

**PROTOKÓŁ**  
**kontroli w Hajnowskim Stowarzyszeniu Ochrony Zwierząt „Ciapek”**  
**w Hajnówce**

---

MIESIĄC

KWIECIEŃ

2011

ROK

## Protokół

z kontroli przeprowadzonej w Hajnowskim Stowarzyszeniu Ochrony Zwierząt „Ciapek” w Hajnówce w dniach 14-18.04.2011 roku przez:

- Kiendyś Mikołaja - Kierownika Referatu Finansowo-Budżetowego
  - Barbarę Dmitruk – Inspektora w Referacie Polityki Gospodarczej
- działających na podstawie upoważnienia Burmistrza Miasta Hajnówka AW.1711.1.1.2011 z dnia 04.03.2011 roku.

Kontrolę prowadzono w zakresie: ocena prawidłowości, celowości i zgodności z zawartą umową wydatkowania środków z przyznanej dotacji w 2010 roku.

### A. Dane ogólne.

1. Stowarzyszenie posiada status organizacji pożytku publicznego od dnia 16.12.2009 roku zgodnie z wpisem w KRS nr 0000277869 w pozycji 4.
2. Działa na podstawie Statutu uchwalonego przez członków Walnego Zebrania Stowarzyszenia w dniu 08.10.2009 roku.
3. Skład Zarządu Stowarzyszenia jest następujący:
  - Helena Handt - prezes
  - Katarzyna Tarasiuk - v-ce prezes
  - Irena Sakiel - skarbnik
  - Barbara Najczuk - członek zarządu
  - Sławomir Stepaniuk - członek zarządu.
4. Księgową na podstawie umowy zlecenia zawartej w dniu 02 stycznia 2009 roku jest Pani Halina Maksimiuk.
5. W trakcie kontroli informacji udzielali:
  - Pani Alina Jarosz - pracownik schroniska
  - Pani Halina Maksimiuk - księgowa.

### B. Ustalenia kontroli.

#### 1. Stan faktyczny.

Na ogłoszony konkurs ofert na realizację zadań własnych Gminy Miejskiej Hajnówka w zakresie ochrony zwierząt w 2010 roku, Stowarzyszenie złożyło ofertę na realizację zadania publicznego dnia 08.01.2010 r.

Dnia 21.01.2010 r. zawarto umowę z Urzędem Miasta Hajnówka na realizację zadania publicznego pod nazwą „sterylizacja i kastracja – środek na zmniejszenie bezdomności wśród zwierząt” z dotacją w wysokości 60.000,00 zł płatną miesięcznie. Załączony do umowy rodzajowy kosztorys kosztów został zmieniony aneksem:

- Nr 1 z dnia 30.06.2010 r.
- Nr 2 z dnia 08.10.2010 r.

Sprawozdanie końcowe z wykonania zadania wpłynęło do Urzędu Miasta Hajnówka dnia 31.01.2011 roku, to jest w terminie określonym umową.

W toku kontroli dokumentacji księgowej stwierdzono:

- brak numerów pozycji księgowych na sprawdzonych i zatwierdzonych dowodach księgowych umożliwiających ich powiązanie z zapisami księgi głównej,
- braki specyfikacji w niektórych fakturach za wykonane usługi weterynaryjne,
- występowanie braku opisu w części faktur oraz brak parafowania skreśleń w opisie faktur,
- niezgodność treści umowy z rachunkiem (ułożenie płytek - wykonanie drenażu),
- rachunki księgowej wystawiono za wykonanie zlecenia zgodnie z umową nr 1/2008 z dnia 01.04.2008, a umowa zlecenia jest z 02.01.2009 r. Kwota umowy jest niezgodna z ofertowym rodzajowym kosztorysem kosztów zmienianym dnia 30.06.2010 r.

Jednocześnie stwierdzono, iż Stowarzyszenie otrzymuje wpłaty za adopcję psów, które nie są objęte ewidencją finansowo-księgową. Otrzymywane wpłaty są wydawane na drobne zakupy (smycze, obroże, miski).

Protokół sporządzono w dwóch jednobrzmiących egzemplarzach, z których jeden pozostawiono w kontrolowanym stowarzyszeniu.

Hajnówka, dnia 18.04.2011 rok.

Hajnowskie Stowarzyszenie  
Ochrony Zwierząt „CIAPEK”  
17-200 Hajnówka, ul. Słowackiego 29  
tel. kom. 516 107 162  
NIP 6030040645 KRS 0000277869

.....  
/pieczęć jednostki kontrolowanej/

Kierownik Referatu  
Finansowo-Budżetowego

.....  
Mikołaj Kiendys

INSPEKTOR

.....  
Bogusław Dmitruk

/podpisy kontrolujących/

.....  
/podpis księgowego/

.....  
Katarzyna Jaranicz  
Sakiel Jorua  
/zarząd stowarzyszenia/