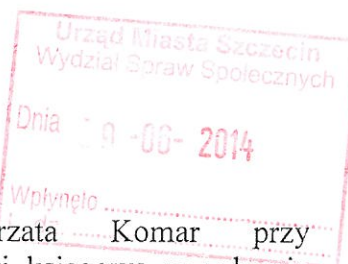


## PROTOKÓŁ KONTROLI



Przeprowadzonej w FIN-KADR CONSULTING Małgorzata Komar przy ul. Królowej Jadwigi 1/12 w Szczecinie, która prowadziła usługi księgowe w zakresie realizacji umowy Nr CRU:13/0001102 dla Stowarzyszenia "Skolwin i MY" z siedzibą przy ul. Stołczyńskiej 163 w Szczecinie.

Kontrolę w dniu 16.05.2014 r. przeprowadziły:

Pani Anna Lisica - Główny Specjalista w Wydziale Spraw Społecznych, na podstawie upoważnienia do kontroli nr WO-I.0052.1.154.2012.KB z dnia 18.04.2012 r.,

Wioletta Perzyńska – Inspektor w Wydziale Spraw Społecznych, na podstawie upoważnienia do kontroli nr WO-I.0052.1.251.2012.KB z dnia 18.04.2012 r.

Kontrolą objęto realizację zadania publicznego pn. „Wszechstronna aktywizacja seniorów”, wynikającego z umowy Nr WSS-IV.15.2013.WP, Nr CRU:13/0001102 realizowanej w czasie od 18.03.2013 r. do 30.11.2013 r.

Kontrolę przeprowadzono w obecności:

Pani Elżbiety Szymańskiej - Sęk, Sekretarza Stowarzyszenia "Skolwin i My" w Szczecinie,  
Pani Małgorzaty Komar, Księgowej FIN-KADR CONSULTING w Szczecinie.

Osoby kontrolujące dokonały następujących czynności kontrolnych stwierdzających:

- 1) prawidłowość wykorzystania środków finansowych otrzymanych na realizację zadania,
- 2) porównanie stanu faktycznego z dokumentacją finansową przedstawioną w sprawozdaniu końcowym z dnia 30.12.2013 r. dotyczącego realizacji umowy Nr CRU: 13/0001102.

W wyniku powyższych czynności kontrolujący dokonał następujących ustaleń:

- 1) wykonanie zadania polegało na realizacji projektu pn. „Wszechstronna aktywizacja seniorów” poprzez organizację i przeprowadzenie działań w formie wykładów i spotkań integracyjno - społecznych dla seniorów i ich rodzin.
- 2) w trakcie kontroli zostały przeanalizowane dokumenty finansowe, w których stwierdzono, że zakup usług i zakup rzeczowy wynikający z zestawienia faktur (rachunków) był niezbędny do realizacji zadania i zgodny z umową,
- 3) w wyniku przeprowadzonej kontroli stwierdzono nieprawidłowości w przedstawionej dokumentacji finansowej, która wskazana została w „Części II. Sprawozdania z wykonania wydatków” 4. Zestawienie faktur (rachunków)” i dotyczy błędnego wpisu w tabeli „4. Zestawienie faktur (rachunków)” w poz. 48, wartości zakupu czajnika bezprzewodowego 69,99 zł brutto, a dokument księgowy Faktura VAT – do paragonu- FP 12880012909135 z dnia 06.09.2014 r., wskazuje wartość zakupu 69,90 zł brutto.

W toku czynności kontrolnych odnośnie sprawy wskazanej w pkt. 3) protokołu, wyjaśnienia złożyła Pani Elżbieta Szymańska – Sęk, sekretarz Stowarzyszenia „Skolwin i MY” w Szczecinie, która twierdziła, co następuje: błędnie wpisano „Części II. Sprawozdania z wykonania wydatków. 4. Zestawienie faktur (rachunków)” wartości zakupu czajnika bezprzewodowego 69,99 zł brutto, a dokument księgowy Faktura VAT – do paragonu- FP 12880012909135 z dnia 06.09.2014 r., wskazuje wartość zakupu 69,90 zł brutto, w wyniku czego ogólna kwota kosztów pokrytych z dotacji została zawyżona o 0,09 zł brutto.

Wyjaśnienie powyższe nie zasługuje na uwzględnienie z powodu, iż zgodnie z zapisem w § 11 ust. 1 umowy Nr CRU:13/0001102 „Przekazane środki finansowe z dotacji, określone w § 3 ust. 1, „Zleceniobiorca” jest zobowiązany wykorzystać do dnia 14.12.2013r. (przez wykorzystanie środków finansowych” rozumie się faktycznie dokonanie płatności). Wykorzystanie dotacji następuje przez zapłatę za zrealizowane zadanie, na które dotacja była przydzielona. Kwotę dotacji niewykorzystaną w terminie do dnia 14.12.2013r. „Zleceniobiorca” jest zobowiązany zwrócić wraz z odsetkami w wysokości określonej jak dla zaległości podatkowych, naliczanymi od dnia przekazania dotacji z budżetu „Zleceniodawcy” do dnia zwrotu, w terminie 15 dni od dnia zakończenia realizacji zadania publicznego, o którym mowa w § 2 ust.1, na rachunek „Zleceniodawcy”.

W związku z powyższym, należy jednocześnie skorygować „II. Część Sprawozdania z wykonania wydatków” w zakresie:

- a) „1. Rozliczenia ze względu na rodzaj kosztów (w zł)”
- b) „2. Rozliczenie ze względu na źródło finansowania”
- c) „3. Informacja o kwocie przychodów uzyskanych przy realizacji umowy i odsetek bankowych od środków z dotacji zgromadzonych na rachunku bankowym”.

Kontrolowany nie wnosi żadnych zastrzeżeń do protokołu/wnosi następujące zastrzeżenia do protokołu: .....

*w zakresie KOREKTA Sprawozdania kosztowego i koszt wydatki*

Stowarzyszenie „SKOLWIN I MY”  
71-868 Szczecin, ul. Stołczyńska 163  
KRS: 0000408163; Regon: 321185169  
NIP 8513161965  
e-mail: stowarzyszenie@skolwinimy.org

Protokół kontroli sporządzono w 2 jednobrzmiących egzemplarzach, z których jeden doręczono Prezesowi jednostki kontrolowanej.

Pouczono Prezesa jednostki kontrolowanej o możliwości zgłoszenia w terminie 14 dni od podpisania protokołu pisemnych wyjaśnień co do zawartych w protokole ustaleń.

Część składową niniejszego Protokołu stanowią następujące załączniki: *nie dotyczy*

Protokół zawiera 2 ponumerowane strony.

GŁÓWNY SPECJALISTA

*[Signature]*  
Anna Lisica

1. ....

INSPEKTOR

*[Signature]*  
Wioletta Perzyńska

2. ....

(podpisy osób kontrolujących)

PREZES

1. *[Signature]* .....

(podpis prezesa  
jednostki kontrolowanej)

Stowarzyszenie „SKOLWIN I MY”  
71-868 Szczecin, ul. Stołczyńska 163  
KRS: 0000408163, Regon: 321185169  
NIP 8513161965  
e-mail: stowarzyszenie@skolwinimy.org  
www.skolwinimy.org