



Pan  
Arkadiusz Bebej  
Prezes Zarządu  
Międzyszkolnego Klubu Sportowego

Nasz znak: AK.1711.1.8.2020.ESiSS

Data: 7 grudnia 2020 r.

Dotyczy: kontroli merytorycznej i finansowej realizacji zadania wskazanego w umowie nr 300/ESiSS/2020 z dnia 28 maja 2020 r., przeprowadzonej w dniach 12 października – 10 listopada 2020 r. z przerwą w dniach 12 - 16 października 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 300/ESiSS/2020 zawartej w dniu 28 maja 2020r. przekazuję wnioski i zalecenia w związku z kontrolą przeprowadzoną w dniach 12 października – 10 listopada 2020 r. z przerwą w dniach 12 – 16 października 2020 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” – piłka nożna, realizowanego na podstawie ww. umowy.

Z przebiegu kontroli sporządzono protokół kontroli nr 8/ESiSS/PN/20 podpisany przez Pana Prezesa w dniu 26 listopada 2020 r. W książce kontroli prowadzonej przez Międzyszkolny Klub Sportowy dokonano wpisu pod pozycją nr 7.

Wszystkie przedłożone dokumenty zostały wystawione na Międzyszkolny Klub Sportowy 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) Opisy przedłożonych do kontroli dokumentów księgowych należy poprawić w zakresie wskazania prawidłowej nazwy zadania (pkt 1 protokołu).
- 2) Należy przedłożyć umowę na wykonanie usługi polegającej na obsłudze księgowej, na podstawie której wystawiono rachunek nr 535/2020/ZD z dnia 03.07.2020 r. Ponadto opis dokumentu księgowego należy uzupełnić o wskazanie daty i sposobu dokonania płatności, a także przedstawić dokument potwierdzający jej dokonanie (pkt 2 protokołu).
- 3) Opis faktury nr 109/07/2020 z dnia 23.07.2020 r. należy uzupełnić o informację, iż dotyczy również zakupu strojów sportowych oraz dołączyć dokument potwierdzający przyjęcie zakupionego sprzętu sportowego (piłek) na stan klubu, zgodnie z § 8 ust. 9 umowy (pkt 3 protokołu).
- 4) Należy uzupełnić opis faktury nr 108/07/2020 z dnia 23.07.2020 r. w zakresie informacji wskazanych w pkt 4 propozycji zaleceń pokontrolnych, zawartych w protokole nr 8/ESISS/PN/20.
- 5) Należy złożyć wyjaśnienie dotyczące rachunków bankowych wykorzystywanych przez klub oraz ustalić czy Członek Zarządu, którego podpisy zamieszczone są na przedłożonych do kontroli dokumentach księgowych posiada stosowne upoważnienie do zatwierdzania wydatków ponoszonych przez Klub (pkt 5 i 6 protokołu).

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 300/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