

Protokół z kontroli z dnia 2.05.2018
z realizacji zadania publicznego pod nazwą „Dzień dziecka – malowanie w plenerze oraz
wystawa prac”
określonego umową Nr 542.IV.22.18 z dnia 16.01.2018

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 była aneksowana.
2. Sprawozdanie końcowe z realizacji zadania publicznego złożono w dniu 25.06.2018.
3. Strona internetowa Stowarzyszenia zawiera informacje o realizowanym zadaniu publicznym oraz o fakcie dofinansowania zadania ze środków Gminy Woźniki.
4. Wszystkie wydatki poczynione ze środków dotacji Gminy Woźniki wykazane w sprawozdaniu są uzasadnione charakterem realizowanego zadania publicznego.
5. Dokumentacja finansowa zadania prowadzona jest prawidłowo.
6. Faktury wymagające dodatkowego wyjaśnienia;
- faktura 157/2018 z dnia 24.05.2018 wystawiona przez PHUP Artes Wieliczka na kwotę 208,50 zł za szablony i sztalugę zawiera adnotację: sposób zapłaty przelew. Do dokumentacji finansowanej zadania nie załączono potwierdzenia zapłaty za w/w fakturę.
7. Na wyżywienie wydatkowano 473,60 zł, co stanowi 26,16% całości kosztów realizacji zadania publicznego. Zgodnie z zapisami ogłoszenia konkursie wyżywienie nie stanowi kosztów kwalifikowanych zadania publicznego. W ofercie złożonej przez Stowarzyszenie wyżywienie opisano jako pochodzące ze środków własnych Stowarzyszenia w wysokości 400 zł, a przy braku adnotacji poczynionych przez Komisję Konkursową należy przyjąć, że warunkowo zezwolono na ten rodzaj kosztu kwalifikowanego wyłącznie ze środków własnych Stowarzyszenia i do wysokości maksymalnie 400 zł. Wyżywienie w rozliczeniu zadania publicznego opisane zostało jako w całości pochodzące ze środków własnych Stowarzyszenia. Wobec powyższego kwota 73,60 zł wydatkowana ponadto zostaje zakwestionowana jako nie mająca związku z realizowanym zadaniem publicznym. O kwotę tę pomniejsza się wkład własny Stowarzyszenia.
8. Wśród przedstawionych dokumentów finansowych nie ma dokumentów potwierdzających wykonywanie usług związanych z promocją zadania. Wobec czego § 6 umowy nie podlegają kontroli.
9. Udokumentowany wkład własny Stowarzyszenia wyniósł 736,13 zł, co stanowi 42,40% całości kosztów realizacji zadania publicznego. W zestawieniu faktur błędnie wykazano oświadczenia wolontariuszy jako opłacone ze środków własnych Stowarzyszenia, jednak nie wpływa to na łączną wysokość wkładu własnego. Wobec tego zachowane zostały zapisy § 3 pkt 6 umowy.

Zalecenia pokontrolne:

1. *Wyjaśnić niezgodności przy fakturach opisanych w pkt 6*

INSPEKTOR
Piotr Kalinowski

[Podpis]
URZĄD MIEJSKI W WOŹNIKACH
ul. Rynek 11
42-280 WOŹNIKI