

Protokół

z posiedzenia Komisji Rewizyjnej, które odbyło się 13 sierpnia 2008 roku godz.10.00

Komisja Rewizyjna w składzie :

1. Henryk Januszewski - przewodniczący
2. Czesław Gierszewski - członek Komisji
3. Wojciech Ossowski - członek Komisji

przeprowadziła kontrolę w zakresie :

1. Funkcjonowanie stanowiska kontroli finansowej w Urzędzie Miejskim w Brusach :
 - a) wyniki przeprowadzonych kontroli.
2. Kontrola przyznanych dotacji stowarzyszeniom w 2007 roku zgodnie z ustawą o pożytku publicznym i wolontariacie.

Ad.1.

Inspektor d/s kontroli finansowej Urzędu Miejskiego Bogusław Czapiewski przedstawił sprawozdanie z przeprowadzonych kontroli finansowych jednostek organizacyjnych Urzędu Miejskiego w Brusach za rok 2008, na dzień 13 sierpnia 2008 r. Zgodnie z zarządzeniem Burmistrza Brus nr 27/07 z dnia 2 marca 2007 r. w sprawie regulaminu kontroli finansowej prowadzonej przez specjalistę ds. kontroli finansowej i zarządzenia nr 141/08 z dnia 8 stycznia 2008 r. w sprawie zatwierdzenia planu kontroli finansowej na rok 2008 jednostek organizacyjnych gminy Brusy zostało skontrolowanych 11 jednostek. Przedmiotem kontroli w jednostkach organizacyjnych, były zagadnienia : realizacja wydatków budżetowych, kontrola gospodarki materiałowej, kontrola kasy w roku 2008.

Do badania poszczególnych zagadnień kontrolujący stosuje wrywkową, całościową metodę kontroli. Poddano kontroli wydatki budżetowe powyżej 5 % w każdej jednostce. Dokumenty dotyczące wybranych wydatków rzeczowych porównano z wyciągami bankowymi. W toku kontroli sprawdzono dokumenty gotówkowe. Skontrolowano gospodarkę materiałową. Przeprowadzono analizę dowodów księgowych pod kątem celowości i gospodarności dokonywania poszczególnych wydatków oraz zgodności tych wydatków z planem finansowym. Skontrolowano sprawozdawczość finansową.

Przedstawił również wystąpienia pokontrolne, które zostały przekazane do jednostek w celu terminowego usunięcia nieprawidłowości.

(sprawozdanie z przeprowadzonych kontroli finansowych stanowi załącznik do protokołu).

W trakcie dyskusji Komisja Rewizyjna stwierdziła, że stanowisko ds. kontroli finansowej jest potrzebne w Urzędzie Miejskim w Brusach, w związku z zapisem ustawy o finansach publicznych.

Komisja Rewizyjna stwierdziła, że kontrole są przeprowadzane zgodnie z harmonogramem kontroli, z czego zostały przekazane szczegółowe informacje, również o drobnych niedociągnięciach w jednostkach.

Ad. 2.

W tym punkcie Zastępca Burmistrza Krzysztof Gierszewski oraz inspektor Wydziału Komunikacji Społecznej Agnieszka Knitter przedstawili dokumentację oraz na bieżąco wyjaśniali wątpliwości członków Komisji w zakresie przyznanych dotacji następującym stowarzyszeniom w 2007 roku :

ZIEMIA ZABORSKA – Leśno

- na zadanie pn. „Organizacja i uczestnictwo w lokalnych, regionalnych, ogólnopolskich imprezach sportowych”,
- umowa Nr WKS 5010-1-16/2007 zawarta w dniu 30 maja 2007 r. na kwotę 7.500,00 zł,
- kwota została wydatkowana na rejestrację drużyny i zawodników, opłatę licencyjną, weryfikację boiska, ubezpieczenie drużyny, badania lekarskie, opłaty sędziowskie, zakup sprzętu sportowego, przewóz zawodników, utrzymanie boiska, obsługę medyczną, wynajem sali gimnastycznej i trenerów
-

MLKS „TĘCZA” Brusy

- na zadanie pn. „, Udział drużyny piłkarskiej MLKS „Tęcza” Brusy Juniorzy w rozgrywkach w ramach Pomorskiego Związku Piłki Nożnej”,
- umowa Nr WKS 5010-1-34/2007 zawarta w dniu 25 października 2007 r. na kwotę 7.120,00 zł,
- kwota została wydatkowana na koszty sędziowskie, delegacje, transport, środki czystości, wapno, napoje regeneracyjne, koszty trenera, obsługa boiska, medyczna, koszty administracyjne, zgłoszenie i rejestracja zawodników, zakup sprzętu sportowego,

- na zadanie pn. "Rozgrywki piłkarskie dla seniorów w zawodach sportowych PZPN-klasa A w sezonie 2006/2007"
- umowa Nr WKS 5010-1-21/2007 zawarta w dniu 30 maja 2007 r. na kwotę 11.050,00 zł,
- stowarzyszenie przedstawiło faktury na kwotę 3.929,99 zł, których płatność została uregulowana z dotacji pochodzącej z UM Brusy.
- zadanie to, w związku z nieprzewidzianymi okolicznościami, nie mogło zostać zrealizowane zgodnie z harmonogramem - dlatego stowarzyszenie złożyło odpowiednio wcześniej sprawozdanie końcowe i zwróciło niewykorzystane środki w wysokości 7.120,01 zł.

STOWARZYSZENIE ROZWOJU WSI CZYCKOWY „ZABORACY”

- na zadanie pn. "Teatralne igraszki"
- umowa Nr WKS 5010-1-8/2007 zawarta w dniu 30 maja 2007 r. na kwotę 3.140,00 zł,
- kwota została wydatkowana na wynagrodzenie instruktora, bilety do teatru, artykuły spożywcze, tkaniny, artykuły papiernicze i biurowe, zakupu paliwa, kwiaty doniczkowe.

- na zadanie pn. „ Udział drużyny Perła w Gminnej Lidze Piłki Nożnej Seniorów”,
- umowa Nr WKS 5010- 1-18/2007 zawarta w dniu 30 maja 2007 r. na kwotę 1.600,00 zł,
- kwota została wydatkowana na stroje sportowe.

- na zadanie pn. "Gminna Liga Piłki Nożnej szkół podstawowych",
- umowa Nr WKS 5010-1-20/08 zawarta w dniu 30 maja 2007 r. na kwotę 3.000,00 zł,
- kwota została wydatkowana na transport, nagrody, wyżywienie.

KLUB PIŁKARSKI „ORKAN” HUTA

- na zadanie pn. „Kultura fizyczna i sport”,
- umowa Nr WKS 5010-1-14/2007 zawarta w dniu 30 maja 2007 r. na kwotę 6.500,00 zł,

- kwota została wydatkowana na opłaty regulaminowe, ubezpieczenie zawodników, koszty sędziowskie, transport, sprzęt, utrzymanie boiska, prowizje i opłaty pocztowe.

ZRZESZENIE KASZUBSKO POMORSKIE ODDZIAŁ BRUSY

- na zadanie pn. „III Festyn Archeologiczny – Wikingowie i Słowianie”
- umowa Nr WKS 5010-1-7/2007 zawarta dnia 30 maja 2007 r. na kwotę 11.000,00 zł,
- kwota została wydatkowana na wystawę i prelekcję, zabezpieczenie techniczne, koordynację, scenografię, nagrody i stroje.

KASZUBSKI ZESPÓŁ FOLKLORYSTYCZNY „KREBANE”

- na zadanie pn. „XIII Międzynarodowy Festiwal Folkloru Dni Kultury Kaszubskiej – wydatki wspólne”
- umowa Nr WKS 5010-1-12/2007 zawarta dnia 30 maja 2007 r. na kwotę 60.000,00 zł,
- kwota została wydatkowana na oświetlenie, nagłośnienie, kieszonkowe, zwrot za paliwo, transport, reklamę, wodę dla zespołów, dokumentację fotograficzną, koszty administracyjne, ochronę, zabezpieczenie medyczne, wynajem sceny z zadaszeniem, wynajem kabin toaletowych z obsługą, materiały poligraficzne, materiały dekoracyjne, zabezpieczenie elektryczne, energię, sprzątanie terenu, imprezy towarzyszące, wyżywienie i zakwaterowanie dla 1 zespołu zagranicznego, pamiątki, ubezpieczenie, projekty graficzne, księgowość.

- na zadanie pn. „Tańcz Kosedera”,
- umowa Nr WKS 5010-1-10/2007 zawarta dnia 30 maja 2007 r. na kwotę 12.500,00 zł,
- kwota została wydatkowana na podróże służbowe, zakup i naprawę instrumentów muzycznych, wynagrodzenie instruktorów, koszty administracyjne.

- na zadanie pn. „Kaszub Góral – dwa bratanki – promocja gminy Brusy oraz rozwój aktywności społecznej na arenie krajowej”
- umowa Nr WKS 5010-1-11/2007 zawarta dnia 30 maja 2007 r. na kwotę 10.000,00 zł,
- kwota została wydatkowana na koszty podróży, tkaninę i dodatki krawieckie, szycie koszul i bluzek, nagłośnienie cyklu koncertów, stworzenie opracowania tańców ludowych,
- stowarzyszenie zwróciło nie wykorzystaną część dotacji w kwocie 2.600,00 zł

Komisja Rewizyjna stwierdziła, że dokumentacja w/w zadań zawiera dokumenty księgowe uregulowane ze środków dotacji .

Stwierdzono, że dokumentacja merytoryczna odnośnie rozliczeń dotacji prowadzona jest właściwie i przejrzysto. Zasadne są kontrole merytoryczne realizowane w trakcie trwania projektu.

Zwrócono uwagę, aby stowarzyszenia dokonywały szczegółowych opisów rachunków, które podpisywane są przez 2 osoby.

Jednocześnie Komisja Rewizyjna wnioskuje o zwiększenie środków finansowych na granty w kolejnych latach.

Protokół sporządziła

Eliza Szczesna

Przewodniczący Komisji


Henryk Januszewski