

Protokół kontroli

Przedmiot kontroli:

Sprawozdanie końcowe z wykonania w okresie od dnia 15.07.2014 r. do dnia 15.09.2014 r. zadania publicznego w zakresie ochrony i promocji zdrowia przez Polski Związek Niewidomych Okręg Śląski Koło w Mikołowie z siedzibą w Mikołowie os. Grunwaldzkie 10 na podstawie umowy dotacyjnej nr RUD.032.024.2014 z dnia 11.07.2014 r.

Nazwa zadania: XII Integracyjny Rajd Rowerowy „DUET 2014 – PODLASIE”.

Wysokość dotacji z budżetu Gminy Ornontowice: 6.000 zł.

Podstawa formalno-prawna kontroli:

- 1) Art. 17 w zw. z art. 18 ust. 1 ustawy z dnia 24.04.2003 r. o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie (tekst jednolity: Dz.U. z 2010 r. Nr 234, poz. 1536 z późn. zm.),
- 2) § 10 ust. 1 w zw. z § 11 i § 1 ust. 3 umowy dotacyjnej

Cel kontroli:

Ocena zgodności wykonania zadania z umową, w tym ocena prawidłowości wydatkowania środków przekazanej dotacji (ustalenie, czy środki dotacji wydatkowane zostały na cele określone w kalkulacji przewidywanych kosztów realizacji zadania stanowiącej załącznik do umowy dotacyjnej). Kontrolę dokonuje się w celu podjęcia na podstawie § 1 ust. 3 umowy przez Wójta Gminy Ornontowice decyzji w/s zaakceptowania sprawozdania z realizacji w/w zadania i dokonania końcowego rozliczenia dotacji w ewidencji księgowej.

Data kontroli:

24.10.2014 r.

Ustalenia kontroli:

1. Sprawozdanie końcowe z realizacji zadania zostało złożone w dniu 14.10.2014 r. – zgodnie z terminem określonym w § 11 ust. 3 umowy.
 2. Sprawozdanie zostało sporządzone według wzoru określonego w załączniku nr 3 do rozporządzenia Ministra Pracy i Polityki Społecznej z dnia 15.12.2010 r. w sprawie wzoru oferty i ramowego wzoru umowy dotyczących realizacji zadania publicznego oraz wzoru sprawozdania z wykonania tego zadania (Dz.U. z 2011 r., Nr 6, poz. 25).
 3. Dotacja została wykorzystana w całości. Wykazane w sprawozdaniu wydatki ze środków dotacji potwierdzono załączonymi do sprawozdania kserokopiami dowodów księgowych (faktur, rachunków, poleceń przelewu).
 4. Wydatki ze środków dotacji dokonane zostały w okresie obowiązywania umowy, tj. po dniu jej zawarcia (zgodnie z terminem realizacji zadania ustalonym w § 2 ust. 1 umowy).
 5. Zachowany został procentowy udział dotacji w całkowitym koszcie zadania, zgodnie z wymogiem § 5 w zw. z § 11 ust. 5 umowy.
 6. W sprawozdaniu wykazano wysokość opłaconych z dotacji kosztów realizacji zadania odpowiadającą wysokości wydatków z dotacji wynikającej z załączonych do sprawozdania dokumentów księgowych oraz wysokości dotacji ustalonej w umowie.
 7. Wydatki ze środków dotacji poniesione zostały na cele określone w umowie, tj. zgodnie z przeznaczeniem określonym w kosztorysie realizacji zadania.
 8. Stwierdzono błędy w sprawozdaniu:
 - w zestawieniu faktur zawartym w części II.4. sprawozdania podano błędne daty zapłaty dokumentów wskazanych w pozycji nr 4, 15 i 16 tego zestawienia (prawidłowe daty wynikające z informacji umieszczonej na dokumentach to we wszystkich trzech przypadkach 07.08.2014 r.).
- Powyższe błędy nie miały wpływu na ocenę prawidłowości wykorzystania dotacji i jej rozliczenie.

W związku z powyższym stwierdza się, że:

- realizacja dotowanego zadania przebiegła w sposób zgodny z umową i na warunkach w niej określonych, a środki przekazanej dotacji wykorzystane zostały zgodnie z jej przeznaczeniem, tzn. na cele określone w kalkulacji przewidywanych kosztów realizacji zadania stanowiącej załącznik do umowy,
- środki przekazanej dotacji zostały prawidłowo rozliczone przez Zleceniobiorcę zgodnie z obowiązkami określonymi w umowie,
- zasadnym jest zaakceptowanie sprawozdania końcowego z wykonania zadania przez Wójta Gminy Ornontowice (na podstawie § 1 ust. 3 umowy dotacyjnej) i dokonanie końcowego rozliczenia dotacji w ewidencji księgowej.

Kontrolujący:

.....Gregorz Jędrzejko.....