



Pan

Bogusław Pabich

Prezes Zarządu

Integracyjnego Klubu Sportowego „Start”
w Zduńskiej Woli

Nasz znak: AK.1711.1.14.2020.ESiSS

Data: 9 grudnia 2020 r.

Dotyczy: kontroli merytorycznej i finansowej realizacji zadania wskazanego w umowie nr 306/ESiSS/2020 z dnia 28 maja 2020 r., przeprowadzonej w dniach 2 – 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 306/ESiSS/2020 zawartej w dniu 28 maja 2020r. przekazuję wnioski i zalecenia w związku z kontrolą przeprowadzoną w dniach 2 – 27 listopada 2020 r. w Integracyjnym Klubie Sportowym „Start” w Zduńskiej Woli z siedzibą ul. Łaska 90, 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” – tenis stołowy, realizowanego na podstawie ww. umowy.

Z przebiegu kontroli sporządzono protokół kontroli nr 14/ESiSS/PN/20 podpisany przez Pana Prezesa w dniu 1 grudnia 2020 r. W książce kontroli prowadzonej przez Integracyjny Klub Sportowy „Start” w Zduńskiej Woli dokonano wpisu pod pozycją nr 5.

Wszystkie przedłożone dokumenty zostały wystawione na Integracyjny Klub Sportowy „Start” w Zduńskiej Woli w okresie od dnia zawarcia umowy, tj. 28 maja 2020 r. do dnia zakończenia realizacji zadania, tj. 16 grudnia 2020 r. i co do zasady 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 co do zasady 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) Dokumenty księgowe lub ich opisy uzupełnić lub poprawić w zakresie informacji wskazanych w pkt 1, 3 – 5 i 9 protokołu kontroli nr 14/ESiSS/PN/20.
- 2) Należy przedłożyć dokumenty potwierdzające dokonanie płatności za faktury wskazane w pkt 2 protokołu kontroli.
- 3) Należy ustalić właściwy sposób dokonania płatności za dokumenty księgowe wskazane w pkt 6 protokołu kontroli i skorygować dokumenty w tym zakresie.
- 4) Należy przedłożyć dokumenty potwierdzające dokonanie wpłaty zaliczki na podatek dochodowy od osób fizycznych do Urzędu Skarbowego za wskazane w pkt 7 protokołu kontroli delegacje sędziowskie.
- 5) Należy przedłożyć wyciąg bankowy potwierdzający dokonanie płatności kartą płatniczą klubu za faktury wskazane w pkt 8 protokołu kontroli.
- 6) Należy przedłożyć dokument potwierdzający dokonanie płatności zaliczki na podatek dochodowy od osób fizycznych do Urzędu Skarbowego oraz składek na ubezpieczenia społeczne do Zakładu Ubezpieczeń Społecznych oraz umowy zlecenia trenera, na podstawie której został wystawiony rachunek nr 22/2020 z dnia 29.06.2020 r. (pkt 9 protokołu kontroli).

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 306/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
Konrad Pokora