



Międzyszkolny Klub Sportowy
ul. Dolna 41
98-220 Zduńska Wola

Nasz znak: AK.1711.1.15.2019.ESiSS

Data: 20 grudnia 2019 r.

Dotyczy: kontroli merytorycznej i finansowej realizacji zadania wskazanego w umowie nr 371/ES/2019 z dnia 18 kwietnia 2019 r., przeprowadzonej w dniach 4 – 29 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 371/ES/2019 zawartej w dniu 18 kwietnia 2019 r. przekazuję wnioski i zalecenia w związku z kontrolą przeprowadzoną w dniach 4 – 29 listopada 2019 r. w Międzyszkolnym Klubie Sportowym z siedzibą ul. Dolna 41, 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” – lekkoatletyka, realizowanego na podstawie ww. umowy.

Z przebiegu kontroli sporządzono protokół kontroli nr 15/ESiSS/PN/19 podpisany przez Pana Prezesa w dniu 12 grudnia 2019 r. W książce kontroli prowadzonej przez Międzyszkolny Klub Sportowy dokonano wpisu pod pozycją nr 5.

Wszystkie przedłożone dokumenty zostały wystawione na Międzyszkolny Klub Sportowy w okresie od dnia zawarcia umowy, tj. 18 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 jest zgodne z kwotą przyznanej dotacji. Opisy dokumentów zawierają informacje określone w § 8 ust. 8 umowy. Do kontroli nie przedłożono wydruku z księgi handlowej, co uniemożliwiło sprawdzenie właściwego ujęcia w księgach poszczególnych operacji księgowych.

Do sprawozdania z rozliczenia przedsięwzięcia z zakresu rozwoju sportu i otrzymanej dotacji należy dołączyć wydruk z księgi handlowej tak, aby możliwe było sprawdzenie właściwego ujęcia poszczególnych operacji księgowych. Ponadto należy dołączyć umowę zawartą na obsługę księgową oraz

skorygować dokument księgowy wystawiony za ww. usługę w zakresie wskazania właściwego adresu siedziby klubu. Dodatkowo należy opisy przedłożonych do kontroli dokumentów uzupełnić o informacje wskazane w pkt 2, 4 i 5 protokołu nr 15/ESISS/PN/19 z dnia 12 grudnia 2019 r. oraz rozważyć zasadność korekty dokumentu księgowego wskazanego w pkt 6 ww. protokołu.

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 wyżej wskazanych zaleceń może bowiem skutkować nierozliczeniem udzielonej dotacji w pełnej wysokości i koniecznością zwrotu części dotacji wykorzystanej niezgodnie z postanowieniami umowy.

Wskazane wyżej nieprawidłowości należy usunąć 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 371/ES/2019 z dnia 18 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


PREZYDENT MIASTA
Konrad Pokora

20.12.2019
Andrzej S. Kubiś - wiceprezes MKS