

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



**WYSTĄPIENIE POKONTROLNE**

---

**Lubelski Okręgowy Związek Bokserski**  
**ST-KN-I.526.31.2021**

**Lublin, 11 czerwca 2021 r.**

Na podstawie § 8 ust. 1 procedury przeprowadzania kontroli<sup>1</sup> pracownik Wydziału Sportu Urzędu Miasta Lublin (zwanym dalej Wydziałem ST) Sylwester Kwaśniewski – kierownik referatu ds. kontroli i nadzoru nad związkami sportowymi w dniu 26 kwietnia 2021 r. przeprowadził w Lubelskim Okręgowym Związku Bokserskim (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. Zleceniobiorca przyjmując do realizacji zleczone przez Gminę Lublin zadania publiczne (umowy określające zadania podlegające kontroli zostały wykazane w Tabeli nr 1) zobowiązał się do jego wykonania zgodnie ze złożonymi ofertami. 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	140/ST/20	20.01.2020 r.	01.01.2020 r.	30.06.2020 r.	„Wsparcie procesu szkolenia/organizacji imprez sportowych/ rekreacyjno-sportowych/meczów/ zawodów poprzez wykorzystanie miejskiej infrastruktury sportowo-technicznej”	5.189,16 zł
2	146/ST/20	27.01.2020 r.	01.01.2020 r.	31.12.2020 r.	„Szkolenie sportowe w kategoriach wiekowych seniorów – Michał Soczyński”	17.000,00 zł
3	154/ST/20	27.01.2020 r.	01.01.2020 r.	31.12.2020 r.	„Szkolenie sportowe w kategoriach wiekowych seniorów – Adam Kulik”	10.000,00 zł
4	335/ST/20	08.06.2020 r.	01.07.2020 r.	31.12.2020 r.	„Wsparcie procesu szkolenia/organizacji imprez sportowych/ rekreacyjno-sportowych/meczów/ zawodów poprzez wykorzystanie miejskiej infrastruktury sportowo-technicznej”	5.189,16 zł
<b>Łącznie:</b>						<b>37.378,32 zł</b>

<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 zleczonych przez Miasto Lublin podmiotom prowadzącym działalność pożytku publicznego.

<sup>2</sup>Ustawa z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (j.t. Dz. U. z 2021 r., poz. 305) .

W toku przeprowadzonej kontroli sprawdzono wszystkie wydatki pokryte ze środków przekazanych przez Gminę Lublin w łącznej wysokości **37.378,32 zł.** oraz ze środków własnych Zleceniobiorcy, które zostały rozliczone do zadań i wykazane w sprawozdaniach. Szczegółowe ustalenia kontroli zostały przedstawione w protokole podpisanym przez Pana Tomasza Falczyńskiego – Wiceprezesa w dniu 1 czerwca 2021 r.

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

- **umowa nr 140/ST/20, umowa nr 146/ST/20, umowa nr 154/ST/20 oraz umowa nr 335/ST/20,**

Z zastrzeżeniem uchybień szczegółowo opisanych w Protokole z kontroli, na podstawie przeprowadzonej kontroli stwierdzono, że środki z dotacji oraz środki własne przeznaczone na realizację zadań publicznych określonych ww. umowach 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 okoliczności, 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. 8 protokołu kontroli *Osoba lub osoby upoważnione do reprezentowania kontrolowanej organizacji mogą zgłosić Dyrektorowi Wydziału Sportu 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.

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 zadanie zostało wykonane oraz rozliczone prawidłowo.

**Zastępca Dyrektora  
ds. finansowych**

**Iwona Ewa Haponiuk**

(dokument w postaci elektronicznej podpisany  
kwalifikowanym podpisem elektronicznym)