

Protokół z kontroli z dnia 5.10.2017
z realizacji zadania publicznego pod nazwą „Kultura i tradycja naszego środowiska –
Dożynki 2017”
określonego umową Nr 524.XIV.13.17 z dnia 9.02.2017

Kontrolowany: Stowarzyszenie na Rzecz Rozwoju Sołectwa Dyrdy - Sośnica
Kontrolujący: Piotr Kalinowski – inspektor UM Woźniki

Przedmiot kontroli:

Kontrola dokumentacji finansowej zadania.

W trakcie kontroli stwierdzono:

1. W dniu 3.10.2017 Stowarzyszenie złożyło za pośrednictwem portalu eNGO sprawozdanie końcowe z realizacji zadania publicznego.
2. Zgodnie ze złożoną ofertą (aneksowaną 24.08.2017) zezwolono w drodze wyjątku na rozliczenie w sprawozdaniu z realizacji zadania publicznego działu wyżywienie do wysokości 360 zł, pomimo że koszt taki nie został pierwotnie ujęty w wykazie kosztów kwalifikowanych określonych w § 16 pkt 1.7 umowy.
3. Wszystkie wydatki poczynione ze środków dotacji Gminy Woźniki są umotywowane charakterem realizowanego zadania publicznego.

Do dokumentacji finansowej zadania publicznego wniesiono następujące uwagi

4. Łączne koszty realizacji zadania publicznego wykazane w sprawozdaniu wynoszą 5.314,07 zł. Zgodnie z § 3 pkt 5 umowy łączne koszty realizacji zadania publicznego winny wynieść 6.440 zł. Pomimo, że w aneksowanej ofercie zmniejszono łączny koszt realizacji zadania publicznego do 4.300 zł, nie była jednak aneksowana umowa w zakresie § 3 pkt 4-6, co jest niezbędnym warunkiem do zmniejszenia wysokości wkładu własnego oferenta. Należy rozliczyć koszty zadania zgodnie z zawartą umową.
5. Zgodnie z aneksem oferty zatwierdzonym w dniu 24.08.2017 maksymalne wydatki na wyżywienie mogły wynieść 360 zł. W sprawozdaniu z realizacji zadania wydatki te określono w wysokości 598,16 zł. Wobec powyższego kwota 238,16 zł wykazana w sprawozdaniu jako nadwyżka wydanych środków na wyżywienie podlega zakwestionowaniu jako wydatkowana niezgodnie z przeznaczeniem. Wobec faktu, że koszt ten został w całości opisany jako wkład własny Stowarzyszenia o kwotę tę pomniejsza się łączną wysokość wkładu własnego Stowarzyszenia.
6. Faktura 9212/17/H wystawiona przez NOVA SJ Lubliniec na kwotę 83,98 zł zawiera klauzulę płatności „karta płatnicza”. Należy wyjaśnić czy do konta Stowarzyszenia została przypisana karta płatnicza oraz udostępnić do wglądu wyciąg z konta w celu weryfikacji zapłaty.
7. Dokumenty finansowe zadania publicznego zostały opisane w sposób niepełny, niezgodny z § 5 pkt 3 umowy. Na dokumentach brak jest określenia wysokości udziału dotacji dotacji oraz klauzuli „płatne z dotacji Gminy Woźniki”. Należy uzupełnić opisy dokumentacji finansowej zadania.

~~INSPEKTOR~~

Piotr Kalinowski

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