

**Protokół z kontroli problemowej
przeprowadzonej
w Zrzeszeniu Sportu i Rehabilitacji „START”,
ul. Kołłątaja 4, 25-715 Kielce**

Dane rejestrowe podmiotu kontrolowanego:

Numer statystyczny REGON - 000744864

Numer identyfikacji podatkowej NIP – 657 00 81 642

Imię i nazwisko kierownika podmiotu kontrolowanego:

Pan Tomasz Pakaszewski – Prezes Zrzeszenia Sportu i Rehabilitacji „START”

Data rozpoczęcia i zakończenia kontroli:

Kontrolę przeprowadzono w dniu: 15.11.2019 r.

Imiona i nazwiska kontrolujących:

Pani Paulina Woźniak - Inspektor

Pani Anna Klimczak - Inspektor

Kontrolę przeprowadzono na podstawie upoważnień: Nr ROPS.1711.73.2019, Nr ROPS.1711.74.2019 wydanych przez Marszałka Województwa Świętokrzyskiego.

Ze strony podmiotu kontrolowanego w czynnościach kontrolnych uczestniczyli oraz informacji udzielali:

Pani XXXXXX – Wiceprezes

Podstawa prawna kontroli:

- art. 17 ustawy z dnia 23 kwietnia 2003r. o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie (t. j. Dz. U. z 2019 r. poz. 688 z późn. zm.)
- §6 ust. 12 Zarządzenia Nr 86/19 Marszałka Województwa Świętokrzyskiego z dnia 12 czerwca 2019 r. w sprawie szczegółowych zasad funkcjonowania oraz zakresu działania Regionalnego Ośrodka Polityki Społecznej.
- §8 umowy Nr 65/R/18 dnia 3 lipca 2018 r.

Szczegółowy zakres kontroli:

Prawidłowość wykonania zleconych zadań, w tym wydatkowania środków dotacji w ramach zawartej umowy Nr 65/R/18 z dnia 3 lipca 2018 r.

Okres objęty kontrolą: od dnia 1 lipca 2018r. do dnia 15 listopada 2019 r.

Wysokość dotacji: 14 000,00zł /słownie: czternaście tysięcy złotych/.

Opis stanu faktycznego:

Zrzeszenie Sportu i Rehabilitacji „START” w Kielcach to organizacja, której jednym z głównych celów jest organizowanie i rozwijanie powszechnej kultury fizycznej, sportu i rehabilitacji, turystyki i wypoczynku wśród osób niepełnosprawnych.

Stowarzyszenie swoje cele realizuje m. in. poprzez:

- Objęcie działalnością w zakresie kultury fizycznej możliwie jak największej liczby osób niepełnosprawnych,

- Organizowanie ćwiczeń fizycznych i zajęć w zakresie kultury fizycznej, sportu, rekreacji i rehabilitacji ruchowej, ze szczególnym zwróceniem uwagi na prace z dziećmi i młodzieżą niepełnosprawną,
- Organizowanie zawodów, imprez sportowych, turystycznych i rekreacyjnych, dla osób niepełnosprawnych oraz imprez integracyjnych. Uczestnictwo sportowców niepełnosprawnych w imprezach centralnych i ogólnopolskich,
- Organizowanie obozów i kolonii dla dzieci, młodzieży i dorosłych, oraz zgrupowań sportowych i turnusów rehabilitacyjno-sportowych,
- Prowadzenie działalności szkoleniowej, wychowawczej i informacyjnej.

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 1 lipca do dnia 30 września 2018 r.

Kontrola została przeprowadzona po zrealizowaniu zadania publicznego. W ramach realizowanego projektu pn.: „**Organizacja zajęć w sekcjach sportowych dla osób niepełnosprawnych**” zostały zrealizowane treningi przygotowujące zawodników do udziału w imprezach i zawodach sportowych. Plany treningowe przedstawiały się następująco:

- sekcja narciarska – 2 razy w tygodniu po 4 h. skierowana do 15 zawodników. Łącznie zrealizowanych zostało 96 godzin,
- sekcja boccia- 3 razy w tygodniu po 2 h skierowana do 16 zawodników. Łącznie zrealizowane zostały 72 godziny,
- sekcja nordic walking- 3 razy w tygodniu po 2 h skierowana do 12 zawodników. Łącznie zrealizowane zostały 72 godziny,
- sekcja łucznicza- 3 razy w tygodniu po 3 h skierowana do 10 zawodników. Łącznie zrealizowanych zostało 108 godzin,
- sekcja lekkoatletyczna- dwa razy w tygodniu po 2 h skierowana do 14 zawodników. Łącznie zrealizowanych zostało 16 godzin,
- sekcja tenisa stołowego- 2 razy w tygodniu po 2 h skierowana do 13 zawodników. Łącznie zrealizowanych zostało 16 godzin.

Ponadto w ramach zadania dofinansowane zostały dojazdy zawodników na treningi sekcji łuczniczej oraz sekcji bocci.

Udział osób niepełnosprawnych w zawodach oraz odnoszone w nich sukcesy podniosły ich samoocenę oraz kondycje psychiczną i fizyczną.

Budżet zadania:

Wartość zadania wynikająca z umowy:

- Całkowita wartość zadania: **28 140,00 zł w tym:**
- dotacja: **14 000,00 zł;**
 - wkład własny: **14 140,00 zł;**

Wydatkowane środki:

- Całkowita wartość zadania: **28 145,11 zł w tym:**
- dotacja: **14 000,00 zł;**
 - wkład własny: **14 145,11 zł;**

W trakcie kontroli zweryfikowano wszystkie dowody księgowe wyszczególnione w części II pkt 1 - „Rozliczenie ze względu na rodzaj kosztów. Sprawdzone oryginały dowodów księgowych z wykonania przedmiotowej umowy. Ponadto zweryfikowano oryginały orzeczeń o stopniu niepełnosprawności beneficjentów zadania.

W wyniku analizy przedstawionej dokumentacji finansowej nie stwierdzono nieprawidłowości. Rachunki opisane zgodnie z § 6 ust. 4 Umowy Nr 65/R/18 z dnia 3 lipca 2018 r.

Adresaci realizacji zadania:

Beneficjentami zadania były osoby od 16 roku życia do wieku dojrzałego w różnym stopniu niepełnosprawności: narządu ruchu, upośledzeń intelektualnych, głuchoniemych i niedowidzących z miasta Kielce oraz powiatu buskiego.

Wnioski

Do dnia kontroli środki przyznane w ramach dotacji zostały wydatkowane zgodnie z harmonogramem i kosztorysem stanowiącym integralną część umowy Nr 65/R/18 z dnia 3 lipca 2018 r.

W trakcie kontroli nie stwierdzono nieprawidłowości.

Zespół Kontrolujący stwierdza, iż zadanie dofinansowane ze środków PFRON będących w dyspozycji Samorządu Województwa Świętokrzyskiego pn.: „*Organizacja zajęć w sekcjach sportowych dla osób niepełnosprawnych*”, zostało zrealizowane zgodnie z umową Nr 65/R/18 zawartą w dniu 3 lipca 2018r.

Integralną część niniejszego protokołu stanowią następujące załączniki:

1. Oferta realizacji zadania – 21 str.
2. Zaktualizowany harmonogram oraz opis poszczególnych działań w zakresie realizacji zadania publicznego- 3 str.
3. Zaktualizowana kalkulacja przewidzianych kosztów realizacji zadania publicznego- 5 str.
4. Umowa Nr 80/R/18 z dnia 3.07.2018r. – 12 str.
5. Sprawozdanie z realizacji zadania – 8 str.
6. Odpis z Krajowego Rejestru Sądowego – 12 str.
7. NIP, REGON – 3 str.
8. Statut – 21 str.
9. Lista uczestników zadania – 5 str.

10. Lista odbioru tyflografik dla beneficjentów zadania – 2 str.
11. Wydruk tyflografik dla beneficjentów zadania – 5 str.
12. Działania promocyjno- informacyjne ze stron internetowych – 14 str.
13. Raport kasowy – 1 str.
14. Kserokopie faktur i rachunków – 21 str.
15. Kserokopie umów zlecenie wraz z oświadczeniami o numerach: UM/ROPS/KIE/2018/MR, UM/ROPS/KIE/2018/JS – 6 str.
16. Dowody wpłaty – 2 str.
17. Historia rachunku z banku – 26 str.

Na tym kontrolę zakończono.

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

Pełnomocnika 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.

1/ **Anna Klimczak** -

3/ **Prezes**

2/ **Paulina Woźniak** -

Data podpisania protokołu przez Prezesa podmiotu kontrolowanego