

OKG.
do s.l.c. spraw
21. 06. 2011
/6.

Protokół
z przeprowadzonej kontroli dokumentacji finansowej
Caritas Archidiecezji Wrocławskiej
za rok 2010.

Kontrola przeprowadzona została w dniu 8 czerwca 2011 r. przez zespół kontrolujący powołany Zarządzeniem Nr 17/2010 Burmistrza Miasta i Gminy Twardogóra z dnia 30 grudnia 2010 r. w sprawie przeprowadzenia kontroli dokumentacji finansowej organizacji pozarządowych i podmiotów, którym Gmina Twardogóra w roku 2010 udzieliła dotacji na podstawie ustawy z dnia 24 kwietnia 2003 r. o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie, w składzie:

Łukasz Gargula – Przewodniczący Zespołu Kontrolującego;
Anna Gąsior – Członek Zespołu Kontrolującego;

Członkowie zespołu kontrolującego działali również w oparciu o imienne upoważnienia Burmistrza Miasta i Gminy Twardogóra z dnia 30 grudnia 2010 r.: Nr 32/2010 dla Łukasza Gargula – podinspektora ds. administracyjno-prawnych, Nr 33/2010, Nr 34/2010 dla Anny Gąsior – inspektora ds. księgowości, które to upoważnienia zachowują moc ważności do zakończenia wszystkich kontroli tj. do dnia 30 czerwca 2011 r.

Kontrola finansowa dokumentacji obejmowała w szczególności:

- 1) ustalenie czy złożone sprawozdania z wykonania zadań publicznych realizowanych na podstawie zawartych umów odpowiadają dokumentom finansowym Caritas Archidiecezji Wrocławskiej;
- 2) ustalenie czy dotacje wydatkowane zostały zgodnie z zawartymi umowami na realizację zadań publicznych wynikających z ustawy z dnia 24 kwietnia 2003 r. o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie (t.j. Dz. U. z 2010 r., Nr 234, poz. 1536);
- 3) przeprowadzenie wstępnej oceny celowości zaciągania zobowiązań finansowych i gospodarności przy dokonywaniu wydatków;
- 4) ustalenie czy przestrzegane są zasady rachunkowości wynikające z Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 15 listopada 2001 r. w sprawie szczególnych zasad rachunkowości dla niektórych jednostek nie będących spółkami handlowymi, nie prowadzących działalności gospodarczej (Dz. U. z 2001 r., Nr 137, poz. 1539).

Wobec powyższego zespół kontrolujący stwierdza co następuje:

Caritas Archidiecezji Wrocławskiej, w roku 2010 otrzymał z budżetu Gminy Twardogóra dotację w kwocie 9.998,26 zł, a termin wydatkowania przyznanych środków został wyznaczony od dnia 30 lipca 2010 r. do dnia 4 października 2010 r.

Ponadto, zgodnie z § 2 ust. 6 umowy nr OR-4120-9/P/2010, zawartej w dniu 30.07.2010 r., Caritas Archidiecezji Wrocławskiej otrzymaną dotację mógł przeznaczyć wyłącznie na dowóz osób niepełnosprawnych na zajęcia terapeutyczne do Warsztatu Terapii Zajęciowej w Dobroszycach.

Zgodnie z w/w umową, Caritas Archidiecezji Wrocławskiej w terminie do dnia 4 listopada 2010 r. powinien złożyć stosowne sprawozdanie z wykonania zadania publicznego i rozliczenia otrzymanej dotacji. Przedmiotowe sprawozdanie zostało złożone w dniu 4 listopada 2010 r. Do sprawozdania, podmiot kontrolowany dołączył kserokopię umowy zawartej z podmiotem świadczącym usługę transportową osób niepełnosprawnych oraz

kserokopie wszystkich faktur opłaconych ze środków pochodzących z dotacji. Wszystkie dołączone do sprawozdania dokumenty zostały potwierdzone za zgodność z oryginałem.

Ponadto dołączono stosowne wyciągi z rachunku bankowego, potwierdzające dokonanie płatności.

Wobec powyższego, zespół kontrolujący postanowił odstąpić od wzywania Caritas Archidiecezji Wrocławskiej o przedłożenie oryginalnych dokumentów.

Weryfikacji dokonano na podstawie złożonych do sprawozdania i potwierdzonych za zgodność z oryginałem faktur, stanowiących załączniki do niniejszego protokołu (załączniki od nr 1 do nr 3).

Kserokopia umowy z podmiotem świadczącym usługę transportową, stanowi załącznik nr 4 do niniejszego protokołu.

Ponadto stwierdza się, że dokumentacja finansowa prowadzona jest w sposób prawidłowy, umożliwiający identyfikację poszczególnych operacji księgowych, wszystkie dokumenty źródłowe opisywane są w sposób właściwy, zarówno pod względem finansowym, jak również pod względem wymogów wynikających z zawartej umowy. Dokumenty na odwrocie zawierają opis, stanowiący, że dany dokument został opłacony w ramach dotacji otrzymanej z budżetu Gminy Twardogóra, co jest obowiązkiem, zgodnie z § 6 zawartej umowy.

Ustalenia końcowe zespołu kontrolującego:

Zespół kontrolujący analizując dostarczone dokumenty finansowe zwracał uwagę na przestrzeganie podstawowych zasad wynikających z ustawy o rachunkowości.

Wobec powyższego zespół kontrolujący nie wnosi żadnych uwag do prowadzonej dokumentacji finansowej Caritas Archidiecezji Wrocławskiej.

Na tym protokół kontroli zakończono

Od ustaleń zawartych w niniejszym protokole kierownikowi kontrolowanego podmiotu przysługuje prawo odwołania się na piśmie do Burmistrza Miasta i Gminy Twardogóra w terminie 14 dni od daty otrzymania niniejszego protokołu.

Protokół sporządzony został w dwóch jednobrzmiących egzemplarzach, z których jeden przekazano Caritas Archidiecezji Wrocławskiej.

Zespół kontrolujący (podpisy złożone w dniu zakończenia kontroli: 8 czerwca 2011 r.)

Łukasz Gargula –

.....*Lukasz Gargula*.....

Anna Gąsior –

.....*Anna Gąsior*.....

Dyrektor Caritas Archidiecezji Wrocławskiej Ksiądz Janusz Jastrzębski

(podpis złożony w dniu podpisania i przekazania protokołu t.j. w dniu 14.06.2011r.)

14.06.2011

DYREKTOR
Caritas Archidiecezji Wrocławskiej
Janusz Jastrzębski
Ks. mgr Janusz Jastrzębski

.....
(czytelny podpis: imię i nazwisko, ewentualnie pieczęć)

Protokół sporządzono w Twardogórze, w dniu 8 czerwca 2011 r.