

Protokół z kontroli z dnia 26.09.2018
z realizacji zadania publicznego pod nazwą „Ocalić od zapomnienia – młodzi twórcy sztuki
śląskiej”
określonego umową Nr 542.IX.1.17 z dnia 13.01.2017

Kontrolowany: **Stowarzyszenie na Rzecz Rozwoju Wsi Kamińskie Młyny**
Kontrolujący: **Piotr Kalinowski – inspektor UM Woźniki**

Podstawa prawna przeprowadzenia kontroli: **§ 7 zawartej umowy**

W trakcie kontroli stwierdzono:

1. Umowa ani oferta nie były aneksowane.
2. Sprawozdanie końcowe z realizacji zadania publicznego złożono w dniu 12.11.2017. W sprawozdaniu nie uwzględniono wkładu własnego osobowego.
3. Strona internetowa Stowarzyszenia nie zawiera informacji o realizowanym zadaniu publicznym oraz o fakcie dofinansowania zadania ze środków Gminy Woźniki.
4. Zapisy zawarte na stronie internetowej Stowarzyszenia nie pozwalają stwierdzić, że Stowarzyszenie zrealizowało zapisy §16 umowy.
5. Wszystkie wydatki poczynione ze środków dotacji Gminy Woźniki są uzasadnione charakterem realizowanego zadania publicznego.
6. Dokumentacja finansowa zadania prowadzona jest w sposób właściwy. Przedstawione do rozliczenia kopie faktur zostały opisane w sposób prawidłowy.
7. Faktury nie wymagają dodatkowego wyjaśnienia:
- Faktura Ks199/7/2017 z dnia 21.03.2017 wystawiona przez Księgarnia Matras Poczesna na kwotę 183,30 zł za książki i zakładki zawiera klauzulę płatności „karta”. Należy przedłożyć dokument potwierdzający dokonanie zapłaty za fakturę ze środków dotacji.
8. Na wyżywienie wydatkowano 169,95 zł, co stanowi 22,60% całości kosztów realizacji zadania publicznego. Zgodnie z § 8 ogłoszenia o konkursie na wyżywienie można było wydatkować maksymalnie 10% całości kosztów realizacji zadania publicznego, co w tym przypadku wynosi 75,18 zł. Kwota wydatkowana ponadto w wysokości 94,77 zł podlega zakwestionowaniu jako nie związana z realizacją zadania publicznego. Zgodnie z opisem zawartym w sprawozdaniu wyżywienie zostało w całości wydatkowane ze środków własnych, wobec czego środki własne Stowarzyszenia wykazane w sprawozdaniu zostają pomniejszone o tę kwotę.
9. Wśród przedstawionych dokumentów finansowych brak jest dokumentów potwierdzających wykonywanie usług związanych z promocją zadania, wobec czego zapisy § 6 umowy nie podlegają kontroli.
10. Udokumentowany wkład własny Stowarzyszenia wyniósł 157,03 zł, co stanowi 20,88% kosztów całości realizacji zadania publicznego. Do sprawozdania dołączono oświadczenia wolontariuszy na kwotę 300 zł, których nie uwzględniono w sprawozdaniu. Wobec czego nie można stwierdzić czy został zachowany warunek określony w § 3 pkt 6 umowy.

Zalecenia pokontrolne:

1. *Dokonać korekty sprawozdania zgodnie z pkt 2 i 10.*
2. *Wyjaśnić niezgodności przy fakturach opisanych w pkt 7*

~~INSPEKTOR~~
~~Piotr Kalinowski~~

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