

KWiZ 0912- 3/ 4/2008

**Informacja o wynikach kontroli
z wykorzystania dotacji w Uczniowskim Klubie Sportowym „Jastrzębie”
w Szubinie**

sporządzona w oparciu o Regulamin Kontroli wewnętrznej i zewnętrznej
wydany Zarządzeniem Burmistrza Szubina Nr 0151-114/07 z dnia 21 września 2007 roku

Cel kontroli: sprawdzenie prawidłowości wykorzystania dotacji z budżetu gminy Szubin.

Temat kontroli: prawidłowość wykorzystania dotacji udzielonej z budżetu gminy Szubin
zgodnie z zawartą umową Nr 3/ 07 z dnia 1 lutego 2007 roku
realizowana przez jednostkę kontrolowaną w okresie od 1 lutego
do 31 grudnia 2007 roku.

Czas przeprowadzenia kontroli: kontrolę przeprowadzono w dniach od 10.03.2008 rok
do dnia 12.03.2008 roku.

Przedmiotowy zakres kontroli:

- < sprawdzenie wykorzystania dotacji pod względem zgodności z jej przeznaczeniem
- < ustalenie stopnia wydatkowania dotacji w odniesieniu do przedstawionego preliminarza wydatków
- < ustalenie prawidłowości z księgą handlową
- < prawidłowość sporządzenia sprawozdań z wykorzystania dotacji w porównaniu z ewidencją księgową

Ustalenia kontroli:

- < w zakresie sprawdzenia wykorzystania dotacji pod względem zgodności z jej przeznaczeniem.

W 2007 roku UKS „Jastrzębie” otrzymał dotację w kwocie 4.300,00 zł

Badając dokumenty księgowe stwierdzono następujące uchybienia:

- nieprawidłowo wyodrębniono ewidencje księgową dotyczącą otrzymanej dotacji,
- sporządzone sprawozdania posiadają błędy rachunkowe,
- nieprawidłowo opisywane faktury – nie określono czego dotyczą zakupy,
- brak możliwości uzgodnienia danych księgowych ze sporządzonymi sprawozdaniami

Uwagi i wnioski z kontroli:

W związku z powstałymi nieprawidłowościami wskazano kontrolowanej jednostce usunąć uchybienia.

Wykazane w protokole uchybienia zostały przedstawione Prezesowi kontrolowanej jednostki.

ZASTĘPCA BURMISTRZA



Mariusz Plotrkowski