

WKW.1711.3.2018.SG

Protokół kontroli

Przedmiot kontroli:

Sprawozdanie końcowe z wykonania w okresie od dnia 13.03.2017 r. do dnia 31.12.2017 r. zadania publicznego w zakresie wspierania kultury, sztuki, ochrony dóbr kultury i dziedzictwa narodowego przez Fundację „Szafa Gra” z siedzibą w Mikołowie-Bujakowie przy ul. L. Spyry 6a na podstawie umowy dotacyjnej nr RUD.032.016.2017 z dnia 13.03.2017 r. (zwanej dalej umową dotacyjną).

Nazwa zadania: „Teatr Naumiony – tradycja na nowo”.

Wysokość dotacji z budżetu Gminy Ornontowice: 64.000,00 zł.

Podstawa formalno-prawna kontroli:

- 1) art. 17 w zw. z art. 18 ust. 1 ustawy o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie,
- 2) § 8 ust. 1 w zw. z § 9 i § 1 ust. 4 umowy dotacyjnej.

Cel kontroli:

Ocena prawidłowości sporządzenia przez dotowanego sprawozdania z rozliczenia dotacji oraz ocena zgodności wykonania zadania z umową dotacyjną, w tym ocena prawidłowości wydatkowania środków przekazanej dotacji (ustalenie, czy środki dotacji wydatkowane zostały na cele określone w kalkulacji przewidywanych kosztów realizacji zadania stanowiącej załącznik do w/w umowy). Kontroli dokonuje się w celu podjęcia na podstawie § 1 ust. 4 umowy dotacyjnej przez Wójta Gminy Ornontowice decyzji w/s zaakceptowania sprawozdania z realizacji w/w zadania i dokonania końcowego rozliczenia dotacji w ewidencji księgowej.

Data kontroli:

20.01.2018 r.

Ustalenia kontroli:

1. Sprawozdanie końcowe z realizacji zadania zostało złożone w dniu 30.01.2018 r. – zgodnie z terminem określonym w § 9 ust. 1 umowy dotacyjnej. Na wezwanie Zleceniodawcy do dokonania korekty sprawozdania w oparciu o stwierdzone w nim w trakcie jego kontroli błędy poprawione sprawozdanie zostało ponownie złożone w dniu 19.02.2018 r.
2. Sprawozdanie zostało sporządzone według wzoru określonego w załączniku nr 5 do rozporządzenia Ministra Rodziny, Pracy i Polityki Społecznej z dnia 17.08.2016 r. w sprawie wzorów ofert i ramowych wzorów umów dotyczących realizacji zadań publicznych oraz wzorów sprawozdań z wykonania tych zadań.
3. Dotacja została wykorzystana w całości i zachowany został procentowy udział dotacji w całkowitym koszcie zadania zgodnie z wymogiem określonym w § 4 umowy dotacyjnej.
4. Zgodnie z wymogiem § 3 umowy dotacyjnej procentowy udział innych niż dotacja środków finansowych na realizację zadania oraz wartości wkładu osobowego wniesionego przez

Zleceniobiorcę w stosunku do kwoty dotacji nie uległ zmniejszeniu poniżej poziomów określonych w umowie dotacyjnej (zachowano wymagany umową dotacyjną poziom finansowania zadania ze środków własnych Zleceniobiorcy w stosunku do poziomu finansowania dotacją Gminy Ornontowice).

5. Wydatki ze środków dotacji dokonane zostały w okresie obowiązywania umowy dotacyjnej, tj. po dniu jej zawarcia i zgodnie z określonym w § 2 ust. 2 umowy terminem poniesienia wydatków na zadanie ze środków dotacji.
6. Wydatki ze środków dotacji poniesione zostały na cele określone w umowie, tj. zgodnie z przeznaczeniem określonym w kosztorysie realizacji zadania.
7. W sprawozdaniu ujęto kompletny wykaz dokumentów księgowych potwierdzających poniesienie przez Zleceniobiorcę wszystkich wydatków związanych z realizacją zadania ujętych w kosztorysie zadania, zarówno tych sfinansowanych środkami dotacji jak i tych sfinansowanych środkami Zleceniobiorcy.
8. W sprawozdaniu ujęto wykaz dokumentów potwierdzających zaangażowanie po stronie Zleceniobiorcy w realizację zadania wkładu osobowego (umowy wolontariackie zawarte w dniu 01.04.2017 r. o numerach 1-15/N/2017).

W związku z powyższym stwierdza się, że:

- realizacja dotowanego zadania przebiegła w sposób zgodny z umową i na warunkach w niej określonych, a środki przekazanej dotacji wykorzystane zostały w terminie określonym w umowie i zgodnie z przeznaczeniem, tzn. na cele określone w kalkulacji przewidywanych kosztów realizacji zadania stanowiącej załącznik do umowy;
- środki przekazanej dotacji zostały prawidłowo rozliczone przez Zleceniobiorcę zgodnie z obowiązkami określonymi w umowie;
- zasadnym jest zaakceptowanie sprawozdania końcowego z wykonania zadania przez Wójta Gminy Ornontowice (na podstawie § 1 ust. 4 umowy dotacyjnej) i dokonanie końcowego rozliczenia dotacji w ewidencji księgowej.

Kontrolujący:

..... Grzegorz Szymański