

PROTOKÓŁ

**Zespołu Kontrolnego Komisji Rewizyjnej Rady Gminy Cewice z kontroli:
„Kontrola GCK w Cewicach ze wskazaniem na realizację zadań
związanych ze sportem, turystyką i rekreacją”
przeprowadzonej w Gminnym Centrum Kultury w Cewicach
w dniach od 29.10.2012 r. do 16.11.2012 r.**

Na podstawie § 12 rozdział II Statutu Gminy Cewice i § 7 Regulaminu Komisji Rewizyjnej Rady Gminy Cewice, Zespół Kontrolny Komisji Rewizyjnej Rady Gminy Cewice dokonał kontroli: „**Kontroli GCK w Cewicach ze wskazaniem na realizację zadań związanych ze sportem, turystyką i rekreacją**”.

I. Kontrolę przeprowadził upoważniony Zespół Kontrolny w składzie:

- Zbigniew Tryba – Przewodniczący Zespołu,
- Andrzej Długi – Członek Zespołu,
- Michał Grybisz - Członek Zespołu,
- Aleksander Nagórski - Członek Zespołu,
- Urszula Wenta - Członek Zespołu

Upoważnienia do kontroli stanowią załączniki do niniejszego protokołu.

II. Zakres kontroli:

Kontrola problemowa dotycząca zadań w zakresie sportu, turystyki i rekreacji.

III. Kontrolowany okres – kontrolą objęto okres od 1 stycznia 2012 r. do 30 czerwca 2012 roku.

IV. Szczegółowy zakres kontroli:

1. Zadania zaplanowane do wykonania w zakresie sportu, turystyki i rekreacji.
2. Wydatki osobowe i nieosobowe związane z realizacją w pkt1.
3. Zakup materiałów, środków i usług – plan i wykonanie.
4. Ewidencja zadań – plan i wykonanie

V. Termin kontroli:

Kontrola została przeprowadzona w okresie 29.10.2012 r. do 16.11.2012 r.

USTALENIA KONTROLI

Zespół Kontrolny Komisji Rewizyjnej Rady Gminy Cewice dokonał kontroli Gminnego Centrum Kultury w Cewicach ze wskazaniem na realizację zadań związanych ze sportem, turystyką i rekreacją. Obecnie funkcję Dyrektora Gminnego Centrum Kultury pełni Pani Dominika Bardowska.

1. W trakcie kontroli Zespół Kontrolny stwierdził, że w okresie kontrolowanym tj. od 01.01.2012 r. do 30.06.2012 r. w planie imprez kulturalno – oświatowych zapisano tylko jedno zadanie - „ Powiatowa Gala Sportu ”, które wykonano. Wszelkie inne przedsięwzięcia dotyczące sportu turystyki i rekreacji wykonane były poza planem imprez kulturalno oświatowych. Należy domniemywać, że wydatki finansowe na te przedsięwzięcia były planowane doraźnie, w ramach wydatków na organizację imprez oraz wynagrodzenia bezosobowe.

Stwierdzono, że w kontrolowanym okresie wydatkowane kwoty przedstawiono w załącznikach do niniejszego protokołu:

- wynagrodzenie za prowadzenie otwartych zajęć sportowych organizowanych w szkołach na terenie Gminy Cewice w okresie od stycznia do czerwca - **17.337,50 zł.**
- koszty poniesione przez Gminne Centrum Kultury w Cewicach w ramach zawodów sportowych - **1.131,00 zł.**
- koszty związane z wynajmem hali sportowej Zespołu Szkół w Cewicach - **4.860,00 zł.**
- pozostałe koszty poniesione przez GCK w okresie od stycznia do czerwca 2012 r. - **8.358,12zł.**

Ogółem wydatkowano kwotę : **31.686,62 zł.**

2. Zespół Kontrolny Komisji Rewizyjnej Rady Gminy Cewice stwierdza że:

- a) realizowano zadania nie wpisane do „ Planu Imprez Kulturalno - Oświatowych” na 2012 r., organizowano je doraźnie;
- b) wydatkowano kwoty z planu finansowego na realizację zadań doraźnych, co może oznaczać naruszenie zasady - najpierw plany, a później wydatki;
- c) nie kontrolowano w okresie od 01.01. 2012 r. do 30.06.2012 r. realizacji zadań i sposobu finansowania GCK w ramach nadzoru organu prowadzącego;
- d) w świetle uchwały Rady Gminy Cewice z dnia 27.09.2012 r. w sprawie nieodpłatnego udostępniania mieszkańcom Gminy Cewice sal gimnastycznych,

wydatkowanie kwoty prawie 5.000,00 zł, oraz około 10.000,00 zł na wynajem sali i wynagrodzenia za prowadzenie zajęć sportowo rekreacyjnych poza kołami zainteresowań wydaje się nie celowe;

e) opłaty za wynajem sali sportowej oraz koszty wynagrodzeń za prowadzenie zajęć sportowych, rekreacyjnych i turystycznych powinny być ponoszone na rzecz zorganizowanych kół zainteresowań. Przykładem pozytywnym jest "Koło Karate";

W ocenie Komisji zrealizowanie w praktyce pkt. d i e pozwoli na efektywne wykorzystanie kwoty około 50.000,00 zł w rocznej działalności Gminnego Centrum Kultury.

WNIOSKI POKONTROLNE:

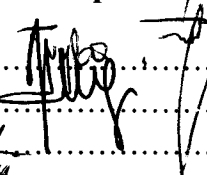
1. Należy bezwzględnie przestrzegać zasady wydatkowania środków finansowych wyłącznie na zaplanowane przedsięwzięcia sportowe, rekreacyjne i turystyczne.
2. Należy zwiększyć nadzór ze strony organu prowadzącego nad działalnością planistyczno-finansową.

Protokół wykonano w trzech jednobrzmiących egzemplarzach – po jednym dla Rady Gminy Cewice, Dyrektora Gminnego Centrum Kultury w Cewicach, Komisji Rewizyjnej Rady Gminy Cewice.

**Podpis kierownika
jednostki kontrolowanej:**

DYREKTOR
Gminnego Centrum Kultury w Cewicach
Mirka Bardowska

Podpisy członków Zespołu Kontrolnego:

1. ..Sławomir.....
2.
3.
4.
5. ..Krzysztof.....