

**DEPARTAMENT OBSŁUGI I ADMINISTRACJI UMŁ
BIURO AUDYTU WEWNĘTRZNEGO I KONTROLI**

DOA-BAK-I.1711.24.2018

SPRAWOZDANIE

Z KONTROLI DORAŻNEJ

przeprowadzonej w:

1. Szkole Podstawowej Nr 41 im. Króla Władysława Jagiełły
w Łodzi ul. Rajdowa 18
oraz
2. Wydziale Sportu w Departamencie Spraw Społecznych UMŁ
ul. Ks. Skorupki 21

SZKOŁA PODSTAWOWA NR 41
im. Króla Władysława Jagiełły
94-003 Łódź, ul. Rajdowa 18
tel. 42 686-48-60
NIP 727-10-44-361 REGON 000731258

*po bezwarunkowym
skrytyce
w dniu 6.06.2018*

Dyrektor Szkoły
Marzanna Topolska
mgr Marzanna Topolska

URZĄD MIASTA ŁÓDZI
DEPARTAMENT SPRAW SPOŁECZNYCH
Wydział Sportu

07-06-2018

L.dz. podpis *W. M. S.*

BIURO AUDYTU WEWNĘTRZNEGO I KONTROLI

Departament Obsługi i Administracji
Urzędu Miasta Łodzi
ul. Piotrkowska 113
tel. 42 638 42 13 fax 42 638 44 10

I. DANE IDENTYFIKACYJNE KONTROLI.

Tytuł kontroli:

Działalność Szkoły w ramach umowy/umów zawartych z Uczniowskim Klubem Sportowym „UKS 41” w Łodzi.

Jednostki kontrolowane:

Szkoła Podstawowa Nr 41 im. Króla Władysława Jagiełły w Łodzi ul. Rajdowa 18 oraz Wydział Sportu w Departamencie Spraw Społecznych Urzędu Miasta Łodzi ul. Ks. Skorupki 21 zwane dalej odpowiednio „Szkołą”, „jednostką” lub „Wydziałem”.

Kierownicy jednostek kontrolowanych:

Dyrektorem Szkoły od dnia 1 września 2003 r. jest Pani Marzanna Topolska – ostatnie powołanie – na podstawie Zarządzenia Nr 4545/VI/13 Prezydenta Miasta Łodzi z dnia 5 lipca 2013 r. od dnia 1 września 2013 r. do dnia 31 sierpnia 2018 r.

Dyrektorem Wydziału Sportu w Departamencie Spraw Społecznych jest Pan Marek Kondraciuk.

Nazwa komórek organizacyjnych Urzędu przeprowadzających kontrolę:

Biuro Audytu Wewnętrznego i Kontroli w Departamencie Obsługi i Administracji Urzędu Miasta Łodzi.

Termin przeprowadzenia kontroli:

W dniach 19 marca – 13 kwietnia 2018 r.

Kontroler:

Joanna Garbacz – inspektor w Oddziale Kontroli w Biurze Audytu Wewnętrznego i Kontroli w Departamencie Obsługi i Administracji – upoważnienie nr DOA-BAK-III.077.30.2018 z dnia 19 marca 2018 r. do przeprowadzenia kontroli doraźnej nr DOA-BAK-I.1711.24.2018, zatwierdzone przez Zastępcę Dyrektora Biura Audytu Wewnętrznego i Kontroli (załącznik nr 1 do sprawozdania).

Okres objęty kontrolą:

Zgodnie z zakresem czasowym dokumentów i działań objętych przedmiotem kontroli. Kontroler potwierdził fakt rozpoczęcia kontroli wpisem do ksiąg kontroli zewnętrznych prowadzonych w: Szkole pod poz. 115 na str. 19, Wydziale Sportu pod poz.1 na str.10.

II. OPIS USTALONEGO STANU FAKTYCZNEGO.

Przedmiotem kontroli była weryfikacja zasadności zarzutów zawartych w zgłoszeniu nr 108/2018 z dnia 21 lutego 2018 r. dotyczących działalności i współpracy między Szkołą

Podstawową Nr 41 a Uczniowskim Klubem Sportowym „UKS 41” (zwanym dalej „Klubem”) w zakresie:

1. funkcjonowania w Szkole klas sportowych (umowa z Klubem),
2. czasu pracy trenerek klubowych będących jednocześnie nauczycielkami w Szkole,
3. braku informacji dotyczących wysokości miesięcznych opłat dla uczniów klas sportowych,
4. prawidłowości rozliczenia dotacji przyznanych na działalność Klubu z budżetu Miasta.

Należy zaznaczyć, że w przypadku Uczniowskiego Klubu Sportowego „UKS 41” – stowarzyszenia kultury fizycznej posiadającego osobowość prawną - jako jednostki, która otrzymała środki finansowe z budżetu Miasta Łodzi - Prezydent Miasta Łodzi posiada uprawnienia do kontroli w zakresie objętym finansowaniem.

Ustaleń dotyczących wymienionych wyżej zagadnień dokonano na podstawie:

- obowiązujących przepisów prawnych,
- dokumentacji okazanej kontrolującemu przez:
 - o Dyrektora Szkoły (arkusz organizacyjny na rok szkolny 2017/2018 obowiązujący od dnia 1 września 2017 r., plany lekcji), oraz
 - o pracowników Wydziału Sportu w Departamencie Spraw Społecznych Urzędu Miasta Łodzi .
- wyjaśnień ustnych i pisemnych złożonych przez Dyrektora Szkoły, p.o. Zastępcy Dyrektora Wydziału Sportu oraz pracowników Wydziału,
- informacji zawartych na stronie internetowej Klubu „UKS 41”, w tym statutu (nie podano daty obowiązywania), przedstawienia trenerek, zakresu działalności.

1.1 Informacje ogólne:

Szkoła Podstawowa Nr 41 jest ośmioklasową szkołą publiczną prowadzoną przez Gminę Łódź realizującą cele i zadania określone w ustawie Prawo oświatowe oraz w przepisach wydanych na jej podstawie. Nadzór pedagogiczny prowadzi Łódzki Kurator Oświaty.

Uczniowski Klub Sportowy „UKS 41” - zgodnie z zapisami Statutu - jest stowarzyszeniem kultury fizycznej zrzeszającym: uczennice klas sportowych Szkoły Podstawowej Nr 41 w Łodzi, zawodniczki wyczynowo trenujące w Klubie, rodziców, nauczycieli oraz sympatyków gimnastyki artystycznej. Posiada osobowość prawną, jest wpisany do ewidencji uczniowskich klubów sportowych prowadzonej przez Prezydenta Miasta Łodzi pod nr 13. Jednym z podstawowych celów działania Klubu jest pomoc w organizowaniu klas sportowych w Szkole, które są zapleczem dla wyczynu (rozdział II § 5 pkt 1 Statutu). Jako swoją siedzibę Klub podaje budynek Szkoły.

Ad. 1 funkcjonowanie w Szkole klas sportowych (umowa z Klubem).

Szkoła – za zgodą władz oświatowych – prowadzi klasy sportowe z gimnastyką artystyczną. Jak wynika z okazanego kontrolującemu pisma Kuratorium Oświaty w Łodzi znak KO.II.403/102/99 z dnia 18 maja 1999 r. (załącznik nr 2) Szkoła - po złożeniu do rejestracji (zgodnie z rozporządzeniem MEN z dnia 15 lutego 1999 r. Dz. U. Nr 14 poz. 130) - realizuje poszerzony program wychowania fizycznego z gimnastyką artystyczną w klasach I-III. W kolejnych latach Szkoła tworzyła klasy sportowe o profilu gimnastyka artystyczna w oparciu o rozporządzenie Ministra Edukacji Narodowej z dnia 15 października 2012 r. w sprawie warunków tworzenia, organizacji oraz działania oddziałów sportowych, szkół sportowych oraz szkół mistrzostwa sportowego (Dz. U. 2012 poz. 1129). Zgodnie z zapisami powyższego rozporządzenia ukierunkowany etap szkolenia sportowego w gimnastyce artystycznej jest realizowany od I klasy, a obowiązkowy tygodniowy wymiar zajęć w oddziałach sportowych został ustalony przez dyrektora szkoły w porozumieniu z organem prowadzącym w wymiarze 10 godzin tygodniowo, w tym 3 godziny obowiązkowych zajęć wychowania fizycznego, przewidziane w ramowym planie nauczania dla szkoły podstawowej. Powyższe potwierdzają dane zawarte w okazanym kontrolującemu arkuszu organizacyjnym Szkoły na rok szkolny 2017/2018. Dla oddziałów sportowych - klas Ia, IIa i IIIa - ustalono w wymiarze tygodniowym po 3 godziny zajęć wychowania fizycznego oraz po 7 godzin zajęć gimnastyki artystycznej (tzw. godziny jst) co uwzględniono w obowiązujących rozkładach zajęć sporządzanych wg zestawień z podziałem na poszczególne oddziały i nauczycieli Szkoły.

Opis zasad kwalifikacji dzieci do klasy sportowej zawarto w §§ 19 powołanych wyżej Statutów Szkoły. W pkt 4 określono, iż klasy sportowe realizują programy szkolenia sportowego we współpracy z działającym przy szkole Uczniowskim Klubem Sportowym „UKS 41”, która dotyczy szczególnie pomocy szkoleniowej, a także tworzenia warunków do uczestnictwa uczennic w zawodach szkolnych, krajowych i międzynarodowych oraz że warunki współpracy określa umowa zawarta pomiędzy Szkołą a UKS-em. Kontrolującemu okazano 2 umowy zawarte w dniach 1 września 2016 r. i 1 września 2017 r. na czas określony: odpowiednio do dnia 31 sierpnia 2017 r. i 31 sierpnia 2018 r., zgodnie z którymi Klub zobowiązał się do: pomocy w przeprowadzaniu naboru do klas sportowych, prowadzenia dodatkowych zajęć z wyjątkowo uzdolnionymi uczennicami klas sportowych, szkolenia kadry trenerskiej, instruktorskiej oraz sędziowskiej, zapewnienia odpowiedniego sprzętu i strojów sportowych dla zawodniczek, organizowania obozów sportowych letnich i zimowych oraz organizowania i finansowania uczestnictwa uczennic klas sportowych w zawodach krajowych i zagranicznych.

Szkoła zobowiązała się nieodpłatnie udostępnić salę gimnastyczną dla potrzeb sekcji gimnastyki artystycznej UKS 41, w której trenują były i obecne uczennice Szkoły

Powyższe umowy zostały zawarte na podstawie pełnomocnictw udzielonych Dyrektorowi Szkoły na podstawie Zarządzeń Prezydenta Miasta Łodzi Nr 1924/VII/15 z dnia 15 września

2015 r. i Nr 4500/VII/16 z dnia 19 września 2016 r. w zakresie zawierania umów bezpłatnego korzystania z mienia będącego w posiadaniu kierowanej jednostki z m.in. uczniowskimi klubami sportowymi prowadzącymi działalność sportową na rzecz dzieci i młodzieży (odpowiednio § 1 ust. 2 pkt 3 i § 1 ust. 3 pkt 3). Dyrektor Szkoły wystąpił także do Wydziału Edukacji UMŁ o wyrażenie zgody na zwolnienie z ponoszenia kosztów eksploatacji powierzonego mienia Klubowi zgodnie z pismami nr SP41.0221.R.1.2016 z dnia 28 lipca 2016 r. oraz SP41.0221.R.1.2017 z dnia 25 lipca 2017 r., co jest wymagane odpowiednio: § 1 ust. 5 i § 1 ust. 6 powyższych zarządzeń. Jak wynika z treści okazanych do kontroli pism Wydziału Edukacji UMŁ znak DSS-Ed-VII.2501.1.36.2016 z dnia 11 sierpnia 2016 r. i nr DSS-Ed-VII.2501.1.56.2017 z dnia 1 sierpnia 2017 r. (załącznik nr 3) – zgodę taką uzyskał . Nie dopełniono jednak obowiązku wynikającego z zapisów powołanych wyżej zarządzeń Prezydenta Miasta Łodzi dotyczących zawarcia w umowach zapisu o wyrażeniu zgody na nieponoszenie kosztów eksploatacji powierzonego mienia.

Obecnie szkoły publiczne prowadzone przez Miasto Łódź uczestniczą w elektronicznym naborze do klas pierwszych szkół podstawowych. Szczegółowe warunki i kryteria naboru do klasy sportowej zostały opisane w Zasadach naboru uczniów do klas pierwszych publicznych szkół podstawowych prowadzonych przez Miasto Łódź na rok szkolny 2018/2019.

Ad. 2 czas pracy trenerek klubowych będących jednocześnie nauczycielkami w Szkole,

Z informacji umieszczonych na stronie internetowej Klubu wynika, że trenerkami są:

- [REDAKTOR] – kierownik wyszkolenia, sędzina międzynarodowa gimnastyki artystycznej, autorka programu wychowania fizycznego z gimnastyką artystyczną dla dziewcząt z klas I-III.
- [REDAKTOR] – instruktor tańca i gimnastyki artystycznej, sędzina gimnastyki artystycznej,
- [REDAKTOR] – trener klasy II gimnastyki sportowej, nauczyciel dyplomowany wychowania fizycznego.

W oparciu o sporządzoną dla potrzeb kontroli listę nauczycieli Szkoły Podstawowej Nr 41 w roku szkolnym 2017/2018 ustalono, że:

- [REDAKTOR] – jest zatrudniona od dnia 1 września 1982 r. – obecnie wymiar etatu wynosi 10/18,
- [REDAKTOR] – jest zatrudniona od dnia 1 października 1999 r. – obecnie w wymiarze pełnego etatu,
- [REDAKTOR] – jest zatrudniona od dnia 1 października 1988 r. - obecnie w wymiarze pełnego etatu.

Jak wynika z aktualnego tygodniowego rozkładu zajęć sporządzonego wg zestawienia dla poszczególnych nauczycieli Szkoły: [REDAKTOR] [REDAKTOR] prowadzi zajęcia w klasach: Ia (4 godziny, w tym 3 godziny wf) i IIIa (5 godzin, w tym 3 godziny wf), [REDAKTOR]

██████████ prowadzi zajęcia gimnastyki artystycznej w klasach Ia (6 godzin), IIa (7 godzin), IIIa (5 godzin), a ██████████ prowadzi zajęcia w klasie IIa (3 godziny wf).

Według informacji zawartych w planie lekcji dla poszczególnych klas w poniedziałek ostatnie zajęcia gimnastyki artystycznej prowadzone przez ██████████ z klasą IIIa odbywają się na 7 godzinie lekcyjnej, czyli kończą się o godz. 14³⁵, podobnie we wtorki na sali gimnastycznej do godziny 14³⁵ odbywają się zajęcia wychowania fizycznego dla klasy Ia. w piątek w ramach 7 godziny lekcyjnej prowadzone są zajęcia gimnastyki artystycznej przez Wiesławę Andrzejewską-Pawlak z uczniami klasy IIIa.

Powyższe dane porównano z grafikiem wykorzystania sali gimnastycznej Szkoły przez UKS w roku szkolnym 2017/2018, z którego wynika, że od poniedziałku do piątku korzysta z sali już od godziny 14³⁰ (załącznik nr 4).

Ad. 3 brak informacji dotyczących wysokości miesięcznych opłat dla uczniów klas sportowych,

Jak wynika z zapisów zawartych w § 9 Statutu Klubu jego członkami zwyczajnymi mogą zostać uczennice klas sportowych Szkoły, wszystkie zawodniczki trenujące wyczynowo w Klubie oraz rodzice, nauczyciele i sympatycy, którzy złożą pisemną deklarację i zostaną wpisani w rejestr członków Klubu na podstawie uchwały Zarządu, przy czym nieletni mogą być członkami Klubu za zgodą ich przedstawicieli ustawowych. Do obowiązków członków Klubu należy m.in. płacenie składek (z wyjątkiem członków wspierających) - § 13 Statutu, a do zadań Zarządu ustalanie wysokości i trybu płacenia składek członkowskich (§ 19 pkt 8) oraz ustalanie wysokości opłat za zajęcia dla grup przygotowawczych oraz wysokości wynagrodzenia dla zatrudnianych pracowników (§ 19 pkt 9).

W wymienionych powyżej Statutach Szkoły określono, iż członkami UKS przestają być uczennice niekwalifikujące się do dalszego szkolenia sportowego (na podstawie opinii trenera lub instruktora prowadzącego zajęcia sportowe lub opinii lekarza). Od nowego roku szkolnego lub nowego semestru uczestniczą wyłącznie w zajęciach obowiązkowych wychowania fizycznego w wymiarze zgodnym z ramowym programem nauczania dla danej klasy.

Zapis zawarty w Statucie obowiązującym od dnia 1 września 2015 r. w § 19 pkt 9 w brzmieniu cyt. "Wszystkie uczennice klas sportowych są członkami Uczniowskiego Klubu Sportowego „UKS 41”, a ich rodzice ponoszą koszty przynależności do klubu" został skreślony na mocy Uchwały Nr 6/15/16 Rady Pedagogicznej Szkoły z dnia 11 marca 2016 r.

Na prośbę kontrolującego Dyrektor Szkoły złożył wyjaśnienie (załącznik nr 5) dotyczące zakresu informacji udzielanych na spotkaniach z rodzicami uczniów-kandydatów do klas sportowych. Z treści pisma z dnia 13 marca 2018 r. wynika, że zwyczajowo w styczniu i marcu organizowane są w szkole „drzwi otwarte” w trakcie których rodzice zostają zapoznani z informacjami dotyczącymi organizacji klas sportowych. Zawodniczki zrzeszone

w UKS 41 opłacają składki członkowskie w wysokości 60 zł miesięcznie. Rodzice uczennic przyjętych do klas pierwszych na ponownym spotkaniu z wychowawcą i trenerką w czerwcu są informowani o szczegółach związanych z organizacją klasy sportowej i przynależności do UKS 41.

Ad. 4 dotacje przyznane na działalność Klubu z budżetu Miasta.

W oparciu o przesłaną dokumentację, informacje ustne przekazane przez pracowników Wydziału Sportu oraz pismo z dnia 19 kwietnia 2018 r. ustalono, że:

- w ramach zadania „Wspieranie szkolenia sportowego – szkolenie sportowe w dyscyplinie gimnastyka artystyczna” – po przeprowadzeniu otwartego konkursu ofert Uczniowski Klub „UKS 41” w latach 2015 – I półrocze 2018 otrzymywał dotacje z budżetu Miasta Łodzi udzielone przez Wydział Sportu UMŁ.

Wysokość przyznanych dotacji w powyższym okresie przedstawiała się następująco:

Okres	Kwota ogółem (w zł), w tym:	z przeznaczeniem na wynagrodzenia trenerów	z przeznaczeniem na koszty zgrupowania
2015 rok	32.000	22.800	9.200
2016 rok	18.000	18.000	-
2017 rok	24.750	24.750	-
I półrocze 2018 roku	5.500	5.500	-

- w ramach realizacji wymienionego wyżej zadania w 2017 roku Klub złożył 2 oferty, w których jako cele zakładane do realizacji określił: podniesienie poziomu sportowego poprzez treningi i zgrupowania sportowe, zdobywanie doświadczeń w zawodach ogólnopolskich i międzynarodowych oraz zajmowanie coraz lepszych miejsc we współzawodnictwie sportowym dzieci i młodzieży. Liczbę uczestników zadania wskazano w ilości ogółem odpowiednio 34 i 32 zawodniczek.

W pkt 6 ppkt 4 oferty zawarto w ujęciu tabelarycznym informacje dotyczące m.in. rozkładu zajęć, osoby prowadzącej zajęcia, miejsca odbywania i rodzaju zajęć. W obu ofertach w przypadku zajęć prowadzonych przez Barbarę Kamińską wskazano ich rozpoczęcie o godzinie 13³⁰, co pozostaje w sprzeczności z informacją zawartą w grafiku wykorzystania sali gimnastycznej przez UKS określającym każdorazowe rozpoczęcie zajęć od godziny 14³⁰. Jako wkład rzeczowy do wykorzystania przy realizacji zadania wskazano nieodpłatne korzystanie z sali gimnastycznej Szkoły, 2 maty gimnastyczne, kostiumy, przybory, sprzęt nagłaśniający i kamerę video.

Wnioskowane kwoty dotacji wyniosły: oferta I na okres styczeń-czerwiec 2017 r. – 14.400 zł, oferta II na okres lipiec do 15 grudnia 2017 r. – 14.400 zł.

W oparciu o przepisy ustawy z dnia 24 kwietnia 2003 r. o działalności pożytku publicznego i wolontariacie (Dz. U. z 2016 r. poz. 1817 ze zm.) zawarto umowy:

Nr	z dnia	Przyznana kwota dotacji (w zł)	Termin poniesienia wydatków	Środki własne (w zł)	Całkowity koszt zadania (w zł)
48/WS/II/17	14 lutego 2017 r.	13.500	Od 14 lutego do 14 lipca 2017 r.	6.300	19.800
49/WS/II/17	21 lipca 2017 r.	11.250	Od 21 lipca do 29 grudnia 2017 r.	4.950	16.200

Jak wynika ze złożonych do Wydziału Sportu sprawozdań końcowych z wykonania zadań poniesiono następujące wydatki:

Nr umowy	Koszty zgodnie z umową		Faktycznie poniesione wydatki	
	z dotacji (w zł)	z innych środków	z dotacji	z innych środków finansowych
48/WS/II/17	13.500	4.500	13.500	7.400
49/WS/II/17	11.250	4.950	11.250	5.810

Ze środków przyznanych i przekazanych Klubowi przez Wydział Sportu w ramach dotacji sfinansowano koszty osobowe – płace trenerów.

Przedstawione sprawozdania końcowe z wykonania zadań zgodnie z wymienionymi wyżej umowami zostały zaakceptowane (pisma Wydziału Sportu nr DSS-Spt-II.524.49.2017 z dnia 8 sierpnia 2017 r. i DSS-Spt-II.524.258.2017 z dnia 31 stycznia 2018 r.). Zgodnie z informacją z dnia 19 kwietnia 2018 r. przekazaną przez Wydział Sportu UMŁ w latach 2015-2018 Wydział Sportu nie przeprowadzał kontroli bieżących zadań realizowanych przez Klub, co było spowodowane dużą ilością zleceniobiorców (załącznik nr 6).

PODSUMOWANIE

1. Przepisy prawa zawarte w Rozporządzeniu Ministra Edukacji Narodowej z dnia 15 października 2012 r. w sprawie warunków tworzenia, organizacji oraz działania oddziałów sportowych, szkół sportowych oraz szkół mistrzostwa sportowego stwarzają możliwość realizacji programu szkolenia sportowego w oddziałach sportowych tworzonych m.in. w szkołach podstawowych we współpracy z klubami sportowymi i stowarzyszeniami prowadzącymi działalność statutową w zakresie kultury fizycznej. Warunki takiej współpracy może określać umowa zawarta pomiędzy organem prowadzącym szkołę a klubem sportowym, czy stowarzyszeniem.

Zawierane corocznie umowy pomiędzy Klubem UKS 41 a Szkołą Podstawową Nr 41 w Łodzi nie określają szczegółowo zasad współpracy w zakresie rodzajów wynajmowanych pomieszczeń (n.p. szatnia, natryski, pokój dla trenerów i.t.p.), terminów prowadzenia zajęć, osób uprawnionych do przebywania w nich (uczniowie, rodzice, opiekunowie), osób odpowiedzialnych za stan oraz wyposażenie użyczonych pomieszczeń. W umowie nie zawarto zapisów świadczących o wyrażeniu zgody na nieponoszenie przez Klub kosztów eksploatacji powierzonego mienia, co jest

wymagane zgodnie z postanowieniami Zarządzenia Nr 4500/VII/16 Prezydenta Miasta Łodzi z dnia 19 września 2016 r.

2. Brak prawidłowej komunikacji pomiędzy Zarządem Klubu, Rodzicami i Szkołą w zakresie spraw dotyczących finansowania dodatkowych zajęć sportowych, precyzyjnego określenia kosztów wynikających z przynależności do Klubu, zasad i rozkładu czasu pracy trenerów, przejrzystości działania i organizacji Klubu skutkuje zgłaszaniem zastrzeżeń i wątpliwości co do prawidłowej realizacji jego celów i zadań.

Pouczenie:

Zgodnie § 40 ust. 4 Regulaminu kontroli stanowiącego załącznik do zarządzenia Nr 1094/VII/15 Prezydenta Miasta Łodzi z dnia 20 maja 2015 r. w sprawie wprowadzenia Regulaminu kontroli, kierownicy jednostek kontrolowanych mają prawo do przedstawienia swojego stanowiska w ciągu 3 dni od daty otrzymania sprawozdania.

SPIS ZAŁĄCZNIKÓW:

1. upoważnienie nr DOA-BAK-III.077.30.2018 z dnia 19 marca 2018 r.,
2. kserokopia pisma Kuratorium Oświaty w Łodzi znak KO.II.403/102/99 z dnia 18.05.1999 r.,
3. Kserokopie pism: nr SP41.0221.R.1.2016 z dnia 28 lipca 2016 r. oraz SP41.0221.R.1.2017 z dnia 25 lipca 2017 r. DSS-Ed-VII.2501.1.36.2016 z dnia 11 sierpnia 2016 r. i nr DSS-Ed-VII.2501.1.56.2017 z dnia 1 sierpnia 2017 r.,
4. Kserokopie umów z dnia 1 września 2016 r. i 1 września 2017 r. wraz z grafikiem wykorzystania sali gimnastycznej przez UKS 41 w roku szkolnym 2017/2018,
5. Wyjaśnienie Dyrektora Szkoły Podstawowej Nr 41 złożone w dniu 13.04.2018 r.,
6. Informacja Wydziału Sportu z dnia 19.04.2018 r.

SPRAWOZDANIE ZAWIERA 9 STRON

Sprawozdanie sporządzono w 3 jednobrzmiących egzemplarzach.

Sprawozdanie po podpisaniu otrzymują:

- Dyrektor Szkoły Podstawowej Nr 41 w Łodzi ul. Rajdowa 18,
- Wydział Sportu w Departamencie Spraw Społecznych UMŁ,
- Biuro Audytu Wewnętrznego i Kontroli UMŁ.

Kontroler:

INSPEKTOR
mgr. Joanna Garbacz
mgr. Joanna Garbacz.....
(pieczętka i podpis)

ZASTĘPCA DYREKTORA
Biura Audytu Wewnętrznego
i Kontroli

Tomasz Głuszczyk
(pieczętka i podpis dyrektora BAWiK)

Łódź, dnia 6 czerwca 2018 r.