

## **Protokół kontroli**

### **Przedmiot kontroli:**

Rozliczenie dotacji celowej udzielonej z budżetu Gminy Ornontowice na pomoc finansową dla Powiatu Mikołowskiego w wysokości 7.000,00 zł.

### **Podstawa formalno-prawna kontroli:**

Umowa nr RUD.032.015.2015 z dnia 02.06.2015 r. zawarta pomiędzy Powiatem Mikołowskim, a Gminą Ornontowice (zwana dalej umową dotacyjną)

### **Cel kontroli:**

Ocena rozliczenia dotacji pod względem zgodności z postanowieniami umowy dotacyjnej oraz ocena prawidłowości wykorzystania dotacji w celu dokonania końcowego rozliczenia dotacji w ewidencji księgowej.

### **Ustalenia kontroli:**

Oceny prawidłowości wykorzystania dotacji dokonano w oparciu o:

- uchwałę nr VIII/70/2015 Rady Gminy Ornontowice z dnia 27.05.2015 r. w/s udzielenia dotacji celowej na pomoc finansową dla Powiatu Mikołowskiego,
- umowę nr RUD.032.015.2015 z dnia 02.06.2015r. zawartą pomiędzy Powiatem Mikołowskim, a Gminą Ornontowice

W w/w aktach ustalono:

- wysokość dotacji w kwocie 7.000,00 zł.,
- termin przekazania dotacji – 14 dni od dnia otrzymania przez UG Ornontowice umowy podpisanej przez Powiat Mikołowski,
- przeznaczenie dotacji – pokrycie kosztów wydania biuletynu okolicznościowego z okazji 70-lecia istnienia Zespołu Szkół Ponadgimnazjalnych w Ornontowicach
- sposób rozliczenia środków dotacji, w tym zobowiązane dotowanego do przedłożenia kserokopii dokumentów stwierdzających wydatki ze środków dotacji.

W celu rozliczenia dotacji dotowany przedłożył następujące dokumenty:

- rozliczenie środków finansowych otrzymanych na podstawie umowy dotacyjnej,
- kserokopię faktury VAT nr 3/VI/2015 wystawionej w dniu 09.06.2015 r. przez firmę ART TELEKOM – Arkadiusz Łyko z siedzibą w Knurowie, stwierdzającej wykonanie usługi wydruku biuletynu z okazji 70-lecia istnienia Zespołu Szkół Ponadgimnazjalnych w Ornontowicach za łączną kwotę 7.000,00 zł brutto - na odwrocie faktury zamieszczono stwierdzenie, że zakup usługi został w całości sfinansowany środkami dotacji celowej Gminy Ornontowice w kwocie 7.000,00 zł. na podstawie umowy dotacyjnej nr RUD.032.015.2015 z dnia 02.06.2015 r.

W związku z powyższym stwierdza się, że:

- dotacja celowa z budżetu Gminy Ornontowice w ramach pomocy finansowej dla Powiatu Mikołowskiego wykorzystana została zgodnie z przeznaczeniem określonym w uchwale Rady Gminy Ornontowice i umowie zawartej przez Gminę Ornontowice z Powiatem Mikołowskim,
- środki przekazanej dotacji zostały prawidłowo rozliczone przez dotowanego zgodnie z obowiązkami określonymi w umowie,
- zasadnym jest zatwierdzenie rozliczenia dotacji przez Wójta Gminy Ornontowice i ujęcie jej jako rozliczonej w ewidencji księgowej.

**Kontrolujący:**

*Grzegorz Jęmcicki*