

PROTOKÓŁ KONTROLI nr IV/2010

Przeprowadzonej w dniu 06.08.2010 roku przez Komisję Rewizyjną w składzie: Maciej Ślesięński, Bogdan Róžański, Barbara Krawiec oraz Edward Witek

Kontrolą objęto:

1. Prawidłowość wydatkowania środków otrzymanych w ramach dotacji z budżetu Gminy Nowa Wieś Wielka przez kluby sportowe działające na terenie gminy. Kontrola obejmowała rozliczenie dotacji za rok 2009. Czynnością kontrolnym poddano 4 kluby : Klub Sportowy Brzoza w Brzozie, Gminny Ludowy Klub Sportowy Burza w Nowej Wsi Wielkiej , Uczniowski Klub Sportowy Sokół z Brzozy oraz LOK z Brzozy.
2. Kontrola wpływu i wydatków z tytułu wynajmu sal gimnastycznych i obiektów sportowych przez placówki oświatowe z terenu Gminy

Kontrolujący dokonał następujących czynności kontrolnych:

1. Komisja podczas czynności sprawdzających zapoznała się z zapisami ofert konkursowych złożonych przez kluby sportowe, z zapisami umów dotyczących przyznania środków finansowych z budżetu gminy oraz przeanalizowała sprawozdania roczne złożone przez kontrolowane stowarzyszenia. Sprawdzeniu poddano też dokumenty księgowo (faktury, rachunki, delegacje).
2. Komisja zapoznała się z dokumentacją księgową , zawierającymi umowami oraz zestawieniem obrazującym stan środków na Rachunku Dochodów własnych poszczególnych jednostek.

Wynajem obiektów oświatowych możliwy jest na podstawie Zarządzenia Wójta Gminy NWW nr 104/07 z dnia 09.11.2007 w sprawie określenia zasad wynajmowania pomieszczeń i obiektów sportowych w placówkach oświatowych Gminy NWW na cele działalności kulturalnej, wychowawczej i sportowej.

W wyniku powyższych czynności kontrolujący dokonał następujących ustaleń:

1. Środki przyznane z budżetu Gminy Nowa Wieś Wielka wydatkowane były zgodnie z zapisami zawartymi w umowach o udzielenie dotacji oraz zgodnie z ofertami konkursowymi na realizację zadania. Poczynione wydatki były zgodne z zasadami celowości i gospodarności. Wszystkie rachunki oraz faktury opisane zostały w prawidłowy sposób. Komisja nie stwierdziła żadnych nieprawidłowości w rozliczeniach dotacji otrzymanych z Urzędu Gminy.

2. W trakcie czynności kontrolnych Komisja nie stwierdziła istotnych uchybień podczas realizowania Zarządzenia . W dokumentacji znajdują się umowy , które sporządzone są we właściwy sposób, placówki oświatowe wystawiają także odpowiednie rachunki , a środki wpływają na rachunek dochodów własnych. Komisja zwróciła jednak uwagę na następujące błędy:

- rachunek 71/2010 z dnia 31.03.2010 dla firmy Jackpol . Na rachunku widnieje błędny zapis $3 \times 350 \text{ zł} = 700 \text{ zł}$. Według umowy powinno być $2 \times 350 \text{ zł} = 700 \text{ zł}$,
- F – 86/10 z dnia 17.06.2010 wystawiona na Szkołę Podstawową w NWW , na fakturze widnieje błąd – w nazwie miejscowości – jest Nowa Wieś Wielkopolska
- F- 819/10 z dnia 10.06.2010 – widnieje podobny błąd

1. *Stęszel M. M. M.*
2. *M. M. M.*
3. *M. M. M.*
4. *M. M. M.*

(podpisy osób kontrolujących)