



Warka, 08.06.2018 r.

PROTOKÓŁ

z kontroli realizacji zadania publicznego finansowanego ze środków publicznych przez Stowarzyszenie Warecki Klub Strzelecki

Działając na podstawie upoważnienia Nr AWiK.0052.5.2018 z dnia 20.02.2018 r. wydanego przez Burmistrza Warki do przeprowadzenia kontroli o temacie: „Realizacja zadania publicznego finansowanego ze środków publicznych”, pracownicy Biura Audytu Wewnętrznego i Kontroli Urzędu Miejskiego w Warce przeprowadzili kontrolę w Stowarzyszeniu Warecki Klub Strzelecki (SWKS), którego siedziba mieści się w Warce przy ul. Nowy Zjazd 8. Kontrola została przeprowadzona w dniach 28.02.2018 r. – 07.03.2018 r. zgodnie z planem kontroli w 2018 roku, przez Tadeusza Goryckiego – audytora wewnętrznego i Mariolę Zwierzyńską – inspektora ds. kontroli.

Uchwałą Nr 1/2014 Walnego Zebrania Członków Stowarzyszenia Warecki Klub Strzelecki z dnia 06.02.2014 r., powołano Zarząd Stowarzyszenia w składzie:

- Artur Wojciechowski – Prezes Zarządu
- Marek Cyngot – Wiceprezes Zarządu
- Piotr Gawroński – Skarbnik
- Waldemar Majewski – Członek Zarządu
- Dariusz Kantorowicz – Członek Zarządu

Celami statutowymi Stowarzyszenia, zgodnie z tekstem jednolitym Statutu podjętym Uchwałą Nr 3/2014 Walnego Zebrania Członków Stowarzyszenia Warecki Klub Strzelecki z dnia 06.02.2014 r., są:

- rozwój i upowszechnianie strzelectwa,
- upowszechnianie znajomości broni strzeleckiej,
- nauka strzelania,
- prowadzenie szkoleń w zakresie samoobrony,
- propagowanie walorów strzelectwa wśród osób niepełnosprawnych i działań integracyjnych z tym środowiskiem,
- udział w lokalnym i ogólnopolskim życiu sportowym,
- stałe podnoszenie poziomu wyszkolenia sportowo-obronnego Członków Klubu,
- szkolenie wysokokwalifikowanych kadr zawodników, trenerów, instruktorów i sędziów,
- kształtowanie u Członków Klubu patriotyzmu i wysokich walorów moralnych, poczucia godności osobistej, zrozumienie zasad dyscypliny i solidarności oraz potrzeb sumiennego wypełniania obowiązków społecznych i obywatelskich,
- działalność oświatowa i wychowawcza (prowadzenie zajęć z przysposobienia obronnego dla szkół średnich i gimnazjalnych),
- zajęcia szkoleniowe z udzielania pierwszej pomocy medycznej,
- pomoc przy organizacji imprez sportowych oraz rekreacyjno-rozrywkowych,
- organizowanie zajęć rekreacyjno-sportowych dla młodzieży w ramach przeciwdziałania alkoholizmowi i uzależnień narkotykowych,
- wszelkie formy kolekcjonerstwa broni,
- organizowanie rekonstrukcji historycznych z udziałem broni (rekonstrukcji bitew).

Stowarzyszenie realizuje swoje cele przez:

- organizowanie i prowadzenie sekcji strzeleckich,
- organizowanie zawodów oraz imprez sportowych i rekreacyjnych, jak również udział w zawodach i imprezach organizowanych przez inne organizacje,
- stwarzanie odpowiednich warunków do uprawiania strzelectwa przez zapewnienie:
 - bezpiecznych warunków uprawiania strzelectwa,
 - opieki trenerskiej i instruktorskiej,
 - właściwych urządzeń, sprzętu i materiałów szkoleniowych,
- prowadzenie działalności informacyjnej, promocyjnej i popularyzacyjnej w zakresie sportów obronnych i ogólnorozwojowych,
- budowanie i wyposażanie obiektów klubowych, z uwzględnieniem potrzeb osób niepełnosprawnych,
- podejmowanie wszelkich innych dozwolonych prawnie działań służących realizacji celów statutowych,
- organizowanie i udział w wystawach związanych z wszelkimi formami kolekcjonerstwa militariów.

Na podstawie art. 13 ust. 1 ustawy z dnia 24.04.2003 r. o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie, organ administracji publicznej zamierzający zlecić realizację zadania publicznego organizacjom pozarządowym ogłasza otwarty konkurs ofert. Dnia 18.01.2017 r. Burmistrz Warki ogłosił otwarty konkurs ofert na realizację zadań publicznych w 2017 roku w zakresie: Wspierania i upowszechniania kultury fizycznej – Sport strzelecki na terenie miasta i gminy Warka. Dnia 07.02.2017 r. SWKS złożyło w Biurze Obsługi Interesanta Urzędu Miejskiego w Warce ofertę realizacji w/w zadania publicznego pod nazwą: Wspieranie i upowszechnianie kultury fizycznej – Sport strzelecki na terenie miasta i gminy Warka w okresie od 18.03.2017 do 31.12.2017 r. Oferta została sporządzona na podstawie wzoru stanowiącego załącznik nr 1 do rozporządzenia Ministra Rodziny, Pracy i Polityki Społecznej z dnia 17.08.2016 r. w sprawie wzorów ofert i ramowych wzorów umów dotyczących realizacji zadań publicznych oraz wzorów sprawozdań z wykonania tych zadań. W wyniku rozstrzygnięcia konkursu wybrano ofertę SWKS, o czym stanowi ogłoszenie Nr IR.524.4.2017 Burmistrza Warki z dnia 08.03.2017 r. Wysokość dotacji na realizację zadania określono na kwotę 16 000,00 zł.

Dnia 09.03.2017 r. Gmina Warka zawarła ze Stowarzyszeniem Warecki Klub Strzelecki umowę nr 115/UP/17 o realizację zadania publicznego pod nazwą: Wspieranie i upowszechnianie kultury fizycznej – Sport strzelecki na terenie miasta i gminy Warka. Umowa została sporządzona na podstawie wzoru stanowiącego załącznik nr 3 do rozporządzenia Ministra Rodziny, Pracy i Polityki Społecznej z dnia 17.08.2016 r. w sprawie wzorów ofert i ramowych wzorów umów dotyczących realizacji zadań publicznych oraz wzorów sprawozdań z wykonania tych zadań. Termin realizacji zadania określono w przedmiotowej umowie od dnia 18.03.2017 r. do dnia 31.12.2017 r. Załącznikami do umowy są:

- oferta realizacji zadania publicznego,
- kopia aktualnego odpisu z KRS.

W wyniku zawartej umowy Gmina Warka przekazała w dniu 20.03.2017 r. na konto Stowarzyszenia dotację w wysokości 16 000,00 zł. Sposób wykorzystania dotacji przedstawia poniższa tabela.

Lp.	Numer dokumentu księgowego	Data	Nazwa wydatku	Kwota	z tego ze środków pochodzących z dotacji
1	Faktura nr 1355/SPC/2017	14.04.2017	Zakup nagród	7 418,33 zł	7 400,00 zł
2	Faktura nr 3/04/2017	28.04.2017	Zakup amunicji	10 069,20 zł	8 600,00 zł
RAZEM				17 487,53 zł	16 000,00 zł

Z tabeli wynika, iż dotacja w wysokości 16 000,00 zł została wykorzystana w całości. Środki pozyskane z tego źródła przeznaczone na zakup amunicji oraz nagród. Ze środków własnych Stowarzyszenie pokryło koszty zakupu amunicji oraz nagród w kwocie 1 487,53 zł. Suma wszystkich

dokumentów księgowych wynosi 17 487,53 zł. Dokumenty księgowe finansowane z dotacji są opatrzone klauzulą: „Pokryto ze środków pochodzących z dotacji z Urzędu Miejskiego w Warce”. Podczas weryfikacji wyciągów bankowych stwierdzono, że dokumenty księgowe zostały zapłacone w terminie realizacji zadania publicznego.

Zgodnie z otrzymanymi oświadczeniami o świadczeniu prac społecznych Stowarzyszenie poniosło także koszty wkładu osobowego w kwocie 1 060,00 zł. Całkowity koszt realizacji zadania publicznego wyniósł zatem 18 547,53 zł, przy czym kwota dotacji stanowi 86,26% tych kosztów. Został więc spełniony warunek zawarty w § 5 ust. 1 umowy nr 115/UP/17 z dnia 09.03.2017 r., że procentowy udział dotacji w całkowitych kosztach zadania publicznego wynosi nie więcej niż 88,35%.

Wśród kosztów finansowanych z dotacji można wyróżnić – koszty związane z treningami w wysokości 8 200,00 zł oraz koszty związane z organizacją zawodów w wysokości 7 800,00 zł. Koszty te wykazano w kosztorysie odpowiednio w kwocie – 8 200,00 zł i 7 800,00 zł. Kwoty te są zgodne, zatem nie naruszono § 6 ust. 1 umowy nr 115/UP/17 z dnia 09.03.2017 r. stanowiącym, że jeżeli dany wydatek finansowany z dotacji wykazany w sprawozdaniu z realizacji zadania publicznego nie jest równy odpowiedniemu kosztowi określonemu w umowie, to uznaje się go za zgodny z umową wtedy, gdy nie nastąpiło jego zwiększenie o więcej niż 20%.

Wśród źródeł finansowania zadania, innych niż dotacja, można wyróżnić środki finansowe własne w wysokości 1 487,53 zł oraz wkład osobowy o wartości 1 060,00 zł. Udział tych środków w stosunku do otrzymanej dotacji stanowi 9,3% oraz 6,63%. Został więc spełniony warunek zawarty w § 3 ust. 7 umowy nr 115/UP/17 z dnia 09.03.2017 r., że procentowy udział środków własnych w stosunku do otrzymanej kwoty dotacji wynosi nie mniej niż 5,8%, oraz został spełniony warunek zawarty w § 3 ust. 9 umowy nr 115/UP/17 z dnia 09.03.2017 r., że procentowy udział wkładu osobowego w stosunku do otrzymanej kwoty dotacji wynosi nie mniej niż 5,85%.

Sprawozdanie końcowe z wykonania zadania publicznego pod nazwą: Wspieranie i upowszechnianie kultury fizycznej – Sport strzelecki na terenie miasta i gminy Warka, wpłynęło do Urzędu Miejskiego w Warce dnia 25.01.2018 r., czyli w terminie wyznaczonym przez § 10 ust. 4 umowy nr 115/UP/17 z dnia 09.03.2017 r. Sprawozdanie zostało sporządzone na podstawie wzoru stanowiącego załącznik nr 5 do rozporządzenia Ministra Rodziny, Pracy i Polityki Społecznej z dnia 17.08.2016 r. w sprawie wzorów ofert i ramowych wzorów umów dotyczących realizacji zadań publicznych oraz wzorów sprawozdań z wykonania tych zadań.

Na podstawie analizy dokumentów przedstawionych do kontroli stwierdzono, iż dotacja została wykorzystana na cele określone w ofercie. Koszty zostały udokumentowane fakturami. Kontrolującym przedstawiono również materiały dokumentujące przeprowadzenie zawodów pod postacią wyników.

Zaleceń pokontrolnych nie pozostawiono.

Na tym protokół zakończono. Prezesa Zarządu Stowarzyszenia Warecki Klub Strzelecki poinformowano o prawie odmowy podpisania protokołu i złożenia w ciągu 3 dni od daty jego otrzymania pisemnych wyjaśnień. Pouczono również o prawie wniesienia umotywowanych zastrzeżeń do ustaleń protokołu w terminie 7 dni od daty podpisania protokołu.

Protokół sporządzono w dwóch jednobrzmiących egzemplarzach, po jednym dla każdej ze stron.

Jednostka kontrolowana:

Jednostka kontrolująca:

PREZES
Artur Wojciechowski
Stowarzyszenie
Warecki Klub Strzelecki

.....
(miejsce, data i podpis
Prezesa Zarządu)

AUDYTOR WEWNĘTRZNY

mgr Tadeusz Gorych

13.06.2020 *biegły rewident:*

.....
(miejsce, data i podpis
Audytora wewnętrznego)