

Pani
Anna Danielska
Prezes Zarządu Uczniowskiego Klubu
Sportowego Akademia Siatkówki
ul. Wileńska 3
98-220 Zduńska Wola

Nasz znak: AK.1711.1.28.2018.ES (3)

Data: 11 stycznia 2019 r.

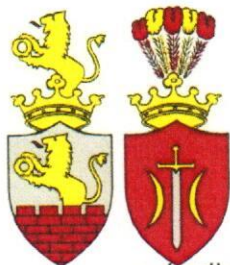
Dotyczy: kontroli w Uczniowskim Klubie Sportowym Akademia Siatkówki przeprowadzonej w dniach 12 – 27 grudnia 2018 r.

WYSTĄPIENIE POKONTROLNE

Na podstawie §11 ust. 5 uchwały nr XVI/199/11 Rady Miasta Zduńska Wola z dnia 16 grudnia 2011r. w sprawie określenia warunków i trybu wspierania finansowego rozwoju sportu na terenie Miasta Zduńska Wola (Dz. Urz. Woj. Łódzkiego z 2012 r. poz. 300) oraz §7 ust. 6 umowy nr 339/ES/2018 zawartej w dniu 12 kwietnia 2018 r., przekazuję wnioski i zalecenia w związku z kontrolą przeprowadzoną w dniach 12-27 grudnia 2018 r. w Uczniowskim Klubie Sportowym Akademia Siatkówki z siedzibą w Zduńskiej Woli przy ul. Wileńskiej 3, przez upoważnionych pracowników Urzędu Miasta Zduńska Wola, w zakresie prawidłowości realizacji zadania oraz wykorzystania udzielonej dotacji w ramach przedsięwzięcia z zakresu rozwoju sportu pn. „Prowadzenie szkolenia sportowego, organizacja i udział w zawodach oraz rozgrywkach sportowych w różnych dziedzinach sportu – piłka siatkowa”, realizowanego na podstawie ww. umowy.

Z przebiegu kontroli sporządzono protokół kontroli nr 28/ES/PN/18 podpisany przez Panią Prezes w dniu 28 grudnia 2018 r. W książce kontroli prowadzonej przez Uczniowski Klub Sportowy Akademia Siatkówki dokonano wpisu pod pozycją 2.

W toku kontroli ustalono, iż przedłożone przez klub dokumenty zostały wystawione w okresie od dnia zawarcia umowy, tj. od 12 kwietnia 2018 r. do dnia zakończenia realizacji zadania, tj. 16 grudnia 2018 r. i zostały zapłacone w określonym w umowie terminie, tj. od 12 kwietnia 2018 r. do 23 grudnia 2018 r. Z przedstawionej do kontroli dokumentacji i zapisów w książce wynika, że pokrycie kosztów

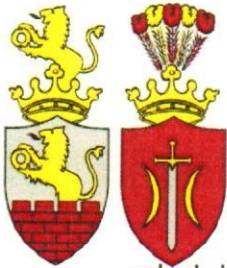


z środków przyznanych przez Miasto Zduńska Wola jest zgodne z kwotą przyznanej dotacji. Opisy dokumentów co do zasady zawierają informacje określone w §8 ust. 8 umowy, a wskazany sposób wydatkowania ma odzwierciedlenie w księgach. Nieprawidłowości w tym zakresie zostały wskazane w protokole kontroli i wymagają dokonania stosownych uzupełnień lub poprawy zgodnie z treścią wymienionych niżej zaleceń. Klub prowadzi dokumentację finansowo-księgową dla realizacji przedsięwzięcia oznaczoną nazwą jednostki i rokiem obrotowym.

Wskazane niżej nieprawidłowości powstały w wyniku niedopatrzeń ze strony osób odpowiedzialnych za prowadzenie dokumentacji finansowo-księgowej oraz Zarządu klubu. Muszą one zostać wyjaśnione i/lub poprawione. Niezastosowanie się do niżej wskazanych zaleceń może bowiem skutkować nierozliczeniem udzielonej dotacji w pełnej wysokości i koniecznością zwrotu części dotacji wykorzystanej niezgodnie z postanowieniami umowy.

ZALECENIA I WNIOSKI POKONTROLNE

- 1) Należy przy rozliczeniu udzielonej dotacji dołączyć do dokumentów umowy-zlecenia zawarte z kadrą trenersko-instruktorską oraz dotyczące obsługi administracyjno-księgowej.
- 2) Należy przy rozliczeniu dotacji dołączyć dokumenty potwierdzające wpłatę zaliczek na podatek dochodowy do Urzędu Skarbowego oraz składek odprowadzanych do Zakładu Ubezpieczeń Społecznych, od zawartych umów-zleceń, delegacji sędziowskich i rachunków za sędziowanie zawodów, rozliczanych w ramach dotacji.
- 3) Należy uzupełnić opisy przedłożonych dokumentów zgodnie z §8 ust. 8 pkt 5 umowy, tj. w zakresie wskazania daty i sposobu dokonania płatności (np. „zapłacono gotówką” lub „zapłacono przelewem w dniu...”).
- 4) Należy uzupełnić treść przedłożonej delegacji sędziowskiej [REDAKTOWANE] z dnia 04.11.2018 r. w zakresie danych wykonawcy oraz rodzaju zawodów.
- 5) Należy dołączyć do faktury VAT nr 24/12/2018 z dnia 07.12.2018 r., dokument potwierdzający przyjęcie zakupionego sprzętu sportowego na stan klubu, zgodnie z §8 ust. 11 umowy.
- 6) W przypadku przedkładania dowodów księgowych dotyczących usług transportowych należy w opisach tych dokumentów wskazać w związku z uczestnictwem w jakim wydarzeniu korzystano z tej



usługi, której z drużyn (kategorii wiekowej) w ramach UKS Akademia Siatkówki ten wydatek dotyczył, liczby uczestniczących osób itp.

7) W przypadku przedkładania dowodów księgowych dotyczących zapłaty za licencje zawodnicze należy dołączyć do dokumentu listę zawodników, których dane licencje dotyczą.

W związku z faktem, iż zgodnie z §8 ust. 5 umowy nr 339/ES/2018 z dnia 12 kwietnia 2018 r., klub zobowiązany był do złożenia sprawozdania końcowego z realizacji przedsięwzięcia z zakresu rozwoju sportu i przyznanej dotacji w terminie do 15 dni od dnia zakończenia realizacji zadania, czyli nie później niż do dnia 31 grudnia 2018 r. nieprawidłowości, które nie zostały właściwie uzupełnione lub poprawione do dnia złożenia przez klub sprawozdania, należy poprawić niezwłocznie, nie później niż do 31 stycznia 2019r.

Kierownik jednostki, w czasie wskazanym w wystąpieniu pokontrolnym zobowiązany jest zawiadomić Prezydenta Miasta Zduńska Wola o sposobie wykonania zaleceń i wniosków pokontrolnych bądź podjętych działaniach zmierzających do realizacji zaleceń i wniosków pokontrolnych lub przyczynach niepodjęcia tych działań.

Z poważaniem



PREZYDENT MIASTA
Konrad Pokora

INSPEKTOR

Elżbieta Antczak

REFERENT

Katarzyna Bekalarczyk

Z up. PREZYDENTA MIASTA

Władysław Piotrowski
DYREKTOR
BIURA EDUKACJI I SPORTU

ZASTĘPCA PREZYDENTA

Elżbieta Szlachetka - Sikora