



Cieszyn, dnia 13.09.2017 r.

**Pani**  
**Gabriela Staszkiwicz**  
**Przewodnicząca Rady Miejskiej**  
**Cieszyna**

**BK.0003.1.2017.1**

Odpowiadając na wniosek Klubu Rady Miejskiej „Porozumienie” z dnia 31.08.2017 r. podpisany przez Przewodniczącego Klubu „Porozumienie” Pana Krzysztofa Heroka (znak BRM.0003.712.2017) odnośnie uzupełnienia odpowiedzi na interpelację Klubu (interpelacja z dnia 23.02.2017 r., sygn. BRM.0003.624.2017) i udostępnienia danych po kontroli rozliczenia dotacji Miasta w 2016 roku dla KS MOSiR, przeprowadzonej przez Biuro Kontroli Urzędu Miejskiego w Cieszynie uprzejmie informuję, że:

1. Ujęte w planie kontroli Biura Kontroli na 2017 r. cztery kontrole zgodności rozliczenia dwóch dotacji z ich dokumentacją księgową, udzielonych KS MOSiR w 2017 r. (tzw. kontrole planowe) przeprowadzono w okresach:
  - od 22 - 31.03.2017 r. oraz 5 - 31.05.2017 r. w Wydziale Sportu Urzędu Miejskiego w Cieszynie:
  - dotacja na podstawie umowy dotacji z dnia 18.01.2016 r. / nr 032.75.2016 CRU Gminy Cieszyn;
  - dotacja na podstawie umowy dotacji z dnia 5.09.2016 r. / nr 032.513.2016 CRU Gminy Cieszyn,
    - od 31.03. - 31.05.2017 r. w Stowarzyszeniu Kultury Fizycznej „Klub Sportowy Cieszyn”;
  - dotacja na podstawie umowy dotacji z dnia 5.09.2016 r. / nr 032.513.2016 CRU Gminy Cieszyn.,
    - Od 26.04. - 31.05.2017 r. w Stowarzyszeniu Kultury Fizycznej „Klub Sportowy Cieszyn”;
  - dotacja na podstawie umowy dotacji z dnia 18.01.2016 r. / nr 032.75.2016 CRU Gminy Cieszyn.

W wyniku analizy ryzyka, którą objęto udzielone Stowarzyszeniu w 2016 r. cztery dotacje, w planie kontroli na 2017 r. nie zostały ujęte dwie pozostałe dotacje udzielone Stowarzyszeniu, w wysokościach 15.000,00 zł oraz 7.000,00 zł.
2. Z przeprowadzonych kontroli zostały sporządzone protokoły:
  - w dniu 28.07.2017 r. protokół z kontroli rozliczenia dotacji udzielonej na podstawie umowy dotacji z dnia 18.01.2016 r. (sygn. BK.1710.1.2.2017.1); protokół jw. został podpisany przez Prezesa „Klubu Sportowego Cieszyn” w dniu 7.08.2017 r.,
  - w dniu 28.07.2017 r. protokół z kontroli rozliczenia dotacji udzielonej na podstawie umowy dotacji z dnia 5.09.2016 r. (sygn. BK.1710.2.3.2017.2); protokół jw. został podpisany przez Prezesa „Klubu Sportowego Cieszyn” w dniu 28.07.2017 r.,
  - w dniu 11.08.2017 r. protokół z kontroli sprawdzenia rozliczenia dotacji udzielonej na podstawie umowy dotacji z dnia 18.01.2016 r. (sygn. BK.1712.1.2.2017.1); protokół jw. został podpisany przez Naczelnika Wydziału Sportu w dniu 18.08.2017 r.,
  - w dniu 11.08.2017 r. protokół z kontroli sprawdzenia rozliczenia dotacji udzielonej na podstawie umowy dotacji z dnia 5.09.2016 r. (sygn. BK.1712.2.2.2017.2); protokół jw. został podpisany przez Naczelnika Wydziału Sportu w dniu 18.08.2017 r.
3. Zgodnie z rozdziałem VIII § 17 ust. 6 Regulaminu działalności kontrolnej Biura Kontroli Urzędu Miejskiego w Cieszynie (załącznik do Zarządzenia nr 173/II/2010 Burmistrza Miasta Cieszyna z dnia 15.03.2010 r.) akta kontroli wewnętrznych, w tym protokoły z kontroli wewnętrznej nie stanowią danych publicznych i nie można zakwalifikować ich do kategorii



- dokumentów urzędowych, podlegają ochronie i mogą być wykorzystane tylko w celach służbowych (wyrok NSA, I OSK 745/08).
4. Zgodnie z rozdziałem VIII § 17 ust. 5 Regulaminu działalności kontrolnej jw. akta bieżące kontroli, w tym protokół z kontroli, są prowadzone i przechowywane w Biurze Kontroli Urzędu Miejskiego w Cieszynie.
  5. W wyniku przeprowadzonych kontroli:
    - Nie stwierdzono nieprawidłowości lub uchybień mających wpływ na prawidłowość rozliczenia dotacji, w wyniku kontroli rozliczenia dotacji udzielonej na podstawie umowy dotacji z dnia 5.09.2016 r. (sygn. BK.1710.2.3.2017.2).
    - Do Prezesa „Klubu Sportowego Cieszyn” w dniu 5.09.2017 r. zostało skierowane wystąpienie pokontrolne w wyniku kontroli rozliczenia dotacji udzielonej na podstawie umowy dotacji z dnia 18.01.2016 r. (sygn. BK.1710.1.2.2017.1), zawierające między innymi wykaz stwierdzonych kilku niewielkich uchybień ze wskazaniem naruszonych przepisów oraz wnioski zmierzające do wyeliminowania stwierdzonych uchybień.
    - Do Naczelnika Wydziału Sportu w dniach: 30.08.2017 r. oraz 12.09.2017 r., zostały skierowane wystąpienia pokontrolne w wyniku kontroli prawidłowości sprawdzenia rozliczeń dotacji, zawierające między innymi wykaz stwierdzonych uchybień ze wskazaniem naruszonych przepisów oraz wnioski zmierzające do wyeliminowania stwierdzonych uchybień, jak również zobowiązanie Naczelnika Wydziału Sportu do złożenia informacji o realizacji wniosków i wykonaniu zaleceń, w terminie 30 dni od daty otrzymania każdego z wystąpień pokontrolnych.

W związku z powyższym:

1. Wyrażam zgodę na udostępnienie do wglądu w Biurze Kontroli Urzędu Miejskiego w Cieszynie protokołów z kontroli jw., z zastrzeżeniem prawnych ograniczeń w zakresie udostępniania danych osobowych lub tajemnicy przedsiębiorcy (Stowarzyszenia) zawartych w protokołach oraz dokumentach stanowiących dowody kontroli, wykazanych każdorazowo w załącznikach do protokołów.
2. Zgoda obejmuje sporządzanie wypisów, odpisów lub kserokopii z protokołów jw.

Z poważaniem

**Burmistrz Miasta**  
*Ryszard Macura*  
**Ryszard Macura**

Sporządził: Piotr Kasprówicz – Kierownik Biura Kontroli

Rozdzielnik:

- 1 x Przewodnicząca Rady Miejskiej – Pani Gabriela Staszkiwicz
- 1 x Przewodniczący Klubu „Porozumienie” – Pan Krzysztof Herok,
- 1 x BK - a/a.