



Stowarzyszenie „Diament”

ul. Świerkowa 62

98-220 Zduńska Wola

Nasz znak: AK.1711.1.17.2019.ESiSS

Data: 24 grudnia 2019 r.

Dotyczy: kontroli merytorycznej i finansowej realizacji zadania wskazanego w umowie nr 408/ES/2019 z dnia 8 maja 2019 r., przeprowadzonej w dniach 12 – 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 408/ES/2019 zawartej w dniu 8 maja 2019 r. przekazuję wnioski i zalecenia w związku z kontrolą przeprowadzoną w dniach 12 – 29 listopada 2019 r. w Stowarzyszeniu „Diament” z siedzibą ul. Świerkowa 62, 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 17/ESiSS/PN/19 podpisany przez Pana Prezesa w dniu 16 grudnia 2019 r. W książce kontroli prowadzonej przez Stowarzyszenie „Diament” dokonano wpisu pod pozycją nr 3. Wszystkie przedłożone dokumenty zostały wystawione na Stowarzyszenie „Diament” w okresie od dnia zawarcia umowy, tj. 8 maja 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 nie zawierają wszystkich informacji określonych w § 8 ust. 8 umowy. Wskazany sposób wydatkowania ma odzwierciedlenie w księgach. Klub prowadzi dokumentację finansowo-księgową dla realizacji przedsięwzięcia oznaczoną nazwą jednostki i rokiem obrotowym.

Do sprawozdania z rozliczenia przedsięwzięcia z zakresu rozwoju sportu i otrzymanej dotacji należy na przedłożonych do kontroli potwierdzeniach zapłaty zaliczki na podatek dochodowy do US zamieścić informację, którego rachunku lub których rachunków dotyczą. Dodatkowo opisy przedłożonych

do kontroli dokumentów należy uzupełnić lub poprawić zgodnie ze wskazaniami zawartymi w pkt 3, 5, 6, 7, 8 i 9 protokołu nr 17/ESiSS/PN/19 z dnia 16 grudnia 2019 r. Ponadto należy zastanowić się nad zasadnością zawierania w przyszłości z trenerami umów o dzieło w świetle obowiązujących przepisów prawa.

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 408/ES/2019 z dnia 8 maja 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

Stowarzyszenie  
"DIAMENT"  
ul. Świerkowa 62, 98-220 Zduńska Wola  
NIP 8291736246, REGON 101306407  
KRS 0000400596

Prezes  
Stowarzyszenia "DIAMENT"  
Marcin Matysiak

*odebrano 27.12.2019*

98-220 ZDUŃSKA WOLA, UL. STEFANA ŻŁOTNICKIEGO 12  
SEKRETARIAT +48 43 825 02 01  
CENTRALA +48 43 825 02 00  
FAX +48 43 825 02 02

WWW.ZDUNSKAWOLA.PL  
WWW.BIP.ZDUNSKAWOLA.PL  
E-MAIL: URZAD\_MIASTA@ZDUNSKAWOLA.PL