

**UCHWAŁA NR XXVIII/392/13  
RADY MIASTA KOŁOBRZEG**

z dnia 15 lutego 2013 r.

**w sprawie przyjęcia wniosków Komisji Rewizyjnej Rady Miasta Kołobrzeg z kontroli kompleksowej Wydziału Edukacji, Kultury i Sportu w zakresie - dotacje dla Miejskiego Klubu Piłkarskiego udzielone w latach 2009 - 2011.**

Na podstawie art. 18 ust. 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2001 r. Nr 142, poz. 1591, z późn. zm.) oraz § 58 ust. 1 Statutu Miasta Kołobrzeg (uchwała Nr LIV/694/06 Rady Miejskiej w Kołobrzegu z dnia 14 września 2006 r.; Dz. Urz. Woj. Zachodniopomorskiego z 2006 r. Nr 105, poz. 1965, z późn. zm.) **Rada Miasta Kołobrzeg uchwala, co następuje:**

**§ 1.** Przyjmuje się wnioski zawarte w sprawozdaniu z przeprowadzonej kontroli kompleksowej Wydziału Edukacji, Kultury i Sportu w zakresie - dotacje dla Miejskiego Klubu Piłkarskiego udzielone w latach 2009 - 2011, o treści:

- 1) zobowiązuje się Prezydenta Miasta do bezwzględnego egzekwowania warunków określonych w zawieranych umowach na realizację zadania publicznego w zakresie kultury fizycznej i sportu,
- 2) przy naborze wniosków o udzielenie dotacji celowej na realizację zadań z zakresu rozwoju sportu w danym roku budżetowym, ogłaszanych przez Prezydenta Miasta, wprowadzić warunek, iż z postępowania zostają wykluczone kluby sportowe, które w poprzednim roku w sposób istotny naruszyły warunki umowy z Gminą Miasto Kołobrzeg, tj. udzieloną dotację wykorzystali niezgodnie z przeznaczeniem, dokonali nieterminowego rozliczenia dotacji lub nienależycie wykonywali pozostałe warunki umowy,
- 3) w przypadku braku udokumentowania przez podmioty wkładu własnego, zobowiązuje się Prezydenta Miasta do odzyskania udzielonej dotacji celowej, na zasadach określonych w ustawie o finansach publicznych.

**§ 2.** Wykonanie uchwały powierza się Prezydentowi Miasta Kołobrzeg.

**§ 3.** Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady

**Ryszard Szufel**



1 MF - do B7P

26.12.13



Kołobrzeg, dnia 04 stycznia 2013 r.

BRM.0012.1.1.2013.

**SPRAWOZDANIE**

Komisji Rewizyjnej Rady Miasta Kołobrzeg z kontroli kompleksowej Wydziału Edukacji, Kultury i Sportu w zakresie - dotacje dla Miejskiego Klubu Piłkarskiego „KOTWICA” udzielone w latach 2009 – 2011.

Kontrolę przeprowadził zespół kontrolny w składzie:

1. Wiesław Parus – kierownik zespołu,
2. Artur Dąbkowski - członek zespołu,
3. Adam Wieczorek – członek zespołu.

Kontrolę przeprowadzono na podstawie pisemnego upoważnienia znak:

BRM.0012.1.47.2012.I z dnia 15 października 2012 r.

Termin prowadzenia kontroli: od 17 października do 18 grudnia 2012r.

Informacji udzielał Roman Kociuba – naczelnik Wydziału Edukacji, Kultury i Sportu oraz Maria Cwynar - inspektor ds. sportu Wydziału EKS.

**I. Rok 2009****Wstęp**

18 grudnia 2008 r. Prezydent Miasta Kołobrzeg ogłosił otwarty konkurs ofert na wspieranie realizacji zadań publicznych w 2009 r. na podstawie art. 13 ustawy z dnia 24 kwietnia 2003 r. o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie (Dz. U. Nr 96 poz. 873 z późn. zm.).

Zgodnie z wyżej wspomnianą ustawą ogłoszenie ukazało się w „Głosie Koszalińskim”, na stronach internetowych miasta oraz na tablicy ogłoszeń w siedzibie Urzędu Miasta Kołobrzeg.

Szczegółowe informacje dotyczące sposobu składania ofert, wyboru oraz ich wdrażania dostępne były w załączniku nr 1 do Zarządzenia Nr 150/08 Prezydenta Miasta Kołobrzeg z dnia 9 grudnia 2008 r. w sprawie wytycznych dla wnioskodawców ubiegających się o dotację z budżetu miasta na realizację zadań publicznych

Konkurs w zakresie kultury fizycznej konkurs obejmował dwa zadania:

1. Rozwój sportu wśród dzieci i młodzieży
2. Upowszechnianie sportu, rekreacji i współzawodnictwa w różnych dyscyplinach sportowych.

W celu zaopiniowania zgłoszonych do konkursu ofert Prezydent Miasta Zarządzeniem nr 6/09 z dnia 16.01.2009 r. powołał komisję konkursową w składzie:

1. Mirosław Tessikowski - Przewodniczący Komisji Konkursowej – Zastępca Prezydenta ds. Społecznych
2. Romuald Kociuba — członek komisji - Naczelnik Wydziału Edukacji, Kultury i Sportu
3. Henryk Placak – członek komisji – Radny Rady Miejskiej w Kołobrzegu
4. Mariola Maksymowicz – członek komisji – Radca Prawny Urzędu Miasta Kołobrzeg
5. Artur Gliszczyński – członek komisji – Kierownik Obiektów Sportowych w Miejskim Ośrodku Sportu i Rekreacji w Kołobrzegu.

Komisja obradowała w dniach 19- 21 stycznia 2009 r. w oparciu o Zarządzenie Nr 13/06 Prezydenta Miasta Kołobrzeg z dnia 1.02.2006 w sprawie regulaminu pracy komisji konkursowych rozstrzygających otwarte konkursy ofert na realizację zadań publicznych.

Zadaniem Komisji było zaopiniowanie ofert złożonych przez organizacje pozarządowe na konkurs z zakresu kultury fizycznej i sportu – zgodnie z ogłoszeniem otwartego konkursu ofert z dnia 18.12.2008 r. Po zakończeniu prac komisji jej Przewodniczący przedłożył Prezydentowi Miasta propozycje kwot dotacji z budżetu miasta Kołobrzeg na 2009 r. w/w organizacjom.

Jednym z warunków przyjęcia oferty było posiadanie przez organizację co najmniej 10% finansowego udziału własnego w faktycznym koszcie zadań.

Prezydent Miasta zapoznał się z propozycjami komisji i po weryfikacji zaakceptował je.

Wyniki konkursu wraz z poznanymi kwotami dotacji ogłoszone były na tablicy ogłoszeń oraz na stronie internetowej Urzędu Miasta.

### Ustalenia kontroli

I. Jednym z beneficjentów w/w konkursu był Miejski klub Piłkarski „KOTWICA” (seniorzy)- organizacja pozarządowa w Kołobrzegu, ul. Śliwińskiego 10.

W dniu 22.01.2009 r zawarto Umowę nr 3/2009 pomiędzy Gminą Miasto Kołobrzeg zwanym dalej „Zleceniodawcą” reprezentowanym przez:

- 1) Zastępcę Prezydenta ds. Społecznych – Mirosława Tessikowskiego
- 2) Naczelnika Wydziału Edukacji , Kultury i Sportu – Romualda Kociubę

a Miejskim Klubem Piłkarskim „KOTWICA” reprezentowanym przez:

- 1) Prezesa – Andrzeja Kargula
- 2) Wiceprezesa – Władysława Matę  
zwaną dalej „Zleceniobiorcą”

Zgodnie z w/w Umową Zleceniodawca zleca Zleceniobiorcy realizację zadania publicznego określonego szczegółowo w ofercie złożonej przez Zleceniobiorcę w dniu 16.01.2009 r stanowiącej załącznik nr 1 do umowy, a Zleceniobiorca zobowiązuje się wykonać zadanie w zakresie i na zasadach określonej w umowie.

Oto niektóre zapisy umowy:

§2.1. Zleceniodawca zobowiązuje się do przekazania na realizację zadania z zakresu kultury fizycznej i sportu dotację w wysokości 887000( osiemset osiemdziesiąt siedem tysięcy) z przeznaczeniem na realizację zadań:

– diety zawodnicze, w tym stypendia, premie meczowe	- 386 400
– zakwaterowanie i wyżywienie zawodników	- 90 000
– koszty organizacji meczów w tym:	
a- opłaty regulaminowe za zawodników	- 55 000
b -opłaty za delegacje sędziowskie	- 35 000
c – diety wyjazdowe	- 30 000
d – artykuły i usługi medyczne	- 25 000
e – ochrona	- 18 000
f -artykuły biurowe	- 3 000
g – wynajem TOI TOI	- 4 500

h – ubezpieczenia	- 2 400
– zakup sprzętu sportowego	- 48 000
– koszty transportu	- 35 500
– koszty pracowników ( trenerzy , księgowa, prac. Klubu)	- 67 400
– koszty wynajmu obiektów sportowych	- 87 000

Przyznane środki finansowe w wysokości 800 000 ( osiemset tysięcy zł.) przeznaczone na merytoryczną realizację zadania publicznego miały być wypłacone w 6 ratach tym pierwsza rata 400 000zł w dniu podpisania umowy a ostatnia 110 000 zł 10.07.2009 r.

Kwota 87 000 zł zostanie przekazana przez Zleceniodawcę bezpośrednio na konto gestora obiektu sportowego, z którego korzystać będzie Zleceniobiorca, po uprzednim każdorazowym przedłożeniu faktury. Termin wykonania zadania ustala się od 01.01.2009 do 31.12.2009r.

Zleceniodawca sprawuje kontrolę prawidłowości wykonania zadania przez Zleceniobiorcę, w tym wydatkowania przekazanych mu środków finansowych.

§9.1 .Sprawozdanie końcowe z wykonania zadania powinno zostać sporządzone przez Zleceniobiorcę na formularzu zgodnym z załącznikiem nr 3 w terminie 30 dni od dnia zakończenia zadania realizacji zadania, tj. do dnia 30.01.2010r.

W załączniku do umowy zawarta jest kalkulacja przewidywanych kosztów realizacji zadania podpisana przez prezesa MKP „KOTWICA KOŁOBRZEG” w którym całkowity koszt zadania ma wynosić 1.048.372,00 zł w tym dotacja z miasta 887.000,00 zł tj 84% wszystkich kosztów a finansowe środki własne z innych źródeł 161.372,00 zł tj 16% wszystkich kosztów.

Do Umowy Nr 3/2009 podpisano dwa Aneksy:

- aneks Nr 1 z dnia 03.07.2009r w którym zmieniono następujące zapisy:

1. Diety zawodnicze w tym stypendia, premie meczowe- wg umowy 386. 000zł zmieniono na 460.000zł

2.Zakwaterowanie i wyżywienie zawodników i trenera- wg umowy 90.000 zł zmieniono na 70.000 zł.

3.Koszty organizacji meczów – wg umowy 172.000 zł zmieniono na 139.000zł.

4.Koszty sprzętu sportowego – wg umowy 48.000 zł zmieniono na 28.000 zł.

Powyższe zmiany w umowie zostały dokonane na prośbę Zarządu MKP KOTWICA

zgodnie z pismem z dnia 25.06.2009r przesłanym do prezydenta miasta.

Aneks został podpisany przez nowy zarząd MKP KOTWICA w osobach

- prezes Waldemar Błaszczak
- wiceprezes Robert Małkiewicz

Aneks nr 2 z dnia 23.12.2009r

Wprowadzono następujące zmiany:

1.diety zawodnicze, w tym stypendia , premie meczowe	- 438 000zł – było 460 000zł
2.zakwaterowanie i wyżywienie zawodników	66 000zł - było 70 000zł
3.koszty organizacji meczów	156 000zł - było 139 000zł
4.zakup sprzętu sportowego	22 500zł - było 28 000zł
5. koszty transportu	30 300zł - było 35 500zł

Zmiany wprowadzono zgodnie z pismem MKP „KOTWICA” Kołobrzeg z dnia 15.12.2009r skierowanego do Prezydenta Miasta.

**Zadanie publiczne „ ROZWÓJ PIŁKI NOŻNEJ WŚRÓD GRUP SENIORSKICH”** zgodnie z Umową nr 3/2009 obejmował dwie drużyny piłkarskie, zespół seniorów MKP KOTWICA grający w II lidze piłkarskiej i zespół MKP KOTWICA II( rezerwy) który w czerwcu 2009 r uzyskał awans do V ligi piłkarskiej. W sumie w liczba zawodników drużyny II ligi wynosiła - 25, rezerw II ligi -18, a liczba rozegranych meczów ligowych – 30.

W drugiej części sezonu liczby te uległy niewielkiej zmianie i przedstawiały się następująco:

- liczba zawodników III ligi -26
- liczba zawodników rezerw (V liga) – 16
- liczba rozegranych meczy - 15

Sezon 2010 ( od sierpnia 2009 ), pierwszy zespół seniorski zaczął rozgrywki w III lidze Bałtyckiej na euro boisku. Zarząd podjął decyzję o wycofaniu się z rozgrywek II ligi w związku przekazaniem terenów starego stadionu na budowę nowego. Przepisy PZPN nie pozwalały na grę na euro boisku – zawodnikom II ligi.

Za rok 2009 zgodnie z Umową 3/2009 zarząd MKP KOTWICA ZŁOŻYŁ DWA SPRAWOZDANIA

- korekta sprawozdania częściowego z wykonania zadania publicznego

„ ROZWÓJ PIŁKI NOŻNEJ WŚRÓD GRUP SENIORSKICH” w okresie od 02.01.2009 do 25.06.2009. Data złożenia sprawozdania 25.11.2009r

- sprawozdania końcowe zadania j/w za okres 26.-06.2009r do 31.12.2009r.

Data złożenia sprawozdania 14.01.2010r.

Sprawozdania są bardzo obszerne, obejmują opis całego zadania i szczegółowo rozliczają całą dotację łącznie z podaniem numerów faktur, list wypłat, rachunków.

Koszt całkowity zadania	- 1.048.372 zł,
dotacja	- 887.000 zł
środki inne ( własne)	- 161.372 zł

II. W ramach rozpisanego konkursu dotację z Urzędu Miasta otrzymała także MKP Kotwica ( młodzież). Zgodnie z Umową Nr 4/2009 z dnia 22.01.2009r zawartą między Gminą Miasto Kołobrzeg a MKP KOTWICA ( młodzież) na realizację zadania z zakresu kultury fizycznej i sportu przekazano kwotę 227 000zł. W 2.1 opisano zadania na które ma być przeznaczona w/w kwota. Środki finansowe w wysokości 150 000zł miały być przeznaczone na merytoryczną realizację zadania publicznego- płatne w dwóch transzach po 75 000zł a kwota 77 000zł ma być przeznaczona na wynajem obiektu sportowego. Umowy dotyczące MKP KOTWICA dla seniorów i młodzieży były bardzo podobne a podpisywały je te same osoby.

Do Umowy Nr 4/2009 sporządzono jeden Aneks z dnia 23.12.2009r w który zmieniono następujące zapisy:

- koszty obsługi meczu wg umowy 41 500zł zmieniono na 21 200zł
- transport wg umowy 25 000zł zmieniono na 30 300zł
- koszty obozów sportowych wg umowy 10 000zł zmieniono na 25 000zł
- koszty pracowników wg umowy 52 300zł zmieniono na 64 500zł
- koszty sprzętu sportowego wg umowy 21 200zł zmieniono na 9 000zł

W/w zmiany w Umowie nastąpiły zgodnie z sugestią Zarządu MKP KOTWICA zawartą w piśmie do Prezydenta Miasta z dnia 15.12.2009r.

Zgodnie z Umową nr 4/2009 za rok 2009 złożono dwa sprawozdania za okres 01.01.2009 do 01.06.2009 w dniu 25.11.2009r i za okres 02.06.2009 do 31.12.2009 w dniu 14.01.2010r.

W sprawozdaniach zawarto szczegółowo opisy wszystkich działań MKP KOTWICA (młodzież), rozliczono szczegółowo całość zadania. Rozliczono szczegółowo za względu na źródło finansowania co przedstawiało się następująco:

-całość zadania	362 521,70zł	co stanowi 100%
-dotacja	226 856,60zł	62%
inne źródła	135 665,10 zł	32%

W sprawozdaniu zawarto m/i następujące informacje:

- we wrześniu 2009r otwarto dwie klasy sportowe o profilu piłka nożna- Gimn.Nr3 , i LO im. H. Sienkiewicza.

W sumie w różnych kategoriach wiekowych w realizacji zadania brało udział 205 zawodników , rozegrano 40 meczy, liczba treningów -240.

## **II. Rok 2010**

30 grudnia 2009 r. Prezydent Miasta Kołobrzeg ogłosił otwarty konkurs ofert na zakup na stronach internetowych miasta oraz na tablicy ogłoszeń w siedzibie Urzędu Miasta Kołobrzeg.

Szczegółowe informacje dotyczące sposobu składania ofert, wyboru oraz ich wdrażania dostępne były w załączniku do Zarządzenia Nr 166/09 Prezydenta Miasta Kołobrzeg z dnia 22.12.2009 r. w sprawie wytycznych dla wnioskodawców ubiegających się o dotację z budżetu miasta na realizację zadań publicznych

Konkurs w zakresie kultury fizycznej konkurs obejmował dwa zadania:

1. „Wspieranie szkolenia i współzawodnictwa wśród dzieci i młodzieży”
2. „Wspierania współzawodnictwa w różnych dyscyplinach sportowych wśród dorosłych.”
3. „Wspieranie organizacji i koordynacja imprez sportowo – rekreacyjnych o zasięgu ogólnopolskim i międzynarodowym o szczególnym znaczeniu dla rozwoju różnych dyscyplin sportowych”
4. W celu zaopiniowania zgłoszonych do konkursu ofert Prezydent Miasta Zarządzeniem nr 12/2010 z dnia 27.01.2010 r. powołał komisję konkursową w składzie:

- |                         |   |
|-------------------------|---|
| 1. Mirosław Tessikowski | - Zastępca Prezydenta ds. Społecznych           |
| 2. Romuald Kociuba      | - Naczelnik Wydziału Edukacji, Kultury i Sportu |
| 3. Henryk Placak        | - Radny Rady Miasta                             |
| 4. Mariola Maksymowicz  | - Radca Prawny Urzędu Miasta                    |
| 5. Artur Gliszczyński   | - Kierownik Centrum Sportu i Rekreacji          |

w Miejskim Ośrodku Sportu i Rekreacji w Kołobrzegu

6. Maria Cwynar - Insp. ds. sportu Wydziału Edukacji, Kultury i Sportu.

Pracami komisji konkursowej kierował Przewodniczący Komisji , Zastępca Prezydenta ds. Społecznych Mirosław Tessikowski

Komisja obradowała w dniach 1- 2 lutego 2010 r. w oparciu o Zarządzenie Nr 34/2009 Prezydenta Miasta Kołobrzeg z dnia 10.03.2009 r. w sprawie regulaminu pracy komisji konkursowych rozstrzygających otwarte konkursy ofert na realizację zadań publicznych Gminy Miasto Kołobrzeg..

Zadaniem Komisji było zaopiniowanie ofert złożonych przez organizacje pozarządowe na konkurs z zakresu kultury fizycznej i sportu – zgodnie z ogłoszeniem otwartego konkursu ofert z dnia 30 grudnia 2009 r. Po zakończeniu prac komisji jej Przewodniczący przedłożył Prezydentowi Miasta propozycje kwot dotacji z budżetu miasta Kołobrzeg na 2010 r. w/w organizacjom.

Jednym z warunków przyjęcia oferty było posiadanie przez organizację co najmniej 10% finansowego udziału własnego w faktycznym koszcie zadań. Dopuszcza się możliwość wniesienia wkładu rzeczowego przez organizację w wysokości 10% wartości zadania.

Prezydent Miasta zapoznał się z propozycjami komisji i po weryfikacji zaakceptował je. Wyniki konkursu wraz z przyznanymi kwotami dotacji ogłoszone były na tablicy ogłoszeń oraz na stronie internetowej Urzędu Miasta w Kołobrzegu.

### **Ustalenia kontroli**

I. Podobnie jak w roku 2009 MKP KOTWICA została jednym z beneficjentów w/w konkursu. Umowę nr 8/2010 zawarto w dniu 18.02.2010r. W imieniu MKP umowę podpisał Prezes Zarządu – Waldemar Błaszczak i Sekretarz Wojciech Wójcik.

Według Umowy Zleceniodawca zobowiązał się na przekazanie na realizację zadania z zakresu kultury fizycznej i sportu dotację w wysokości 790 000zł .Na działalność merytoryczną miało być przeznaczone 703 000zł ( płatne w 9 ratach). Kwota 87 000zł ma być przeznaczona bezpośrednio przez Zleceniodawcę na konto gestora obiektu sportowego, z którego korzystać ma Zleceniobiorca. Pozostałe zapisy Umowy były podobne jak w roku ubiegłym.

W trakcie trwania Umowy podpisano dwa aneksy.

Aneks Nr 1 z dnia 18.06.2010 zmienił następujące zapisy Umowy:

- koszty obozów sportowych wg umowy 6 000 zmieniono na 7 000zł
- koszty zakupu sprzętu sportowego, wg umowy 30 000 zmieniono na 40 000zł
- koszty transportu, wg umowy 20 000 zmieniono na 15 000zł
- koszty utrzymania biura , wg umowy 10 000 zmieniono na 4 000zł.

Pozostałe zapisy Umowy bez zmian.

Zmiany w Aneksie nastąpiły zgodnie z pismem Zarządu z dnia 18.06.2010 do Prezydenta Miasta Kołobrzeg.

Do Umowy podpisano także Aneks Nr2/2010 w dniu 20.12.2010r. Na podstawie pisma Zarządu MKP KOTWICA z dnia10.12.2010r wprowadzono następujące zmiany:

- koszty organizacji meczu wg umowy 110 400 zmienić na 107 700zł
- koszty zakupu sprzętu wg umowy 40 000 zmienić na 38 500zł
- koszty pracowników wg umowy 73 800 zmienić na 78 000zł.

Złożono Sprawozdanie Końcowe w dniu 26.01.2011r.

W/g sprawozdania cel merytoryczny nie został osiągnięty . Planowano . że drużyna seniorów zajmie miejsce w tabeli III ligi miejsce 1 -4, a zajęła 11 a drużyna rezerw spadła do Ligi Okręgowej.

Rozliczenie ze względu na źródło finansowania:

- całość zadania - 924 367,98zł
- dotacja 790 000zł 85,5%
- inne źródła 134 367,98zł 14,5%

Podobnie jak w roku poprzednim sprawozdanie bardzo obszerne, merytoryczne i zawierało wszystkie niezbędne wiadomości jakie wymagała Umowa8/2010.

II. Podobnie jak w roku ubiegłym dotację otrzymała także MKP KTWICA (młodzież).

W dniu 18.02.2010 została zawarta umowa Nr 9/2010 w której Zleceniodawca (Urząd Miasta) zobowiązał się do przekazania na realizację zadania z zakresu kultury fizycznej i sportu dotację w wysokości 261 000zł.

Przyznane środki finansowe w wysokości 184 000zł miały być przeznaczone na merytoryczną realizację zadania publicznego a kwota 77 000zł ma być przeznaczona przez Zleceniodawcę na konto gestora obiektu sportowego, z którego korzystać będzie Zleceniobiorca.

Do w/w Umowy zawarto Aneks w dniu 20.12.2010r.

Zmieniono następujące zapisy Umowy nr 9/2010:

- koszty obsługi meczów wg umowy 41 250 zmieniono na 29 900zł
- koszty zatrudnienia pracowników wg umowy 79 750 zmienić na 95 100zł
- koszty zakupu sprzętu sportowego wg umowy 20 000 zmienić na 16 000

w/w zmiany w Aneksie nastąpiły zgodnie z prośbą Zarządu wyrażoną w piśmie do Prezydenta Miasta w dniu 10.12.2010r.

Rozliczenie dotacji w formie sprawozdania nastąpiło w dniu 05.01.2011r.

Rozliczenie ze względu na źródło finansowania wygląda następująco :

- całość zadania -	308 400zł	100%
- koszty pokryte z dotacji	260 688,20	84,6%
- środki własne(inne źródła)	47 495,50	15,4%

Liczbowe określenie skali działań:

1. zawodnicy zarejestrowani uprawnieni do gry na sezon 2009/2010

- junior starszy i junior młodszy – 67 zawodników
- trampkarze - 48 zawodników
- młodzik - 58 zawodników
- orlik - 22 zawodników
- szkołka piłkarska około 80 osób, zespół dziewcząt 21 osób.

Drużynę dziewcząt utworzono w maju 2010r - instruktor Monika Galewicz. Treningi dwa razy w tygodniu na boisku Orlik w Radzikowie.

Sprawozdanie stanowi załącznik do protokołu.

### **III. Rok 2011**

8 grudnia 2010 r. Prezydent Miasta Kołobrzeg ogłosił otwarty konkurs ofert na wspieranie realizacji zadań publicznych w 2011 r. na podstawie art. 13 ustawy z dnia 24 kwietnia 2003 r. o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie (Dz. U. Nr 96 poz. 873 z późn. zm.).

Zgodnie z wyżej wspomnianą ustawą ogłoszenie ukazało się na stronach internetowych miasta oraz na tablicy ogłoszeń w siedzibie Urzędu Miasta Kołobrzeg.

Szczegółowe informacje dotyczące sposobu składania ofert, wyboru oraz ich wdrażania dostępne były w w/w ogłoszeniu.

W ramach otwartego konkursu w zakresie upowszechniania kultury fizycznej i sportu przewidziano trzy zadania:

1.1. Wspieranie szkolenia i współzawodnictwa dzieci i młodzieży w zakresie następujących dyscyplin sportowych: żeglarstwa, piłki nożnej, piłki siatkowej, lekkoatletyki, łucznictwa, sportów walki, pływania, strzelania oraz pozostałych dyscyplin, które są uprawiane przez zawodników w ramach stowarzyszeń kultury fizycznej prowadzących działalność na terenie Miasta.



1.2. Wspieranie szkolenia i współzawodnictwa dorosłych w zakresie następujących dyscyplin sportowych: żeglarstwa, piłki nożnej, piłki siatkowej, lekkoatletyki, łucznictwa, sportów walki, pływania, strzelania oraz pozostałych dyscyplin, które są uprawiane przez zawodników w ramach stowarzyszeń kultury fizycznej prowadzących działalność na terenie Miasta.

1.3. Wspieranie organizacji i koordynacja imprez sportowo – rekreacyjnych o zasięgu ogólnopolskim i międzynarodowym o szczególnym znaczeniu dla rozwoju różnych dyscyplin sportowych.

W celu zaopiniowania zgłoszonych do konkursu ofert ( w części dot. kultury fizycznej) Prezydent Miasta Zarządzeniem nr 4/11 z dnia 11.01.2011 r. powołał komisję konkursową w składzie:

- 1) Anna Mieczkowska – Zastępca Prezydenta Miasta ds. Społecznych,
- 2) Romuald Kociuba – Naczelnik Wydziału Edukacji, Kultury i Sportu,
- 3) Maria Cwynar – Inspektor ds. sportu w Wydz. EKS,
- 4) Mariola Maksymowicz – Radca Prawny Urzędu Miasta,
- 5) Dariusz Kaleta – Prezes Stowarzyszenia Artystów „Grupa Kołobrzeg”,
- 6) Artur Antolak – Prezes Gminnego Klubu Szachowego „Solny” .
- 7) Artur Gliszczyński – Kierownik Obiektów Sportowych w MOS i R.

Pracami komisji konkursowej kierował Przewodniczący Komisji , Zastępca Prezydenta ds. Społecznych Anna Mieczkowska.

Komisja obradowała w dniach 20,21 oraz 25 stycznia 2011 r. w oparciu o Zarządzenie Nr 34/2009 Prezydenta Miasta Kołobrzeg z dnia 10.03.2009 r. w sprawie regulaminu pracy komisji konkursowych rozstrzygających otwarte konkursy ofert na realizację zadań publicznych Gminy Miasto Kołobrzeg..

Zadaniem Komisji było zaopiniowanie ofert złożonych przez organizacje pozarządowe na konkurs z zakresu kultury fizycznej i sportu – zgodnie z ogłoszeniem otwartego konkursu ofert z dnia 8 grudnia 2010 r. Po zakończeniu prac komisji jej Przewodniczący przedłożył Prezydentowi Miasta propozycje kwot dotacji z budżetu miasta Kołobrzeg na 2011 r. w/w organizacjom.

Jednym z warunków przyjęcia oferty było posiadanie przez organizację co najmniej 10% finansowego udziału własnego w faktycznym koszcie zadań. Dopuszcza się możliwość wniesienia wkładu rzeczowego przez organizację w wysokości 10% wartości zadania.

Prezydent Miasta zapoznał się z propozycjami komisji i po weryfikacji zaakceptował je. Wyniki konkursu wraz z przyznanymi kwotami dotacji ogłoszone były na tablicy ogłoszeń oraz na stronie internetowej Urzędu Miasta.

#### **Ustalenia kontroli**

##### **MKP KOTWICA( SENIORZY).**

Na rok 2011 została zawarta Umowa nr 3/11 w dniu 28.01.11 między Gminą Miasto Kołobrzeg a MKP Kotwica na sumę 790 000 zł na wsparcie realizacji zadania.

Na merytoryczną realizację zadania publicznego przeznaczono 703 000zł, a 87 000zł przeznaczono bezpośrednio na konto gestora obiektu sportowego.

W umowie (podobny zapis był także w poprzednich umowach), w § 2.5 zapisano” Zmiany wysokości kwot określone w ust.3 mogą być dokonane jedynie do 10% wartości poszczególnych zadań. Inne zmiany wymagają sporządzenia aneksu do umowy”. W/g przewidywanej kalkulacji, całkowity koszt zadania miał wynosić 1 056 450,00zł.

Do Umowy sporządzono dwa Aneksy.

**Aneks Nr 1** z dnia 30.05.2011r zmieniał wysokość transz wypłat na konto „Zleceniobiorcy”. Zgodnie z Umową 3/2011 pierwsza transza w wysokości 403 000zł miała być przekazana do dnia 10.06.11 a rozliczona do dnia 30.06.11r. II transza w wysokości 240 000zł miała być wypłacona do dnia 10.10.2011r.

Na prośbę zarządu MKP Kotwica z dnia 23.05.11r przyspieszono wypłatę 60 000zł z transzy drugiej na pierwszą. Aneks nr1 zmieniał kwotę transzy I z 403 000zł na 463 000zł kosztem transzy II.

**Aneks nr 2** z dnia 08.07.2011 zmieniał datę i sposób rozliczenia dotacji. Zgodnie z Umową nr3/2011 rozliczenie pierwszej transzy dotacji miało nastąpić do 30.06.11r a całości do 30.01.12r. W/w Aneks pomijał rozliczenie pierwszej transzy do 30.06.11r a całość dotacji miała być rozliczona jednorazowo do dnia 30.01.12r. Jak zawsze zmiana w Umowie nastąpiła na wniosek Zarządu MKP Kotwica ( pismo z dnia 21.06.2011r).

Rozliczenie dotacji wpłynęło do miasta 31.01.2012r czyli po terminie, gdyż zgodnie z Aneksem nr 2 dotacja miała być rozliczona do 30.01.2012r.

Zgodnie z Umową nr 3/11 całość zadania miała wynosić 1 056 450zł, z czego 790 000zł dotacja a środki własne były zaplanowane na sumę 266 450zł(25,22%). W sprawozdaniu rozliczono sumę 806 713,68zł. Dotacja 790 000zł (97,22%) a środki własne 16 763,68zł(2,08%). Komisja Rewizyjna zwraca uwagę że jednym z warunków otrzymania dotacji było posiadania 10% udziału własnego.

Komisja Rewizyjna wykryła w sprawozdaniu także inne nieprawidłowości. Zgodnie z cytowanym wyżej paragrafem 2.5 Umowy 3/11, zmiany wysokości kwot w Umowie( określone w ust.3) mogą być dokonywane tylko do 10%. Wyższe zmiany muszą być dokonywane tylko w formie aneksu. W sprawozdaniu niektóre kwoty zmieniono powyżej 10% bez sporządzenia odpowiedniego aneksu. Są to następujące kwoty:

koszty utrzymania biura wg umowy 5 160,00 – w rozliczeniu 9 738,33zł (z. o 88,7%)

koszty obozów sportowych wg umowy 7 000,00- w rozl. 15 720,00zł ( z. o 124,6%)

koszty sprzętu sportowego wg umowy 20 000,00- w rozl.1 017,19zł (z. O 1966%)

W dniu 29.11.2012r Zarząd MKP Kotwica pismem skierowanym do Prezydenta Miasta złożył wyjaśnienia odnośnie niezrealizowania wkładu własnego za rok 2011.

Oto obszerny cytat „ W sprawozdaniu za rok 2011 MKP Kotwica wyjaśniał, że mimo braku boiska, reklamodawców itp. , wypracował poza dotacją własne przychody. Kwota tego przychodu osiągnięta w 2011 roku wyniosła 358 480,67zł. Została ona przeznaczona prawie w całości na pokrycie zobowiązań powstałych w latach ubiegłych i nie mogących przez to zostać rozliczonymi za rok 2011, mimo iż dotyczyły realizacji związanych z działalnością klubu. Zobowiązania te powstały z tego tytułu, iż w latach ubiegłych dotacje otrzymywane przez klub były niewystarczające na pokrycie wszystkich wydatków związanych z jego działalnością. Taki sposób wykorzystania tych środków podyktowany był koniecznością uniknięcia spraw sądowych i karnych odsetek, które pogorszyłyby jeszcze bardziej i tak złą kondycję finansową klubu. Z tego względu brak było możliwości rozliczenia całej kwoty 10% własnych dochodów klubu w rozliczeniu dotacji.”Podpisał Prezes MKP Kotwica W. Błaszczak. Zespół kontrolny K.R. zwraca uwagę, że wyjaśnienie datowane jest 29.11.12r czyli 10 miesięcy po złożeniu sprawozdania.

### **MKP KOTWICA ( MŁODZIEŻ).**

Na rok 2011 zawarto umowę nr 6/2011 w dniu 28.01.2011r.

Zgodnie z w/w Umową Zleceniodawca zobowiązuje się do przekazania na realizację zadania z zakresu kultury fizycznej i sportu dotację w wysokości 101 000zł z przeznaczeniem na realizację zadań.

Na cele merytoryczne przeznaczono 70 000 zł a na wynajem stadionu sportowego bezpośrednio 31 000 zł.

Kwota 70 000zł miała być wypłacona w dwóch transzach:

- 40 000zł do dnia 10.06.11r ( rozliczenie do 30.06.11r)
- 30 000zł do dnia 10.10.11r ( rozliczenie całości do 30.01.12r)

Do Umowy 6/2011 sporządzono Aneks w dniu 06.07.2011r w którym na prośbę Zarządu zrezygnowano z rozliczenia pierwszej transzy do dnia 30.06.11r, a całość dotacji miała być rozliczona jednorazowo do dnia 30.01.12r.

Sprawozdanie z wykonania zadania publicznego „Wspieranie Szkolenia i Współzawodnictwa dzieci i młodzieży” złożono w dniu 31.01.12 r. - czyli 1 dzień po terminie.

Zgodnie z Umową 6/2011 całość zadania ze względu na źródło finansowania miała kształtować się następująco:

- Ogółem 133 500zł – z czego dotacja 101 000(75,7%)- środki własne 32 500zł(24.3%)

W sprawozdaniu kształtowało się to następująco ogółem 102 486,29zł - z czego dotacja 100 920 (98,45%)- środki własne 1 566,29(1,55%).

Nie spełniono wymogu posiadania 10% środków własnych .

Podobnie jak przy rozliczeniu MKP Kotwica (seniorzy), nie dopełniono obowiązku sporządzenia aneksu przy zmianie wysokości kwot określonych w ust.3 powyżej 10%.

W sprawozdaniu wykazano następujące zmiany:

1. Koszty transportu- w umowie 13 000zł, w sprawozdaniu 6 920zł(z. o 46,8%)
2. Koszty obozów sportowych- w umowie 6 000zł, w spr. 13 287,50 (z. o 121,4%)
3. Koszty zakupu sprzętu – w umowie 5 000zł, w spr. 7 448,44 ( z. o 49%)
4. Koszty utrzymania biura- w umowie 2 000zł, w spr. 1 340,26 (z. o 33%)

Wyjaśnienie odnośnie niezrealizowania wkładu własnego złożono jedno wspólne do dwóch umów 3/2011 i 6/2011 w dniu 29.11. 2012 r. ( cytad przytoczony wyżej).

#### Wnioski pokontrolne:

- 1) zobowiązuje się Prezydenta Miasta do bezwzględnego egzekwowania warunków określonych w zawieranych umowach na realizację zadania publicznego w zakresie kultury fizycznej i sportu.
- 2) w kolejnych otwartych konkursach ofert, ogłaszanych przez Prezydenta Miasta Kołobrzeg, w zakresie udzielania klubom sportowym dotacji celowej na wspieranie realizacji zadań publicznych przywrócić zapisy, że: " z postępowania konkursowego będą wykluczeni wnioskodawcy, jeżeli w latach poprzednich w poważny sposób naruszyli warunki umowy z Gminą Miasto Kołobrzeg lub jednostkami dysponującymi środkami publicznymi, tj. wykorzystali udzieloną dotację niezgodnie z przeznaczeniem, nieterminowo lub nienależycie wykonywali umowę".
- 3) w przypadku braku udokumentowania przez podmioty wkładu własnego, zobowiązuje się Prezydenta Miasta do odzyskania udzielonej dotacji celowej, na zasadach określonych w ustawie o finansach publicznych.

"Dokument nie zawiera treści, których nieuprawnione ujawnienie może mieć szkodliwy wpływ na wykonywanie zadań przez Urząd Kołobrzeg lub jego jednostki organizacyjne".

Przewodniczący Komisji

Artur Dąbkowski

PEŁNOMOCNIK  
d/s OCHRONY INFORMACJI NIEJAWNYCH

Marek Mubert

26 02 13

*Rada Miejska w sprawie  
Aspektu 2013r. postępowania  
uczestnika NR XXVIII/139/2/13  
oraz przyjęcia sprawozdania.  
Sprawozdanie nie powinno  
zapisów dotyczących o odroczeniu  
daty do wykonania.  
Data 22.02.2013r.*