PWK.0914-3-15-136/05

Protokół

kontroli doraźnej przeprowadzonej w „Parafialnym Uczniowskim Katolickim Klubie Sportowym – Chrzciciel" z siedzibą w Tychach w dniach od 27.06.2005 r. do 28.06.2005 r. przez [redacted] inspektora Wydziału Spraw Społecznych i Zdrowia, [redacted], inspektora Wydziału Kontroli Urzędu Miasta Tychy oraz [redacted], inspektora Wydziału Kontroli Urzędu Miasta Tychy na podstawie upoważnienia nr PWK.0914-2-20-126/05 z dnia 23.04.2005 r. wydanego przez Prezydenta Miasta Tychy.

1. Zakres kontroli:

Prawidłowość realizowania następujących umów:

- 0820/04 – Organizacja wypoczynku wakacyjnego dla dzieci,
- 0980/04 – Organizacja wypoczynku wakacyjnego dla dzieci,
- 1090/04 – Program profilaktyczny „Trzymaj się zdrowo",
- 0243/05 – Organizowanie imprez sportowych.

2. Podstawa prawna przeprowadzenia kontroli:

- Ustawa z dnia 05.06.1998 r. o samorządzie powiatowym (Dz. U. z 2001 r., Nr 142, poz. 1592),
- Ustawa z dnia 08.03.1990 r. o samorządzie gminnym (tekst jednolity: Dz. U. z 2001 r., Nr 142, poz. 1591 z późn. zm.);
- Ustawa z dnia 26.11.1998 r. o finansach publicznych (tekst jednolity Dz. U. z 2003 r. Nr 15, poz. 148),
- Ustawa z dnia 24 kwietnia 2003 r. o działalności organizacji pożytku publicznego i o wolontariacie (Dz. U. nr 96, poz. 873 ze zm.),
- Rozporządzenie Ministra Gospodarki, Pracy i Polityki Społecznej z dnia 29.10.2003 r. w sprawie wzoru oferty realizacji zdania publicznego, ramowego wzoru umowy o wykonanie zadania publicznego i wzoru sprawozdania z wykonania tego zadania (Dz. U. Nr 193, poz. 1891)

- Regulamin przeprowadzania kontroli przez pracowników Wydziału Kontroli Urzędu Miasta Tychy stanowiący załącznik nr 1 do Zarządzenia Nr 0152/189/03 Prezydenta Miasta Tychy z dnia 04.09.2003 r.

2. Dane identyfikujące jednostkę :

2.1. Podstawa prawna funkcjonowania jednostki:

Parafialny Uczniowski Katolicki Klub Sportowy „Chrzciciel" został wpisany do ewidencji Uczniowskich Klubów Sportowych prowadzonej przez Urząd Miasta Tychy, ponadto został wpisany do:

- Rejestru Katolickich Stowarzyszeń Sportowych RP w Warszawie pod nr 119,
- Ewidencji Śląskiego Towarzystwa Krzewienia Kultury Fizycznej w Katowicach.

Do działań statutowych Parafialnego Uczniowskiego Katolickiego Klubu Sportowego „Chrzciciel" należy m.in.:

- planowanie i organizowanie pozalekcyjnego życia oraz sportowego,
- uczestniczenie w imprezach sportowych, organizowanych na obszarze działania samorządu terytorialnego oraz poza nim,
- organizowanie zajęć sportowych dla uczniów szkół i osób dorosłych w celu wszechstronnego rozwoju ich sprawności fizycznej i umysłowej,
- kształtowanie pozytywnych cech charakteru i osobowości poprzez uczestnictwo w realizacji zadań sportowych klubu,
- udział w imprezach sportowych katolickich krajowych i międzynarodowych.

2.2. Kierownictwo jednostki:

- [redacted] – Prezes Zarządu – Parafialnego Uczniowskiego Katolickiego Klubu Sportowego – „Chrzciciel",
- [redacted] – Wiceprezes Zarządu - Parafialnego Uczniowskiego Katolickiego Klubu Sportowego – „Chrzciciel",

3. Dokumentacja poddana kontroli:

3.1. Umowy zawarte pomiędzy Miastem Tychy a Parafialnym Uczniowskim Katolickim Klubem Sportowym – „Chrzciciel":

- Umowa nr 0820/04 z dnia 14.06.2004 r.,
- Umowa nr 0980/04 z dnia 01.07.2004 r.,
- Umowa nr 1090/04 z dnia 26.07.2004 r.,
- Umowa nr 0234/05 z dnia 02.02.2005 r.

3.2. Dokumentacja finansowa związana z realizacją wyżej wymienionych umów.

4. Ustalenia kontroli:

4.1. Kontrola finansowo-księgowa

4.1.1. W dniu 26.07.2004 r. została zawarta umowa nr 1090/04 na realizację zadania pod nazwą „Prowadzenie programów profilaktycznych ogólnorozwojowych obejmujących dzieci z rodzin zagrożonych patologią, realizowanych w okresie wolnym od zajęć szkolnych z możliwością dożywiania uczestników programu".

Zleceniodawca w ramach umowy miał przeprowadzić program profilaktyczny pod nazwą „Trzymaj się zdrowo" dla grupy 50 uczestników. Zgodnie z postanowieniami umowy dotacja nie mogła zostać przeznaczona za zakup nagród, materiałów biurowych lub sprzętu sportowego.

Zleceniodawca zobowiązał się do przekazania na realizację zadania dotacji w wysokości 6.300 zł z przeznaczeniem na:

- wyjścia na basen - do kwoty 800 zł,
- wynagrodzenie dla prowadzącego zajęcia - do kwoty 4.000 zł,
- wynajem sali gimnastycznej - do kwoty 1.500 zł.

Zadanie finansowane było za środków budżetowych z rozdziału 85154 paragraf 2820.

Termin wykonania zadania ustalono od dnia 01.08.2004 r. do 17.12.2004 r.

Ze sprawozdania końcowego z wykonania ww. zadania wynika, iż w dniu zawarcia umowy do realizacji zadania zgłoszono 58 uczestników a przy jego zakończeniu w zajęciach uczestniczyło blisko 70 dzieci.

Całkowity koszt realizacji zadania w okresie sprawozdawczym stanowił kwotę 8.656,00 zł; w tym:

- koszty z uzyskanej dotacji w wysokości 6.300 zł,
- środki własne w wysokości 2.356,00 zł.

Kosztorys z uwzględnieniem rodzaju kosztów przedstawia się następująco:

Rodzaj kosztów i sposób ich kalkulacji	Koszt całkowity	W tym koszt finansowany z dotacji
basen	1.166,50	800,00
szkolenie - umowy zlecenie dla dwóch opiekunów	4.000,00	4.000,00
wynajem obiektów	1.500,00	1.500,00
inne wydatki	1.989,50	-
Razem	**8.656,00**	**6.300,00**

W toku czynności kontrolnych dokonano weryfikacji dokumentów źródłowych. Wszystkie faktury związane z udzieloną dotacją są na odwrocie ostemplowane przez Wydział Spraw Społecznych i Zdrowia, co stanowi o stałej kontroli prowadzonej przez ten wydział.
Wydatki zostały poniesione zgodnie z celami określonymi w umowie.

4.1.2. W dniu 14.06.2004 r. została zawarta umowa nr 0820/04 pomiędzy Miastem Tychy a PUKKS „Chrzciciel" z siedzibą w Tychach na realizację zadania pod nazwą „Organizacja kolonii dla dzieci zamieszkałych w Tychach, pochodzących z rodzin ubogich zagrożonych alkoholizmem, niewydolnych wychowawczo, realizowanych z odpowiednio dostosowanym programem profilaktycznym lub terapeutycznym". Zgodnie z treścią umowy zleceniobiorca zobowiązał się do organizacji kolonii letnich w terminie od 26.06.2004 r. do 04.07.2004 r. w Warszawie dla 15 dzieci. Zleceniodawca zobowiązał się do przekazania na realizację zadania dotacji w wysokości **2.700,00 zł.** Zadanie finansowane było za środków budżetowych z rozdziału 85154 paragraf 2820.
Zleceniobiorca został w treści umowy zobowiązany do wskazania wyodrębnionego rachunku bankowego, na który zleceniodawca w ustalonym w umowie terminie zobowiązał się przekazać środki finansowe na realizację zadania. W trakcie kontroli stwierdzono, że środki finansowe zostały przekazane na inne niż wskazane w umowie konto PUKKS „Chrzciciel". Konto, na które wpłynęły środki nie było specjalnie wyodrębnionym rachunkiem bankowym, na którym powinny być ujmowane tylko transakcje związane z realizacją umowy nr 0820/04.
W toku czynności kontrolnych okazano do wglądu rachunek potwierdzający poniesiony wydatek na kwotę 2.700 zł, która została wydatkowana zgodnie z postanowieniami umowy tj. za udział w koloniach letnich w Warszawie - Rachunek nr 48/06/04/P z 02.07.2004 r. wystawiony przez Stowarzyszenie „Parafiada" z Warszawy dla PUKKS „Chrzciciel" na kwotę 6.290 zł.

4.1.3. W dniu 01.07.2004 r. została zawarta umowa nr 0980/04 pomiędzy Miastem Tychy a PUKKS „Chrzciciel" z siedzibą w Tychach na realizację zadania pod nazwą „Organizacja kolonii dla dzieci zamieszkałych w Tychach, pochodzących z rodzin ubogich zagrożonych alkoholizmem, niewydolnych wychowawczo, realizowanych z odpowiednio dostosowanym programem profilaktycznym lub terapeutycznym". Zleceniobiorca zobowiązał się zgodnie z treścią umowy do organizacji kolonii w dniach od 12.07.2004 r. do 26.07.2004 r. w Sierakowie dla 20 dzieci. W treści umowy zostało wskazane konto bankowe, na które zleceniodawca zobowiązał się przekazać środki na finansowanie zadania. Zleceniodawca zobowiązał się do przekazania na konto PUKKS „Chrzciciel"

kwoty **5.600,00 zł** na realizację wyżej wymienionego zadania. Zadanie finansowane było za środków budżetowych z rozdziału 85154 paragraf 2820.
Dokument źródłowy potwierdzający poniesiony wydatek zgodnie z postanowieniami umowy:

- Rachunek nr 78/2004 z dnia 26.07.2004 r. na kwotę 7.888,00 zł za obóz sportowy w dniach 13.07.- 27.07.2004 r., kwota wydatkowana z dotacji 5.600,00 zł.

4.1.4. W dniu 02.07.2005 r. została zawarta umowa nr 0243/05 pomiędzy Miastem Tychy a PUKKS „Chrzciciel" na realizację zadania pod nazwą „Organizowanie programów sportowych oraz animacja różnego typu imprez sportowych o charakterze profilaktycznym dla dzieci i młodzieży sprawiających problemy wychowawcze, zagrożonych uzależnieniami, demoralizacja lub przestępczością". Zleceniodawca zobowiązał się do przekazania na realizację wyżej wymienionego zadania kwoty **10.000 zł.** Zgodnie treścią umowy środki powinny być wydatkowane w następujący sposób:

- wynagrodzenia dla prowadzących - do kwoty 5.000 zł,
- wynajem Sali gimnastycznej - do kwoty 3.000 zł,
- wyjścia na basen – bilety wstępu - do kwoty 1.000 zł,
- wycieczki - do kwoty 1.000 zł.

Powyższa umowa jest w trakcie realizacji. W przedłożonej do wglądu dokumentacji znajdują się faktury potwierdzające, że środki finansowe przeznaczone na realizację zadania są sukcesywnie wydatkowane m.in. na opłatę za korzystanie z basenu, za wynajem obiektu sportowego, na którym przeprowadzane są treningi oraz na wypłatę wynagrodzenia dla wychowawcy dzieci uczestniczących w programie.
Termin zakończenia programu, zgodnie z treścią umową, został wyznaczony na dzień 15.12.2005 r.

Parafialny Uczniowski Katolicki Klub Sportowy „Chrzciciel" posiada dwa rachunki bankowe. Jeden z nich służy do rozliczeń dotacji i jest wskazywany w treści umów zawieranych z Miastem Tychy.
Ponadto na rachunek ten w 2005 r. wpływały również środki z Ministerstwa Edukacji Narodowej i Sportu.
Zgodnie z treścią § 2 ust. 2 załącznika nr 2 do Rozporządzenia Ministra Gospodarki, Pracy i Polityki Społecznej z dnia 29.10.2003 r. w sprawie wzoru oferty realizacji zdania publicznego, ramowego wzoru umowy o wykonanie zadania publicznego i wzoru sprawozdania z wykonania tego zadania przyznane środki finansowe powinny być

przekazane na specjalnie w tym celu wyodrębniony rachunek bankowy zleceniobiorcy przeznaczony wyłącznie do operacji związanych z realizacją zadania, co jest zgodne z zapisem w umowie nr 0243/05 z dnia 02.02.2005 r. w treści § 2 ust. 2 przedmiotowej umowy.

4.2. Kontrola merytoryczna:

4.2.1. Kontrola merytoryczna zadania „Prowadzenie programów profilaktycznych i ogólnorozwojowych obejmujących dzieci z rodzin zagrożonych patologią, realizowanych w okresie wolnym od zajęć szkolnych z możliwością dożywiania uczestników programów". Program „Trzymaj się zdrowo" - 2004r.

Celem zadania było atrakcyjne zagospodarowanie czasu wolnego dzieciom i młodzieży pochodzącym ze środowisk patologicznych, poprzez organizowanie imprez sportowych, zawodów, turniejów, a także cyklicznych zajęć o charakterze sportowym. Programem objęto 50 chłopców w wieku 10-18 lat. Zajęcia w Klubie odbywały się 5 razy w tygodniu po 1,5 godz.

Dzieciom zaproponowano: zajęcia z piłki nożnej, tenisa stołowego, zajęcia na basenie, zajęcia na siłowni oraz raz w tygodniu inne atrakcje kulturalno-oświatowe, typu: ognisko, zabawy w plenerze, wycieczki.

Ponadto uczestnicy wzięli udział w spotkaniach profilaktyczno-edukacyjnych, prowadzonych przez psychologa. W ramach programu odbyło się osiem zajęć. Uczestnictwo dzieci i młodzieży potwierdzone zostało listami obecności.

Poza regularnymi spotkaniami w ciągu tygodnia, uczestnicy programu mieli możliwość udziału w turniejach sportowych, zawodach i meczach piłkarskich, za które zostali wyróżnieni licznymi dyplomami.

4.2.2. Kontrola merytoryczna zadania „Organizacja kolonii dla dzieci zamieszkałych w Tychach, pochodzących z rodzin ubogich i zagrożonych alkoholizmem, niewydolnych wychowawczo, realizowanych z odpowiednio dostosowanym programem profilaktycznym lub terapeutycznym" w dniach 26.06.-04.07.2004r. w Warszawie.

W ramach wypoczynku wakacyjnego 15 chłopców z terenu Tychów uczestniczyło w XVI Międzynarodowej Parafiadzie Dzieci i Młodzieży organizowanej przez Stowarzyszenie Parafiada im. św. Józefa Kalasancujusza na terenie obiektów Akademii Wychowania Fizycznego w Warszawie. Reprezentacja tyska brała udział w turniejach piłki nożnej.

Realizacja zadania została udokumentowana kartami kwalifikacyjnymi uczestników, zdjęciami z obozu oraz kserokopiami wycinków prasowych na ten temat.

4.2.3. Kontrola merytoryczna zadania „Organizacja kolonii dla dzieci zamieszkałych w Tychach, pochodzących z rodzin ubogich i zagrożonych alkoholizmem, niewydolnych wychowawczo, realizowanych z odpowiednio dostosowanym programem profilaktycznym lub terapeutycznym" w dniach 12.07.-26.07.2004r. w Sierakowie.

Celem zadania było zorganizowanie wypoczynku wakacyjnego dla 20 dzieci pochodzących z rodzin ubogich i zagrożonych alkoholizmem wraz z realizacją programu profilaktycznego.
Kolonie zostały zorganizowane na terenie Centralnego Ośrodka Sportowo Szkoleniowego Towarzystwa Krzewienia Kultury Fizycznej w Sierakowie Wielkopolskim, co potwierdzone jest stosowną umową zawartą pomiędzy PUKKS „Chrzciciel", a COSS TKKF. Przedmiotem umowy było zapewnienie zakwaterowanie oraz organizacja wyżywienia w Sierakowie. Obiekty sportowe znajdujące się na terenie ośrodka udostępnione zostały nieodpłatnie dla uczestników obozu.
Dzienny harmonogram programu obozu zakładał prowadzenie zajęć sportowych dwa razy dziennie oraz spotkań w ramach programu profilaktyczno-edukacyjnego, które odbywały się raz dziennie. W sumie odbyło się 12 spotkań.
Zadanie dokumentowane było kartami uczestników kolonii oraz kserokopią wycinków prasowych dotyczących przedmiotowego zadania.

4.2.4. Kontrola merytoryczna zadania pod nazwą „Trzymaj się zdrowo" tj. organizowanie programów sportowych oraz animacja różnego typu środowiskowych imprez sportowych o charakterze profilaktycznym dla dzieci i młodzieży sprawiających problemy wychowawcze, zagrożonych uzależnieniami, demoralizacją lub przestępczością, formy realizacji zadania: prowadzenie m.in. systematycznych treningów w ramach czasu wolnego, organizacja mini olimpiad, spartakiad i konkursów promujących aktywność ruchową oraz sportową rywalizację".
Projekt stanowi kontynuację programu „Trzymaj się zdrowo". Zajęcia organizowane są dla dwudziestoosobowej grupy chłopców. W ramach programu prowadzone są zajęcia piłki nożnej, dżudo, zajęcia na basenie oraz zajęcia kulturalno-oświatowe typu: ognisko, wycieczki itp. W okresie od stycznia do czerwca 2005 r. dzieci objęte programem uczestniczyły w licznych turniejach piłki nożnej. Największe imprezy to:

- V Ogólnopolski Turniej Piłki Nożnej „Rodło-Cup” w Opolu,
- Halowy Turniej Piłki Nożnej „Ferie na sportowo” w Tychach,
- XIV Międzynarodowy Turniej Piłki nożnej AWF Warszawa,
- III Halowy Turniej Piłkarski w Koźmie Wielkopolskim,
- III Halowy Turniej Piłkarski w Łaziskach,
- IV Turniej Uczniowskich Klubów Sportowych w Katowicach,
- I Turniej Piłki nożnej Plażowej w Tychach.
- oraz runda rewanżowa Tyskiej Ligi Trampkarzy.

Zajęcia prowadzone są 5 razy w tygodniu po 1,5 godz. Klub wynajmuje boisko wielofunkcyjne w Szkole Podstawowej nr 17. Udział dzieci i młodzieży w programie potwierdzony jest listą obecności na zajęciach oraz kartami zgłoszeń przyjęcia nowego członka do PUKKS „Chrzciciel”.

Na powyższych ustaleniach Protokół zakończono.
Protokół składa się z dziewięciu stron kolejno ponumerowanych i zaparafowanych przez osoby uczestniczące w postępowaniu kontrolnym.

Niniejszy Protokół podlega publikacji w wersji elektronicznej w Biuletynie Informacji Publicznej zgodnie z postanowieniami:

- art. 6 ust. 1 pkt. 4 lit a) tiret drugie z zastrzeżeniem art. 8 ust. 5 ustawy z dnia 06.09.2001 r. o dostępie do informacji publicznej (Dz. U. z 2001 r. Nr 112, poz. 1198) oraz
- Rozporządzenia Ministra Spraw Wewnętrznych i Administracji z dnia 17.05.2002 r. w sprawie Biuletynu Informacji Publicznej (Dz. U. z 2002 r., Nr 67, poz. 619).

Protokół sporządzono w trzech jednobrzmiących egzemplarzach, który po uprzednim odczytaniu podpisano. Jeden egzemplarz protokołu przekazano [redacted] - Prezesowi Zarządu Parafialnego Uczniowskiego Katolickiego Klub Sportowego „Chrzciciel”.

5. Pouczenie:

Prezes Zarządu Parafialnego Uczniowskiego Katolickiego Klub Sportowego „Chrzciciel” [redacted] został poinformowany o prawie do złożenia w ciągu 7 dni od daty podpisania niniejszego protokołu dodatkowych wyjaśnień i uwag do treści protokołu do Wydziału Kontroli Urzędu Miasta Tychy.

Tychy, dnia 08.07.2005 r.

Protokół podpisały następujące osoby:

Lp.	Imię i nazwisko	Stanowisko
1.	[redacted]	Prezes Zarządu Parafialnego Uczniowskiego Katolickiego Klub Sportowego „Chrzciciel”.
2.	[redacted]	Inspektor Wydziału Spraw Społecznych i Zdrowia
3.	[redacted]	Inspektor Wydziału Kontroli Urzędu Miasta Tychy
4.	[redacted]	Inspektor Wydziału Kontroli Urzędu Miasta Tychy