

Protokół z kontroli z dnia 3.07.2014
z realizacji zadania publicznego pod nazwą „Piłka nożna w Kamińskich Młynach”
określonego umową Nr SO.524.I.10.14 z dnia 10.01.2014

Kontrolowany: **Ludowy Klub Sportowy WARTA Kamińskie Młyny**
Kontrolujący: **Piotr Kalinowski – inspektor UM Woźniki**

Przedmiot kontroli:

Kontrola dokumentacji finansowej zadania (II transza)

W trakcie kontroli stwierdzono:

1. W dniu 2.07.2014 stowarzyszenie złożyło sprawozdanie z realizacji zadania publicznego
2. Wszystkie wykazane koszty mają związek z realizacją zadania publicznego.

Do dokumentacji finansowej zadania wniesiono następujące uwagi:

1. Faktura Nr WOD/3121/04/14 z dnia 30.04.2014 wystawiona przez Przedsiębiorstwo Wodociągów i Kanalizacji Sp zoo Tarnowskie Góry na kwotę 92,81 zł za sprzedaż wody obejmuje z godnie z zapisem na fakturze okres 27.11.2013 do 25.04.2014, czyli również czas sprzed rozpoczęcia realizacji zadania (§ 2 pkt 1 umowy). Wobec powyższego uwzględnieniu w rozliczeniu dotacji podlegać będzie opłata jedynie za czas zgodny z zapisami umowy (105 dni), a nie za całość faktury (149 dni). Ponieważ średnie dzienne zużycie wody w fakturowanym okresie opiewało na 62 gr do rozliczenia dotacji należy przyjąć kwotę 65,10 zł. Brakujące 27,71 zł należy wykazać innymi fakturami w złożonej korekcie sprawozdania.
2. Faktura Nr 145/2014 z dnia 19.05.2014 wystawiona przez Gminę Woźniki na kwotę 200,98 zł za energię elektryczną została opłacona 21 dni po wymaganym terminie płatności. Należy wyjaśnić przyczyny opłacenia faktury po terminie.
3. Faktura Nr 32/0/2014 z dnia 7.04.2014 wystawiona przez Biuro Rachunkowo – Konsultacyjne ELWIX Częstochowa na kwotę 400 zł opiewa na zapłatę „w tym za sprawozdanie roczne za 2013 oraz bilans”, które nie mają żadnego związku z realizowanym zadaniem publicznym. Ponieważ inne faktury wystawione przez tę firmę za usługi księgowe miesięcznie opiewają na kwoty po 200 zł, należy przyjąć, że również w tym przypadku opłata za prowadzenie księgowości związanej z realizacją zadania publicznego opiewa na 200 zł, która to kwota może zostać uwzględniona w rozliczeniu dotacji. Brakujące 200 zł należy wykazać innymi fakturami w złożonej korekcie sprawozdania.
4. Zgodnie z zarządzeniem Nr KR.120.65.2013 Burmistrza Woźnik z dnia 5.06.2013 w sprawie prowadzenie gospodarki paliwowej należy okazać do wglądu rozliczenie paliwa z następujących faktur: 1864 z dnia 10.04.2014 (Stacja Paliw Ziółkowscy Kamienica), 2837 z dnia 24.05.2014 (Stacja Paliw Ziółkowscy Kamienica), 3437 z dnia 21.06.2014 (Stacja Paliw Ziółkowscy Kamienica), 3208 z dnia 11.06.2014 (Stacja Paliw Ziółkowscy Kamienica)

INSPEKTOR

URZĄD MIEJSKI w WOŹNIKACH
ul. Rynek 11
42-289 WOŹNIKI

Piotr Kalinowski