

Podpisano drogą elektroniczną w dniu 20.11.2017 r.

**URZĄD MIASTA LUBLIN**  
**DEPARTAMENT KULTURY, SPORTU I PARTYCYPACJI**  
**WYDZIAŁ SPORTU I TURYSTYKI**



**WYSTĄPIENIE POKONTROLNE**

---

**Stowarzyszenie Klub Sportowy Yonex Team Lublin**  
**ST-KN-I.526.71.2017**

**Lublin, 17 listopada 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 dniach 26-27 października 2017 r. przeprowadził w Stowarzyszeniu Klub Sportowy Yonex Team Lublin (zwanym w dalszej części pisma Zleceniobiorcą, Podmiotem lub Klubem) kontrolę planową, obejmującą sprawdzenie prawidłowości wydatkowania środków publicznych z dotacji udzielonej 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 zadania oraz wiarygodne dokumentowanie przebiegu jego realizacji oraz jakości wykonania zadania, przez którą należy rozumieć wykonanie zadania zgodnie z powszechnie stosowanymi standardami. Klub przyjmując do realizacji zleczone przez Gminę Lublin zadanie publiczne (umowa określająca zadanie podlegające kontroli została wykazana w Tabeli nr 1) zobowiązał się do jego wykonania zgodnie ze złożoną ofertą, harmonogramem oraz zaktualizowanym kosztorysem. W powyższych dokumentach określony został sposób wykonania zadania oraz źródła jego 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               | 421/ST/16   | 19.09.2016 r. | 01.07.2016 r.    | 30.06.2017 r. | „Realizacja programów szkolenia sportowego w kategoriach wiekowych seniorów w zespołowych grach sportowych w trzech najwyższych klasach rozgrywkowych w sezonie rozgrywkowym 2016/2017 - badminton” | 16.000,00 zł<br>(I transza – 8.000,00 zł<br>II transza – 8.000,00 zł) |
| <b>Łącznie:</b> |             |               |                  |               |   | <b>16.000,00 zł</b>   |

W toku przeprowadzonej kontroli sprawdzono wszystkie wydatki pokryte ze środków przekazanych przez Gminę Lublin w łącznej wysokości **16.000,00 zł**. Szczegółowe ustalenia kontroli zostały przedstawione w protokole kontroli podpisanym przez Prezesa Klubu – Pana Jarosława Suwałę w dniu 09.11.2017 r.

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

• **umowa nr 421/ST/16:**

Na podstawie przeprowadzonej kontroli stwierdzono, że środki z dotacji przeznaczone na realizację zadania publicznego określonego ww. umową zostały

<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.)

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>. Należy wskazać, że Zleceniobiorca przedłożył sprawozdanie końcowe z realizacji zadania publicznego 22 dni po terminie. Podczas kontroli nie stwierdzono innych nieprawidłowości i uchybień, które wpłynęłyby na prawidłowość, jakość i terminowość rozliczenia zadania publicznego określonego umową podpisaną z Gminą Lublin.

Na powyższych ustaleniach zakończono czynności kontrolne.

Zgodnie z pouczeniem znajdującym się na str. 5 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 zadania zostały wykorzystane w sposób prawidłowy**, a dokumentacja ich wydatkowania prowadzona była zgodnie z przepisami prawa i postanowieniami umowy. Na podstawie powyższych ustaleń oraz przeprowadzonej kontroli stwierdzam, że zadanie zostało wykonane oraz rozliczone prawidłowo.

*Dyrektor*  
**Wydziału Sportu i Turystyki**  
*Kosowski*  
**dr Jakub 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).

