

Protokół z kontroli z dnia 1.03.2017
1. z realizacji zadania publicznego pod nazwą „Turniej Mikołajkowy”
określonego umową Nr 524.VI.18.16 z dnia 4.01.2016

Kontrolowany: Stowarzyszenie Społeczno – Sportowe HUMANE
Kontrolujący: Piotr Kalinowski – inspektor UM Woźniki

Przedmiot kontroli:

Kontrola dokumentacji finansowej zadania

W trakcie kontroli stwierdzono:

1. Stowarzyszenie złożyło sprawozdanie końcowe w dniu 30.01.2017
2. Wszystkie zakupy poczynione z dotacji Gminy Woźniki są umotywowane charakterem realizowanego zadania publicznego.
3. Wydatki poniesione są zgodne z kosztorysem zadania publicznego

Do dokumentacji finansowej zadania wniesiono następujące uwagi

1. Faktura EC/5150/11/2016/ECOM z dnia 28.11.2016 wystawiona przez R-GOL Ostróda na kwotę 5301,02 zł za nagrody została wystawiona przed datą rozpoczęcia realizacji zadania publicznego określoną w § 2 umowy. Faktura ta posiada klauzulę płatności „DPD pobranie”. Zgodnie z przyjętą zasadą, że pobrania traktuje się równoważnie do zapłaty gotówkowej, w sprawozdaniu opisano tę fakturę jak opłaconą w dniu 28.11.2016. W piśmie wyjaśniającym złożonym wraz ze sprawozdaniem wiceprezes Michał Hajda stwierdził, że „data zamówienia towaru i jednocześnie wystawienia faktury nie jest tożsama z momentem płatności”. Do sprawozdania dołączono również oświadczenie firmy R-GOL, które poświadczą, że środki za w/w fakturę zostały zaksięgowane na ich koncie w dniu 1.12.2016. Umowa nie była aneksowana w żadnym zakresie, ani od momentu jej podpisania (4.01.2016) czy otrzymania środków na jej realizację zgodnie z § 3 pkt 1 (24.10.2016) Stowarzyszenie nie wystąpiło o wyjaśnienie jakichkolwiek wątpliwości związanych z realizacją umowy, do których miało prawo zgodnie z § 16. Spowodowało to sytuację, że działając w dobrej wierze, przekroczyło uprawnienia wynikające z podpisanej umowy. Zgodnie z zapisami § 2 pkt 2 umowy Stowarzyszenie zobowiązało się wykonać zadanie publiczne zgodnie z ofertą złożoną w dniu 8.12.2015, w której to określiło termin jej realizacji na grudzień 2016. Wcześniejsza realizacja pewnych elementów zadania związanych z organizacją, a niekoniecznie już samą realizacją Turnieju Mikołajkowego, powinna zostać uwzględniona w harmonogramie zadania, czy to na etapie jego tworzenia, czy też później poprzez wystąpienie z wnioskiem o aneksowanie umowy w tym zakresie. Wobec powyższego należy wyjaśnić przyczyny niewystąpienia przez Stowarzyszenie z wnioskiem o aneksowanie umowy w zakresie terminu realizacji zadania publicznego oraz określić dokładnie datę dokonania zapłaty za w/w fakturę.

INSPEKTOR

Piotr Kalinowski

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