

RG-0063-17/09

URZĄD GMINY NOWOSOLNA

Łódź, dnia 2009-07-06

wspłynęło dnia 22.07.09

podpis

p.dz

PROTOKÓŁ

Z posiedzenia Komisji Rewizyjnej w dniach 04-06-2009; 02-07-2009 i 06-07-2009 r.

**Temat kontroli: Kontrola dotacji z budżetu Gminy dla fundacji i stowarzyszeń.**

- 1) Dokumenty poddane kontroli:
  - a) Uchwała nr XVII/92/08 z dnia 05-02-2008 r. w sprawie rocznego planu współpracy Gminy Nowosolna z organizacjami pozarządowymi oraz podmiotami prowadzącymi działalność pożytku publicznego na 2008 rok.
  - b) Wezwania do złożenia sprawozdania za rok ubiegły wysyłane do klubów sportowych.
  - c) UKS Gimnazjum w Wiączyńiu Dolnym (upowszechnianie sportu wśród dzieci i młodzieży)
    - Sprawozdanie końcowe,
    - Faktury, umowa,
    - Oferta
    - UKS Lipiniacy,
    - LKS Byszewy,
    - UPKS Bula,
    - UKS Skosz
    - Ogłoszenie konkursu ofert na wsparcie realizacji zadań publicznych na 2008 rok w zakresie:
      - Kultury fizycznej i sportu,
      - Szeroko rozumianej kultury
    - Wyniki konkursu ofert
    - Zarządzenie w sprawie powołania Komisji Konkursowej
    - Protokół z posiedzenia Komisji Konkursowej
    - Regulamin pracy Komisji Konkursowej
- 2) Wywiady i rozmowy przeprowadzone przez Komisję Rewizyjną z następującymi osobami:
  - (a) - Krzysztof Tekielski - odpowiedzialny za współpracę z organizacjami pozarządowymi. Komisja Rewizyjna prosiła o przygotowanie pisemnych wyjaśnień w zakresie uchybień proceduralnych i formalnych (w kontrolowanych dokumentach) przykładowo: (załącznik nr 1):
    - Kto jest odpowiedzialny za rozliczenie udzielonych dotacji przez gminę,
    - Dlaczego brak jest „Regulaminu funkcjonowania kontroli wewnętrznej w zakresie gospodarowania środkami publicznymi”. Kto i w jakim zakresie jest odpowiedzialny za kontrolę udzielanych dotacji i sposobu ich wykorzystania,
    - Protokoły kontroli z poprzednich lat (brak - Komisja Rewizyjna stawia pytanie - dlaczego nie było takich kontroli),
    - Z dokumentacji wynika, że Komisja Konkursowa dokonała zapisu, że wszystkie oferty zawierały uchybienia formalne i wszystkie organizacje

Wojciech Kiedy

zostały wezwane do uzupełnienia brakujących dokumentów. Komisja Rewizyjna stwierdza brak zapisów w zakresie uchybień formalnych, terminu ich usunięcia i ponownego złożenia wniosków.

- Dotyczy LKS Byszewy – sprawozdanie z zakresu kultury. Dlaczego przyjęto sprawozdanie końcowe z wykonania zadania publicznego, jeżeli zawierało ono istotne błędy formalne, polegające na braku rozliczenia finansowego /zał. nr 2/.

(b) - Skarbnik p. Mariola Dolińska zapoznała się z nierzetelnym sporządzeniem poleceń wyjazdu służbowego LKS Byszewy /brak daty i podpisu przedkładającego rachunek, brak podpisu zlecającego wyjazd, wątpliwości budzi liczba kilometrów Byszewy-Dobieszków, Dobieszków-Byszewy/.

### 3) Wnioski:

Do części dokumentacji Komisja Rewizyjna wnosi zastrzeżenia natury formalnej i merytorycznej.

- a) Przyjęto sprawozdanie końcowe bez rozliczenia finansowego jako integralnego dokumentu tego sprawozdania /dotyczy LKS Byszewy/- załącznik nr 2,
- b) Sprawozdanie z wykonania zadania publicznego LKS Byszewy wpłynęło do Urzędu Gminy w dniu 11 lutego 2009 r. a termin był do 31 stycznia 2009 r.
- c) Komisja Rewizyjna stwierdza, że w dokumentacji dotyczącej rozliczenia dotacji /załącznik nr 4/ dla LKS Byszewy polecenia wyjazdu służbowego zawierają błędy formalne /t.j. brak podpisu zlecającego wyjazd, brak daty przedłożenia rachunku/. Komisja kwestionuje wykonaną liczbę kilometrów na rachunku podróży- przykładowo Byszewy – Dobieszków, Dobieszków – Byszewy łącznie 40 km. Należy zweryfikować liczbę kilometrów i ze względu na błędne naliczenia i niewłaściwe rozliczenie dotacji dokonać jej zwrotu wraz z odsetkami.
- d) Sprawozdanie wypełnione jako poprawione, dotyczące LKS Byszewy zostało złożone w Urzędzie Gminy bez wpisania do dziennika wchodzącego a zatem naruszono procedury rejestracji dokumentów, pism i dowodów przekazywanych do tutejszego Urzędu. Komisji przedłożono zatem dokument nierejestrowany .
- e) W dniu 06 lipca 2009 roku Komisja poprosiła p. Tekielskiego o dostarczenie kserokopii dowodu potwierdzającego zwrot niewykorzystanej dotacji /załącznik nr 3/,
- f) W wezwaniu do stowarzyszeń wysłanych z Urzędu Gminy- pomyłki w dacie. Wysłano z datą 08-02-2008 r. a na wezwaniu do złożenia dokumentów widnieje zapis „do dnia 18 lutego 2007”.
- g) Komisja Rewizyjna ma wątpliwości, co do przekazania części środków LKS Byszewy na działalność kulturalną w ramach, której sfinansowano przede wszystkim zakup artykułów żywnościowych, w tym na dożynki. Wymaga to weryfikacji przez zewnętrzne organy kontrolne w tym RIO.
- h) Komisja Rewizyjna stwierdza po raz kolejny brak procedur kontroli wewnętrznej, regulaminu rozliczeń dotacji oraz poważne wątpliwości dotyczące rzetelnego rozliczania otrzymanych dotacji,
- i) Komisja ma poważne wątpliwości, co do procedur weryfikacji i oceny wniosków składanych przez organizacje pozarządowe,
- j) Komisja Rewizyjna występuje z wnioskiem do Wójta Gminy i Rady Gminy o skierowanie wniosku i protokołu Komisji Rewizyjnej do RIO celem zweryfikowania procedur rozliczeń finansowych i dokumentacji z wykorzystania dotacji,
- k) Dotyczy LKS Kopanka- w dokumentach nie ma odzwierciedlenia zaległości opłat za wodę za okres poprzednich 2 lat, a klub sportowy wystąpił do Rady Gminy

Now 

o przydzielenie dodatkowych środków z tzw „wolnych środków” na pokrycie zaległych zobowiązań,

l) Co do pozostałych dokumentów składanych przez organizacje pozarządowe takie jak:

- UKS Skosz,
- UKS Lipiniacy,
- UKS Gimnazjum Wiączyń Dolny,
- UPKS Bula

Komisja nie wnosi uwag.

Na tym protokół zakończono.

Podpisy członków komisji:

1. Michał Nowacki – przewodniczący

2. Katarzyna Kucharska - członek

3. Andrzej Jackiewicz -członek

.....  
Nowacki M

.....  
Kucharska

.....  
Jackiewicz Andrzej