

19 MAJ 2011

Protokół z kontroli i oceny realizacji zadania publicznego, realizowanego na podstawie umowy Nr 51/2010 z dnia 27 kwietnia 2010r dotyczącego realizacji zadania publicznego z zakresu upowszechniania sportu, rekreacji i współzawodnictwa w różnych dyscyplinach sportowych.

Przeprowadzonej przez

Karola Witczaka – inspektora ds. kontroli **Biuro Audytu i Kontroli** w dniach **od 04 do 12 maja 2011r** na podstawie upoważnienia Nr OR - 01131.III -57/11.

I. Informacje ogólne.

1. Nazwa podmiotu: **Okręg Polskiego Związku Wędkarskiego w Koszalinie – Klub Wędkarstwa Spiningowego „SALMO”.**

2. Udziałający informacji – obecni podczas przeprowadzania kontroli i oceny: **Janusz Nyk - Prezes Okręgu Polskiego Związku Wędkarskiego w Koszalinie.**

II. Stan realizacji zadania.

1. Nazwa własna zadania: **Zawody Wędkarskie „Salmo Parsęty 2010”.**

2. Zgodność terminu realizacji zadania z podanym w ofercie lub harmonogramie, stanowiącym załącznik do umowy.

Termin deklarowany	Termin faktyczny

3. Ocena materiałów promocyjnych dotyczących zadania, określonych w ofercie:

III. Efektywność, rzetelność i jakość wykonania zadania.

1. Realizacja zadania zgodnie z zakresem rzeczowym określonym w ofercie lub harmonogramie.

Zakres rzeczowy deklarowany	Zakres rzeczowy faktyczny
Nie było przedmiotem kontroli finansowej	

2. Realizatorzy zadania liczba osób, posiadane kwalifikacje lub uprawnienia

Stan deklarowany	Stan faktyczny
Nie było przedmiotem kontroli finansowej	

3. Udział w realizacji zadania wolontariuszy zgodnie z ofertą.

Stan deklarowany	Stan faktyczny
Nie było przedmiotem kontroli finansowej	

4. Liczba uczestników / beneficjentów korzystających z zadaniaz terenu miasta Kołobrzeg, spoza terenu miasta Kołobrzeg.....

Stan deklarowany	Stan faktyczny
Nie było przedmiotem kontroli finansowej	

5. Udział deklarowanych partnerów w realizacji zadania

Stan deklarowany	Stan faktyczny
Nie było przedmiotem kontroli finansowej	

IV. Prawidłowość wykorzystania środków publicznych otrzymanych na realizację zadania.

1. Wydatkowanie dotacji zgodnie z zawartą umową.

Wydatki deklarowane	Wydatki faktyczne
Wydatki deklarowane 8 000,00 PLN	
Wydatki faktyczne:	
Kontroli poddano dokumenty finansowe, potwierdzające dokonanie wydatków w ramach realizowanego zadania, w okresie od kwietnia 2010 r. do dnia 15 grudnia 2010 r. W okresie tym Okręg Polskiego Związku Wędkarskiego wydatkował ogółem kwotę 8 000,00 PLN. Są to koszty poniesione na zakup materiałów promocyjnych w kwocie 4 500,00 PLN, oraz zakup produktów żywnościowych na kwotę 3 500,00 PLN, w celu przygotowania posiłków dla uczestników imprezy. Czynności kontrolne w tym zakresie wykazały, iż Stowarzyszenie dokonywało wydatków zgodnie z umową.	
Szczegółowy opis przeprowadzonych czynności w tym zakresie przedstawia załącznik Nr 1 do protokołu (pkt 5).	

2. Stosowanie ustawy Prawo zamówień publicznych przy wydatkowaniu dotacji – wydatki nie wymagały stosowania ustawy Prawo zamówień publicznych.

V. Ocena udziału sponsorów oraz wkładu finansowego z innych źródeł.

Stan deklarowany
22 000,00 PLN.
Stan faktyczny
Zgodnie z zawartą umową, jednostka deklarowała udział własny na realizację zadania w kwocie 22 000,00 PLN. Przedstawiono rachunki i faktury na kwotę 22 584,57 PLN zrealizowane w ramach środków własnych co do których kontrolujący nie wniósł zastrzeżeń.
Szczegółowy opis przeprowadzonych czynności w tym zakresie przedstawia załącznik Nr 1 do protokołu (pkt 6).

VI. Prowadzenie dokumentacji określonej w przepisach prawa i w postanowieniach umowy.

1. Prowadzenie wyodrębnionej księgowości

Stan deklarowany
Zgodnie z § 5 umowy zleceniobiorca jest zobowiązany się do prowadzenia wyodrębnionej dokumentacji finansowo księgowej środków finansowych otrzymanych na realizację zadania zgodnie z zasadami wynikającymi z ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości.

Stan faktyczny

Przeprowadzone w tym zakresie czynności wykazały iż Stowarzyszenie prowadzi dokumentację finansowo księgową środków otrzymanych na realizację zadania w sposób przejrzysty i zgodny z wymogami umowy.

Szczegółowy opis przeprowadzonych czynności w tym zakresie przedstawia załącznik Nr 1 do protokołu (pkt 3).

2. Prowadzenie innej wymaganej dokumentacji np. listy uczestników, dzienników itp.

Stan deklarowany**Stan faktyczny**

Dodatkowa dokumentacja finansowa nie jest wymagana

VI. Inne uzyskane informacje podczas przeprowadzania kontroli i oceny: brak

VII. Ocena końcowa realizacji zadania

1. Realizacja celów i osiągnięcie rezultatów deklarowanych w ofercie

Cele deklarowane

Nie było przedmiotem kontroli finansowej

Cele osiągnane

Nie było przedmiotem kontroli finansowej

2. Opinia na temat wykonania zadania publicznego przez podmiot:

2.1. Opinia kontrolującego w zakresie wydatkowania środków otrzymanych na realizację zadania jest pozytywna.

2.2. Opinia kontrolującego w zakresie udokumentowania udziału sponsorów oraz wkładu finansowego z innych źródeł jest pozytywna.

2.3. Opinia kontrolującego w zakresie wyodrębnienia dokumentacji finansowo księgowej środków finansowych, otrzymanych na realizację zadania jest pozytywna.

Protokół został sporządzony w trzech jednobrzmiących egzemplarzach, po jednym dla każdej ze stron i Naczelnika Wydziału Edukacji, Kultury i Sportu.

Podmiot kontrolowany

PREZES
ZO PZW w Koszalinie

18.05.11. *[Signature]*
Janusz Nyk

(data i podpis)

Kontrolujący

INSPEKTOR
ds. kontroli

[Signature]
Karol Witeczak

(data i podpis)