Rada Miejska w Błoniu
05-870 Błonie, Rynek 6
tel./fax [illegible]

**UCHWAŁA NR XXX/249/17**
**RADY MIEJSKIEJ W BŁONIU**

z dnia 13 lutego 2017 r.

**w sprawie przyjęcia Protokołu Pokontrolnego.**

Na podstawie art. 18 a ust. 1 i 5 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2016 r., poz. 446 ze zm. ) oraz w związku z § 69 ust. 7 i § 70 Statutu Gminy Błonie uchwala się, co następuje:

**§ 1.** Przyjmuje się Protokół Pokontrolny z przeprowadzonej przez Komisję Rewizyjną Rady Miejskiej w Błoniu „Kontroli wydatkowania i rozliczania środków przyznanych organizacjom pozarządowym w ramach konkursu ofert na realizację zadań publicznych z zakresu kultury fizycznej i sportu na terenie Gminy Błonie w 2015 r., obejmujących piłkę nożną, piłkę siatkową, tenis ziemny i lekkoatletykę" - stanowiący załącznik do niniejszej uchwały.

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

Przewodniczący Rady
Tomasz Wiśniewski

Załącznik
do Uchwały Nr XXX/249/17
Rady Miejskiej w Błoniu
z dnia 13 lutego 2017 r.

# PROTOKÓŁ POKONTROLNY
# KOMISJI REWIZYJNEJ RADY MIEJSKIEJ W BŁONIU
## z dnia 24 stycznia 2017 r.

Komisja Rewizyjna działając na podstawie Uchwały Nr XIV/138/15 Rady Miejskiej w Błoniu z dnia 14 grudnia 2015 roku w sprawie zatwierdzenia planu pracy Komisji Rewizyjnej na rok 2016, przeprowadziła kontrolę w okresie od 07 listopada 2016 roku do 12 stycznia 2017 roku.
Kontrolę przeprowadził Zespół Kontrolny Komisji Rewizyjnej Rady Miejskiej w Błoniu w składzie:

1. Aleksandra Janas-Malinowska – przewodnicząca Zespołu Kontrolnego
2. Jacek Cieślak
3. Janusz Guzik

Temat kontroli: „Kontrola wydatkowania i rozliczania środków przyznanych organizacjom pozarządowym w ramach konkursu ofert na realizację zadań publicznych z zakresu kultury fizycznej i sportu na terenie Gminy Błonie w 2015 roku, obejmujących piłkę nożną, piłkę siatkową, tenis ziemny i lekkoatletykę".

Zakres kontroli: „Przyznanie, wydatkowanie i rozliczenie środków finansowych przyznanych organizacjom pozarządowym na realizację zadań publicznych obejmujących piłkę nożną i piłkę siatkową w 2015 roku".

Kierownikiem kontrolowanej jednostki jest Pan Zenon Reszka – Burmistrz Błonia, którego w trakcie kontroli reprezentował Pan Włodzimierz Leduchowski - Naczelnik Wydziału Oświaty, Kultury i Sportu w Urzędzie Miejskim w Błoniu, któremu przekazany został protokół z przeprowadzonej kontroli.

Przebieg i wynik czynności kontrolnych.

Kontrola została przeprowadzona w oparciu o udostępnione dokumenty i ustne wyjaśnienia Pana Włodzimierza Leduchowskiego.
W wyniku podjętych czynności Zespół Kontrolny stwierdził następujące nieprawidłowości:

1. Nieprawidłowy sposób przygotowania ofert na realizację zadań – niektóre oferty nie zawierały wszystkich informacji wymaganych Ustawą z dnia 24 kwietnia 2003 roku o działalności pożytku publicznego, w szczególności informacji nt. szczegółowych kosztów realizacji zadań. Z formalnego punktu widzenia, w opinii Zespołu Kontrolnego oferty nie spełniające wszystkich wymogów wymaganych w/w ustawą nie powinny być rozpatrzone przez Komisję konkursową oceniającą złożone i nie powinny być uwzględnione przy podziale środków Gminy przeznaczonych na realizację zadań określonych w konkursie.
2. Nieprawidłowy sposób przygotowania sprawozdań z wykonania zadania publicznego – złożone sprawozdania zostały przygotowane niezgodnie z wytycznymi dla rozdziału II Ustawy o działalności pożytku publicznego. W opinii Zespołu Kontrolnego sprawozdania przedłożone bez zachowanych ww. wymogów nie powinny być przyjęte jako potwierdzenie wykonania zadania publicznego.
3. Dzienniki zajęć sportowych – brak imiennych list obecności uczestników poszczególnych zajęć sportowych, brak podpisów trenerów prowadzących zajęcia na protokołach potwierdzających przeprowadzenie zajęć (obowiązek ten wynika z Ustawy o działalności pożytku publicznego).
4. Faktury, rachunki, umowy na wykonanie usług – brak pieczątek klubowych oraz pieczątek osób upoważnionych do akceptacji merytorycznej i formalnej faktur. Zgodnie z przypisem nr 9 we wzorze sprawozdania z wykonania zadania publicznego wskazanym w Ustawie, każda faktura (rachunek) powinna być opatrzona pieczęcią organizacji oraz powinna być podpisana przez osobę odpowiedzialną za sprawy dotyczące rozliczeń finansowych organizacji.

## WNIOSKI POKONTROLNE

W wyniku dokonanej kontroli wybranych aspektów działalności w zakresie przyznawania, wydatkowania i rozliczania środków finansowych przyznanych organizacjom pozarządowym na realizację zadań publicznych Komisja rewizyjna wnioskuje:

1. Opracować wzór wypełnionej dokumentacji ofertowej do stosowania przez organizacje ubiegające się o przyznanie środków na realizację zadań.

2. Opracować wzór wypełnionego sprawozdania z wykonania zadania publicznego do stosowania przez organizacje rozliczające się z wydatkowanych środków na realizację zadań publicznych.
3. Przeprowadzać okresowe kontrole realizacji finansowanych zadań, szczególnie w zakresie poprawności wydatkowania środków, ewidencji prowadzonych zajęć, akceptacji dokumentów finansowych potwierdzających poniesione wydatki częściej niż raz na 5 lat.
4. Niezależnie od przygotowania wzorów stosowanej dokumentacji dla organizacji, należy przy ocenie składanych ofert na realizację zadań publicznych, jak i na etapie składania sprawozdań z realizacji tych zadań bezwzględnie stosować przepisy Ustawy o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie.

Komisja wnosi o przedstawienie Radzie Miejskiej sprawozdania z wykonania zaleceń pokontrolnych w terminie 30 dni od daty otrzymania niniejszego wystąpienia pokontrolnego.

Podpisali:

1. Przewodnicząca Komisji Rewizyjnej - Barbara Wielogórska .....
2. Członkowie Komisji Rewizyjnej:
   - Aleksandra Janas-Malinowska .....
   - Jacek Cieślak .....
   - Janusz Guzik .....
   - Marcin Kołota .....

Przewodniczący Rady
Tomasz Wiśniewski