

Kielce, 20 października 2014 roku

Do użytku służbowego

Egz. Nr. 2...

## PROTOKÓŁ

z kontroli doraźnej przeprowadzonej przez pracowników Departamentu Promocji, Edukacji, Kultury, Sportu i Turystyki Urzędu Marszałkowskiego Województwa Świętokrzyskiego w SOFA Stowarzyszeniu Otwartych Form Artystycznych, ul. Radomska 21, 27-200 Starachowice, w zakresie prawidłowości wykorzystania środków finansowych na podstawie umowy nr 5/K/2014 zawartej w dniu 24 marca 2014 roku pomiędzy Województwem Świętokrzyskim reprezentowanym przez p. Jacka Kowalczyka Dyrektora Departamentu Promocji, Edukacji, Kultury, Sportu i Turystyki Urzędu Marszałkowskiego Województwa Świętokrzyskiego zwanym dalej „Zleceniodawcą” a SOFA Stowarzyszeniem Otwartych Form Artystycznych, ul. Radomska 21, 27-200 Starachowice, zwanym dalej „Zleceniobiorcą”, reprezentowanym przez p. Tomasza Ceglarskiego – Prezesa i p. Annę Gębską – Z-cę Prezesa. Kontrola została przeprowadzona w dniu 01 października 2014 roku, w siedzibie Stowarzyszenia, przez zespół kontrolny złożony z pracowników Urzędu Marszałkowskiego Województwa Świętokrzyskiego w Kielcach w składzie:

1. Dorota Kmiecik – inspektor działająca na podstawie upoważnienia do kontroli Nr 31 podpisanego przez Dyrektora Departamentu Promocji, Edukacji, Kultury, Sportu i Turystyki Urzędu Marszałkowskiego Województwa Świętokrzyskiego (załącznik Nr 1)
2. Monika Wilczyńska – inspektor działająca na podstawie upoważnienia do kontroli Nr 31 podpisanego przez Dyrektora Departamentu Promocji, Edukacji, Kultury, Sportu i Turystyki Urzędu Marszałkowskiego Województwa Świętokrzyskiego (załącznik Nr 2)

Fakt przeprowadzenia kontroli nie został uwidoczniiony w książce kontroli – z powodu jej braku.

W trakcie kontroli informacji i wyjaśnień udzielał: p. Tomasz Kordeusz – sekretarz Stowarzyszenia.

### 1. Ustalenia ogólne.

**1.1. Dane ogólne o Stowarzyszeniu** - SOFA Stowarzyszenie Otwartych Form Artystycznych, ul. Radomska 21, 27-200 Starachowice zostało zarejestrowane w Rejestrze Stowarzyszeń, Innych Organizacji Społecznych i Zawodowych, Fundacji Oraz Publicznych Zakładów Opieki Zdrowotnej

prowadzonym przez Sąd Rejonowy w Kielcach, X Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod Nr KRS: 0000455198 w dniu 19.03.2013r. pod adresem ul. Radomska 3, 27-200 Starachowice. Prezesem Stowarzyszenia jest p. Tomasz Ceglarski, Zastępcą Prezesa - p. Anna Gębska.

## **2. Ustalenia szczegółowe.**

### **2.1. Ustalenia w zakresie prawidłowości realizacji umowy nr 5/K/2014**

W dniu 24 marca 2014 roku pomiędzy Województwem Świętokrzyskim jako Zleceniodawcą a SOFA Stowarzyszeniem Otwartych Form Artystycznych, jako Zleceniobiorcą została zawarta umowa Nr 5/K/2014 na realizację zadania publicznego pn. Promocja Województwa Świętokrzyskiego poprzez udział wokalistów Studia Piosenki SCK na XIII Międzynarodowy Festiwal Sztuki dla Dzieci i Młodzieży "Magia Italiana Rimini we Włoszech", szczegółowo określonego w ofercie złożonej przez Zleceniobiorcę w dniu 07.02.2014 roku i uaktualnionej przed podpisaniem wyżej wymienionej umowy. Zgodnie z § 3 ust. 1 Zleceniodawca zobowiązał się do wykorzystania dotacji w wysokości 3000,00zł /słownie: trzy tysiące złotych/ z przeznaczeniem na: nocleg i wyżywienie.

W dniu 07 kwietnia 2014 roku Departament Promocji, Edukacji, Kultury, Sportu i Turystyki przekazał do Departamentu Budżetu i Finansów dyspozycję przekazania na konto SOFA Stowarzyszenia Otwartych Form Artystycznych, kwoty 3 000,00 zł.

Dnia 27.08.2014r. Zleceniobiorca złożył sprawozdanie końcowe z realizacji zadania. Sprawozdanie to, zawierało błędy merytoryczne i błędy w rozliczeniu finansowym. Ponadto brakowało w nim załącznika w postaci kserokopii faktury, rozliczającej przyznaną dotację.

Poprawiona wersja sprawozdania z realizacji zadania publicznego została złożona przez Zleceniobiorcę w dniu 04.09.2014r. Do sprawozdania została dołączona faktura dokumentująca pokrycie kosztów z przyznanej dotacji jak również płyta z dokumentacją fotograficzną. Pracownicy departamentu stwierdzili nieprawidłowości w przedłożonym dokumencie w związku z czym przeprowadzono szczegółową kontrolę w siedzibie stowarzyszenia.

### **2.2. Ustalenia w zakresie prawidłowości wykorzystania przyznanej dotacji.**

Zgodnie z zapisami w Umowie Nr 5/K/2014 (§12 ust 1) środki finansowe z dotacji Zleceniobiorca jest zobowiązany wykorzystać do dnia 31 grudnia każdego roku, w którym realizowane jest zadanie publiczne, nie później jednak niż do dnia zakończenia realizacji zadania publicznego, czyli do 31 lipca 2014r. Przekroczenie tego terminu oznacza nieterminowe wykorzystanie dotacji.

Ponadto środki pochodzące z dotacji zgodnie z aktualizacją kosztorysu do umowy powinny zostać przeznaczone na nocleg i wyżywienie.

Podczas kontroli beneficjent przedstawił sprawozdanie z realizacji zadania publicznego wraz z oryginałami dokumentów rozliczającymi przyznaną dotację (załącznik nr 3) tj.

- Faktura Nr 07 z dn. 25.07.2014r. wystawiona przez organizatora IAA „EUROPE”, Bułgaria w języku obcym na kwotę 1 061 euro

Stowarzyszenie przedstawiło w oryginale dokumenty rozliczające wkład własny (załącznik nr 4):

- Faktura Nr 0000000009 z dn. 13.05.2014r. wystawiona przez organizatora IAA „EUROPE”, Bułgaria w języku obcym na kwotę 697 euro,
- Porozumienie z wolontariuszem p. Miłoszem Weimannem, którego praca przy realizacji zadania została wyceniona na kwotę 1 000 zł,
- Porozumienie z wolontariuszem p. Łukaszem Gołdą, którego praca przy realizacji zadania została wyceniona na kwotę 250 zł.

Ponadto w dokumentacji zadania znalazły się materiały dokumentujące przebieg realizacji zadania i poniesione koszty tj. wydruki ze stron internetowych na temat udziału wokalistów Studia Piosenki SCK w XIII Międzynarodowym Festiwalu Sztuki Dzieci i Młodzieży „Magia Italiana” we Włoszech (załącznik nr 5).

W związku z tym, że w sprawozdaniu w zestawieniu faktur beneficjent przeliczył walute euro na złotówki, w trakcie kontroli poprosiliśmy o pokazanie kursu NBP aktualnego na dzień, w którym zostało dokonane przeliczenie kursu, tj. 25.07.2014r – dla dotacji, 13.05.2014r. – dla środków własnych. Wg tego przelicznika faktura Nr 07 z dotacji wystawiona na kwotę 1061 euro, powinna wynosić, po przeliczeniu 4 399zł (a nie 4 456,20zł), zaś faktura Nr 0000000009 pokryta ze środków własnych wystawiona na kwotę 697 euro, po przeliczeniu powinna wynosić 2 915 zł (a nie 2 927,40 zł).

Z uwagi na powyższe, po prawidłowym przeliczeniu kursu zmianie ulegają: koszt całkowity zadania, 8 564 zł (a nie 9 013,60zł), procentowy udział dotacji w realizacji zadania, po przeliczeniu kursu wynosi 35,03%, wkład własny finansowy 4 314 zł (50,37%), wkład własny osobowy stanowi (14,5%).

Mimo tych zmian, obowiązek o zachowaniu procentowego udziału dotacji kosztach zadania publicznego, o którym mowa w § 5 umowy został zachowany.

Kontrola wykazała, że otrzymaną dotację wykorzystano prawidłowo, w terminie i zgodnie z jej przeznaczeniem.

Na tym protokół zakończono i po uprzednim odczytaniu podpisano. Protokół niniejszy zawiera 4 strony i 5 załączników stanowiących jego integralną część.

Poinformowano Stowarzyszenie o przysługujących uprawnieniach do złożenia udokumentowanych wyjaśnień lub zastrzeżeń co do ustaleń zawartych w protokole w terminie 14 dni od daty jego podpisania.

Protokół sporządzono w dwóch egzemplarzach, z których jeden zostanie przekazany SOFA Stowarzyszeniu Otwartych Form Artystycznych

Kontrolujący:

*Młomka Wilczyńska*  
Długo Kwieć

Kontrolowany:

**SOFA - Stowarzyszenie Otwartych  
Form Artystycznych**  
ul. Radomska, 27-200 Starachowice  
NIP: 664-213-11-61, REGON: 260688621  
.....KRS: 0000455198

*[Signature]*  
*[Signature]*

03.12.2014