

**Protokół z kontroli dotacji udzielonej z budżetu Gminy Sienno
na realizację zadania pn. "Prowadzenie drużyn piłki nożnej młodzików, juniorów i seniorów"**

Kontrolę przeprowadzono w dniu 22 lutego 2019 roku w Urzędzie Gminy Sienno w godzinach 9.00 – 11.00.

Kontrolę przeprowadziła Komisja Rewizyjna w składzie:

1. Lidia Łepecka – Przewodnicząca Komisji

2. Jadwiga Gajos - członek

3. Andrzej Ładak - członek

4. Paweł Pastuszka – członek

5. Krzysztof Szpaczyński – członek

Przedmiotem kontroli była dotacja na realizację zadania w zakresie sportu pn. „Prowadzenie drużyn piłki nożnej młodzików, juniorów i seniorów” udzielona z budżetu Gminy Sienno w 2018 roku.

Kontrolą objęto wydatkowanie i rozliczenie środków przekazanych z budżetu Gminy Sienno dla LKS „Zawisza” Sienno w ramach dotacji na prowadzenie drużyn piłki nożnej młodzików, juniorów i seniorów.

Kontrolę przeprowadzono w oparciu o przedłożoną dokumentację:

- Oferta na realizację przedsięwzięcia w zakresie sportu „Prowadzenie drużyn piłki nożnej młodzików, juniorów i seniorów” z dnia 26 stycznia 2018 roku
 - Umowa nr S/1/2018 z dnia 09 lutego 2018 roku,
 - Sprawozdanie z realizacji zadania „Prowadzenie drużyn piłki nożnej młodzików, juniorów i seniorów” z dnia 30 stycznia 2019 roku
 - Dokumentacja dotycząca wspierania jednostek organizacyjnych odpowiedzialnych za kulturę fizyczną w 2018 roku
- Wyjaśnień w czasie kontroli udzielił Wójt Gminy – Mariusz Strąk.

Ustalenia kontroli:

Zasady wspierania rozwoju sportu przez Gminę Sienno określa uchwała Nr VI/21/2011 Rady Gminy Sienno z dnia 03 lutego 2011 roku w sprawie warunków i trybu wspierania rozwoju sportu przez Gminę Sienno. Zgodnie z powyższą uchwałą klub sportowy działający na obszarze Gminy Sienno, uczestniczący we współzawodnictwie sportowym organizowanym lub przeprowadzanym w określonej dyscyplinie sportu przez polski związek sportowy lub podmiot działający z jego upoważnienia, nie działający w celu osiągnięcia zysku, może otrzymać dotację celową z budżetu gminy z zastosowaniem przepisów ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych. Dotacja ma służyć realizacji założonego celu publicznego i może być przeznaczona w szczególności na: realizację programów szkolenia sportowego, w szczególności na transport i zwrot kosztów przejazdu, wynajem obiektów sportowych, opiekę medyczną i badania lekarskie, zakup środków doraźnej pomocy medycznej, udział zespołu w rozgrywkach ligowych (opłaty związkowe, rejestracyjne, licencje, zezwolenia), opłaty startowe, wynagrodzenia trenerskie i instruktorskie wraz z pochodnymi dla szkoleniowców prowadzących zajęcia sportowe, ubezpieczenia OC klubu oraz NW zawodników i trenerów, zakup sprzętu sportowego, odzieży i obuwia sportowego, pokrycie kosztów organizowania zawodów sportowych lub uczestnictwa w tych zawodach, w szczególności na opłaty za sędziowanie zawodów, pokrycie kosztów ochrony zawodów i imprez, pokrycie kosztów korzystania z obiektów sportowych, finansowanie stypendiów sportowych przyznawanych przez klub na podstawie regulaminu uzgodnionego z Wójtem Gminy.

Na realizację zadania pn. „Prowadzenie drużyn piłki nożnej młodzików, juniorów i seniorów” zaplanowano w budżecie Gminy Sienno na 2018 rok dotację w kwocie 135.000 zł.

Wójt Gminy Sienno ogłosił nabór ofert na realizację celu publicznego w zakresie wspierania rozwoju sportu „Prowadzenie drużyn piłki nożnej młodzików, juniorów i seniorów” w dniu 03.01.2018 r. określając zasady przyznawania dotacji, terminy i warunki realizacji zadań, termin i warunki składania ofert, termin, tryb i kryteria stosowane przy dokonywaniu wyboru oferty. Informacja o naborze ofert zamieszczona została na BIP oraz wywieszona na tablicy ogłoszeń Urzędu Gminy. Nieprzekraczalny termin na składanie ofert wyznaczony został do dnia 06 lutego 2018 roku. W wymaganym terminie w dniu 26 stycznia 2018 roku wpłynęła jedna oferta na realizację przedsięwzięcia w zakresie sportu „Prowadzenie drużyn piłki nożnej młodzików, juniorów i seniorów” w okresie od 15.02.2018 roku do 31.12.2018 roku złożona przez LKS „Zawisza” Sienno. Oferta jest zgodna z wzorem oferty stanowiącym załącznik uchwały Rady Gminy Sienno w sprawie warunków i trybu wspierania rozwoju sportu przez Gminę Sienno, do oferty załączone zostały wymagane dokumenty. W ofercie zawarto opis zadania uwzględniający m.in. cele i rezultaty realizacji zadania oraz przedstawiono kalkulację przewidywanych kosztów realizacji zadania na kwotę 135.000,00 zł w podziale na koszty merytoryczne i administracyjne.

W dniu 07 lutego 2018 roku powołana Komisja Konkursowa dokonała oceny oferty i zakwalifikowała wniosek do udzielenia dotacji. Umowa o udzielenie dotacji zawarta została w dniu 09 lutego 2018 roku pod numerem S/1/2018. Sprawozdanie złożone zostało w przepisowym terminie miesiąca od dnia zakończenia realizacji zadania tj. w dniu 30.01.2019 roku i jest zgodne z wzorem określonym uchwałą Rady Gminy. Sprawozdanie z wykonania zadania zawiera informacje o realizacji merytorycznej zadania oraz informacje o wydatkach. Do sprawozdania załączono „Wykaz rachunków opłaconych z dotacji Gminy Sienno w 2018 roku”.

Komisja stwierdziła, iż wydatki są zgodne z kosztorysem zawartym w ofercie i zmianą wprowadzoną w miesiącu wrześniu za zgodą Wójta Gminy, nieprawidłowości nie stwierdzono. Wszystkie planowane przez klub działania i cele zostały osiągnięte. W 2018 roku klub zarejestrował 80 zawodników, w tym: 25 w grupie seniorów, 25 w grupie junior młodszy i 30 w grupie młodzików.

Dotacja na prowadzenie drużyn piłki nożnej młodzików, juniorów i seniorów udzielona z budżetu Gminy Sienno w 2018 roku została wykorzystana w całości w kwocie 135.000,00 zł.

Sprawozdanie z realizacji zadania zostało zatwierdzone bez zastrzeżeń przez Wójta Gminy Sienno w dniu 06.02.2019 roku.

Komisja stwierdziła, iż dotacja została udzielona i rozliczona zgodnie z obowiązującymi przepisami.

Środki wykorzystano zgodnie z przeznaczeniem na cele określone w uchwale Rady Gminy Sienno Nr VI/21/2011 z dnia 03 lutego 2011 roku w sprawie warunków i trybu wspierania rozwoju sportu przez Gminę Sienno. Nieprawidłowości nie stwierdzono.

Jednostka kontrolowana nie wniosła zastrzeżeń do ustaleń Komisji.

WÓJT GMINY

Mariusz Strąk

kierownik jednostki kontrolowanej

Podpisy Komisji :

1. *Spoko*

2. *Gey*

3. *Strąk*

4. *Ph*

5. *Sepacyniski*