

Procedura - drogą elektroniczną do dr. Katarzyny

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



WYSTĄPIENIE POKONTROLNE

Towarzystwo Piłki Siatkowej
ST-KN-I.526.31.2018

Lublin, 18 maja 2018 r.

Na podstawie § 8 ust. 1 procedury przeprowadzania kontroli¹ pracownik Wydziału Sportu i Turystyki Urzędu Miasta Lublin (zwanego dalej Wydziałem ST) kierownik referatu ds. kontroli i nadzoru nad stowarzyszeniami i związkami sportowymi Sylwester Kwaśniewski w dniach 23-24 kwietnia 2018 r. przeprowadził w Towarzystwie Piłki Siatkowej (zwanym w dalszej części pisma Zleceniobiorcą, Podmiotem lub Towarzystwem) 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. Podmiot 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 publicznych² 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	87/ST/17	30.01.2017 r.	01.01.2017 r.	16.06.2017 r.	„Prowadzenie zajęć sportowych w ramach klas profilowanych w roku szkolnym 2016/2017 - kontynuacja”	83.900,00 zł (I – III transza – 21.000,00 zł, IV transza – 20.900,00 zł)
2	159/ST/17	08.02.2017 r.	01.02.2017 r.	30.06.2017 r.	„Organizacja imprez sportowych w mieście – cykl zawodów dla uczniów szkół podstawowych, gimnazjalnych i ponadgimnazjalnych”	25.540,00 zł (jednorazowo)
3	236/ST/17	29.03.2017 r.	29.03.2017 r.	31.12.2017 r.	„Realizacja programów szkolenia sportowego w kategoriach wiekowych seniorów”	32.000,00 zł (I transza – 21.000,00 zł, II transza – 11.000,00 zł)
	331/ST/17 – aneks nr 1	19.06.2017 r.				
4	292/ST/17	19.05.2017 r.	22.05.2017 r.	30.06.2017 r.	„Organizacja turniejów siatkówki plażowej dziewcząt i chłopców dla uczniów szkół gimnazjalnych i ponadgimnazjalnych”	5.500,00 zł (jednorazowo)
5	317/ST/17	08.11.2017 r.	08.11.2017 r.	31.12.2017 r.	„Organizacja imprez sportowych w mieście:	6.000,00 zł (jednorazowo)

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

²Ustawa z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (j.t. Dz. U. z 2017 r., poz. 2077)

					II Gwiazdkowy Festiwal Piłki Siatkowej Dziewcząt z okazji 700-lecia Miasta Lublin	
6	388/ST/17	28.08.2017 r.	11.09.2017 r.	15.12.2017 r.	„Prowadzenie zajęć sportowych w ramach klas profilowanych w roku szkolnym 2017/2018”	61.288,00 zł (I – II transza – 21.000,00 zł, III transza – 19.288,00 zł)
	470/ST/17 – aneks nr 1					
Łącznie:						214.228,00 zł

W toku przeprowadzonej kontroli sprawdzono wszystkie wydatki pokryte ze środków przekazanych przez Gminę Lublin w łącznej wysokości **214.228,00 zł** oraz ze środków własnych Zleceniobiorcy, które zostały rozliczone do zadań i wykazane w sprawozdaniach końcowych. Szczegółowe ustalenia kontroli zostały przedstawione w protokole kontroli podpisanym przez Prezesa Towarzystwa – Pana Jacka Rutkowskiego oraz Wiceprezesa – Pana Krzysztofa Iwańczuka w dniu 09.05.2018 r.

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

umowy nr 87/ST/17, 159/ST/17, 236/ST/17 wraz z aneksem, 292/ST/17, 317/ST/17 oraz 388/ST/17 wraz z aneksem:

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. 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. 9-10 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 Jakub Kosowski

(dokument w postaci elektronicznej podpisany
kwalifikowanym podpisem elektronicznym)