

Klub Sportowy „Karsznice”  
ul. Wojska Polskiego 3a/1  
98-220 Zduńska Wola

Nasz znak: AK.1711.1.10.2019.ESiSS

Data: 18 listopada 2019 r.

Dotyczy: kontroli merytorycznej i finansowej realizacji zadania wskazanego w umowie nr 375/ES/2019 z dnia 19 kwietnia 2019 r., przeprowadzonej w dniach 21 października – 4 listopada 2019 r.

### WYSTĄPIENIE POKONTROLNE

Na podstawie § 11 ust. 5 uchwały nr XVI/199/11 Rady Miasta Zduńska Wola z dnia 16 grudnia 2011 r. 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 375/ES/2019 zawartej w dniu 19 kwietnia 2019 r. przekazuję wnioski i zalecenia w związku z kontrolą przeprowadzoną w dniach 21 października – 4 listopada 2019 r. w Klubie Sportowym „Karsznice” z siedzibą ul. Wojska Polskiego 3a/1, 98-220 Zduńska Wola, 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 nożna, realizowanego na podstawie ww. umowy.

Z przebiegu kontroli sporządzono protokół kontroli nr 10/ESiSS/PN/19 podpisany przez Pana Prezesa w dniu 8 listopada 2019 r. W książce kontroli prowadzonej przez Klub Sportowy „Karsznice” dokonano wpisu pod pozycją nr 3.

Wszystkie przedłożone dokumenty zostały wystawione na Klub Sportowy „Karsznice” w okresie od dnia zawarcia umowy, tj. 19 kwietnia 2019 r. do dnia zakończenia realizacji zadania, tj. 16 grudnia 2019 r. i zostały zapłacone w określonym w umowie terminie. Z przedstawionej do kontroli dokumentacji wynika, że pokrycie kosztów z środków przyznanych przez Miasto Zduńska Wola nie jest zgodne z kwotą przyznanej dotacji. Pomimo otrzymania na realizację zadania dotacji w wysokości 4 000,00 zł (słownie: cztery tysiące złotych 00/100) z opisów dokumentów i zapisów w księdze wynika, iż z środków dotacji Miasta Zduńska Wola pokryto wydatki w łącznej wysokości 4 012,00 zł (słownie cztery tysiące dwanaście złotych 00/100). Dokumenty lub ich opisy nie zawierają informacji dotyczących wskazania sposobu ujęcia dowodów w księdze rachunkowej (dekretacji księgowej), zgodnie z § 8 ust. 8 pkt 6 umowy.

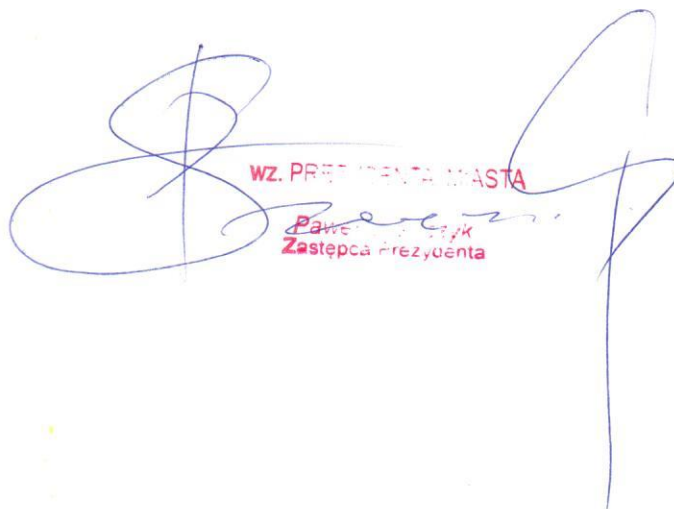
Część z opisów przedstawionych do kontroli dokumentów nie zawiera podpisów i/lub pieczętek osób upoważnionych lub zawiera błędne dane w zakresie numeru dokumentu, którego dotyczy lub daty zawarcia umowy. Ponadto opisy faktur dotyczących usług transportowych są zbyt lakoniczne, tj. nie zawierają w swojej treści szczegółowych informacji dotyczących rocznika drużyny oraz nazwy zawodów, w związku z którymi zostały zakupione. Dodatkowo przedłożone do kontroli dokumenty nie są zgodne z § 10 umowy nr 375/ES/2019 z dnia 19 kwietnia 2019 r. oraz nie są trwale połączone z opisami. Wskazany sposób wydatkowania ma odzwierciedlenie w księgach.

Wskazane wyżej 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.

Wskazane w protokole nr 10/ESiSS/PN/19 z dnia 8 listopada 2019 roku nieprawidłowości należy usunąć zgodnie z zaleceniami do dnia złożenia przez klub sprawozdania końcowego z realizacji przedsięwzięcia z zakresu rozwoju sportu i przyznanej dotacji, czyli zgodnie z § 8 ust. 5 umowy nr 375/ES/2019 z dnia 19 kwietnia 2019 r. w terminie do 15 dni od dnia zakończenia realizacji zadania, tj. nie później niż do 31 grudnia 2019 r.

Ponadto informuję, iż kierownik jednostki kontrolowanej w czasie wskazanym w wystąpieniu pokontrolnym, tj. do dnia złożenia przez klub sprawozdania końcowego z realizacji przedsięwzięcia z zakresu rozwoju sportu i przyznanej dotacji, 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



WZ. PREZYDENTA MIASTA  
Paweł Bekalarczyk  
Zastępca Prezydenta