

PROTOKÓŁ Z CZYNNOŚCI KONTROLNYCH

Podmiot kontrolowany: **ŚREMSKI KLUB SPORTOWY
„WARTA”**

Przedmiot kontroli: **Sprawdzenie prawidłowości:**

- 1. Prowadzenia wykazu osób biorących udział w zawodach, rozgrywkach, zajęciach, treningach i szkoleniach, na które klub otrzymał dotacje z budżetu gminy Śrem.**
- 2. Sposobu wykorzystania gminnych obiektów sportowo-rekreacyjnych.**

Okres objęty kontrolą: **Od 1 stycznia do 30 września 2020 r.**

Śrem, 14 października 2020 r.



I. Ogólna ocena z przeprowadzonej kontroli

Wnioski z przeprowadzonej kontroli pozwalają stwierdzić, że ŚREMSKI KLUB SPORTOWY „WARTA”:

- **prawidłowo prowadzi wykaz osób** biorących udział w zawodach, rozgrywkach, zajęciach, treningach i szkoleniach, na które Klub otrzymał dotacje z budżetu gminy Śrem, zgodnie z § 6 ust. 4 umowy nr PEU-AN/U/20/15 z 16 stycznia 2020 r.;
- **wykorzystuje w stopniu wystarczającym dla potrzeb działalności gminne obiekty sportowo-rekreacyjne w zakresie określonym w przydziale boisk** przez gminę Śrem z uwzględnieniem możliwych odstępstw na skutek zdarzeń losowych (np. absencja trenera) i w granicy dopuszczalnej przez gminę (np. możliwość wykorzystania przydziału godzin w innym terminie w uzgodnieniu z zarządcą nieruchomości).

Sposób realizacji zadań w kontrolowanym obszarze należy ocenić pozytywnie.

Biorąc pod uwagę powyższe nie zachodzi konieczność formułowania zaleceń pokontrolnych mających na celu usprawnienie działań podejmowanych przez badany podmiot w kontrolowanym zakresie.

Ustalenia stanu faktycznego dotyczące kontrolowanego obszaru są opisane w pkt II protokołu.

II. Opis ustalonego stanu faktycznego i wyniki kontroli

1. Oznaczenie podmiotu kontrolowanego

ŚREMSKI KLUB SPORTOWY „WARTA” (zwany dalej „Klubem”)¹

ul. Ludwika Zamenhofa 20

63-100 Śrem

NIP: 785-12-68-367

REGON: 630255809

2. Podstawa wszczęcia kontroli

- § 7 ust. 1-3 umowy nr PEU-AN/U/20/15 z 16 stycznia 2020 r.
- Upoważnienia imienne Burmistrza Śremu nr 124/2020 i 125/2020 z 4 września 2020 r.
- Zawiadomienie o wszczęciu kontroli nr PAKAU.1711.8.2020.TKR z 4 września 2020 r. (podmiot kontrolowany otrzymał zawiadomienie dnia 10 września 2020 r.)

3. Przedmiot (zakres) kontroli

Sprawdzenie prawidłowości w przedmiocie (zakresie):

- prowadzenia wykazu osób biorących udział w zawodach, rozgrywkach, zajęciach, treningach i szkoleniach, na które Klub otrzymał dotacje z budżetu gminy Śrem;
- sposobu wykorzystania gminnych obiektów sportowo-rekreacyjnych.

4. Miejsce i termin przeprowadzenia kontroli

Kontrola została przeprowadzona:

¹ Klub prowadzi działalność w formie stowarzyszenia.

- w siedzibie Klubu;
 - na terenie gminnych obiektów sportowo-rekreacyjnych (boiska sportowe usytuowane na terenie stadionu miejskiego w Parku Powstańców Wielkopolskich w Śremie oraz centrum rekreacyjno-sportowego w miejscowości Psarskie);
- w terminie od 21 września do 30 września 2020 r.

5. Podmiot kontrolujący

Gmina Śrem reprezentowana przez Burmistrza Śremu

ul. Plac 20 Października 1

63-100 Śrem

NIP: 785-16-61-461

REGON: 631258135

W imieniu Burmistrza Śremu kontrolę przeprowadzili pracownicy Pionu Audytu i Kontroli Urzędu Miejskiego na podstawie udzielonych upoważnień nr:

- 124/2020 z 4 września 2020 r. – Pan Bartosz Edwarczyk.
- 125/2020 z 4 września 2020 r. – Pan Artur Błaszyk.

6. Techniki badawcze wykorzystane w przeprowadzanej kontroli

W trakcie przeprowadzonej kontroli zostały zastosowane następujące techniki badawcze:

- Zasięganie informacji – polega na uzyskaniu informacji od osób dysponujących wiedzą na dany temat, obecnych w miejscu i terminie przeprowadzania kontroli, w ramach posiadanego upoważnienia.
- Badanie zgodności (testy zgodności) – polega na badaniu sposobu realizacji określonych czynności (operacji) przez podmiot kontrolowany.

- Obserwacje (ogłędziny) – polega na wizytacji miejsca kontroli i bezpośredniej obserwacji, w tym sposobu realizacji określonych zadań przez podmiot kontrolowany.

7. Sposób ustalenia oceny

Na podstawie przeprowadzonej kontroli została sformułowana ocena realizacji zadania (czynności) przez podmiot kontrolowany według trzypunktowej skali:

- Ocena pozytywna.
- Ocena pozytywna z zastrzeżeniami.
- Ocena negatywna.

8. Szczegółowe ustalenia kontroli

Gmina Śrem zleciła Klubowi realizację zadania własnego w zakresie sportu w 2020 r. na podstawie umowy nr PEU-AN/U/20/15 z 16 stycznia 2020 r. oraz aneksu nr 1 z 5 maja 2020 r. (zwanym dalej „umowa”). Podstawą zawarcia umowy był wniosek o udzielenie dotacji z budżetu gminy Śrem złożony przez Klub z dniem 30 września 2019 r.

W ramach umowy Klub jest zobowiązany do prowadzenia aktualnego wykazu osób biorących udział w zawodach, rozgrywkach, zajęciach, treningach i szkoleniach, na które Klub otrzymał dotacje z budżetu gminy Śrem (zwany dalej „wykazem”). Wykaz (dokument) musi zawierać [§ 6 ust. 4 umowy]:

- imię i nazwisko zawodnika (uczestnika);
- adres zamieszkania zawodnika (uczestnika);
- nazwę zawodów (zajęć);
- datę zawodów (zajęć)
- podpis zawodników (uczestników) lub opiekuna grupy.

Gmina Śrem jako zleceniodawca zadania w zakresie sportu sprawuje kontrolę prawidłowości jego wykonywania w trakcie oraz po zakończeniu realizacji tego zadania. Prawo kontroli przysługuje osobom upoważnionym przez Burmistrza Śremu. Miejscem przeprowadzenia kontroli może być siedziba Klubu oraz miejsce realizacji zadania. W ramach podejmowanych czynności kontrolnych osoby upoważnione mogą badać dokumenty i inne nośniki informacji, które mają lub mogą mieć znaczenie dla oceny prawidłowości wykonywania zadania. Osoby upoważnione również mogą żądać udzielenia ustnie lub na piśmie informacji dotyczących wykonania zadania. Klub na żądanie kontrolującego jest zobowiązany dostarczyć lub udostępnić dokumenty i inne nośniki informacji oraz udzielić wyjaśnień i informacji w terminie określonym przez kontrolującego [§ 7 ust. 1-3 umowy].

W dniu 21 września 2020 r. została rozpoczęta kontrola w siedzibie Klubu z udziałem osób upoważnionych do jego reprezentowania. W toku podjętych czynności została udostępniona dokumentacja prowadzona przez Klub obejmująca wykaz zawodników wraz z deklaracjami ich przystąpienia lub odejścia w okresie od 1 stycznia do 21 września 2020 r. Klub również udostępnił harmonogram treningów. Dodatkowo, został przedstawiony system do zarządzania akademią sportową pn. „sportbm” przygotowany przez Blue Services Sp. z o.o., który Klub wykorzystuje, po okresie testowym, w pełnym wymiarze od sierpnia 2020 r. Dostęp do systemu jest możliwy na urządzeniach stacjonarnych i mobilnych. System ten pozwala na aktualne prowadzenie wykazu (w czasie rzeczywistym przeprowadzania zawodów, rozgrywek, zajęć, treningów i szkoleń). Brakujące wykazy i harmonogramy treningów zostały przekazane przez Klub dnia 23 września 2020 r.

Ponadto, Klub na podstawie uzgodnienia z gminą Śrem otrzymał przydział do korzystania z boisk² sportowo-rekreacyjnych stanowiących własność gminy Śrem, usytuowanych na terenie stadionu miejskiego w Parku Powstańców Wielkopolskich w Śremie oraz centrum rekreacyjno-sportowego

w miejscowości Psarskie, w zakresie:

- boisko – płyta główna w liczbie 6 godzin tygodniowo (4 j.t.³);
- boisko – płyta boczna w liczbie 15 godzin tygodniowo (10 j.t.);
- boisko – Orlik Park w liczbie 6 godzin tygodniowo (4 j.t.);
- boisko – Orlik Psarskie w liczbie 6 godzin tygodniowo (4 j.t.).

Łączna liczba godzin udostępnionych gminnych boisk tygodniowo przez gminę Śrem wynosi 33 godziny (22 j.t.).

W wyniku przeprowadzonej analizy przydziału boisk określonego przez gminę Śrem w porównaniu z harmonogramem treningów przedłożonym przez Klub zostały stwierdzone następujące rozbieżności:

Boiska sportowe	Dni tygodnia				
	Poniedziałek	Wtorek	Środa	Czwartek	Piątek
Płyta główna	17.30-19.00 Brak w podziale gminy, zajęcia ujęte w harmonogramie Klubu	16.00-17.30 (1/2) Brak w harmonogramie Klubu, zajęcia ujęte w podziale gminy	16.00-19.00 (1/2) Brak w harmonogramie Klubu, zajęcia ujęte w podziale gminy		
Płyta boczna		17.30-19.00 (1/2) Brak w harmonogramie Klubu, zajęcia ujęte w podziale gminy			19.00-20.30 (1/2) Brak w harmonogramie Klubu, zajęcia ujęte w podziale gminy
Orlik Park			16.00-17.30 Brak w harmonogramie Klubu, zajęcia ujęte w podziale gminy	16.00-17.30 Brak w harmonogramie Klubu, zajęcia ujęte w podziale gminy	17.30-19.00 Brak w harmonogramie Klubu, zajęcia ujęte w podziale gminy
Orlik Psarskie		16.00-19.00 Brak w harmonogramie Klubu, zajęcia			

² Nazwa dokumentu: „NOWY PRZYDZIAŁ BOISK z dnia 15.05.2020 zmieniony o 15 h dla UKS”.

³ j.t. – jednostki treningowe.

Boiska sportowe	Dni tygodnia				
	Poniedziałek	Wtorek	Środa	Czwartek	Piątek
		ujęte w podziale gminy			

Źródło: Opracowanie własne na potrzeby kontroli.

Gmina Śrem jako właściciel majątku przekazanego do korzystania Klubowi ma prawo do przeprowadzenia kontroli z tytułu posiadanych uprawnień właściciela, w szczególności w zakresie sposobu wykorzystania gminnych obiektów sportowo-rekreacyjnych.

Kontrola sposobu wykorzystania gminnych boisk sportowych została przeprowadzona przez osoby upoważnione na terenie gminnych obiektów sportowo-rekreacyjnych (ogłędziny) na podstawie wybranej próby w dniach:

- 23 września 2020 r. w godzinach od 17.00 do 18.00;
- 24 września 2020 r. w godzinach od 17.00 do 18.00;
- 28 września 2020 r. w godzinach od 18.30 do 19.30;
- 29 września 2020 r. w godzinach od 18.00 do 19.00.

W wyniku przeprowadzonych oględzin boisk sportowych zostały stwierdzone następujące rozbieżności:

Boiska sportowe	Termin oględzin			
	Środa	Czwartek	Poniedziałek	Wtorek
Płyta główna	16.00-19.00 Brak zajęć prowadzonych przez Klub		17.30-19.00 Zajęcia prowadzone przez Klub (brak w przydziale boisk)	16.00-17.30 Brak zajęć prowadzonych przez Klub
Płyta boczna	16.00-17.30 (1/2) Brak zajęć prowadzonych przez Klub			
Orlik Park	17.30-19.00 Brak zajęć prowadzonych przez Klub			
Orlik Psarskie				16.00-19.00 Brak zajęć prowadzonych przez Klub

Źródło: Opracowanie własne na potrzeby kontroli.

Biorąc pod uwagę ustalenia stanu faktycznego na podstawie analizy dokumentów oraz przeprowadzonych oględzin zwrócono się do Klubu w dniach

28 września i 30 września 2020 r. z żądaniem udzielenia wyjaśnień i informacji w sprawie stwierdzonych rozbieżności w terminie do 30 września 2020 r. Klub przedłożył wyjaśnienia w całości dnia 1 października 2020 r. Wyjaśnienia te dotyczyły takich kwestii, jak absencja trenerów, brak rozgrywek kontrolnych, organizowanie docelowej grupy treningowej, która będzie korzystała z danej j.t. oraz wykorzystane gminnych boisk w uzgodnieniu z zarządcą nieruchomości.

III. Podsumowanie

Kontrola została przeprowadzona poza Planem kontroli wewnętrznej, zgodnie z przepisami prawa oraz zasadami przyjętymi przez gminę Śrem, w szczególności zastosowanie ma Procedura organizacji procesu kontroli nr PJ.0142-26, wdrożona przez w ramach systemu zarządzania w oparciu o wymogi normy ISO 9001:2015.

W ramach przeprowadzonej kontroli zostały uwzględnione ograniczenia, nakazy i zakazy określone przez Ministra Zdrowia w związku z wystąpieniem epidemii koronawirusa SARS-CoV-2 w 2020 r., które wpłynęły na sposób i zakresie realizacji zadania własnego gminy przez Klub, w szczególności w okresie od marca do czerwca 2020 r.

Kontrolowanego poinformowano o przysługującym mu prawie złożenia pisemnych zastrzeżeń i uwag wraz z uzasadnieniem, co do zawartych w protokole ustaleń.

W przypadku odmowy podpisania protokołu przez kierownika kontrolowanego podmiotu, kontrolujący umieszcza o tym informację w protokole, a odmawiający podpisu może przedstawić swoje stanowisko

na piśmie Burmistrzowi Śremu w terminie 7 dni od dnia otrzymania protokołu.

Zastrzeżenia / Uwagi wraz z uzasadnieniem:

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

Protokół jest sporządzony w trzech jednobrzmiących egzemplarzach, w tym po jednym egzemplarzu otrzymują:

1. ŚKS Warta w Śremie – Podmiot kontrolowany.
2. Pion Audytu i Kontroli Urzędu Miejskiego w Śremie – Podmiot kontrolujący (aa).
3. Burmistrz Śremu (do wiadomości).

Śrem, 14 października 2020 r.

Bartosz Edwardczyk

Artur Błaszczyk

Podpis kontrolującego

PREZES

DOMINIK

Sworowski Dominik
SWOROWSKI

Mariusz Kwiatkowski - członek zarządu

Data i podpis kontrolowanego

ŚREMSKI KLUB
SPORTOWY WARTA

UL. LUDWIKA ZAMENHOFA 20
63-100 ŚREM
NIP: 7851266367