

PROTOKÓŁ KONTROLI

przeprowadzonej w Słupskim Towarzystwie Koszykówki „Sportowa Spółka Akcyjna” z siedzibą w Słupsku, przy ulicy Kołłątaj 30. Kontrolę rozpoczęto 3 marca 2017 roku w siedzibie Spółki i kontynuowano w siedzibie Słupskiego Centrum Organizacji Pozarządowych i Ekonomii Społecznej przy ulicy Niedziałkowskiego 6.

Kontrolą objęto realizację zadania publicznego pn.:

„Prowadzenie szkolenia i współzawodnictwa sportowego w koszykówce mężczyzn na szczeblu krajowym i międzynarodowym w najwyższej klasie rozgrywkowej”.

Kontrolą objęto: prawidłowość wykorzystania środków publicznych otrzymanych na realizację zadania oraz prowadzenia dokumentacji księgowej określonych w postanowieniach umowy nr SiR-II.3037.5.2016 z 12.01.2016 r.

Kontrolująca: Anna Stawiarz – Główna Specjalistka ds. współdziałania z organizacjami pozarządowymi w Słupskim Ośrodku Sportu i Rekreacji w Słupsku, na podstawie upoważnienia nr: 35/2017 z 19.01.2017 r.

Osoby udzielające informacji:

Pan Paweł Kryszczuk – Główny Księgowy,

Pani Anna Filip – Księgowa.

Kontrolująca dokonała następujących czynności kontrolnych: analizy oraz prawidłowości wystawionych faktur, potwierdzających wykorzystanie środków publicznych otrzymanych na realizację zadania zgodnie z zawartą umową. Dokonano porównania dostarczonych faktur i rachunków z częściowym sprawozdaniem z realizacji zadania.

W wyniku analizy dokumentacji księgowej stwierdzono następujące nieprawidłowości:

1. w sprawozdaniu w niektórych pozycjach faktur, rachunków, umów o dzieło błędnie przeniesiono z dokumentów źródłowych daty wystawienia oraz daty płatności. Błędy te nie miały wpływu na ogólną kwotę rozliczenia dotacji.



2. rachunek nr 4/2016 z 02.03.2016 r. w zestawieniu wykazano kwotę: 636,00 zł (środki z dotacji). Po analizie załączonych do rachunku za wynajem mieszkania faktur za energię elektryczną ustalono że w rachunku uwzględniono rozliczenie mediów za okres od 11.11.2015 r. do 31.01.2016 r.

W związku z powyższym o kwotę 313,27 zł, która dotyczyła 2015 r. zmniejszono odpowiednią pozycję rozliczenia. Powyższa zmiana nie wpłynęła na ogólną kwotę rozliczenia dotacji.

W związku ze stwierdzonymi nieprawidłowościami podjęto następujące czynności:

- w dniu 09.03.2017 r. poproszono o poprawienie sprawozdania,
- w dniu 20 marca 2017 roku dostarczono poprawione sprawozdanie.

Podsumowanie kontroli:

Sprawdzone w trakcie kontroli dokumenty zawierały wszystkie niezbędne informacje umieszczone na ich odwrocie. Stowarzyszenie posiada wyodrębnioną dokumentację finansowo-księgową.

W wyniku przeprowadzonych czynności kontrolnych stwierdzono, że zadanie publiczne realizowane jest prawidłowo, zgodnie z zawartą umową.

Stowarzyszenie zostało pouczone o konieczności zachowania większej staranności przy sporządzaniu sprawozdań (przenoszenie danych z dokumentów źródłowych do sprawozdania).

Protokół został sporządzony w dwóch jednobrzmiących egzemplarzach, po jednym dla Zleceniobiorcy i Zleceniodawcy.

Osoba dokonująca kontroli:

Anna Stawian

Osoby udzielające informacji:

Hysarił,
Anna Pięty
