

Protokół z kontroli klubów sportowych w zakresie rozliczeń z udzielonych dotacji celowych za rok 2018.

Kontrola jest planowaną kontrolą Komisji Rewizyjnej na 2019 r., przeprowadzona została w dniu 28 lutego 2019 roku w siedzibie Gminy Międzyzdroje. Dotyczyła kontroli klubu sportowego FALA oraz sekcji karate BUSHIDO.

W kontroli uczestniczyli:

1. Przewodnicząca Komisji - Grażyna Iwaszczyszyn
 2. Wiceprzewodnicząca Komisji - Iwona Czyż
 3. Członek - Dorota Klucha
 4. Członek - Jędrzej Szerszeń
 5. Członek - Filip Szyszkowski
 6. Członek - Ewelina Jakubowska
- oraz Inspektor d/s społecznych i kultury fizycznej Pani Jadwiga Bober.

Przedmiot kontroli :

➤ Klub Sportowy "Fala" Międzyzdroje.
rozliczenie z udzielonej w 2018r. dotacji celowej z budżetu gminy, w kwocie 250 000,00 zł na wsparcie realizacji zadania w zakresie prowadzenia sekcji piłki nożnej i siatkowej.

➤ Sekcja karate Bushido
Rozliczenie z udzielonej dotacji celowej w 2018 r. z budżetu gminy w kwocie 55.000,00 zł na wsparcie realizacji zadania w zakresie prowadzenia sekcji karate.

Przebieg, ustalenia i wyniki kontroli:

Członkowie Komisji zapoznali się z treścią Uchwały Nr XLI/399/2013 z dnia 23 czerwca 2013r. w sprawie określenia warunków i trybu finansowania rozwoju sportu przez Gminę Międzyzdroje i na podstawie wyżej wymienionej uchwały objęli kontrolą niżej wymienione dokumenty:

- Ogłoszenie otwartego konkursu ofert z dnia 14.12.2017 r.- treść podana do publicznej wiadomości - umieszczona w Biuletynie Informacji Publicznej Urzędu Miejskiego i na stronie internetowej www.miedzzyzdroje.pl oraz na tablicy ogłoszeń Urzędu Miejskiego w Międzyzdrojach
- Zarządzenie Nr 4/SEK/2018 Burmistrza Międzyzdrojów z dnia 03 stycznia 2018 r. w sprawie powołania Komisji Konkursowej.
- Ogłoszenie wyników konkursu z dnia 05 stycznia 2018 r. - bip 08.01.2018 r.
- Protokoły z posiedzenia Komisji Konkursowej z dnia 05 stycznia 2018 r. z przeprowadzonego konkursu ofert dla kontrolowanych klubów (wnioski końcowe).
- Umowa nr 20/2018/14/SOS.JB z dnia 08.01.2018 zawarta z Gminą Międzyzdroje a Stowarzyszeniem Kultury Fizycznej Klubem Sportowym "Fala" Międzyzdroje na realizację zadania publicznego w zakresie kultury i sportu w zakresie prowadzenia sekcji piłki nożnej i siatkowej w Gminie Międzyzdroje.
- Umowa nr 17/2018/11/SOS.JB z dnia 08.01.2018 zawarta z Gminą Międzyzdroje a Stowarzyszeniem Kultury Fizycznej Międzyzdrojski Klub Sportowy "Bushido" na realizację zadania publicznego w zakresie prowadzenia sekcji karate w Gminie Międzyzdroje.

1. Komisja nie wnosi uwag w zakresie zastosowanych procedur odnośnie udzielenia dotacji celowej kontrolowanych klubów, za wyjątkiem:

- czy osoby, które biorą udział w konkursie na dofinansowanie, mogą jednocześnie być członkami Komisji Konkursowej, czy nie zachodzi konflikt interesów pomimo że w/w osoba nie uczestniczy w ocenie swojej oferty,
- braku protokołów kontrolnych UM z zakresu bieżącego nadzoru nad wydatkowaniem środków publicznych, zgodnie z § 9 zawartych umów – kontrola zadania publicznego.

Inspektor ds. społecznych i kultury fizycznej Pani Jadwiga Bober przedstawiła sprawozdania klubów, z realizacji zadania publicznego, za okres 01.01.2018 do 31.12.2018 r., w których znajduje się część opisowa, rozliczenie finansowe oraz udział udzielonej dotacji w całkowitych kosztach zadania wraz z zestawieniem faktur i poniesionych kosztów. Umowy określają, że procentowy udział dotacji w całkowitych kosztach wynosi nie więcej niż 90%, a wkład własny finansowy min. 3% całkowitych kosztów zadania publicznego.

Przedstawione sprawozdanie Klubu Sportowego "Fala" wykazuje:

- 85,73% udział w dotacji w kwocie 250 000,00 zł
- 7,41% udział środków własnych kwocie w 21.615,64 zł w tym składki członkowskie oraz wpłaty od sponsorów i osób prywatnych
- 6,86 % wkład osobowy (wolontariat, praca społeczna) 20.000,00 zł

Przedstawione sprawozdanie Klubu Sportowego Bushido wykazuje:

- 84,42 % udział w dotacji w kwocie 55.000,00 zł
- 4,68 % udział środków własnych w kwocie 3047,22, zł
- 10,90 % wkład osobowy (wolontariat, praca społeczna) 7100,00 zł

- Skontrolowano kserokopie faktur i rachunków, które zostały przedstawione przez Panią Stanisławę Widorowską pracownika Referatu Budżetu i Finansów. Wszystkie dokumenty akceptowane do wypłat podległy kontroli formalno-rachunkowej i merytorycznej, dokumenty posiadały opis wydatku i źródło finansowania. Członkowie Komisji dokonali weryfikacji niżej wymienionych faktur:

1. Klub "Fala"

- Fra 69A/2018 z dnia 16-09-2018 usługa gastronomiczna 660 zł – dotyczyła przygotowania posiłku na wynos (kociołek)
- Fra 1206/0/2018 31.10.2018 na kwotę 934,60 zł zakup nagród
- ZAL/5/2018 z dn.31.07.2018 na kwotę 28.000,00 zł usługi transportowe - 44 wyjazdy zawodników w rundzie jesiennej, pod rachunkiem podłączona specyfikacja zawodników.
- R-k 1/08/2018 z dnia 20.08.2018 r. na kwotę 3.500,- zł obóz sportowy i wyżywienie finansowany ze środków własnych.

2. Klub Boshido

- R-k 1015/2018 z dn.23-10-2018 na kwotę 8.178,- zł zakup pucharów.
- R-k 000127/10/2018/SP1 z 29-10-2018r. na kwotę- wynajm hali na przeprowadzenie zawodów na kwotę 650 zł

- FV/29/12/2018 z 17.12.2018 na kw. 2400,- zł zakup koszulek z logo miasta i klubu.

- Miesięczny koszt wynagrodzeń trenerów i instruktorów w 2018 r. wynosi:

- Klub "Fala" - wydatek miesięczny na 1 trenera wynosi 1100 zł
- Klub Boshido - wydatek miesięczny na 1 instruktora wynosi 800 zł

Według uzyskanej informacji Klub "Fala" zatrudnia 9 trenerów, klub Boshido 2 instruktorów.

Ustalenia:

- Skontrolowane wydatki Komisja uznaje za prawidłowe, zgodne z przeznaczeniem.
- Kluby posiadają rachunki bankowe i korzystają z obsługi księgowej (biuro rachunkowe).
- Rozliczenie dotacji klubów Komisja uznaje za zgodne z zapisami Zarządzenia Burmistrza nr 231/FIN/12 z dnia 31 grudnia 2012 roku oraz zawartymi umowami.
- Komisja ustaliła, że kluby sportowe jako udział środków finansowych własnych, wskazują sponsoring i składki członkowskie. Darczyńców sponsoringu w sprawozdaniu finansowym kluby nie przedstawiają.
- Kluby nie korzystają ze środków pomocowych zewnętrznych, dotyczy dofinansowania zadań z Funduszu Rozwoju Kultury Fizycznej (Rządowy Program - Klub).

Wnioski:

1. Przystąpić do prac nad nowelizacją Uchwały Nr XLI/399/2013 w sprawie określenia warunków i trybu finansowania rozwoju sportu przez Gminę i określić jednolite kryteria wydatków klubów sportowych.

Komisja nie zgłasza zaleceń pokontrolnych.

Na tym protokół zakończono :

Protokół sporządzono w trzech jednobrzmiących egzemplarzach

1 egz. otrzymuje Burmistrz, który w terminie 7 dni od jego otrzymania ma prawo zgłoszenia zastrzeżeń co do treści zawartych w protokole.

Przewodnicząca Komisji
Rewizyjnej
Grażyna Iwaszczyszyn

Kierownik Jednostki


BURMISTRZ
Mateusz Bobek

