



Pan

Feliks Pacewicz

Prezes

Kolejowego Klubu Sportowego „Olimpia”

Nasz znak: AK.1711.1.16.2020.ESiSS

Data: 9 grudnia 2020 r.

Dotyczy: kontroli merytorycznej i finansowej realizacji zadania wskazanego w umowie nr 296/ESiSS/2020 z dnia 28 maja 2020 r., przeprowadzonej w dniach 9 – 27 listopada 2020 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. 5 umowy nr 296/ESiSS/2020 zawartej w dniu 28 maja 2020 r. przekazuję wnioski i zalecenia w związku z kontrolą przeprowadzoną w dniach 9 – 27 listopada 2020 r. w Kolejowym Klubie Sportowym „Olimpia” z siedzibą ul. Stefana Okrzei 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 16/ESiSS/PN/20 podpisany przez Pana Prezesa w dniu 1 grudnia 2020 r. W książce kontroli prowadzonej przez Kolejowy Klub Sportowy „Olimpia” dokonano wpisu pod pozycją nr 2.

Wszystkie przedłożone dokumenty zostały wystawione na Kolejowy Klub Sportowy „Olimpia” w okresie od dnia zawarcia umowy, tj. 28 maja 2020 r. do dnia zakończenia realizacji zadania, tj. 16 grudnia 2020 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. 7 umowy, a wskazany sposób wydatkowania ma odzwierciedlenie w księgach.

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 wyjaśnić faktyczny sposób płatności faktury nr 144/07/2020 z dnia 14.07.2020 r.
- 2) Należy zastanowić się nad zasadnością przedłożenia do rozliczenia dotacji wydatku w części dotyczącej maja 2020 r. faktury nr 00399/2020 z dnia 17.07.2020 r. Ponadto należy skorygować datę dokumentu błędnie wskazaną w raporcie kasowym za miesiąc lipiec 2020 r.
- 3) Należy dołączyć dokument potwierdzający dokonanie płatności zaliczki na podatek dochodowy do Urzędu Skarbowego oraz składki na ubezpieczenie zdrowotne do Zakładu Ubezpieczeń Społecznych od wynagrodzenia trenera zgodnie z rachunkiem nr 1/09/2020/SZD z dnia 02.10.2020 r. oraz uzupełnić opis dokumentu wskazując datę i kwotę przekazanej zaliczki do US oraz składki do ZUS.

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. 1 umowy nr 296/ESiSS/2020 z dnia 28 maja 2020 r. w terminie do 15 dni od dnia zakończenia realizacji zadania, tj. nie później niż do 31 grudnia 2020 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