

**INFORMACJA O PRZEBIEGU I EFEKTACH KONTROLI  
przeprowadzonych w 2013 roku przez pracownika d/s kontroli  
Urzędu Miejskiego w Bieruniu**

1.	<b>Znak sprawy</b>	IK.1712.2.2013
2.	<b>Numer protokołu</b>	3/2013
3.	<b>Nazwa jednostki kontrolowanej</b>	Urząd Miejski w Bieruniu Sekretarz Miasta
4.	<b>Adres jednostki kontrolowanej</b>	43-150 Bieruń, Rynek 14
5.	<b>Temat kontroli</b>	Analiza realizacji zaleceń pokontrolnych sformułowanych po przeprowadzonej kontroli wewnętrznej IK.1712.7.2012. Kontrola prawidłowości rozliczania i udzielania dotacji.
6.	<b>Zakres kontroli</b>	2012 r. do bieżącego dnia kontroli
7.	<b>Daty przeprowadzenia kontroli</b>	22.04 – 27.06.2013 r. z wyłączeniem dni od 20.05 – 24.06.2013 r.
8.	<b>Rodzaj przeprowadzonej kontroli</b>	problemowa/sprawdzająca
9.	<b>Metoda przeprowadzonej kontroli</b>	wyrywkowa
10.	<b>Wnioski/zalecenia pokontrolne</b>	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. Wystąpić do Dotowanego o dostarczenie faktury stwierdzającej dokonanie sprzedaży, pod przyjętą do rozliczenia fakturę pro forma, zgodnie z art. 106 ust. 1 ustawy z dnia 11 marca 2004 r. o podatku od towarów i usług (t.j. Dz.U. z 2011 r. Nr 177, poz. 1054 z późn.zm.).</li> <li>2. Przyjmować do rozliczenia dotacji: <ol style="list-style-type: none"> <li>a) dokumenty wskazujące, że dokonane wydatki mieszczą się w okresie realizacji zadania, ponadto że są proporcjonalnie rozliczane do tego okresu tj. umowy o dzieło, ubezpieczenia,</li> <li>b) tylko wydatki uregulowane w terminie,</li> <li>c) dokumenty księgowe zawierające opis na podstawie którego, można jednoznacznie określić przeznaczenie zakupionych towarów, usług lub opłaconej należności.</li> </ol> </li> <li>3. Dokonywać kontroli: <ol style="list-style-type: none"> <li>a) prowadzenia przez Dotowanych wyodrębnionej ewidencji księgowej środków otrzymanych z dotacji, zgodnie z zasadami wynikającymi z ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (t.j. Dz.U. z 2013 r. poz. 330 z późn.zm.),</li> <li>b) wypełniania przez Dotowanych obowiązku informacyjnego, zgodnie z zapisami zawartych umów.</li> </ol> </li> </ol>