

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.0052.2.2018 z dnia 03.01.2018 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 11.01.2018 r. – 26.01.2018 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

 
1

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 07.01.2016 r. Burmistrz Warki ogłosił otwarty konkurs ofert na realizację zadań publicznych w 2016 roku w zakresie: Upowszechniania kultury fizycznej i sportu – Sport strzelecki na terenie miasta i gminy Warka. Dnia 25.01.2016 r. SWKS złożyło w Biurze Obsługi Interesanta Urzędu Miejskiego w Warce ofertę realizacji w/w zadania publicznego pod nazwą: Upowszechnianie kultury fizycznej i sportu – Sport strzelecki na terenie miasta i gminy Warka w okresie od 01.03.2016 do 31.12.2016 r. Oferta została sporządzona na podstawie wzoru stanowiącego załącznik nr 1 do rozporządzenia Ministra Pracy i Polityki Społecznej z dnia 15.12.2010 r. w sprawie wzoru oferty i ramowego wzoru umowy dotyczących realizacji zadania publicznego oraz wzoru sprawozdania z wykonania tego zadania. W wyniku rozstrzygnięcia konkursu wybrano ofertę SWKS, o czym stanowi Zarządzenie Nr RG.0050.42.2016 Burmistrza Warki z dnia 26.02.2016 r. Wysokość dotacji na realizację zadania określono na kwotę 18 000,00 zł.

Dnia 26.02.2016 r. Gmina Warka zawarła ze Stowarzyszeniem Warecki Klub Strzelecki umowę nr 98/UP/16 o wsparcie realizacji zadania publicznego pod nazwą: Upowszechnianie kultury fizycznej i sportu – Sport strzelecki na terenie miasta i gminy Warka. Umowa została sporządzona na podstawie wzoru stanowiącego załącznik nr 2 do rozporządzenia Ministra Pracy i Polityki Społecznej z dnia 15.12.2010 r. w sprawie wzoru oferty i ramowego wzoru umowy dotyczących realizacji zadania publicznego oraz wzoru sprawozdania z wykonania tego zadania. Termin realizacji zadania określono w przedmiotowej umowie od dnia 01.03.2016 r. do dnia 31.12.2016 r. Załącznikami do umowy są:

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

W wyniku zawartej umowy Gmina Warka przekazała w dniu 23.03.2016 r. na konto Stowarzyszenia dotację w wysokości 18 000,00 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 222/2016	08.03.2016	Zakup nagród	9 069,99 zł	9 069,99 zł
2	Faktura nr F/02132/THZ/16	19.05.2016	Zakup amunicji	2 730,60 zł	730,41 zł
3	Faktura nr 995/2016	15.09.2016	Zakup amunicji	12 200,00 zł	8 199,60 zł
RAZEM				24 000,59 zł	18 000,00 zł

Z tabeli wynika, iż dotacja w wysokości 18 000,00 zł została wykorzystana w całości. Środki pozyskane z tego źródła przeznaczone na zakup amunicji oraz nagród. Ze środków własnych Stowarzyszenie pokryło koszty zakupu amunicji w kwocie 6 000,59 zł. Suma wszystkich dokumentów księgowych wynosi 24 000,59 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 1 000,00 zł. Całkowity koszt realizacji zadania publicznego wyniósł zatem 25 000,59 zł, przy czym kwota dotacji stanowi 72% tych kosztów. Został więc spełniony warunek zawarty w § 5 ust. 2 umowy nr 98/UP/16 z dnia 26.02.2016 r., że procentowy udział dotacji w całkowitych kosztach zadania publicznego wynosi nie więcej niż 84,11%.

Wśród kosztów finansowanych z dotacji można wyróżnić – koszty związane z treningami w wysokości 8 400,00 zł oraz koszty związane z organizacją zawodów w wysokości 9 600,00 zł. Koszty te wykazano w kosztorysie odpowiednio w kwocie – 8 400,00 zł i 9 600,00 zł. Kwoty te są zgodne, zatem nie naruszono § 11 ust. 4 umowy nr 98/UP/16 z dnia 26.02.2016 r. stanowiącym, że jeżeli dany koszt finansowany z dotacji nie jest równy z kosztem określonym w odpowiedniej pozycji kosztorysu, to uznaje się go za zgodny z kosztorysem wtedy, gdy nie nastąpiło jego zwiększenie o więcej niż 20%.

Wśród źródeł finansowania zadania, innych niż dotacja, można wyróżnić środki finansowe własne w wysokości 6 000,59 zł oraz wkład osobowy o wartości 1 000,00 zł. Środki te przedstawiono w § 3 ust. 4 umowy nr 98/UP/16 z dnia 26.02.2016 r. odpowiednio w kwocie – 2 400,00 zł i 1 000,00 zł.

Sprawozdanie końcowe z wykonania zadania publicznego pod nazwą: Upowszechnianie kultury fizycznej i sportu – Sport strzelecki na terenie miasta i gminy Warka, wpłynęło do Urzędu Miejskiego w Warce dnia 30.01.2017 r., czyli w terminie wyznaczonym przez § 11 ust. 3 umowy nr 98/UP/16 z dnia 26.02.2016 r.

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 uczestnictwo w zawodach pod postacią wyników i zdjęć.

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

08.06.18
.....
(miejsce, data i podpis
Audytora wewnętrznego)