

Protokół z kontroli

przeprowadzonej w Międzyszkolny Klub Sportowy „Jastrząb” z siedzibą w Jastrzębiu Zdroju przy ul. Poznańskiej 1A, przez podinspektora Wydziału Kontroli i Audytu Wewnętrznego Grażynę Ciałoń oraz referenta Katarzynę Gadawską w okresie od dnia 11.10.2005 r. do dnia 24.10.2005 r.

Funkcję Prezesa Klubu pełni Pani Genowefa Krajewska, natomiast funkcję skarbnika pełni Pani Danuta Sutkowska.

Przedmiotem czynności kontrolnych była analiza dokumentacji dotyczącej dotacji na zadanie pod nazwą: „Szkolenie sportowe dzieci i młodzieży do 18 roku życia” – 25 718zł

I transza w wysokości 15 000zł. – do dnia 15 maja 2005r.

II transza w wysokości 10 718zł. – do dnia 30 sierpnia 2005r.

W toku kontroli ustalono:

W dniu 21 kwietnia 2005 roku pomiędzy Miastem Jastrzębie Zdrój a Międzyszkolny Klub Sportowy „Jastrząb” została zawarta umowa nr KS/08130/26/2005 (załącznik nr 1) o wsparcie realizacji zadania: „Szkolenie sportowe dzieci i młodzieży do 18 roku życia” wraz z załącznikami:

- załącznik nr 1 – oferta szczegółowo określająca realizację zadania publicznego (załącznik nr 2), wersja robocza,
- załącznik nr 2 – korekta harmonogramu realizacji zadania i kosztorysu ze względu na rodzaj kosztów (załącznik nr 3), brak podpisu osób upoważnionych,
- załącznik nr 3 – sprawozdanie częściowe z wykonania zadania (załącznik nr 4).

W trakcie kontroli stwierdzono iż zgodnie z umową nr KS/08130/26/2005 § 5 Klub „zobowiązuje się do wykorzystania przekazanych środków finansowych zgodnie z celem, na jakie je uzyskał i na warunkach określonych niniejszą umową”.

Korekta harmonogramu realizacji zadania i kosztorysu ze względu na rodzaj kosztów (załącznik nr 3) dokładnie określa zadanie, koszt całkowity, kwotę z dotacji oraz kwotę ze środków własnych.

Zgodnie z korektą harmonogramu realizacji zadania i kosztorysu ze względu na rodzaj kosztów dotacja winna być przeznaczona na:

L.p.	Rodzaj kosztów	Koszt całkowity zadania	Kwota z dotacji	Kwota ze środków własnych
1.	Zakup stroi sportowych	2 400	2 400	0
2.	Zakup sprzętu sportowego	9 200	7 000	2 200
3.	Transport zawodników	12 000	12 000	0

19
4 G5

4.	Oplaty licencyjne i startowe	1 200	1 200	0
5.	Oplaty sędziowskie	2 000	2 000	0
6.	Koszty eksploatacji boiska	3 000	1 118	1 882
		20 600	25 718	4 082

Wpłata pierwszej transzy na wyodrębniony rachunek bankowy Międzyszkolnego Klubu Sportowego „Jastrząb” nastąpiła w dniu 09.05.2005 roku w wysokości 15 000zł.

Kontrolującym przedstawiono wyciągi bankowe (załącznik nr 5) zgodnie, z którymi wydatkowano dotację następująco:

- 10.05.2005 - 10 000zł gotówka pobrana czekiem
- 10.05.2005 - 35zł. prowizja od wypłaty gotówki
- 12.05.2005 - 1 296zł. przelew
- 12.05.2005 - 4,54zł. prowizja od przelewu
- 18.05.2005 - 10zł. opłata za wydanie 10szt. czeków
- 07.06.2005 - 2 018zł. przelew
- 07.06.2005 - 7,06zł. prowizja od przelewu

- wpłata własna - 15.06.2005 - 60zł.

- 15.06.2005 - 600zł. przelew
- 15.06.2005 - 1 080zł. przelew
- 15.06.2005 - 6,78zł. prowizja od przelewu

pozostało na rachunku bankowym kwota 2,62zł. pochodzi ze środków własnych Klubu.

Z przedstawionych kontrolującym dokumentów nie wynika jednak które rachunki, faktury zostały uregulowane z pobranej czekiem kwoty.

W sprawozdaniu częściowym z rozliczenia I transzy dotacji, na potwierdzenie wydatkowanej kwoty 15 000zł. przedstawiono następujące dokumenty:

- | | | | |
|--------------------------------|---------------------|-----------|--------------|
| - Faktura nr 68/05 | zakup strojów | na kwotę | 2 100zł. |
| - Rachunek nr 56/2005 | sprzęt sportowy | na kwotę | 1 296zł. |
| - Faktura nr 82/05 | sprzęt sportowy | na kwotę | 2 018zł. |
| - Rachunek nr 63/2005 | sprzęt sportowy | na kwotę | 1 080zł. |
| - Faktura nr 19/B/2005 | sprzęt sportowy | na kwotę | 464zł. |
| - Faktura nr 18/2005 | transport | na kwotę | 1 127,19zł. |
| - Faktura nr 03/05/05 | transport | na kwotę | 1 300zł. |
| - Faktura nr 04/05/05 | transport | na kwotę | 1 650zł. |
| - Faktura nr 09/05/05 | transport | na kwotę | 900zł. |
| - Faktura nr 18/B/2005 | sprzęt sportowy | na kwotę | 600zł. |
| - Rachunek nr 35/2005 | startowe i licencje | na kwotę | 1 315zł. |
| - Rachunek kosztów sędziowania | 1 350,64zł. | z dotacji | 1 149,81 zł. |
- które stanowią załącznik nr 6 do protokołu kontroli.

Kontrolujący stwierdzili brak podpisu osoby upoważnionej, stwierdzającego stosowanie przepisów o zamówieniach publicznych na rachunkach i fakturach.

Łącznie wydatkowano z dotacji:

	Rodzaj kosztów	rachunki	sprawozdanie	harmonogram
1.	Zakup stroi sportowych	2 100	2 100	2 400
2.	Zakup sprzętu sportowego	5 458	5 458	7 000
3.	Transport zawodników	4 977,19	4 977,19	12 000
4.	Oplaty licencyjne i startowe	1 315	1 315	1 200
5.	Oplaty sędziowskie	1 149,81	1 149,81	2 000
	Razem:	15 000	15 000	

Wydatki na „opłaty licencyjne i startowe” przekroczyły kwotę ustaloną w „korekcie harmonogramu realizacji zadania i kosztorysu ze względu na rodzaj kosztów” o 115zł.

Protokół niniejszy sporządzono w dwóch jednobrzmiących egzemplarzach.

Prezes Międzyszkolnego Klubu Sportowego „Jastrzęb” Genowefa Krajewska po zapoznaniu się z treścią protokołu w dniu 03 listopada 2005 roku – stwierdza, że nie wnosi żadnych zastrzeżeń co do faktów w nim opisanych, ustalonych na podstawie dowodów.

Kontrolujący poinformowali Prezesa MKS „Jastrzęb” o prawie złożenia wyjaśnień lub uzupełnień do protokołu w terminie 3 dni od dnia zakończenia czynności kontrolnych i podpisania niniejszego protokołu.

Integralną część protokołu stanowią następujące załączniki:

1. Umowa KS/08130/26/2005 z dnia 21.04.2005r.
2. Oferta szczegółowo określająca realizację zadania publicznego.
3. Korekta harmonogramu realizacji zadania i kosztorysu ze względu na rodzaj kosztów.
4. Sprawozdanie częściowe z wykonania zadania publicznego.
5. Wyciągi bankowe za okres od 09.05. do 15.06.2005r.
6. Zestawienie faktur i rachunków.

MKS „Jastrzęb”

PREZES
M. K. S. „JASTRZĘB”
Genowefa Krajewska

Międzyszkolny Klub Sportowy

„JASTRZĘB”

przy Zespole Szkół Nr 2, ul. Poznańska 1A
 44-335 Jastrzębie Zdrój

tel. (0-32) 47-11-633 ; NIP 633-19-85-949

Jastrzębie Zdrój, dnia 03 listopada 2005 roku.

Kontrolujący:

PODINSPEKTOR
Grażyna Ciałoń
 Grażyna Ciałoń

Gadawska Katarzyna

URZĄD MIASTA
JASTRZĘBIE ZDRÓJ
 Al. Józefa Piłsudskiego
 44-335 Jastrzębie Zdrój

dk

