**Załącznik**

**do uchwały Nr 12 /43 /15**

**Zarządu Powiatu Iławskiego**

**z dnia 27 stycznia 2015 r.**

**PROTOKÓŁ**

**z wykonania zadania publicznego**

z zakresu wspierania i upowszechniania kultury fizycznej

polegającego na zorganizowaniu w roku 2014 cyklu powiatowych imprez i uczestnictwie

w imprezach na szczeblach ponadgminnych z zakresu sportu szkolnego.

**Zleceniobiorca:** **Powiatowy Szkolny Związek Sportowy w Iławie**

**Nazwa zadania: „Sport szkolny: cykl powiatowych imprez i uczestnictwo   
 w imprezach na szczeblach ponadgminnych”**

Umowa Nr EKS/7/2014 o powierzenie realizacji zadania publicznego   
pod nazwą „Sport szkolny: cykl powiatowych imprez i uczestnictwo w imprezach   
na szczeblu ponadgminnym” została zawarta w dniu 07 kwietnia 2014r. Termin realizacji zadania został ustalony od dnia 07.04.2014r. do dnia 10.12.2014r.

Zgodnie z warunkami określonymi w umowie sprawozdanie końcowe   
z wykonania zadania publicznego powinno zostać dostarczone w terminie 30 dni   
od dnia zakończenia jego realizacji. Sprawozdanie końcowe z wykonania zadania publicznego wpłynęło do Starostwa Powiatowego w Iławie w dniu 09.01.2015 roku, czyli zgodnie z terminem określonym w § 11 ust. 3 umowy.

Sprawozdanie końcowe z wykonania zadania publicznego sporządzone zostało   
na formularzu zgodnym z załącznikiem nr 3 do Rozporządzenia Ministra Pracy i Polityki Społecznej z dnia 15 grudnia 2010 roku w sprawie wzoru oferty i ramowego wzoru umowy dotyczących realizacji zadania publicznego oraz wzoru sprawozdania z wykonania tego zadania (Dz. U. z 2011r. Nr 6, poz. 25).

Zleceniobiorca w sprawozdaniu informuje, że zakładane cele realizacji zadania publicznego zostały zrealizowane, a rezultaty osiągnięte.

Zleceniobiorca wykonał zadanie publiczne na postawie oferty stanowiącej załącznik nr 1 do umowy z uwzględnieniem aktualizacji harmonogramu. W ofercie realizacji zadania i zaktualizowanym harmonogramie zakładano organizację 37 imprez sportowych dla szkół podstawowych, gimnazjalnych i ponadgimnazjalnych. Ze sprawozdania wynika,   
że zorganizowano 37 imprez sportowych. Natomiast z informacji dołączonej do sprawozdania końcowego z przeprowadzonych zawodów sportowych wynika, że zostały zorganizowane 32 imprezy sportowe. Porównując dokumentację stwierdzono, że mniejsza liczba imprez zapisana w tym dokumencie wynika m. in. z tego, że zawody były łączone, np: Jesienne sztafetowe biegi przełajowe zaplanowane były dla każdego typu szkoły oddzielnie tj. dla szkół podstawowych, gimnazjalnych i ponadgimnazjalnych, a odbyły jednocześnie.

Ponadto Zleceniobiorca w sprawozdaniu końcowym informuje, że do trzech imprez zgłosiło się po jednym zespole tj.:

1. mini – piłki siatkowej drużyn 3 – osobowych dziewcząt przeznaczonej dla szkół podstawowych,
2. mini koszykówki dziewcząt i chłopców przeznaczonej dla szkół podstawowych,
3. piłki ręcznej dziewcząt szkół ponadgimnazjalnych.

Zgłoszone drużyny automatycznie zostały Mistrzami Powiatu i uczestnikami rozgrywek wyższego szczebla.

Zleceniobiorca w sprawozdaniu końcowym informuje, że w roku szkolnym 2013/2014 Powiat Iławski w rankingu Warmińsko – Mazurskiego Szkolnego Związku Sportowego w kategorii powiatów zajął VI miejsce. Natomiast w rankingu szkół ponadgimnazjalnych, w którym udział brało ponad 100 szkół z naszego województwa,   
III miejsce zajął Zespół Szkół Ogólnokształcących im. S. Żeromskiego w Iławie, a Zespół Szkół w Lubawie uplasował się na VIII miejscu.

Zgodnie z § 8 ust. 1 i 2 umowy o powierzenie realizacji zadania Zleceniobiorca był zobowiązany do następujących czynności:

a) informowania we wszystkich materiałach, publikacjach, informacjach dla mediów,   
 ogłoszeniach oraz wystąpieniach publicznych dotyczących realizowanego zadania   
 publicznego, że jest ono sfinansowane ze środków otrzymanych od Zleceniodawcy,

b) umieszczania herbu Powiatu Iławskiego na wszystkich materiałach, w szczególności   
 promocyjnych, informacyjnych, szkoleniowych i edukacyjnych dotyczących   
 realizowanego zadania.

Zgodnie z § 8 ust. 3 umowy Zleceniobiorca zobowiązany był do przekazywania informacji na temat terminów istotnych działań podejmowanych w ramach realizowanego zadania, a w szczególności na temat terminów imprez organizowanych w ramach zadania.

Zleceniobiorca na pięciu komunikatach, przesłanych w trakcie realizacji zadania   
do Zleceniodawcy, zamieścił herb Powiatu Iławskiego oraz informację, że zadanie jest sfinansowane ze środków Powiatu Iławskiego.

Zgodnie z zawartą umową, czynności wymienione w § 8 umowy, Zleceniobiorca był zobowiązany wykonać przy wszystkich działaniach w ramach realizowanego zadania publicznego, a w szczególności powinien informować Zleceniodawcę o wszystkich organizowanych imprezach w ramach realizowanego zadania.

Wykazane w sprawozdaniu końcowym nazwy zawodów różnią się od nazw ujętych   
w harmonogramie realizacji zadania publicznego, komunikatach, ekwiwalentach sędziowskich. W związku z tym Zleceniodawca zwraca uwagę Zleceniobiorcy,   
aby nazwy organizowanych zawodów sportowych zapisane w ofercie były spójne   
z nazwami ujętymi w sprawozdaniu i dokumentacji dotyczącej realizacji zadania publicznego.

Zgodnie z umową nr EKS/7/2014 z dnia 07.04.2014 r. organizacja otrzymała transzę w wysokości 100% środków dotacji tj. 14.500,00 zł w dniu 08.04.2014 roku.

Rozliczenie ze względu na źródło finansowania za okres realizacji zadania przedstawia się następująco: koszty pokryte z dotacji 97,38%.

Informacja o wydatkach poniesionych przy wykonaniu zadania:

|  |  |
| --- | --- |
| **KWOTA OTRZYMANEJ DOTACJI** | 14.500,00 zł |
| **CAŁKOWITY KOSZT W OKRESIE SPRAWOZDAWCZYM** | 14.119,45 zł |
| w tym koszty pokryte z uzyskanej dotacji | 14.119,45 zł |
|  |  |

Niewykorzystana dotacja – zwrot 09.01.2015 r. 278,05 zł

Odsetki od niewykorzystanej dotacji – zwrot 22.01.2015 r. 0,67 zł

Niewykorzystana dotacja – zwrot 23.01.2015 r. 102,50 zł

Odsetki od niewykorzystanej dotacji – zwrot 23.01.2015 r. 0,56 zł

W kontrolowanym ostatecznym sprawozdaniu końcowym sprawdzono i stwierdzono:

* Zgodność rozliczenia ze względu na rodzaj kosztów z układem zawartym w ofercie;
* Prawidłowość faktur i dokumentów rozliczających przyznaną dotację związaną   
  z realizacją zadania pod względem merytorycznym i rachunkowym;
* W Zestawieniu faktur/rachunków ujęto wszystkie dokumenty księgowe związane   
  z realizacją zadania potwierdzające koszty pokryte z otrzymanej dotacji;
* Raporty kasowe potwierdzają gotówkowy sposób zapłaty za dokumenty księgowe - wypłatę wynagrodzenia od umów zlecenia, opłacenie faktur oraz zwrot kosztów delegacji służbowych;
* Zleceniobiorca dołączył kserokopie Wyciągów bankowych potwierdzających przekazania podatku dochodowego do Urzędu Skarbowego oraz składek do ZUS;
* Zgodnie z § 12 ust. 1 przyznane środki finansowe Zleceniobiorca był zobowiązany wykorzystać do dnia 10.12.2014 r., jako termin końcowy wykonania zadania. Wszystkie złożone dokumenty potwierdzają terminowe wykorzystanie środków z dotacji, z wyjątkiem nie przekazania podatku do Urzędu Skarbowego i składek do Zakładu Ubezpieczeń Społecznych w łącznej wysokości 102,50 zł za m-c kwiecień (Rachunek Nr 01/2014 za m-c 04/2014 - wynagrodzenie księgowej oraz Rachunek Nr 02/2014 za m-c 04/2014 - wynagrodzenie koordynatora imprez sportowych). W związku z tym,   
  że dotacja została błędnie rozliczona Zleceniobiorca zwrócił niewykorzystaną dotację   
  w kwocie 102,50 zł wraz z należnymi odsetkami w wysokości 0,56 zł w dniu 23.01.2015 r. na rachunek Zleceniodawcy.

Ponadto w dniu 09.01.2015 r. Zleceniobiorca zwrócił niewykorzystaną dotację   
w wysokości 278,05 oraz w dniu 22.01.2015 r. odsetki w wysokości 0,67 zł   
od niewykorzystanej dotacji zwróconej po terminie.

Procentowy udział dotacji wyniósł 97,38% z zachowaniem postanowień umowy.

Zleceniodawca przypomina, że wydatkowanie środków publicznych podlega szczególnym zasadom rozliczania i kontroli, z przestrzeganiem zasady terminowości   
i celowości wykorzystanej dotacji.

Kontroli merytorycznej sprawozdania końcowego dokonano w Wydziale Edukacji, Kultury i Sportu – sprawdzający: Agnieszka Zabłotna. Kontroli finansowej sprawozdania końcowego dokonano w Wydziale Budżetu i Finansów – sprawdzający: Anna Granica.

Kontrolujący:

Dyrektor EKS

Skarbnik

…………………………………..

/Starosta/