

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



**WYSTĄPIENIE POKONTROLNE**

---

**Lubelski Klub Szachowy**  
**ST-KN-I.526.38.2022**

**Lublin, 28 kwietnia 2022 r.**

Na podstawie § 7 procedury przeprowadzania kontroli<sup>1</sup> pracownik Wydziału Sportu Urzędu Miasta Lublin (zwanym dalej Wydziałem ST) Michał Jabrzyński – inspektor ds. kontroli i nadzoru nad stowarzyszeniami i związkami sportowymi w dniu 14 kwietnia 2022 r. przeprowadził w Lubelskim Klubie Szachowym z siedzibą w Lublinie (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 § 2 ust. 5 ww. procedury, tj. zgodności realizacji zadania z zapisami umowy; zgodności realizacji zadania z obowiązującymi przepisami prawa oraz procedurami wewnętrznymi Urzędu; prawidłowości wykorzystania środków pochodzących z dotacji oraz prawidłowości prowadzenia dokumentacji związanej z realizacją zadania. Zleceniobiorca przyjmując do realizacji zleczone przez Gminę Lublin zadania publiczne (umowy określające zadanie podlegające kontroli zostały wykazane w Tabeli nr 1) zobowiązał się do ich 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.

L.p.	Numer umowy	Data zawarcia	Zawarta na okres		Nazwa zadania	Kwota dotacji
			od	do		
1	<b>24/ST/21</b>	18.01.2021 r.	01.01.2021 r.	31.12.2021 r.	„Szkolenie sportowe dzieci i młodzieży w sportach indywidualnych”	<b>30.000,00 zł</b>
2	<b>80/ST/21</b>	25.03.2021 r.	11.04.2021 r.	30.06.2021 r.	„Organizacja imprez i zawodów sportowych. XIII Międzynarodowy Memoriał im. J. Zukertorta w ramach XIII Europejskiego Festiwalu Szachowego”	<b>3.000,00 zł</b>
3	<b>90/ST/21</b>	15.01.2021 r.	01.01.2021 r.	30.06.2021 r.	„Organizacja imprez i zawodów sportowych. Cykl imprez szachowych Szach Królówi”	<b>6.000,00 zł</b>
4	<b>122/ST/21</b>	18.01.2021 r.	01.01.2021 r.	31.12.2021 r.	„Szkolenie sportowe w kategoriach wiekowych seniorów”	<b>17.000,00 zł</b>

<sup>1</sup>Zarządzenie nr 42/7/2021 Prezydenta Miasta Lublin z dnia 9 lipca 2021 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) .

5	<b>318/ST/21</b>	09.07.2021 r.	18.07.2021 r.	31.12.2021 r.	„Organizacja imprez i zawodów sportowych. Cykl imprez szachowych Szach Królówi”	<b>6.000,00 zł</b>
6	<b>319/ST/21</b>	03.09.2021 r.	17.09.2021 r.	31.12.2021 r.	„Organizacja imprez i zawodów sportowych – XIII Międzynarodowy Arcymistrzowski Turniej Szachowy im. Unii Lubelskiej”	<b>9.000,00 zł</b>
7	<b>331/ST/21</b>	03.09.2021 r.	17.10.2021 r.	31.12.2021 r.	„Organizacji imprez i zawodów sportowych. Międzynarodowy Turniej Szachowy”	<b>2.000,00 zł</b>
<b>Łącznie:</b>						<b>73.000,00 zł</b>

W toku przeprowadzonej kontroli sprawdzono wszystkie wydatki pokryte ze środków przekazanych przez Gminę Lublin w łącznej wysokości **73.000,00 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 Zbigniewa Pydę – Prezesa Zarządu w dniu 27 kwietnia 2022 r

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

- **umowa nr 24/ST/21, 80/ST/21, 90/ST/21, 122/ST/21, 318/ST/21, 319/ST/21 oraz 331/ST/21:**

Na podstawie przeprowadzonej kontroli stwierdzono, że środki z dotacji oraz środki własne przeznaczone na realizację zadań publicznych określonych w 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. 9 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.*

W dniu 27.04.2022 r. Zleceniobiorca rzekł się prawa do zgłoszenia pisemnych 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 zadania zostały wykonane oraz rozliczone prawidłowo.

**Zastępca Dyrektora  
ds. finansowych**

**Iwona Ewa Haponiuk**

(dokument w postaci elektronicznej podpisany  
kwalifikowanym podpisem elektronicznym)