

KAW – 0914/17/05

Jastrzębie Zdrój, dnia 08 grudnia 2005 r.

Pan
Robert Radlak
Prezes Klubu Judo „Koka”
w Jastrzębiu Zdroju

Wydział Kontroli i Audytu Wewnętrznego Urzędu Miasta w Jastrzębiu Zdroju przeprowadził kontrolę w Klubie Judo „Koka” w Jastrzębiu Zdroju przy ul. Harcerskiej 14B w okresie od 11 do 24 października 2005 roku.

Przedmiotem czynności kontrolnych była analiza dokumentacji dotyczącej dotacji na zadania:

1. Szkolenie sportowe dzieci i młodzieży do 18 roku życia,
2. Międzynarodowy Turniej Judo Dzieci.

W trakcie kontroli stwierdzono, iż zgodnie z umową nr KS/08130/20/2005 z dnia 7 kwietnia 2005 roku o wsparcie realizacji zadania: „Szkolenie sportowe dzieci i młodzieży do 18 roku życia”, dotacja w wysokości 30.050,00 zł. została przekazana w 2 transzach finansowych:

- I transza 15.000,00 zł (do dnia 30 kwietnia 2005 r.),
- II transza 15.000,00 zł. (do dnia 30 sierpnia 2005 r.).

Ustalono, że wpłata I transzy nastąpiła w dniu 14 kwietnia 2005 roku na specjalnie wyodrębniony rachunek bankowy Klubu Judo „Koka”. Dotacja ta częściowo była pobierana z konta bankowego czekami i wpłacana do kasy Klubu. Z raportów kasowych dokładnie wynika, które faktury (rachunki) zostały uregulowane z pobranej czekiem kwoty. Jednocześnie kontrolujący stwierdzili brak podpisanych raportów kasowych przez osoby upoważnione.

Zgodnie ze „sprawozdaniem końcowym”, kwota faktycznie poniesionych wydatków wynosiła 15.000,00 zł. i była zgodna z wysokością I transzy przyznanej dotacji, jak również z „korektą harmonogramu”.

Dodatkowo stwierdzono, że na rachunku bankowym klubu pozostała kwota w wysokości 148,20 zł. w momencie gdy cała I transza dotacji została już wykorzystana w pełnej wysokości 15.000,00 zł. Do zaistniałej sytuacji złożone zostało przez Prezesa Klubu wyjaśnienie: „.....kwota ta wynika z niezamierzonego działania osób upoważnionych do dyspozycji środkami. Powyższa kwota została dopłacona gotówką do faktury za obóz w Czaplinku.ze względu na nieobecność osób upoważnionych do pobierania gotówki nie było możliwe wypłacenie wyżej wymienionej kwoty.....”, jak również oświadczenie, że kwota ta zostanie pobrana do dnia 10.10.2005 roku i tym samym zamknie konto bankowe dotyczące realizacji tego zadania.

Kontrolujący podczas dokonywanych czynności kontrolnych stwierdzili nieprawidłowości w opisach faktur:

- brak podpisu osoby upoważnionej, stwierdzającego stosowanie przepisów o zamówieniach publicznych,
- brak opisu na fakturze, stwierdzającego celowość wydatkowania kwoty.

Czynnościom kontrolnym miała zostać poddana również druga dotacja pod nazwą „Międzynarodowy Turniej Judo Dzieci” w wysokości 4.200,00 zł. na podstawie umowy nr KS 08130/21/2005/W z dnia 7 kwietnia 2005 roku.

Sprawozdanie końcowe z realizacji zadania winno być dostarczone do Urzędu Miasta Jastrzębie Zdrój do dnia 15.07.2005 roku. Pomimo upływu terminu niniejsze rozliczenie otrzymanej dotacji nie zostało złożone. W związku z brakiem rozliczenia, kontrolujący nie mogli dokonać analizy przyznanej dotacji.

Mając na względzie uniknięcie zaistniałych nieprawidłowości przedkładam do wykonania zalecenia pokontrolne:

1. Na dokumentach źródłowych dokonywać opisów stwierdzających celowość wydatkowania kwoty,
2. Dokonywać podpisu pod raportami kasowymi przez osoby upoważnione,
3. Przestrzegać zapisów umowy a w szczególności:
 - § 8 – „Do zamówień na dostawę oraz usługi i roboty budowlane, opłacanych ze środków pochodzących z dotacji, Zleceniobiorca stosuje przepisy o zamówieniach publicznych”.
4. Bezwzględnie przestrzegać terminów wynikających z umowy o przyznanie środków.

Jednocześnie wnoszę o przesłanie w terminie 30 dni od daty otrzymania niniejszego wystąpienia pokontrolnego informacji o podjętych działaniach zapobiegających powtórzenie się w przyszłości stwierdzonych nieprawidłowości i uchybień.

NACZELNIK WYDZIAŁU
mgr Witold Raszyński

PREZYDENT MIASTA
mgr Marian Janicki

Rozmowa telefoniczna w dniu 25.01.2006 - pomaganie
w sprawie odpowiedzi na wnioski pokontrolne.