



Urząd Miejski w Pabianicach  
*Zespół Audytu i Kontroli  
Wewnętrznej*

do użytku służbowego

AKW.1711.14.2019

egzempl. nr.1 sprawozdania

## Sprawozdanie

Sporządzone przez audytora Urzędu Miejskiego **mgr inż. Sławomira Bratuszewskiego** oraz inspektora kontroli wewnętrznej **mgr Piotra Kęskiewicza** działających na podstawie upoważnienia Prezydenta Miasta nr.1.107.2019 i nr.1.108.2019 z dn. 9 września 2019r w sprawie przeprowadzenia kontroli wewnętrznej w Pabianickim Towarzystwie Cyklistów za okres 01.01 – 31.12.2018r oraz pisma Naczelnika Wydziału Edukacji, Kultury i Sportu (znak:EKS.423.22.2019) z dnia 19 czerwca 2019r w sprawie przeprowadzenia kontroli wewnętrznej w Klubie Sportowym „Zjednoczeni”, Pabianickim Klubie Koszykówki 99, UKS „Azymut” i PTC. Kontrolę przeprowadzono w okresie od 9 do 17 września 2019r.

### Część – A. Informacje wstępne

1. Kontrolą objęto prawidłowość wydatkowania i rozliczenia dotacji udzielonych Pabianickiemu Towarzystwu Cyklistów w 2018r działającemu na terenie Gminy Miejskiej Pabianice.
2. Kontrola polegała na weryfikacji sprawozdań i dołączonych do nich kserokopii dokumentów. W przypadku konieczności wyjaśnień w tym względzie także oryginałów dokumentów bezpośrednio w klubie sportowym po okazaniu przez kontrolujących w/w upoważnienia
3. W trakcie kontroli wyjaśnień udzielali:  
\* Pan Waldemar Sawosz – Prezes PTC
4. Dotacje na kluby sportowe są udzielane w oparciu o:

- ustawę z dn. 24 kwietnia 2003r o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie (tekst jednolity: Dz. U. z 2016r poz.239 z późn. zm.)
- ustawę z dn.27 sierpnia 2009r o finansach publicznych (tekst jednolity: Dz. U. z 2013r poz.885 z późn. zm.)
  - art. 221 ust.1 – podmioty niezaliczane do sektora finansów publicznych i nie działające w celu osiągnięcia zysku mogą otrzymywać z budżetu jednostki samorządu terytorialnego dotacje celowe na cele publiczne, związane z realizacją zadań tej jednostki, a także na dofinansowanie inwestycji związanych z realizacją tych zadań*
- ustawę z dn. 25 czerwca 2010r o sporcie (tekst jednolity: Dz. U. z 2016r poz. 176 z późn. zm.)
  - art. 27 ust.1 – tworzenie warunków, w tym organizacyjnych, sprzyjających rozwojowi sportu stanowi zadanie własne jednostek samorządu terytorialnego*
  - ust.2 – organ stanowiący jednostki samorządu terytorialnego może określić, w drodze uchwały, warunki i tryb finansowania zadania własnego, o którym w ust.1, wskazując w uchwale cel publiczny z zakresu sportu, który jednostka ta zamierza osiągnąć*
  - art. 28 ust.1 – klub sportowy, działający na obszarze danej jednostki samorządu terytorialnego, nie działający w celu osiągnięcia zysku, może otrzymywać dotację celową z budżetu tej jednostki, z zastosowaniem przepisów ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r o finansach publicznych w zakresie udzielania dotacji celowych dla podmiotów niezaliczanych do sektora finansów publicznych i nie działających w celu osiągnięcia zysku*
  - ust.2 – dotacja, o której mowa w ust.1. ma służyć realizacji zadania publicznego, o którym mowa w art.27 ust.2, i może być przeznaczona w szczególności na:*
    - 1) realizację programów szkolenia sportowego,*
    - 2) zakup sprzętu sportowego,*
    - 3) pokrycie kosztów organizowania zawodów sportowych lub uczestnictwa w tych zawodach,*
    - 4) pokrycie kosztów korzystania z obiektów sportowych dla celów szkolenia sportowego,*
    - 5) sfinansowanie stypendiów sportowych i wynagrodzenia kadry szkoleniowej*
  - jeżeli wpłynie to na poprawę warunków uprawiania sportu przez członków klubu sportowego, który otrzyma dotację, lub zwiększy dostępność*

*społeczności lokalnej do działalności sportowej prowadzonej przez ten klub*

➤ uchwałę Rady Miejskiej nr.XXIV/287/12 z dnia 30 marca 2012r w sprawie określenia warunków i trybu finansowania rozwoju sportu przez Gminę Miejską Pabianice

*§1 ust.1 – Gmina Miejska Pabianice wspiera sport tworząc warunki, w tym organizacyjne, sprzyjające rozwojowi sportu, realizując cel publiczny z zakresu sportu*

*ust.2 – przez cel publiczny z zakresu sportu rozumie się:*

- 1) poprawę warunków uprawiania sportu przez zawodników klubów sportowych, w tym w szczególności przez dzieci i młodzież;*
- 2) podnoszenie poziomu sportowego i osiągnięcie wyższych wyników sportowych przez zawodników klubów sportowych, w tym w szczególności przez dzieci i młodzież*
- 3) popularyzację i promocję sportu oraz aktywnego stylu życia*

*§2 ust.2 – środki finansowe na wspieranie rozwoju sportu zabezpiecza się corocznie w uchwale budżetowej dla Gminy Miejskiej Pabianice*

*§3 ust.1 – dotacje celowe mogą uzyskać kluby sportowe mające siedzibę i działające na terenie Gminy Miejskiej Pabianice, niezaliczane do sektora finansów publicznych i niedziałające w celu osiągnięcia zysku, realizujące cel publiczny z zakresu sportu*

*ust.2 – z dotacji celowej mogą być dofinansowane wydatki w szczególności na:*

- 1) realizację programów szkolenia sportowego dzieci i młodzieży, w tym kosztów:*
  - a) wynajmu lub użytkowania bazy sportowej przeznaczonej do prowadzenia szkolenia sportowego,*
  - b) specjalistycznej sportowej opieki lekarskiej oraz okresowych badań lekarskich,*
  - c) zakupu sprzętu sportowego do prowadzenia szkolenia,*
  - d) stypendiów sportowych i wynagrodzeń kadry szkoleniowej,*
  - e) wyjazdów na obozy sportowe*
- 2) zakup sprzętu sportowego niezbędnego do uprawiania danej dyscypliny sportu oraz organizacji, przeprowadzenia i udziału w zawodach sportowych i rozgrywkach ligowych;*
- 3) pokrycie kosztów organizowania zawodów sportowych lub uczestnictwa w zawodach sportowych i rozgrywkach ligowych, w tym kosztów:*
  - a) wynajmu lub użytkowania obiektów sportowych na potrzebę organizacji zawodów sportowych,*
  - b) opłat regulaminowych, startowych i związkowych,*

- c) obsługi sędziowskiej i medycznej,
- d) zabezpieczenia i ochrony imprezy,
- e) zakupu nagród rzeczowych, pucharów i dyplomów,
- f) transportu na zawody sportowe,
- g) ubezpieczenia zawodników,
- h) wyżywienie i noclegi w trakcie zawodów dla kadry zawodników i trenerów

ust.3 – **z dotacji nie mogą być finansowane lub dofinansowane wydatki związane z:**

- 1) zapłatą kar, mandatów i innych upomnień nałożonych na klub sportowy lub zawodnika tego klubu;
- 2) zobowiązaniami klubów z tytułu zaciągniętych kredytów, pożyczek, kosztów obsługi zadłużenia;
- 3) transferami zawodników;
- 4) innymi wydatkami niewymienianymi w §3 niniejszej uchwały

ust.5 – **kwota dotacji nie może przekroczyć 90% całkowitych kosztów poniesionych przy realizacji danego zadania**

§10 – przekazanie dotacji następuje na podstawie umowy o dotację zawartej zgodnie z zachowaniem postanowień art.221 pkt.3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r o finansach publicznych

§11 ust.1 – Prezydent Miasta Pabianic w trakcie realizacji zadania uprawniony jest do przeprowadzenia kontroli realizacji umowy o dotację z budżetu miasta

ust.2 – czynności kontrolnych dokonują audytorzy wewnętrzni w Urzędzie Miejskim w Pabianicach

ust.3 – **zakres kontroli obejmuje w szczególności:**

- 1) przebieg i sposób realizacji zadania;
- 2) odpowiednie wykorzystanie środków z dotacji;
- 3) prawidłowość rozliczeń;
- 4) prawidłowość i rzetelność złożonych i załączonych do wniosku dokumentów

ust.5 – z przeprowadzonych czynności kontrolnych sporządza się protokół w dwóch jednobrzmiących egzemplarzach, po jednym dla każdej ze stron

**Zgodnie z obowiązującym regulaminem audytu i kontroli wewnętrznej sprawozdania z przeprowadzonych kontroli sporządza się w trzech egzemplarzach.**

§12 ust.1 – dotacja podlega szczegółowemu rozliczeniu finansowemu i rzeczowemu na podstawie sprawozdania z realizacji zadania oraz umowy, o której mowa w §10 niniejszej uchwały

*ust.2 – sprawozdanie, o którym mowa w ust.1 składa się w terminie do 30 dni po zakończeniu realizacji zadania*

*ust.3 – wzór sprawozdania, o którym mowa w ust.1 stanowi załącznik nr.2 do niniejszej uchwały*

## **Część – B.Ustalenia z badanych dokumentów**

### **1. Dotacja celowa udzielona PTC w 2018r**

Dotacja była udzielona na podstawie ustawy o sporcie i uchwały Rady Miejskiej nr.XXIV/287/12 z dnia 30 marca 2012r.

Zarządzeniami nr.274/2017/P i nr.2/2018/P Prezydenta Miasta Pabianic z dnia 4 grudnia 2017r i 10 stycznia 2018r ogłoszono informację o naborze wniosków na uzyskanie dotacji na zadanie własne Gminy Miejskiej Pabianice w zakresie tworzenia warunków sprzyjających rozwojowi sportu w 2018r w których określono, iż wnioski należy składać w nieprzekraczalnym terminie 14 dni od dnia opublikowania ogłoszenia, nie później niż do 18.12.2017r i 23.01.2018r.

Pabianickie Towarzystwo Cyklistów w dniu 14.12.2017r i 22.01.2018r złożyło do UM 2 wnioski (sekcja brydżowa, sumo, szachowa, zapasów, piłki nożnej i kolarstwo oraz utrzymanie obiektów) o przyznanie dotacji celowej. Wnioski były zgodne z załącznikiem nr.1 do uchwały Rady Miejskiej nr.XXIV/287/12 z dnia 30 marca 2012r.

Zarządzeniem nr.304/2017/P Prezydenta Miasta Pabianic z dnia 20 grudnia 2017r powołano komisję w składzie:

- Aleksandra Jarmakowska - Jasiczek – I z-ca Prezydenta Miasta Pabianic – przewodnicząca Komisji
- Grażyna Wójcik – Radna Miejska – wiceprzewodnicząca Rady Sportu
- Waldemar Boryń – Naczelnik Wydziału Edukacji, Kultury i Sportu
- Łukasz Stencel – Kierownik Referatu Sportu i Programów Oświatowych w Wydziale EKS – sekretarz Komisji
- Piotr Adamski – Dyrektor MOSiR

do rozpatrzenia i zaopiniowania wniosków o przyznanie dotacji na realizację zadania własnego Gminy Miejskiej Pabianice w zakresie tworzenia warunków sprzyjających rozwojowi sportu w 2018r.

Komisja ze swych prac sporządziła w dniu 04.01.2018r i 14.02.2018r protokoły w których poinformowano, iż zaakceptowano wnioski Pabianickiego Towarzystwa Cyklistów o przyznanie

dotacji celowej w wysokości:

**30.000zł** (kwota wnioskowanej dotacji – 120.000zł) – zapasy

**38.500zł** (kwota wnioskowanej dotacji – 91.150zł) – piłka nożna

**1.000zł** (kwota wnioskowanej dotacji – 19.800zł) - szachy

**9.000zł** (kwota wnioskowanej dotacji – 50.000zł) – sumo

**4.000zł** (kwota wnioskowanej dotacji – 12.000zł) – brydż

**4.000zł** (kwota wnioskowanej dotacji – 35.000zł) - kolarstwo

**142.560zł** – (kwota wnioskowanej dotacji – 171.000zł) - użytkowanie bazy sportowej na potrzeby szkolenia sportowego i organizacji zawodów sportowych

Prace Komisji zatwierdził Prezydent Miasta Pabianice.

Wyniki Komisji zostały ogłoszone zarządzeniami nr.9/2018/P i 44/2018/P Prezydenta Miasta Pabianic z dnia 16 stycznia i 2 marca 2018r informujące o podziale i wysokości dotacji na w/w zadanie własne gminy.

Z Pabianickim Towarzystwem Cyklistów podpisano następujące umowy:

- w dniu 21 lutego 2018r umowę nr.EKS.426.1.II.2018 (zapasy)
- w dniu 21 lutego 2018r umowę nr.EKS.426.2.II.2018 (sumo)
- w dniu 21 lutego 2018r umowę nr.EKS.426.3.II.2018 (piłka nożna)
- w dniu 21 lutego 2018r umowę nr.EKS.426.4.II.2018 (szachy)
- w dniu 21 lutego 2018r umowę nr.EKS.426.5.II.2018 (brydż)
- w dniu 21 lutego 2018r umowę nr.EKS.426.6.II.2018 (kolarstwo)
- w dniu 5 stycznia 2018r umowę nr.EKS. 426.1.I.2018 (utrzymanie i użytkowanie własnych obiektów sportowych)

na realizację zadania jakim jest tworzenie warunków sprzyjających rozwojowi sportu.

Termin wykonania poszczególnych zadań ustalono od dnia podpisania umowy do dnia 31 grudnia 2018r.

Urząd Miejski zgodnie z zawartymi umowami przekazał na konto klubu dotacje w łącznej wysokości **229.060zł** w następujących ratach:

- w dn. 28.02.2018r (22.000zł) w terminie zgodnym z §4.1 umowy nr.EKS.426.1.II.2018(zapasy)  
w dn. 11.06.2018r (8.000zł) w terminie zgodnym z §4.1 umowy nr.EKS.426.1.II.2018 (zapasy)
- w dn. 28.02.2018r (9.000zł) w terminie zgodnym z §4.1 umowy nr.EKS.426.2.II.2018 (sumo)
- w dn. 28.02.2018r (1.000zł) w terminie zgodnym z §4.1 umowy nr.EKS.426.4.II.2018 (szachy)
- w dn. 06.03.2018r (26.000zł) w terminie zgodnym z §4.1 umowy nr.EKS.426.3.II.2018 (piłka nożna)  
w dn. 11.06.2018r (12.500zł) w terminie zgodnym z §4.1 umowy nr.EKS.426.3.II.2018 (piłka

nożna)

- w dn. 06.03.2018r (4.000zł) w terminie zgodnym z §4.1 umowy nr.EKS.426.5.II.2018 (brydż)
- w dn. 28.02.2018r (4.000zł) w terminie zgodnym z §4.1 umowy nr.EKS.426.6.II.2018 (kolarstwo)
- w dn. 29.01.2018r (71.280zł) w terminie zgodnym z §4.1 umowy nr.EKS.426.1.I.2018 (utrzymanie i użytkowanie własnych obiektów sportowych)
- w dniu 11.06.2018r (71.280zł) w terminie zgodnym z §4.1 umowy nr.EKS.426.1.I.2018 (utrzymanie i użytkowanie własnych obiektów sportowych)

Dotacje były przeznaczone na pokrycie wydatków określonych szczegółowo w §3 ust.2 uchwały Rady Miejskiej nr.XXIV/287/12 z dnia 30 marca 2012r w sprawie określenia warunków i trybu finansowania rozwoju sportu przez Gminę Miejską Pabianice.

Sprawozdania z wykorzystania otrzymanych dotacji dotowany złożył w następujących terminach:

- umowa nr.EKS.426.1.II.2018 (zapasy) – 30.01.2019r (w umownym terminie określonym w §10.1)
- umowa nr.EKS.426.2.II.2018 (sumo) – 30.01.2019r (w umownym terminie określonym w §10.1)
- umowa nr.EKS.426.3.II.2018 (piłka nożna) – 30.01.2019r (w umownym terminie określonym w §10.1)
- umowa nr.EKS.426.4.II.2018 (szachy) – 30.01.2019r (w umownym terminie określonym w §10.1)
- umowa nr.EKS.426.5.II.2018 (brydż) – 30.01.2019r (w umownym terminie określonym w §10.1)
- umowa nr.EKS.426.6.II.2018 (kolarstwo) – 30.01.2019r (w umownym terminie określonym w §10.1)
- umowa nr.EKS.426.1.I.2018 (utrzymanie i użytkowanie własnych obiektów sportowych) – 30.01.2019r (w umownym terminie określonym w §10.1)

Sprawozdania było sporządzone zgodnie z wzorem stanowiącym zał. nr. 2 do uchwały Rady Miejskiej nr.XXIV/287/12 z dnia 30 marca 2012r.

Zgodnie z Instrukcją Obiegu Dokumentów Finansowo – Księgowych i Kontroli Finansowej w Urzędzie Miejskim w P-cach będącą załącznikiem do zarządzenia nr.325/2017/P Prezydenta Miasta Pabianic z dn.29.12.2017r dokonano kontroli merytorycznej i formalno – rachunkowej udzielonej przez Gminę dotacji przez pracowników odpowiedzialnych merytorycznie. Informację o rozliczeniu dotacji sporządzono na na zał. nr.1E do instrukcji, który jest wewnętrznym dowodem księgowym Urzędu Miasta. Rozliczenia zostały zatwierdzone przez Prezydenta Miasta lub I zastępcę Prezydenta Miasta oraz Naczelnika Wydziału Edukacji, Kultury i Sportu.

Ze sprawozdania przekazanego Wydziałowi Edukacji, Kultury i Sportu dotyczącego umowy nr.EKS.426.1.II.2018 – **zapasy** wynika, iż dotacja celowa w kwocie **30.000zł** była wydatkowana następująco:

transport na zawody	4.500,00zł
wyżywienie i zakwaterowanie podczas zawodów	1.769,00zł
opłaty regulaminowe, startowe i związkowe	5.631,00zł
obóz sportowy	18.100.00zł
<b>razem</b>	<b>30.000,00zł</b>

Procentowy koszt dotacji celowej stanowił **89,95%** całkowitych kosztów wykonania zadania (33.353,01zł) i nie przekraczał limitu określonego w §5 ust.1 umowy.

Po weryfikacji dokumentów księgowych znajdujących się w Urzędzie Miasta kontrolujący nie wnoszą uwag.

Ze sprawozdania przekazanego Wydziałowi Edukacji, Kultury i Sportu dotyczącego umowy nr.EKS.426.2.II.2018 – **sumo** wynika, iż dotacja celowa w kwocie **9.000zł** była wydatkowana następująco:

wynagrodzenia trenerów	9.000,00zł
<b>razem</b>	<b>9.000,00zł</b>

Procentowy koszt dotacji celowej stanowił **85,71%** całkowitych kosztów wykonania zadania (10.500,00zł) i nie przekraczał limitu określonego w §5 ust.1 umowy.

Po weryfikacji dokumentów księgowych znajdujących się w Urzędzie Miasta kontrolujący nie wnoszą uwag.

Ze sprawozdania przekazanego Wydziałowi Edukacji, Kultury i Sportu dotyczącego umowy nr.EKS.426.3.II.2018 – **piłka nożna** wynika, iż dotacja celowa w kwocie **38.500zł** była wydatkowana następująco:

wynagrodzenie trenerów	6.640,60zł
koszty transportu na mecze	3.456,00zł
opłaty regulaminowe	2.550,00zł
zakup sprzętu sportowego	6.674,44zł
badanie zawodników	7.000,00zł
organizacja zawodów (koszty	11.324,56zł



sędziowskie)	
wynajem boisk, sal na treningi	855,00zł
<b>razem</b>	<b>38.500,00zł</b>

Procentowy koszt dotacji celowej stanowił **89,90%** całkowitych kosztów wykonania zadania (42.826,44zł) i nie przekraczał limitu określonego w §5 ust.1 umowy.

Po weryfikacji dokumentów księgowych znajdujących się w Urzędzie Miasta kontrolujący nie wnoszą uwag.

Ze sprawozdania przekazanego Wydziałowi Edukacji, Kultury i Sportu dotyczącego umowy nr.EKS.426.4.2018 – **szachy** wynika, iż dotacja celowa w kwocie **1.000zł** była wydatkowana następująco:

pokrycie kosztów energii elektrycznej	1.000,00zł
<b>razem</b>	<b>1.000,00zł</b>

Procentowy koszt dotacji celowej stanowił **90%** całkowitych kosztów wykonania zadania (1.111,11zł) i nie przekraczał limitu określonego w §5 ust.1 umowy.

Po weryfikacji dokumentów księgowych znajdujących się w Urzędzie Miasta kontrolujący nie wnoszą uwag.

Ze sprawozdania przekazanego Wydziałowi Edukacji, Kultury i Sportu dotyczącego umowy nr.EKS.426.5.II.2018 – **brydż** wynika, iż dotacja celowa w kwocie **4.000zł** była wydatkowana następująco:

pokrycie kosztów energii elektrycznej	2.746,46zł
opłaty regulaminowe, startowe i związkowe	1.253,54zł
<b>razem</b>	<b>4.000,00zł</b>

Procentowy koszt dotacji celowej stanowił **89,56%** całkowitych kosztów wykonania zadania (4.466,46zł) i nie przekraczał limitu określonego w §5 ust.1 umowy.

Po weryfikacji dokumentów księgowych znajdujących się w Urzędzie Miasta kontrolujący nie wnoszą uwag.

Ze sprawozdania przekazanego Wydziałowi Edukacji, Kultury i Sportu dotyczącego umowy nr.EKS.426.6.II.2018 – **kolarstwo** wynika, iż dotacja celowa w kwocie **4.000zł** była wydatkowana następująco:

Organizacja zawodów sportowych	4.000,00zł
<b>razem</b>	<b>4.000,00zł</b>

Procentowy koszt dotacji celowej stanowił 72,07% całkowitych kosztów wykonania zadania (5.550,00zł) i nie przekraczał limitu określonego w §5 ust.1 umowy.

Po weryfikacji dokumentów księgowych znajdujących się w Urzędzie Miasta kontrolujący nie wnoszą uwag.

Ze sprawozdania przekazanego Wydziałowi Edukacji, Kultury i Sportu dotyczącego umowy nr.EKS.426.1.I.2018 – **użytkowanie bazy sportowej na potrzeby realizacji programu szkolenia sportowego i organizacji zawodów sportowych w poszczególnych dyscyplinach sportu przez pabianickie kluby sportowe posiadające i utrzymujące własne obiekty sportowe** wynika, iż dotacja celowa w kwocie **142.560zł** była wydatkowana następująco:

energia elektryczna	24.397,48zł
ogrzewanie	12.738,87zł
dostawa wody	7.285,47zł
utrzymanie budynków	19.777,01zł
podatek od nieruchomości	78.361,17zł
<b>razem</b>	<b>142.560,00zł</b>

Procentowy koszt dotacji celowej stanowił 90% całkowitych kosztów wykonania zadania (57.794,49zł) i nie przekraczał limitu określonego w §5 ust.1 umowy.

Po weryfikacji dokumentów księgowych znajdujących się w Urzędzie Miasta kontrolujący nie wnoszą uwag.

## Wnioski

*1. Sprawozdania z realizacji otrzymanych dotacji pod względem finansowym i rzeczowym Pabianickie Towarzystwo Cyklistów złożyło w wymaganym terminie określonym w §12 ust.2 uchwały RM i §10 ust.1 podpisanych umów.*

*Przedłożone sprawozdania było sporządzone na formularzu zgodnym z zał. nr.2 do uchwały RM*

*2. Procentowy koszt dotacji celowych dotyczących umów nr.EKS.426.1.II.2018, nr.EKS.426.2.II.2018, nr.EKS.426.3.II.2018, nr.EKS.426.4.II.2018, nr.EKS.426.5.II.2018,*

*nr.EKS.426.6.II.2018 i nr.EKS.426.1.I.2018 stanowił odpowiednio **89,95%, 85,71%, 89,90%, 90,00%, 89,56%, 72,07% i 90,00%** całkowitego kosztu wykonania zadania nie przekraczając limitu określonego w §5 ust.1 poszczególnych umów.*

3. *Do kserokopii i opisu dokumentów księgowych załączonych do sprawozdań kontrolujący nie wnoszą uwag.*
4. *Przekazane przez UM dotacje Pabianickiemu Towarzystwu Cyklistów zostały wykorzystane zgodnie z celem i na warunkach określonych w ustawie o sporcie, uchwale Rady Miejskiej Pabianice i podpisanymi umowami.*

**Załączniki do sprawozdania (egzempl. nr.1):**

zał. nr.1 – uchwała Rady Miejskiej nr.XXIV/287/12 z dnia 30 marca 2012r w sprawie określenia warunków i trybu finansowania rozwoju sportu przez Gminę Miejską Pabianice

zał. nr.2 – umowy nr.EKS.426.1.II.2018 z dnia 21.02.2018r, nr.EKS.426.2.II.2018 z dnia 21.02.2018r, nr.EKS.426.3.II.2018 z dnia 21.02.2018r, nr.EKS.426.4.II.2018 z dnia 21.02.2018r, nr.EKS.426.5.II.2018 z dnia 21.02.2018r, nr.EKS.426.6.II.2018 z dnia 21.02.2018r i nr.EKS.426.1.I.2018 z dnia 05.01.2018r podpisane z Pabianickim Towarzystwem Cyklistów na realizację zadania jakim jest tworzenie warunków sprzyjających rozwojowi sportu w tym zadania szczegółowego pn. „*Szkolenie sportowe dzieci i młodzieży w zapasach, sumo, piłce nożnej, szachach, brydżu i kolarstwie oraz organizacja zawodów sportowych i uczestnictwo w zawodach sportowych i rozgrywkach ligowych*” oraz „*Użytkowanie bazy sportowej na potrzeby realizacji programu szkolenia sportowego i organizacji zawodów sportowych w poszczególnych dyscyplinach sportu przez pabianickie kluby sportowe posiadające i utrzymujące własne obiekty sportowe*”

zał. nr.3 – informacje o rozliczeniu dotacji sporządzone na zał. nr.1E do instrukcji Obiegu Dokumentów Finansowo – Księgowych i Kontroli Finansowej w Urzędzie Miejskim w P-cach

zał. nr.4 – sprawozdanie Pabianickiego Towarzystwa Cyklistów dotyczące umowy nr.EKS426.1.II.2018 (zapasy) z wykonania zadania i wykorzystania otrzymanej dotacji

zał. nr.5 – sprawozdanie Pabianickiego Towarzystwa Cyklistów dotyczące umowy nr.EKS426.2.II.2018 (sumo) z wykonania zadania i wykorzystania otrzymanej dotacji

- zał. nr.6 – sprawozdanie Pabianickiego Towarzystwa Cyklistów dotyczące umowy nr.EKS426.3.II.2018 (piłka nożna) z wykonania zadania i wykorzystania otrzymanej dotacji
- zał. nr.7 – sprawozdanie Pabianickiego Towarzystwa Cyklistów dotyczące umowy nr.EKS426.4.II.2018 (szachy) z wykonania zadania i wykorzystania otrzymanej dotacji
- zał. nr.8 – sprawozdanie Pabianickiego Towarzystwa Cyklistów dotyczące umowy nr.EKS426.5.II.2018 (brydż) z wykonania zadania i wykorzystania otrzymanej dotacji
- zał. nr.9 – sprawozdanie Pabianickiego Towarzystwa Cyklistów dotyczące umowy nr.EKS426.6.II.2018 (kolarstwo) z wykonania zadania i wykorzystania otrzymanej dotacji
- zał. nr.10 – sprawozdanie Pabianickiego Towarzystwa Cyklistów dotyczące umowy nr.EKS426.1.I.2018 (użytkowanie bazy sportowej) z wykonania zadania i wykorzystania otrzymanej dotacji

## **Część – C.Informacje końcowe**

1. Sprawozdanie sporządzono w trzech jednobrzmiących egzemplarzach z których każdy zawiera 13 stron kolejno zaparafowanych przez Kontrolujących i Pana Waldemara Sawosza – Prezesa Pabianickiego Towarzystwa Cyklistów
2. Jeden egzemplarz sprawozdania wraz z załącznikami został wręczony Prezesowi Pabianickiego Towarzystwa Cyklistów Panu Waldemarowi Sawoszowi a drugi Prezydentowi Miasta Pabianic Panu Grzegorzowi Mackiewiczowi
3. Prezes Pabianickiego Towarzystwa Cyklistów został poinformowany o prawie zgłoszenia w ciągu 7 dni od daty podpisania sprawozdania dodatkowych wyjaśnień lub umotywowanych zastrzeżeń dotyczących ustaleń stanu faktycznego, analizy przyczyn i skutków stwierdzonych uchybień oraz uwag i wniosków zawartych w sprawozdaniu.

## **Podpisy**

**Prezes PTC**

**Kontrolujący**