

Protokół kontroli Nr 2  
przeprowadzonej przez Zespół Kontrolny Komisji Rewizyjnej Rady Miejskiej w Więcborku  
w dniu 23.04.2015.

Skład Zespołu Kontrolnego:

1. Przewodniczący - Jacek Kabattek
2. Członek - Jan Antczak
3. Członek - Beata Kopke

Kontrolą objęto:

Dokumentację dotyczącą rozliczenia wydatków  
w ramach dotacji pozyskanych na  
działalność Klubu „GROM” w Więcborku  
z budżetu Gminy Więcborek na rok 2014.  
z uwzględnieniem zaleceń pokontrolnych kontroli  
w okresie: przeprowadzonej w 2014.

Kontrolujący dokonał następujących czynności kontrolnych:

1. Sprawdzone wykonanie zaleceń pokontrolnych  
z kontroli przeprowadzonej w dniu 19 kwietnia 2014.
2. Skontrolowano dokumentację księgową  
za 2014 rok
3. Wyświetlano wyjaśnienia Prezesa GROM-u.
4. Poproszono o konsultacje księpowe  
Panis Sebastian Gminy Więcborek w kwestii  
rozliczenia przyznanej dotacji na 2015.

W wyniku powyższych czynności zespół dokonał następujących ustaleń / wnioski wskazujące na stwierdzone nieprawidłowości z wskazaniem dowodów potwierdzających ustalenia zawarte w protokole/:

Dokumentacja prowadzona jest przewlekle.  
Jedynie zostawienie może budzić  
wątpliwości fałszu od stycznia do kwietnia  
2015, ponieważ dotacje przyznane jest  
z datą 22.04.2015. Klub, GROM  
działa od stycznia do grudnia.  
Wnioskuje o wcześniejszy termin  
rozstrzygnięcia konkursu na dotacje dla  
organizacji sportowej.

Po wysłuchaniu wyjaśnień Prezesa i Księgowy,  
Komisja stwierdza przewlekle wykonanie  
zobowiązań pokontrolnych.

W toku czynności kontrolnych odnośnie sprawy Kontrola w Klubie  
Sportowym GROM - wiecboz - rozliczenie wydatku  
w ramach dotacji przyznanej na działalność klubu  
z budżetu Gminy wiecboz,  
wyjaśnienia złożyli:

1. Sylwester Trzosiński - Prezes
2. Brygida Begiert - księgowa
3. Skarbnik - Alina Błuk
4. ....

Wyjaśnienia powyższe zasługują\*/nie zasługują na uwzględnienie z powodu /podać przyczyny i dowody/

Wyjaśnienie przyjęto bez zastrzeżeń.

Kontrolowany nie wnosi żadnych zastrzeżeń do protokołu\*/wnosi następujące zastrzeżenia do protokołu:

Kontrolowany nie wnosi żadnych zastrzeżeń.

Protokół kontroli sporządzono w 3 Jednobrzmiących egzemplarzach, z których jeden doręczono kierownikowi jednostki kontrolowanej.

Część składową niniejszego Protokołu stanowią następujące załączniki:

1. Zalecenie pokontrolne z dnia 14.06.2014r.
2. ....
3. ....
4. ....
5. ....
6. ....

7. ....

8. ....

Pouczenie

Zgodnie z § 87 ust.3 Uchwały Nr VI/43/03 Rady Miejskiej w Więcborku z dnia 28.02.2003r. w sprawie uchwalenia Statutu Gminy Więcbork, kierownik kontrolowanej jednostki, w terminie 14 dni od otrzymania wystąpienia pokontrolnego może odwołać się do Rady. Rozstrzygnięcie Rady jest ostateczne.

Rozdzielnik:

1. Kierownik Jednostki Kontrolowanej.
2. Burmistrz Więcborka.
3. Rada Miejska w Więcborku.
4. A/a.

**Podpisy osób kontrolujących:**

1. *Jack Kubit*
2. *Jan Antczak*
3. *Kopło Bech*

**Podpis Kierownika Jednostki  
Kontrolowanej**

1. *Sylwia Izabela*

*Więcbork* ...../data: *23.04.2015r.*

\*Niepotrzebne skreślić

Więcborka, dnia 14.04.2014r.

RM.0012.1.31.2014

**Pan**  
**Tomasz Bondarczyk**  
**Prezes**  
**Klubu Sportowego**  
**MGLKS „GROM” Więcbork**

Informuję, iż Komisja Rewizyjna Rady Miejskiej w Więcborku na swym posiedzeniu w dniu **14 kwietnia 2014r. podsumowała kontrolę przeprowadzoną w zakresie wydatków Klubu Sportowego „GROM” Więcbork** poniesionych, w roku 2013 w ramach dotacji przyznanej przez Gminę Więcbork. W tym zakresie wypracowała następujące **wnioski pokontrolne**:

1. Komisja otrzymała zestawienie wydatków, jakie w roku 2013 poniesione zostały na utrzymanie Stadionu i Siłowni w Lasku Miejskim. Koszty te w kwocie – 70.494,56 zostały poniesione na ww. obiekty, a nie były ujęte w dotacji przyznanej dla Klubu na rok 2013 /Umowa Nr 3/2013. Zdaniem Komisji jest to nieprawidłowość, gdyż Gmina może ponosić wydatki tylko na rzecz jednostek gminnych, a przedmiotowe obiekty są w dzierżawie MGLKS „GROM”, będącego Stowarzyszeniem. Umowy dzierżawy obu obiektów nie przewidują finansowania kosztów utrzymania Klubu bezpośrednio przez Urząd Gminy w takim zakresie, jak w przedłożonym Komisji zestawieniu SK.1712.1.2014 z dnia 3.04.2014r. Prawo dopuszcza finansowanie jedynie w ramach dotacji.
2. W rozliczeniu za 2013r. uwzględniono koszty w roku 2012, tym samym nie zastosowano zasady memoriałowej. Nie zaliczono dokumentów z roku 2012 do ewidencji księgowej w 2012r., a ujęto je w ewidencji roku 2013. Powyższy sposób rozliczenia jest nieprawidłowy ze względu na to, że wcześniej były poniesione koszty, a w rozliczeniu dotacji powinny być ujęte koszty za okres od 27 marca 2013 do 31 grudnia 2013r.
3. Według Komisji ogólny Koszt finansowania Klubu wyniósł w roku 2013: 118.700,00 zł – dotacja plus 70.494,56 zł – koszty bezpośrednio poniesione przez Gminę Więcbork, co daje ogólną sumę – 189.194,56 zł.

Zgodnie z § 87 ust.3 Statutu Gminy Więcbork / Uchwała Nr VI/43/2003 z dnia 28 lutego 2003r. z późn. zm./, kierownikowi kontrolowanej jednostki, w terminie 14 dni od otrzymania wystąpienia pokontrolnego przysługuje prawo odwołania się do Rady. Rozstrzygnięcie Rady jest ostateczne.

**Przewodniczący Komisji  
Rewizyjnej**

*2 up.*   
**Mariusz Wobszal**

**Otrzymują:**

1. Adresat
2. A/a

**Do wiadomości:**

1. Przewodniczący Rady Miejskiej w Więcbork