

**Protokół z kontroli z dnia 12.03.2014**  
**z realizacji zadania publicznego pod nazwą „Piłka nożna w Kamińskich Młynach”**  
**określonego umową Nr SO.524/I/12/13 z dnia 10.01.2013**

Kontrolowany: **Ludowy Klub Sportowy WARTA Kamińskie Młyny**

Kontrolujący: **Piotr Kalinowski – inspektor UM Woźniki**

Przedmiot kontroli:

**Kontrola dokumentacji finansowej zadania**

W trakcie kontroli stwierdzono:

1. Dokumentacja finansowa dotycząca w/w zadania prowadzona jest właściwie. Wszystkie dokumenty księgowe zawierają klauzulę „płatne z dotacji gminy Woźniki”
2. Wszystkie zakupy poczynione ze środków dotacji miały na celu udział w zawodach oraz ich organizację, wobec czego należy uznać, że dotacja została wydatkowana celowo.
3. Ceny usług i towarów zakupionych z dotacji nie odbiegają zbyt od średnich cen podobnych usług i towarów.

Do dokumentacji finansowej zadania wniesiono następujące uwagi:

1. Faktura Nr 3238 z dnia 11.06.2013 wystawiona przez Stację paliw L&W Ziółkowcy Kamienica za kwotę 500 zł za paliwo nie została rozliczona zgodnie z zasadami wynikającymi z § 2 pkt 2 i 3 zarządzenia Burmistrza Woźnik KR.120.65.2013 z dnia 5.06.2013 w sprawie prowadzenia gospodarki paliwowej. Należy przedstawić odpowiednie dokumenty rozliczenia zakupionego paliwa.
2. Rachunek do umowy o dzieło z dnia 1.05.2013 wystawiony przez Sebastiana Gaidę z Katowic na kwotę 9416 zł za szkolenie dzieci i młodzieży obejmuje również okres 1.01.-9.01.2013, który nie jest objęty umową na realizację zadania publicznego. Wobec powyższego uznane jako koszty powstałe w okresie realizacji zadania zostaną wyłącznie koszty szkolenia za okres 10.01-31.05.2013, co stanowi 8854,78 zł. Pozostała kwota w z rachunku wysokości 561,22 zł podlega zwrotowi do budżetu Gminy jako środki wydane nie zgodnie z przeznaczeniem.
3. Rachunek Nr 297/S/2013 z dnia 15.09.2013 wystawiony przez Częstochowski Okręgowy Związek Piłki Nożnej Częstochowa na kwotę 845 zł za ekwiwalent sędziowski został opłacony po wymaganym terminie płatności. Należy wyjaśnić przyczyny opłacenia rachunku po terminie.
4. Rachunek Nr 149/S/2013 z dnia 13.06.2013 wystawiony przez Częstochowski Okręgowy Związek Piłki Nożnej Częstochowa na kwotę 1355 zł za ekwiwalent sędziowski został opłacony po wymaganym terminie płatności. Należy wyjaśnić przyczyny opłacenia rachunku po terminie.
5. Rachunek Nr 71/S/2013 z dnia 20.05.2013 wystawiony przez Częstochowski Okręgowy Związek Piłki Nożnej Częstochowa na kwotę 425 zł za ekwiwalent sędziowski został opłacony po wymaganym terminie płatności. Należy wyjaśnić przyczyny opłacenia rachunku po terminie.
6. Rachunek Nr 231/S/2013 z dnia 30.06.2013 wystawiony przez Częstochowski Okręgowy Związek Piłki Nożnej Częstochowa na kwotę 1050 zł za ekwiwalent sędziowski został opłacony po wymaganym terminie płatności. Należy wyjaśnić przyczyny opłacenia rachunku po terminie.
7. Rachunek Nr R/511/2013 z dnia 17.10.2013 wystawiony przez Częstochowski Okręgowy Związek Piłki Nożnej Częstochowa na kwotę 1060 zł za uprawnienia zawodników został

opłacony po wymaganym terminie płatności. Należy wyjaśnić przyczyny opłacenia rachunku po terminie.

8. Faktura Nr 969/2013 z dnia 25.09.2013 wystawiona przez DOM I OGRÓD Barbara i Andrzej Czaja Koszęcin na kwotę 500 zł za naprawę kosiarki została opłacona po wymaganym terminie płatności. Należy wyjaśnić przyczyny opłacenia faktury po terminie.
9. Faktura Nr 293/2013 z dnia 17.09.2013 wystawiona przez Gminę Woźniki na kwotę 126,09 zł za energię elektryczną została opłacona po wymaganym terminie płatności. Należy wyjaśnić przyczyny opłacenia faktury po terminie.
10. Faktura Nr 286/2013 z dnia 17.09.2013 wystawiona przez Gminę Woźniki na kwotę 135,85 zł za energię elektryczną została opłacona po wymaganym terminie płatności. Należy wyjaśnić przyczyny opłacenia faktury po terminie.
11. Faktura Nr 240/2013 z dnia 17.07.2013 wystawiona przez Gminę Woźniki na kwotę 122,91 zł za energię elektryczną została opłacona po wymaganym terminie płatności. Należy wyjaśnić przyczyny opłacenia faktury po terminie.
12. Faktura Nr 7634 z dnia 25.10.2013 wystawiona przez Stację paliw L&W Ziółkowcy Kamienica za kwotę 650 zł za paliwo nie została rozliczona zgodnie z zasadami wynikającymi z § 2 pkt 2 i 3 zarządzenia Burmistrza Woźnik KR.120.65.2013 z dnia 5.06.2013 w sprawie prowadzenia gospodarki paliwowej. Należy przedstawić odpowiednie dokumenty rozliczenia zakupionego paliwa.
13. Faktura Nr 6253 z dnia 12.09.2013 wystawiona przez Stację paliw L&W Ziółkowcy Kamienica za kwotę 700 zł za paliwo nie została rozliczona zgodnie z zasadami wynikającymi z § 2 pkt 2 i 3 zarządzenia Burmistrza Woźnik KR.120.65.2013 z dnia 5.06.2013 w sprawie prowadzenia gospodarki paliwowej. Należy przedstawić odpowiednie dokumenty rozliczenia zakupionego paliwa.
14. Faktura Nr 3794 z dnia 28.06.2013 wystawiona przez Stację paliw L&W Ziółkowcy Kamienica za kwotę 600 zł za paliwo nie została rozliczona zgodnie z zasadami wynikającymi z § 2 pkt 2 i 3 zarządzenia Burmistrza Woźnik KR.120.65.2013 z dnia 5.06.2013 w sprawie prowadzenia gospodarki paliwowej. Należy przedstawić odpowiednie dokumenty rozliczenia zakupionego paliwa.

INSPEKTOR

Piotr Kalinowski

URZĄD MIEJSKI w WOŹNIKACH

ul. Rynek 11

42-280 WOŹNIKI