie stanowiącym załącznik do umowy tj. w okresie od dnia 01.02.2011 r. do dnia 31.12.2011 r.

### **III. Efektywność , rzetelność i jakość wykonania zadania.**

1. Realizacja zadania przebiegała zgodnie z zakresem rzeczowym określonym w ofercie.
2. Zgodna liczba uczestników korzystających z zadania z terenu Gminy Grudziądz.

### **IV. Prawidłowość wykorzystania środków publicznych otrzymanych na realizację zadania.**

1. Kontroli poddano dokumenty finansowe potwierdzające dokonanie wydatków w ramach realizowanego zadania w okresie **od 01.02.2011 r. do dnia 31.12 2011 r.**.. Podczas czynności kontrolnych jednostka przedstawiła dowody księgowe potwierdzające wydatki na kwotę **80.000,00 PLN.**

Przeprowadzone w tym zakresie czynności wykazały , iż Stowarzyszenie prowadzi dokumentację finansową środków otrzymanych na realizację zadania w sposób zgodny z wymogami § 5 umowy, gdzie zleceniobiorca jest zobowiązany do prowadzenia

wyodrębnionej dokumentacji finansowo-księgowej środków finansowych otrzymanych na realizację zadania zgodnie z zasadami wynikającymi z ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości. Skontrolowane dokumenty zostały opisane w sposób prawidłowy .

Szczegółowej kontroli poddano dokumenty księgowe z całego okresu realizacji tego zadania tj. od 01.02.2011 r. do 31.12.2011 r. w zakresie naliczania i odprowadzania składek do ZUS oraz podatku dochodowego od osób fizycznych do Urzędu Skarbowego. W wyniku czego stwierdzono, iż zarówno składka ZUS w wysokości 45,00 PLN jak i podatku dochodowego naliczona w wysokości 45,00 PLN w dniu 03.06.2011 roku (poz. księgowa nr 21/2011 ) zostały odprowadzone w dniu 18.11.2011 roku w/w wysokościach ( poz. księgowa nr 62/2011) . Wyjaśnień w tym zakresie złożyła księgowa Stowarzyszenia Pani Ewa Gajewska ( Zał. Nr 1 do protokołu).

Po sprawdzeniu wszystkich faktur, rachunków i rozliczeń dojazdów zawodników i kadry szkoleniowej rozliczenie dotacji otrzymanej z budżetu Gminy Grudziądz w wysokości 80.000,00 PLN nie budzi żadnych uwag , co do ich niezgodnego z przeznaczeniem wykorzystania.

Zwrócono jednak uwagę , co do estetyki i staranności zapisów oraz upinania dokumentów księgowych.

Zgodnie z przedmiotową umową przyznana dotacja w kwocie 80.000,00 PLN została wydatkowana w całości ( co potwierdzają dowody księgowe) i w terminie.

#### V. Ocena końcowa realizacji zadania.

1. Opinia kontrolującego w zakresie wydatkowania środków otrzymanych na realizację zadania jest pozytywna.

#### 2. Zalecenia i wnioski po dokonaniu kontroli problemowej zadania publicznego:

a. przedkładając niniejsze wystąpienie pokontrolne nie zgłaszam uwag, wniosków ani zaleceń pokontrolnych.

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

#### Podmiot kontrolowany

UCZNIOWSKI KLUB SPORTOWY  
"ORION" Gmina Grudziądz  
86-300 Grudziądz, ul. Wybickiego 38  
tel. (056) 45-111-15  
NIP 876-24-07-230 / Regon 340562097

PREZES  
UKS "ORION" Gmina Grudziądz

Adam Stępczowski

#### Kontrolujący

Urząd Gminy Grudziądz  
86-300 GRUDZIĄDZ  
ul. Wybickiego 38  
woj. kujawsko-pomorskie  
tel. 056-45-111-05, fax 056-45-111-32

SKARBNIK GMINY

Alicja Marczewska

INSPEKTOR

mgr Dorota Marczewska

30.10.2012