

PREZYDENT MIASTA RZESZOWA

URZĄD MIASTA RZESZOWA
WYDZIAŁ KULTURY, SPORTU I TURYSTYKI
Data wpływu .. 20. WRZ. 2017 ..
Nr rejestru ..
Podpis ..

Rzeszów, dnia 18 września 2017r.

BK.1712.5.2017

Pani
Aneta Radaczyńska
p.o. Dyrektora
Wydziału Kultury, Sportu i Turystyki
Urzędu Miasta Rzeszowa

WYSTĄPIENIE POKONTROLNE

Na podstawie §21 ust.3 *Regulaminu przeprowadzania kontroli*, stanowiącego załącznik do zarządzenia nr VI/710/2012 Prezydenta Miasta Rzeszowa z dnia 28 sierpnia 2012 roku z późn. zm. w sprawie wprowadzenia *Regulaminu przeprowadzania kontroli* informuję, że w okresie od 3 lipca do 9 sierpnia 2017r. Biuro Kontroli Urzędu Miasta Rzeszowa przeprowadziło kontrolę w przedmiocie *Kontrola prawidłowości udzielania i wykorzystania dotacji na realizację zadań publicznych z zakresu sportu: Udział w rozgrywkach III Ligi Kobiet 2016/2017* – zgodnie z umową nr KST-S.S.I.29/2017; *Udział w rozgrywkach III Ligi Mężczyzn w sezonie 2016/2017* – zgodnie z umową nr KST-S.S.I.30/2017; *Organizacja X Półmaratonu Rzeszowskiego* – zgodnie z umową nr KST-S.O.1.8/2017; *Zorganizowanie i prowadzenie XXX Jubileuszowego Memoriału w Dwuboju Pożarniczym im. płk. poż. Andrzeja Bazanowskiego* – zgodnie z umową nr KST-S.O.I.4/2017r.; *Zorganizowanie i przeprowadzenie XXXIV Mistrzostw Polski Strażaków Państwowej Straży Pożarnej w piłce siatkowej* – zgodnie z umową nr KST-S.O.I.5/2017 oraz realizacja zaleceń pokontrolnych zawartych w wystąpieniu pokontrolnym Prezydenta Miasta Rzeszowa z dnia 28 kwietnia 2017r. znak: BK.1712.2.2017 w kierowanym przez Panią Wydziale Kultury, Sportu i Turystyki. Kontrolą objęto okres od 8 lutego do 9 sierpnia 2017r. Ustalenia kontroli szczegółowo opisano w protokole kontroli BK.1712.5.2017 podpisanym przez Panią w dniu 10 sierpnia 2017r. Zgodnie z §20 ust. 1 *Regulaminu przeprowadzania kontroli*, kontrolowany wniósł zastrzeżenia do protokołu kontroli w dniu 18.08.2017r. oraz przekazał w dniu 14.09.2017r. kserokopie brakujących w aktach spraw dowodów, potwierdzających dokonanie wydatku.

W toku kontroli stwierdzono następujące nieprawidłowości:

- W aktach sprawy na zadania pn. *Udział w rozgrywkach III Ligi Kobiet w sezonie 2016-2017, Udział w rozgrywkach III Ligi Mężczyzn w sezonie 2016-2017, Organizacja X Półmaratonu Rzeszowskiego* brak jest sprawozdań finansowych tj. bilansów, rachunków wyników lub rachunków zysków i strat, informacji dodatkowych za ostatni rok kalendarzowy, co jest niezgodne z § 6 ust. 2 uchwały nr LXV/1216/2013 Rady Miasta Rzeszowa z dnia 17 grudnia 2013r. w sprawie określenia warunków oraz trybu finansowania rozwoju sportu przez Gminę Miasto Rzeszów,
- W dniu 28.06.2017r. Klub Sportowy APPGO II Liceum Ogólnokształcące złożył zaktualizowane kosztorysy w dniu złożenia sprawozdania z realizacji zadań pn.: *Udział*

w rozgrywkach III Ligi Kobiet w sezonie 2016-2017 i Udział w rozgrywkach III Ligi Mężczyzn w sezonie 2016-2017 na drukach stanowiących załącznik nr 7 do zarządzenia Nr VII/1023/2017 Prezydenta Miasta Rzeszowa z dnia 8 lutego 2017r. w sprawie ogłoszenia otwartego konkursu na realizację zadań w zakresie sportu w 2017 roku, powołania Komisji Konkursowej i Regulaminu Prac Komisji, szczegółowych zasad przeprowadzania konkursów, a w szczególności kryteriów oceny wniosków i kontroli wykonania zadań z zakresu sportu, określenia ramowego wzoru umowy oraz wniosku, zaktualizowanego kosztorysu i sprawozdania z realizacji zadań w zakresie sportu, co jest niezgodne z §1 umowy nr KST.S.S.I.29/2017 z dnia 18.05.2017r. oraz z §1 umowy nr KST.S.S.I.30/2017 z dnia 18.05.2017r., w którym Dotowany zobowiązał się wykonać zadanie w zakresie i na warunkach określonych w niniejszej umowie oraz z §3 ww. umów, który stanowi iż zadanie zostanie wykonane zgodnie ze złożonym wnioskiem oraz zaktualizowanym, stosownie do przyznanej dotacji, harmonogramem i kosztorysem realizacji zadania,

- W dniu 8.05.2017 r. Stowarzyszenie „Rzeszów Biega” złożyło do Wydziału Kultury, Sportu i Turystyki zaktualizowany kosztorys w dniu złożenia sprawozdania z realizacji zadania z zakresu sportu w 2017r. pn.: *Organizacja X Półmaratonu Rzeszowskiego*, na druku stanowiącym załącznik nr 7 do Zarządzenia Nr VII/1023/2017 Prezydenta Miasta Rzeszowa z dnia 8 lutego 2017r., co jest niezgodne z § 3 ust. 2 umowy nr KST.S.O.8/2017 z dnia 23.03.2017r. oraz z pkt. 2 rozdziału VI załącznika nr 1 do zarządzenia Nr VII/1023/2017 Prezydenta Miasta Rzeszowa z dnia 8 lutego 2017r.,
- W aktach sprawy na zadanie pn. *Zorganizowanie i przeprowadzenie XXX Jubileuszowego Memoriału w Dwuboju Pożarniczym im. płk. poż. Andrzeja Bazanowskiego* brak jest części sprawozdania finansowego tj. bilansu, co jest niezgodne z §6 ust. 2 uchwały nr LXV/1216/2013 Rady Miasta Rzeszowa z dnia 17 grudnia 2013r.,
- Na kserokopii sprawozdania merytorycznego dołączonego do akt sprawy na zadanie pn. *Zorganizowanie i przeprowadzenie XXX Jubileuszowego Memoriału w Dwuboju Pożarniczym im. płk. poż. Andrzeja Bazanowskiego*, brak jest podpisów na każdej stronie dokumentu osób upoważnionych, co jest niezgodne z pkt.4 ppkt.2 rozdziału II załącznika nr 1 do zarządzenia Nr VII/1023/2017 Prezydenta Miasta Rzeszowa z dnia 8 lutego 2017r.,
- Nierzetelnie przeprowadzoną rachunkową kontrolę dokumentów przekazywanych do Wydziału Kultury, Sportu i Turystyki przez podmiot, który dotację otrzymał na realizację zadania pn. *Zorganizowanie i przeprowadzenie XXX Jubileuszowego Memoriału w Dwuboju Pożarniczym im. płk. poż. Andrzeja Bazanowskiego* tj. we wniosku o przyznanie dotacji na zadanie złożonego w dniu 17.02.2017r. w pozycjach *całkowity koszt zadania i procentowy udział w przewidywanych źródłach finansowania zadania* oraz w sprawozdaniu z realizacji zadania złożonego w dniu 25.04.2017r. w pozycji *Rozliczenie ze względu na źródła finansowania w części: Całość zadania (zgodnie z umową)*,
- W aktach sprawy na zadania pn. *Zorganizowanie i przeprowadzenie XXX Jubileuszowego Memoriału w Dwuboju Pożarniczym im. płk. poż. Andrzeja Bazanowskiego i Zorganizowanie i przeprowadzenie XXXIV Mistrzostw polski Strażaków Państwowej Straży Pożarnej w Piłce Siatkowej*, brak jest końcowych ocen ofert polegających na zsumowaniu punktów przyznanych przez członków Komisji na każde z analizowanych kryteriów, stosownie do pkt. 7 rozdziału V załącznika nr 1 do zarządzenia Nr VII/1023/2017 Prezydenta Miasta Rzeszowa z dnia 8 lutego 2017r.,

- Przyjęcie przez Wydział Kultury, Sportu i Turystyki zaktualizowanych kosztorysów w dniu 21.03.2017r. na zadania pn. *Zorganizowanie i przeprowadzenie XXX Jubileuszowego Memoriału w Dwuboju Pożarniczym im. płk. poż. Andrzeja Bazanowskiego i Zorganizowanie i przeprowadzenie XXXIV Mistrzostw polski Strażaków Państwowej Straży Pożarnej w Piłce Siatkowej*, w których brak jest harmonogramów planowanych działań oraz oświadczeń, iż zadania złożone we wnioskach z dnia 17.02.2017r. zostaną zrealizowane mimo dofinansowania niższego od przewidywanego zgodnie z zaktualizowanym kosztorysem oraz harmonogramem oraz oświadczeń, iż przedłożona aktualizacja nie wpłynie na obniżenie wartości merytorycznej jak i rzeczowej proponowanego we wniosku zadania, co było wymagane przez ustalony wzór stanowiący załącznik nr 7 do zarządzenia Nr VII/1023/2017 Prezydenta Miasta Rzeszowa z dnia 8 lutego 2017r.,
- Przyjęcie przez Wydział Kultury, Sportu i Turystyki kserokopii części dokumentów księgowych, stanowiących załączniki do sprawozdania z rozliczenia dotacji na zadanie pn. *Zorganizowanie i przeprowadzenie XXXIV Mistrzostw polski Strażaków Państwowej Straży Pożarnej w Piłce Siatkowej*, na których brak jest potwierdzenia za zgodność z oryginałem, co jest niezgodne z pkt. 3 rozdziału VIII załącznika nr 1 do zarządzenia Nr VII/1023/2017 Prezydenta Miasta Rzeszowa z 8 lutego 2017r.,
- W aktach sprawy na zadania *Zorganizowanie i przeprowadzenie XXX Jubileuszowego Memoriału w Dwuboju Pożarniczym im. płk. poż. Andrzeja Bazanowskiego i Zorganizowanie i przeprowadzenie XXXIV Mistrzostw polski Strażaków Państwowej Straży Pożarnej w Piłce Siatkowej*, brak jest dowodów potwierdzających informowanie o fakcie dofinansowania realizacji zadania ze środków Gminy Miasto Rzeszów, co stanowi naruszenie §4 ust. 2 uchwały Nr LXV/1216/2013 Rady Miasta Rzeszowa z dnia 17 grudnia 2013r.,

W związku z powyższymi ustaleniami kontroli, w wyniku której stwierdzono opisane powyżej nieprawidłowości, zobowiązuje Dyrektora do:

- usunięcia stwierdzonych w toku kontroli nieprawidłowości,
- rzetelnej weryfikacji dokumentów, w celu wyeliminowania popełnianych błędów przez dotowanych,
- egzekwowania warunków zawieranych umów,
- przestrzegania Uchwały Nr LXV/1216/2013 Rady Miasta Rzeszowa z dnia 17 grudnia 2013r. w sprawie *określenia warunków oraz trybu finansowania rozwoju sportu przez Gminę Miasto Rzeszów* oraz Zarządzeń Prezydenta Miasta Rzeszowa .

O stopniu realizacji lub odmowie wykonania wniosków i zaleceń pokontrolnych wraz z uzasadnieniem proszę mnie poinformować na piśmie w terminie 14 dni od dnia otrzymania niniejszego wystąpienia pokontrolnego, przekazując kopię informacji do Biura Kontroli.

DYREKTOR
Biura Kontroli
Stanisław Długosz

Z up. PREZYDENTA MIASTA RZESZOWA

Stanisław Sienko
ZASTĘPCA PREZYDENTA MIASTA RZESZOWA

Otrzymują:
1. Adresat
2. a/a

