

de

Kielce, dn. 26.11.2018 r.

**Protokół kontroli problemowej
przeprowadzonej
w Towarzystwie Sportowym „Sokół”
z siedzibą w Kielcach ul. Wojewódzka 21**

Dane rejestrowe podmiotu kontrolowanego:

Numer statystyczny REGON - 365754578

Numer identyfikacji podatkowej NIP - 9591979597

Imię i nazwisko Kierownika podmiotu kontrolowanego:

Pan Tomasz Porwet - Prezes Towarzystwa

Data rozpoczęcia i zakończenia kontroli:

Kontrolę przeprowadzono w dniu: 9 listopad 2018r.

Imiona i nazwiska kontrolujących:

Pan Konrad Jantarski - Główny Specjalista.

Pan Krzysztof Bera - Inspektor.

Kontrolę przeprowadzono na podstawie upoważnień: ROPS 1711.89.2018 oraz ROPS 1711.90 2018 wydanych przez Dyrektora Regionalnego Ośrodka Polityki Społecznej Urzędu Marszałkowskiego Województwa Świętokrzyskiego.

Ze strony podmiotu kontrolowanego w czynnościach kontrolnych uczestniczyła oraz informacji udzielał:

Pan Tomasz Porwet - Prezes Towarzystwa

Podstawa prawna kontroli:

- art. 17 ustawy z dnia 24 kwietnia 2003r. o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie (t. j. Dz. U. z 2018 r. poz. 450 z późn. zm.)
- §4 pkt III ust. 2 Zarządzenia Nr 28/16 Marszałka Województwa Świętokrzyskiego z dnia 23 marca 2016 r. w sprawie szczegółowych zasad funkcjonowania oraz zakresu działania Regionalnego Ośrodka Polityki Społecznej.
- §8 umowy Nr 93/R/17 z 4 września 2017 r.

Szczegółowy zakres kontroli:

Prawidłowość wykonania zleconych zadań, w tym wydatkowania środków dotacji w ramach zawartej umowy Nr 93/R/17 z dnia 4 września 2017 r.

Okres objęty kontrolą: od dnia 11 września 2017r. do dnia 30 listopada 2017r.

Wysokość dotacji: 7.090,00 zł (siedem tysięcy dziewięćdziesiąt zł).

Opis stanu faktycznego:

Towarzystwo Sportowe „Sokół” z siedzibą w Kielcach jest stowarzyszeniem, uczniowskim klubem sportowym wpisanym do ewidencji uczniowskich klubów sportowych i stowarzyszeń kultury fizycznej, których statut nie przewiduje prowadzenia działalności gospodarczej, nadzorowanych przez Prezydenta Miasta Kielce.

Głównym celem Towarzystwa Sportowego „Sokół” jest promocja sportu poprzez uczestnictwo w rozgrywkach organizowanych na poziomie lig regionalnych na terenie kraju i Europy. Ponadto celami Towarzystwa jest wspieranie i rozwijanie kultury fizycznej i sportu zarówno amatorskiego jak i rekreacyjnego oraz podnoszenie poziomu kultury fizycznej dzieci, młodzieży, dorosłych i osób niepełnosprawnych.

Stowarzyszenie realizuje swoje cele poprzez podejmowanie działań mających na celu psychofizyczny rozwój dzieci i młodzieży oraz doskonalenie uzdolnień i sprawności psychofizycznej dorosłych, w szczególności poprzez:

- uczestnictwo we współzawodnictwie sportowym,
- organizowanie szeroko rozumianych imprez i zawodów sportowych,
- propagowanie sportu wśród osób niepełnosprawnych poprzez prowadzenie grupy sportowo – rekreacyjnej w dziedzinie piłki nożnej tenisa ziemnego i sportów rekreacyjnych, zajęć ogólnorozwojowych i rehabilitacyjnych,
- rozwój poprzez kulturę fizyczną i profilaktykę osób niepełnosprawnych i pełnosprawnych.

Zawarta umowa określa m.in.:

- nazwę zadania publicznego;
- termin realizacji zadania;
- wysokość dofinansowania;
- zobowiązanie do wniesienia wkładu finansowego, w wysokości co najmniej 10% kosztów realizacji zadania;
- termin przekazania środków na rachunek bankowy Zleceniobiorcy;
- obowiązek utworzenia przez Zleceniobiorcę wydzielonego rachunku bankowego do obsługi środków PFRON ;
- obowiązek prowadzenia wyodrębnionej dokumentacji finansowo - księgowej oraz opatrzenie dowodów księgowych odpowiednimi klauzulami;
- warunki złożenia sprawozdania z realizacji zadania.

Zadanie realizowane było w okresie:

od dnia 11 września 2017r. do dnia 30 listopada 2017r.

Kontrola została przeprowadzona po zakończeniu realizacji zadania publicznego. Głównym celem zrealizowanego projektu pn.: „Prowadzenie grupowych i indywidualnych zajęć, które a)

mają na celu nabywanie, rozwijanie i podtrzymywanie umiejętności niezbędnych do samodzielnego funkcjonowania osób niepełnosprawnych, b) rozwijają umiejętności sprawnego komunikowania się z otoczeniem osób z uszkodzeniami słuchu, mowy, z autyzmem i z niepełnosprawnością intelektualną, c) usprawniają i wspierają funkcjonowanie osób z autyzmem i z niepełnosprawnością intelektualną w różnych rolach i w różnych środowiskach” było:

- pobudzenie aktywności fizycznej,
- rozwój sprawności i motoryki oraz koordynacji ruchowej,
- rozwój intelektualny oraz podnoszenie dojrzałości społecznej osób niepełnosprawnych.

Zrealizowane zostały następujące działania:

- szkolenia sportowe w sekcji piłki nożnej,
- organizacja turnieju piłki nożnej,
- zakupiono stroje sportowe dla uczestników, baner reklamowy, nagrody dla uczestników.

Budżet zadania:

Wartość zadania wynikająca z umowy:

Całkowita wartość zadania: **7.950,00 zł** (słownie: siedem tysięcy dziewięćset pięćdziesiąt zł)
w tym:

- dotacja: **7.090,00 zł** (słownie: siedem tysięcy dziewięćdziesiąt zł),
- wkład własny: **810,00 zł** (słownie: osiemset pięćdziesiąt zł).

Wydatkowane środki do 30 listopada 2017 r.:

Całkowita wartość zadania: **8.122,12 zł** (słownie: osiem tysięcy sto dwadzieścia dwa zł 12/100)
w tym:

- dotacja: **7.090,00 zł** (słownie: siedem tysięcy dziewięćdziesiąt zł)
- wkład własny: **1.032,12 zł** (słownie: tysiąc trzydzieści dwa zł 12/100)

Weryfikacja oryginałów faktur znajdujących się w dokumentacji księgowej:

Wszystkie faktury wykazane w części II sprawozdania z wykonania zadania publicznego - „sprawozdanie z wykonania wydatków” ujęte w pkt 4 /zestawienie faktur/ weryfikowano z oryginalną dokumentacją przedstawioną do wglądu w trakcie kontroli.

Adresaci realizacji zadania:

Adresatami zadania była grupa 41 osób niepełnosprawnych w stopniu lekkim, umiarkowanym oraz znacznym z terenu 4 powiatów województwa świętokrzyskiego.

Wnioski

W wyniku kontroli stwierdzono iż:

Wykonane zostało w pełnym zakresie i zgodnie z harmonogramem. Zakładane cele i rezultaty zostały osiągnięte.

W wyniku analizy przedstawionej dokumentacji finansowej stwierdzono nieprawidłowości:

- Polisa ubezpieczenia odpowiedzialności cywilnej ogólnej nr 1023392053 zawarta w dniu 26 września 2017r. obejmuje okres: od 30 września 2017r. do 29 września 2018r. Czas realizacji projektu: od 11 września 2017 do 30 listopada 2017r. Okres ubezpieczenia wykracza poza czas realizacji zadania. Koszty ubezpieczenia powinny być wyliczone proporcjonalnie do okresu realizacja zadania.

$197,00\text{zł} : 365 \text{ dni} = 0,54 \text{ zł}$ – dzienny koszt ubezpieczenia.

61 dni – okres objęcia ubezpieczeniem uczestników (30 wrzesień 2017r. do 30 listopad 2017r.)

$0,54 \text{ zł} \times 61 \text{ dni} = 32,94 \text{ zł}$.

Podmiot kontrolowany został pouczony przez Zespół Kontrolujący, o konieczności poprawnego i rzetelnego sporządzania dokumentacji projektowej, dokumentowania wszystkich działań w ramach projektu zgodnie z umową.

Podczas kontroli zweryfikowano oryginały następujących dokumentów dot. realizacji zadania:

1. Umowa nr 93/R/17 zawarta w dniu 04 września 2017r.
2. Wykaz uczestników oraz kadry projektu.
3. Orzeczenia o niepełnosprawności uczestników – 5 osób.
4. Polisy ubezpieczeniowe nr: 4285426, 1023392053.
5. Faktury:
 - 6/09/2017 z dnia 12.09.2017r.
 - FA/401/09/2017/ALP z dnia 30.09.2017r.
 - FA/402/09/2017/ALP z dnia 30.09.2017r.
 - FV/38/2017/10 z dnia 17.10.2017r.
 - FV/9/2017/11 z dnia 08.11.2017r.
 - FV/08/2017/11 z dnia 08.11.2017r.
 - FV 64/2017 z dnia 04.11.2017r.
 - 37/2017r. z dnia 04.11.2017r.
 - 46/2017 z dnia 04.11.2017r.
6. Rachunek do umowy zlecenia 1/2017 z dnia 30 11.2017r.
7. Rachunek do umowy zlecenia 2/2017 z dnia 30.11.2017r.
8. Rachunek do umowy zlecenia 3/2017 z dnia 30.11.2017r.
9. Rachunek kosztów z dnia 3.11.2017r.
10. Raport kasowy nr 1/2017 za okres 12 do 30 września 2017r.
11. Raport kasowy nr 2/2017 za okres 02 do 08 listopada 2017r.
12. Potwierdzenia dokonanych przelewów 13 szt.

Na tym kontrolę zakończono.

Protokół sporządzono w dwóch jednobrzmiących egzemplarzach - po jednym dla podmiotu kontrolowanego i dla kontrolującego.

Prezesa podmiotu kontrolowanego poinformowano o prawie złożenia na piśmie umotywowanych zastrzeżeń co do ustaleń zawartych w protokole, skierowanych do Dyrektora Regionalnego Ośrodka Polityki Społecznej Urzędu Marszałkowskiego Województwa Świętokrzyskiego, w terminie 7 dni od dnia otrzymania protokołu.

TOWARZYSTWO SPORTOWE
SOKÓŁ KIELCE
25-536 Kielce, ul. Wojewódzka 21
tel. 606 764 496

Kontrolujący:

1/ Konrad Jantarski - *K. Jantarski*

2/ Krzysztof Bera - *K. Bera*

Kontrolowany:

1/ Prezes - Tomasz Porwet *T. Porwet*

2/ Sekretarz - Piotr Dudzik *P. Dudzik*

PREZES
TS Sokół Kielce
T. Porwet
Tomasz Porwet

Data podpisania protokołu przez kierownika podmiotu kontrolowanego *05.12.2018*