

Podano drogą elektroniczną w dniu 08.06.2017 r.  
6

**URZĄD MIASTA LUBLIN**  
**DEPARTAMENT KULTURY, SPORTU I RELACJI ZEWNĘTRZNYCH**  
**WYDZIAŁ SPORTU I TURYSTYKI**



**WYSTĄPIENIE POKONTROLNE**

---

**Lubelski Klub Szachowy**  
**ST-KN-I.526.42.2017**

**Lublin, 8 czerwca 2017 r.**

Na podstawie § 8 ust. 1 procedury przeprowadzania kontroli<sup>1</sup> pracownik Wydziału Sportu i Turystyki Urzędu Miasta Lublin (zwanego dalej Wydziałem ST) podinspektor Szymon Serek w dniu 29 maja 2017 r. przeprowadził w Lubelskim Klubie Szachowym (zwanym w dalszej części pisma Zleceniobiorcą, Podmiotem lub Klubem) kontrolę planową, obejmującą sprawdzenie prawidłowości wydatkowania środków publicznych z dotacji udzielonych z budżetu Miasta z uwzględnieniem kryteriów wskazanych w § 3 ust. 3 ww. procedury, tj. efektywności, przez którą należy rozumieć uzyskiwanie możliwie najlepszych efektów z poniesionych nakładów; rzetelności, przez którą należy rozumieć należyte i terminowe wykonanie zadań oraz wiarygodne dokumentowanie przebiegu ich realizacji oraz jakości wykonania zadań, przez którą należy rozumieć wykonanie zadań zgodnie z powszechnie stosowanymi standardami. Klub przyjmując do realizacji zleczone przez Gminę Lublin zadania publiczne (umowy określające zadania podlegające kontroli zostały wykazane w Tabeli nr 1) zobowiązał się do ich wykonania zgodnie ze złożonymi ofertami, harmonogramami oraz zaktualizowanymi kosztorysami. W powyższych dokumentach określony został sposób wykonania zadań oraz źródła ich finansowania. Wykorzystując środki publiczne Zleceniobiorca zobowiązany był również do stosowania się do przepisów ustawy o finansach publicznych<sup>2</sup> o czym stanowi art. 4 ust. 1 pkt. 2 tej ustawy.

Tabela nr 1.

| Lp              | Numer umowy | Data zawarcia | Zawarta na okres |               | Nazwa zadania   | Kwota dotacji              |
|-----------------|-------------|---------------|------------------|---------------|---|----------------------------|
|                 |             |               | od               | do            |   |                            |
| 1               | 24/ST/16    | 23.03.2016 r. | 19.03.2016 r.    | 30.06.2016 r. | „Organizacja imprez sportowych w mieście. Indywidualne i Drużynowe Mistrzostwa Polski w Szachach Błyskawicznych”    | 10.000,00 zł (jednorazowo) |
| 2               | 31/ST/16    | 10.05.2016 r. | 12.05.2016 r.    | 30.06.2016 r. | „Organizacja imprez sportowych w mieście. VIII Międzynarodowy Turniej Szachowy im. Unii Lubelskiej”                 | 20.000,00 zł (jednorazowo) |
| 3               | 57/ST/16    | 18.01.2016 r. | 01.01.2016 r.    | 31.12.2016 r. | Realizacja programów szkolenia sportowego dzieci i młodzieży w sportach indywidualnych – szachy                     | 20.000,00 zł (jednorazowo) |
| 4               | 440/ST/16   | 11.10.2016 r. | 17.10.2016 r.    | 31.12.2016 r. | „Organizacja imprez lub zawodów w mieście. Mistrzostwa Gminy Lublin Szkół Podstawowych, Gimnazjalnych i Licealnych” | 5.000,00 zł (jednorazowo)  |
| <b>Łącznie:</b> |             |               |                  |               |   | <b>55.000,00 zł</b>        |

W toku przeprowadzonej kontroli sprawdzono wszystkie wydatki pokryte ze środków przekazanych przez Gminę Lublin w łącznej wysokości **55.000,00 zł** oraz ze środków własnych Zleceniobiorcy, które zostały rozliczone do zadań i wykazane

<sup>1</sup>Zarządzenie nr 26/10/2016 Prezydenta Miasta Lublin z dnia 21 października 2016 r. w sprawie procedury przeprowadzania kontroli realizacji zadań publicznych zleczanych przez Miasto Lublin podmiotom prowadzącym działalność pożytku publicznego.

<sup>2</sup>Ustawa z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2016 r. poz. 1870 ze zm.)

w sprawozdaniach końcowych. Szczegółowe ustalenia kontroli zostały przedstawione w protokole kontroli podpisanym przez Prezesa Klubu – Pana Zbigniewa Pydę w dniu 31.05.2017 r.

Na podstawie przedłożonych przez Klub dokumentów finansowo – księgowych osoba kontrolująca stwierdziła, co poniżej:

• **umowy nr 24/ST/16, 31/ST/16, 57/ST/16 oraz 440/ST/16:**

Na podstawie przeprowadzonej kontroli stwierdzono, że środki z dotacji oraz środki własne przeznaczone na realizację zadań publicznych określonych ww. umowami zostały rozliczone w sposób prawidłowy. Zleceniobiorca przedstawił rzetelne dowody księgowe potwierdzające właściwe wydatkowanie środków. Na odwrocie każdego dokumentu widniał opis merytoryczny wskazujący związek wydatku z realizowanym zadaniem wraz z informacją określającą rodzaj i wysokość środków, z których rozliczono dany wydatek. Na podstawie przedłożonej dokumentacji finansowo-księgowej stwierdzono również, że księgowość jest prowadzona zgodnie z obowiązującymi w tym zakresie przepisami. Ponadto na dokumentach umieszczano pieczęć Zleceniobiorcy, o której mowa w pkt. 9 pouczenia do sprawozdania końcowego z wykonania zadania publicznego<sup>3</sup>. Podczas kontroli nie stwierdzono nieprawidłowości i uchybień, które wpłynęłyby na prawidłowość, jakość i terminowość rozliczenia zadań publicznych określonych umowami podpisanymi z Gminą Lublin.

Na powyższych ustaleniach zakończono czynności kontrolne.

Zgodnie z pouczeniem znajdującym się na str. 8 protokołu kontroli *Osoba lub osoby upoważnione do reprezentowania kontrolowanej organizacji mogą zgłosić Dyrektorowi Wydziału Sportu i Turystyki Urzędu Miasta Lublin w ciągu 7 dni od dnia podpisania protokołu pisemne wyjaśnienie co do okoliczności ustaleń zawartych w protokole*. Podmiot nie skorzystał z przysługującego mu uprawnienia i nie złożył wyjaśnień do protokołu kontroli.

W związku z powyższym w oparciu o ustalenia kontroli **stwierdzam, że środki publiczne otrzymane na realizację zadań zostały wykorzystane w sposób prawidłowy**, a dokumentacja ich wydatkowania prowadzona była zgodnie z przepisami prawa i postanowieniami umów. Na podstawie powyższych ustaleń oraz przeprowadzonej kontroli stwierdzam, że zadania zostały wykonane oraz rozliczone prawidłowo.

**Dyrektor**  
**Wydziału Sportu i Turystyki**  
  
**dr Jákub Kosowski**  
(dokument w postaci elektronicznej podpisany  
kwalifikowanym podpisem elektronicznym)

<sup>3</sup>Załącznik nr 3 „Wzór sprawozdanie (częściowe/końcowe) z wykonania zadania publicznego” do rozporządzenia Ministra Pracy i Polityki Społecznej z 15 grudnia 2010 r. w sprawie wzoru oferty i ramowego wzoru umowy dotyczących realizacji zadania publicznego oraz wzoru sprawozdania z wykonania tego zadania (Dz. U. z 2011 r. Nr 6, poz. 25).

