

PROTOKÓŁ NR 0914 – 8/2/2006

**z kontroli Pełnomocnika Prezydenta Miasta ds. organizacji
pozarządowych w Jastrzębiu Zdroju**

Zespół kontrolny Komisji Rewizyjnej w składzie:

- | | |
|-----------------------|--------------------------|
| 1. Zbigniew Rutkowski | - Przewodniczący zespołu |
| 2. Joanna Żmudzińska | - Członek zespołu |
| 3. Mieczysław Osika | - Członek zespołu |
| 4. Mirosław Swatek | - Członek zespołu |
| 5. Stefan Woźniak | - Członek zespołu |

w dniu 14 lutego 2006 roku w godz. 11.00 – 14.20 przeprowadził kontrolę w Urzędzie Miasta Jastrzębie Zdrój, którego kierownikiem jest mgr Marian Janecki w zakresie realizacji dotacji z budżetu miasta zadań publicznych z dziedziny kultury fizycznej i sportu dzieci i młodzieży, krajoznawstwa oraz zapewnienia bezpieczeństwa nad wodą przez organizacje pozarządowe.

Zgodnie z zapisem ustawy o działalności pożytku publicznego i wolontariacie z dnia 23 kwietnia 2003 r. Zarządzeniem Prezydenta Miasta Jastrzębie Zdrój Pana Mariana Janeckiego powołano komisję konkursową i ogłoszono konkurs ofert na wsparcie zadań publicznych.

Na podstawie analizowanej dokumentacji dotyczącej dotacji na kontrolowane zadanie stwierdzono;

Decyzjami Prezydenta Miasta Jastrzębie Zdrój Pana Mariana Janeckiego z dnia 14 lutego 2005 r. i 3 marca 2005 r. przyznano dotacje z budżetu miasta na realizację zadań publicznych z dziedziny kultury, kultury fizycznej i sportu dzieci i młodzieży, krajoznawstwa oraz zapewnienia bezpieczeństwa nad wodą przez organizacje pozarządowe.

Dotację na powyższe zadania otrzymało z dziedziny:

- kultura – 5 organizacji na łączną kwotę 100.000 zł,
- sport – organizacja otwartych dla mieszkańców imprez sportowych i sportowo – rekreacyjnych na terenie Jastrzębia Zdroju w randze ogólnopolskiej lub międzynarodowej – 7 organizacji na łączną kwotę 20.000 zł,

103

13.03.2006. 

- turystyka kwalifikowana dzieci i młodzieży, jak również szkolenie sportowe dzieci i młodzieży do 18 roku życia – 22 organizacje na łączną kwotę 386.000 zł.

Przy podpisywaniu umów pracownicy Wydziału Kultury i Sportu zwracali uwagę przedstawicielom poszczególnych organizacji pozarządowych na konsekwencje wynikające z nieprzestrzegania zapisów umowy. W tym okresie trwały intensywne szkolenia beneficjentów ubiegających się o środki finansowe prowadzone przez Wydział Kultury i Sportu, jak również przez Panią mgr Irenę Kowalską – pełnomocnika Prezydenta Miasta ds. organizacji pozarządowych pod kątem realizacji umów, a w szczególności:

1. sposobem opisywania faktur,
2. dołączania protokołów przekazywania nagród lub wskazania miejsca składowania zakupionego sprzętu,
3. korzystania z subkonta i realizacji czeków z zachowaniem terminu zakupu i realizacji usług,
4. prowadzenia odrębnej księgowości oraz realizowania zadania zgodnie z podpisaną umową.

W trakcie realizacji zadania Wydział Kultury i Sportu nie posiadając uprawnień kontrolnych zwrócił się w 2005 r. pismem skierowanym do Prezydenta Miasta Pana Mariana Janeckiego z prośbą o przeprowadzenie kontroli przez upoważnionych pracowników Wydziału Kontroli i Audytu Wewnętrznego w organizacjach pozarządowych, które w 2005 r. otrzymały dotację z budżetu miasta. Przedmiotem czynności kontrolnych była analiza prowadzonej dokumentacji dotycząca rozliczenia I transzy dotacji, przeprowadzona przez Wydział Kontroli i Audytu Wewnętrznego w czterech klubach sportowych wykazując nieprawidłowości, które następnie w celu ich uniknięcia przy realizacji dalszej części zadania zostały przedłożone do wykonania jako zalecenia pokontrolne.

Zgodnie z art. 18 pkt 1 ustawy o działalności pożytku publicznego i wolontariacie – sprawozdania z wykonania zadań publicznych określonych w umowach należało sporządzić w terminie 30 dni po upływie terminu, na który umowa została zawarta (okresem sprawozdawczym jest rok budżetowy).

Na 37 klubów sportowych i stowarzyszeń kulturalnych w sposób prawidłowy tzn.
– zgodnie z umową, ustawą o zamówieniach publicznych, jak również ustawą o rachunkowości rozliczyło się 27 organizacji. 10 podmiotów rozliczyło się

niezgodnie z umową, co stanowiło podstawę do wnioskowania o zwrot przyznanych kwot. Głównymi błędami w rozliczeniu dotacji były:

- niedotrzymanie terminu rozliczenia dotacji, co stanowi naruszenie art. 18 ustawy z dnia 24 kwietnia 2003 r. o działalności pożytku publicznego i wolontariacie oraz naruszenie art. 8 pkt 2 ustawy z dnia 17 grudnia 2004r. o odpowiedzialności za naruszenie dyscypliny finansów publicznych (Klub Judo „KOKA” Jastrzębie, Uczniowski Klub Sportowy „Judo”, Ludowy Klub Sportowy „Granica” Ruptawa, Jastrzębskie Centrum Sportów Walki „KEIKO”,
- niezrealizowanie zadania publicznego w wysokości deklarowanej w ofercie przez organizację pozarządową (Jastrzębski Koszykarski Klub Sportowy, Klub Sportowy Jastrzębie Borynia, Międzyszkolny Klub Sportowy „Jastrzębie”, Uczniowski Klub Sportowy „ROMI”, Stowarzyszenie Lokalne „SALOS”). Różnice w wykonaniu zadania są wysokie – najniższa to kwota około 14.000 zł, najwyższa – 66.000 zł.
- nierzetelne rozliczenie zadania – kwoty dotacji – dotowani przeznaczali na inne wydatki niż deklarowano w ofercie. Stanowi to naruszenie art. 9 pkt 1 ustawy z dnia 17 grudnia 2004 r. o odpowiedzialności za naruszenie dyscypliny finansów publicznych oraz art. 17 pkt 3 ustawy z dnia 24 kwietnia 2003 r. o działalności pożytku publicznego i wolontariacie (dotyczy Państwowej Szkoły Muzycznej I i II stopnia).

Komisja Rewizyjna oceniając sposób prowadzenia tego zadania przez Wydział Kultury i Sportu stwierdza;

- zachowany został tryb postępowania o udzielenie wsparcia finansowego dla organizacji pozarządowej określony w umowie,
- ogłoszono konkurs,
- zachowano 30 – dniowy termin ogłoszenia (w Biuletynie Informacji Publicznej, Dzienniku Zachodnim, Gazecie „Jastrząb”, tablicy ogłoszeń)
- powołano komisję konkursową,
- wybrano oferty do realizacji zadania,
- przed podpisaniem umów o dotacje zorganizowano szkolenia dla dotowanych.

Komisja Rewizyjna oceniając sposób realizacji przez Wydział Kultury i Sportu, jak również Pełnomocnika Prezydenta Miasta ds. organizacji pozarządowych – ustawy o pożytku publicznym i wolontariacie nie stwierdziła żadnych uchybień w stosowaniu przepisów ustawy o działalności pożytku publicznego i finansach publicznych.

Wyłaniający się z kontroli obraz działań pomiędzy samorządem Miasta Jastrzębie Zdrój, a trzecim sektorem budzi mimo niedociągnięć optymizm, który jednak trzeba opatrzyć kilkoma uwagami. Dużą wartość stanowi fakt, że samorząd naszego miasta dostrzega w organizacjach pozarządowych poważnego i cennego partnera, którego wiarygodność została już potwierdzona pozytywnymi doświadczeniami wynikającymi z wieloletniej współpracy, co przełożyło się na zapewnienie wszystkim zainteresowanym równych szans w dostępie do środków publicznych.

Niedociągnięcia, które pojawiły się w trakcie kontroli wynikają głównie z tego, że część trzeciego sektora jest mało aktywna, nie podejmuje inicjatyw, samodzielnie nie proponuje żadnych działań, nie potrafi rozliczać się z pozyskanych środków stawiając zarazem wygórowane żądania finansowe.

Ustawa o pożytku publicznym i wolontariacie pojawiła się w dobrym momencie i ma szansę wprowadzić współpracę samorządu z trzecim sektorem na wyższy poziom. Czas pokaże na ile obie strony będą w stanie wykorzystać możliwości ustawy.

Zespół kontrolny Komisji Rewizyjnej wysłuchał informacyjnie Pani mgr Ireny Kowalskiej – Pełnomocnika Prezydenta Miasta ds. organizacji pozarządowych oraz Pani mgr Grażyny Matysik – Podinspektora w Wydziale Kultury i Sportu.

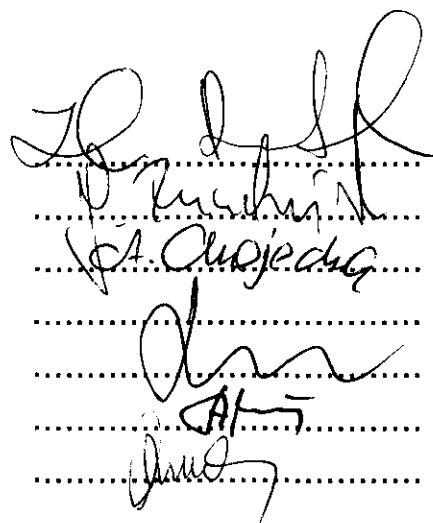
Protokół uzupełniają załączniki Nr 1 – 19.

Zgodnie ze Statutem Miasta § 46 ust. 2 pkt 9 kierownikowi kontrolowanej jednostki przysługuje zgłoszenie zastrzeżeń i złożenie wyjaśnień do protokołu w terminie 7 dni od daty doręczenia.

Protokół został sporządzony w Radzie Miasta Jastrzębie Zdrój w dwóch jednobrzmiących egzemplarzach, a jeden z nich został doręczony kierownikowi kontrolowanej jednostki.

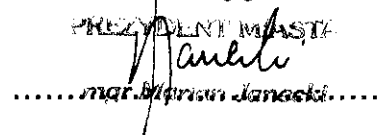
Komisja Rewizyjna w składzie:

1. Zbigniew Rutkowski
2. Żmudzińska Joanna
3. Alina Chojecka
4. Langer Joachim
5. Swatek Mirosław
6. Woźniak Stefan
7. Osika Mieczysław


.....
.....
.....
.....
.....
.....
.....

Kierownik

kontrolowanej jednostki


.....
.....
.....

Jastrzębie Zdrój, dnia 20 marca 2006r.