



Znak: DOZ.III.616.2.2016

Kielce, dnia 1 marca 2017r.

Pani
Anna Faldzińska
Prezes
Stowarzyszenia Wspierania Sportowców
„KATAPULTA”
w Kielcach

Wystąpienie pokontrolne

Działając na podstawie art. 17 ustawy z dnia 24 kwietnia 2003r. o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie, § 9 umowy nr 14/PZ/2012 zawartej w dniu 24 lipca 2012r. pomiędzy Województwem Świętokrzyskim a Stowarzyszeniem Wspierania Sportowców „KATAPULTA” z siedzibą w Kielcach, w dniu 12 stycznia 2017r. została przeprowadzona kontrola problemowa w Stowarzyszeniu przez pracowników Wieloosobowego Stanowiska ds. Kontroli w Departamencie Ochrony Zdrowia na podstawie upoważnień nr DOZ.1711.1.2017 i nr DOZ.1711.2.2017 wydanych przez Marszałka Województwa Świętokrzyskiego w dniu 09 stycznia 2017r., w składzie: Ewa Murzec – Główny Specjalista, Magdalena Tomska – Starszy Specjalista.

Jednostka kontrolowana, w dniu 04 stycznia 2017r. została telefonicznie poinformowana o przedmiotowej kontroli.

Ustalenia kontroli przedstawiono w sporządzonym i doręczonym w dniu 27 stycznia 2017r. protokole kontroli, znak: DOZ.III.616.2.2017, który został podpisany przez Prezes Stowarzyszenia oraz Skarbnika Stowarzyszenia w dniu 30 stycznia 2017r.

Celem kontroli była ocena funkcjonowania kontrolowanego podmiotu w aspekcie prawidłowości wykonania zadania publicznego oraz wydatkowania środków finansowych przeznaczonych na realizację zadania publicznego.

Pomimo stwierdzonych nieprawidłowości pozytywnie oceniam działalność Stowarzyszenia Wspierania Sportowców „KATAPULA” z siedzibą w Kielcach w obszarze określonym celami kontroli.

Ocena pozytywna wynika z niżej opisanych ustaleń:

1. Przekazana dotacja z budżetu województwa w kwocie 18.405,00 zł. na realizację zadania publicznego pod tytułem „Sport Mój sposób na zdrowy styl życia” została wydatkowana w terminie określonym w umowie nr 14/PZ/2012 z dnia 24 lipca 2012r.
2. Procentowy udział dotacji w całkowitym koszcie zadania został zachowany.
3. Sprawozdanie końcowe z wykonania zadania zostało sporządzone na formularzu zgodnym z załącznikiem nr 3 do rozporządzenia Ministra Zdrowia i Polityki Społecznej z dnia 15 grudnia 2010r. w terminie określonym w umowie nr 14/PZ/2012 z dnia 24 lipca 2012r.

W wyniku kontroli stwierdzono następujące nieprawidłowości:

1. W ofercie stanowiącej załącznik do umowy nr 14/PZ/2012 z dnia 24 lipca 2012r. Zleceniobiorca zobowiązał się, że *Adresatami zadania publicznego będzie grupa sportowców różnych dyscyplin w wieku 16- 23 lat oraz młodzież ze szkół gimnazjalnych i ponadgimnazjalnych. Grupa docelowa miała liczyć 15 sportowców jako liderów (...)*, podczas gdy kontrola wykazała, iż w zadaniu brało udział 14 sportowców jako liderów. Byli to uczniowie szkół ponadgimnazjalnych i uczelni województwa świętokrzyskiego.
2. Zgodnie z § 3 ust. 3 podpisanej w dniu 24 lipca 2012r. umowy Zleceniobiorca był zobowiązany do przekazania na realizację zadania środki finansowe własne w wysokości 4.095,00 zł. Koszt całkowity zadania publicznego stanowiącego sumę kwot dotacji oraz środków finansowych własnych stanowić miał kwotę 22.500,00 zł. (§ 3 ust. 4 umowy). Biorąc powyższe pod uwagę kontrola wykazała, iż faktyczne wydatki środków własnych wyniosły 4.240,72 zł., co spowodowało, że koszt całkowity zadania również wzrósł do kwoty 22.645,72 zł. , czyli o 145,72 zł. więcej niż stanowiła umowa.

Zalecenie nr 1

W celu wyeliminowania oraz uniknięcia w przyszłości, opisanych w pkt 1 i pkt 2, nieprawidłowości należy przestrzegać zobowiązań wynikających z zawartych z Województwem Świętokrzyskim umów, w tym wykonania zadania publicznego w zakresie i na warunkach określonych w umowie. Wszelkie zmiany powstałe w związku z realizacją zadania wymagają pisemnego poinformowania Zleceniodawcę.

3. Objasnienia zawarte w trzech fakturach i dwóch rachunkach ograniczały się do informacji, że poniesione wydatki pokryte zostały ze *środków Samorządu Województwa Świętokrzyskiego w 2012r. zgodnie z umową nr 14/PZ/2012*. Kontrola wykazała, że brak było informacji o wysokości wydatków poniesionych ze środków własnych Stowarzyszenia pomimo, że miało to rzeczywiście miejsce. Ponadto, że rachunek o nr 4/UD/2012 z dnia 24.11.2012r. w ogóle nie zawierał opisu identyfikującego z jakich środków wydatkowana kwota została pokryta.

Zalecenie nr 2

W celu wyeliminowania oraz uniknięcia powstania w przyszłości opisanej nieprawidłowości należy na odwrocie faktur/rachunków zamieszać stosowne opisy obejmujące m.in. informację z jakich środków wydatkowana kwota została pokryta.

4. Stwierdzono, że faktura VAT nr 1099/2012 z dnia 13.09.2012r. na kwotę 1.000,00 zł. brutto została opłacona po terminie wskazanym w tym dokumencie, niemniej kontrahent nie naliczył odsetek za zwłokę.

Zalecenie nr 3

Należy przestrzegać terminowego regulowania powstałych zobowiązań z tytułu dostaw towarów i usług.

Na tym wystąpienie pokontrolne, sporządzone w dwóch jednobrzmiących egzemplarzach, zakończono. Jeden egzemplarz przekazuję Pani Annie Fałdzińskiej – Prezes Stowarzyszenia Wspierania Sportowców „KATAPULTA” z siedzibą w Kielcach.

Proszę o złożenie pisemnej informacji o podjętych działaniach w celu realizacji powyższych zaleceń w terminie 14 dni od daty otrzymania niniejszego wystąpienia pokontrolnego.

Jednocześnie informuję, że od niniejszego wystąpienia pokontrolnego nie przysługują środki odwoławcze.

MARCELA
Województwa Świętokrzyskiego
Adam Jarubas

CZŁONEK ZARZĄDU
Województwa Świętokrzyskiego
Marek Szczepaniak

Dyrektor
Departamentu Ochrony Zdrowia

Anna Nocuń

M. Tomaska

