

## **PROTOKÓŁ KONTROLNY NR 1/2025**

Zespół Kontrolny Komisji Rewizyjnej RM działający w składzie: Jakub Mermel – przewodniczący zespołu, Zdzisław Kempny – członek zespołu, Damian Żurawski – członek zespołu, działając na podstawie upoważnienia Nr 2/2024 z dnia 05.12.2024 r. przeprowadził kontrolę pn. *„Kontrola wydatkowania dotacji w poszczególnych klubach sportowych naszego miasta w 2023 r. oraz w I półroczu 2024 r.”*

Rozpoczynając czynności kontrolne Zespół wystąpił do Wydziału Współpracy z Organizacjami Pozarządowymi Urzędu Miejskiego w Sosnowcu o przygotowanie materiałów, takich jak informacja na temat przyznawania i rozliczania dotacji z budżetu Gminy Sosnowiec na realizację zadań publicznych, w ramach otwartych konkursów ofert, jak również w trybie art. 19a ustawy o działalności pożytku publicznego i wolontariacie oraz wykaz wszystkich dotowanych projektów z zakresu kultury fizycznej w 2023 r. oraz w I półroczu 2024 r.

Po przeanalizowaniu otrzymanych dokumentów, w dniu 12.12.2024 r. o godzinie 11.00 Zespół Kontrolny spotkał się w Wydziale Współpracy z Organizacjami Pozarządowymi Urzędu Miejskiego w Sosnowcu oraz dokonał dodatkowej analizy w zakresie dotacji:

1. Poz. 26. Kolejowy Klub Sportowy "CZARNI" w Sosnowcu - Rozgrywki Ekstraligi w piłkę nożną - wiosna 2023 - 315 000,00;
2. Poz. 31. Stowarzyszenie Przyjaciół Siatkówki Płomień - Przygotowanie oraz udział we współzawodnictwie sportowym w 1 Lidze Piłki Siatkowej Kobiet. - 220 000,00;
3. Poz. 12. Uczniowski Klub Sportowy Zagłębie Sosnowiec - Sportowe szkolenie dzieci i młodzieży w kategoriach wiekowych niższych niż kategoria seniorska. - 255 000,00;
4. Poz. 28. Klub Sportowy „JAS-FBG” Sosnowiec - Udział w rozgrywkach centralnych - Ekstraklasa Koszykówki Kobiet. - 790 000,00.

### Zalecenia i wnioski:

Kontrola ograniczyła się do analizy prawidłowości stosowanych procedur nadzorczo-kontrolnych przez Wydział Współpracy z Organizacjami Pozarządowymi. Wyniki kontroli potwierdziły brak nieprawidłowości w tym zakresie.

Jednocześnie zespół kontrolny stwierdził, że w Wydziale Współpracy z Organizacjami Pozarządowymi brak jest dokumentów związanych z wydatkowaniem dotacji, takich jak kopie faktur. Z uwagi na to, kontrola w tym obszarze nie mogła zostać przeprowadzona. Przedstawiciele Wydziału wyjaśnili, że praktyka przechowywania tego rodzaju dokumentacji została zaniechana z przyczyn formalnych, a w archiwach Wydziału przechowywane są jedynie protokoły z przeprowadzonych kontroli.

W związku z powyższym zespół kontrolny zaleca rozważenie możliwości wprowadzenia procedur umożliwiających pozyskiwanie i archiwizowanie dokumentacji potwierdzającej wydatkowanie dotacji, co mogłoby usprawnić prowadzenie przyszłych kontroli w tym zakresie.

Protokół sporządzono w 4 jednobrzmiących egzemplarzach, z których jeden doręczono kierownikowi jednostki kontrolowanej.

Pouczono kierownika jednostki kontrolowanej o możliwości zgłoszenia w terminie 7 dni od doręczenia protokołu pisemnych wyjaśnień odnośnie swoich uwag i zastrzeżeń, co do treści zawartych w protokole.

Cześć składową niniejszego protokołu stanowią następujące załączniki:

1. Upoważnienie do przeprowadzenia kontroli;
2. Materiał z Wydziału Współpracy z Organizacjami Pozarządowymi z dnia 03.12.2024 r.

Protokół zawiera 2 ponumerowane strony.

**Podpisy członków zespołu kontrolnego:**

- 1) Jakub Mermel
- 2) Zdzisław Kempny
- 3) Damian Żurawski

**Podpis kierownika jednostki kontrolowanej:**

Paulina Adamus  
  
Naczelnik  
Wydziału Współpracy  
z Organizacjami Pozarządowymi

*Podmiot kontrolowany informuje Komisję Rewizyjną o sposobie wykonania uwag i wniosków zawartych w protokole oraz o sposobie wykonania zaleceń w terminie 30 dni od dnia otrzymania protokołu, zgodnie z §11 ust. 6 Regulaminu Komisji Rewizyjnej stanowiącego załącznik nr 8 do Statutu Miasta Sosnowca (Uchwała nr 61/VII/03 Rady Miejskiej w Sosnowcu z dnia 23 stycznia 2003 r. ze zm.).*

**Otrzymują:**

1. Anna Jedynek-Rykała - Przewodnicząca Rady Miejskiej;
2. Arkadiusz Chęciński - Prezydent Miasta Sosnowca;
3. Paulina Adamus - Naczelnik Wydziału Współpracy z Organizacjami Pozarządowymi;
4. a/a.