

**Protokół Nr 3/2017**  
**kontroli przeprowadzonej przez Komisję Rewizyjną Rady Gminy Banie**  
z dnia 15 maja 2017 r.

Na podstawie planu pracy Komisji Rewizyjnej na 2017 r., zatwierdzonego uchwałą Nr XVIII/158/2016 Rady Gminy Banie z dnia 29 grudnia 2016 r., Komisja Rewizyjna w składzie:

- 1) Burzyńska Alicja – Przewodnicząca Komisji
- 2) Ryngiewicz Mariusz – Zastępca Przewodniczącej Komisji
- 3) Łepicka Agnieszka – członek Komisji
- 4) Miecznikowska Renata – członek Komisji
- 5) Marzena Zajączkowska- członek Komisji

przeprowadziła w dniach 5, 21, 25, 27 kwietnia 2017 r. kontrolę realizacji zadań statutowych wykonywanych przez Międzynarodowe Centrum Turystyki, Kultury i Sportu w Baniach za 2016 r.

**Komisja Rewizyjna otrzymała następujące dokumenty:**

1. Regulamin organizacyjny MCTKiS w Baniach
2. Rozliczenie rzeczowo-finansowe z dotacji celowej przeznaczonej na organizację „Festyn na Ziemi Bańskiej”
3. Sprawozdanie opisowe z realizacji zadania pod nazwą Festyn na Ziemi Bańskiej- Festiwal Filmu Amatorskiego „Filmy do Bani”
4. Sprawozdanie merytoryczne z działalności kulturalnej MCTKiS w Baniach za okres od 01.01.-30.06.2016 r.
5. Sprawozdanie opisowe z organizacji Święto Plonów Babinek 2016
6. Zestawienie wydatków związanych z podpisaniem umowy na dotację celową przeznaczoną na organizację Święto Plonów Babinek 2016
7. Listy płac i umowy o pracę
8. Rachunki, faktury i dokumenty księgowe za 2016 r.
9. Sprawozdanie z przebiegu wykonania Planu Finansowego za styczeń-czerwiec 2016 r.
10. Sprawozdanie z przebiegu wykonania Planu Finansowego za styczeń- grudzień 2016 r.

11. Regulamin udzielania zamówień publicznych o wartości nieprzekraczającej kwoty wskazanej w art. 4 pkt. 8 ustawy prawo zamówień publicznych zwany dalej „regulaminem”.
12. Uchwała nr XXXVI/ 362/10 Rady Gminy Banie z dnia 05.11. 2010 r.
13. Uchwała nr VI/59/2015 Rady Gminy Banie z dnia 18.06.2015 r.
14. Statut MCTKiS w Baniach

Według otrzymanego harmonogramu wynika, że w każdym miesiącu roku 2016 miały miejsce imprezy pod patronatem MCTKiS. Na ich organizację oraz prowadzenie działalności statutowej MCTKiS otrzymywało w dwóch transzach miesięcznie po 27 tys. Dodatkowo na Festyn Ziemi Bańskiej otrzymali kwotę 40 tys. zł, a na Święto Plonów 30 tys. zł.

Poprzedni Dyrektor zawarł wiążącą umowę z Kancelarią prawną, do końca 2016 r. Pomimo, że MCTKiS nie korzystało z usług kancelarii musiało ponosić koszty wynagrodzenia w wysokości 650 zł/miesięcznie.

Na podstawie otrzymanych dokumentów komisja rewizyjna skontrolowała i oceniła wykonanie zadań statutowych przez MCTKiS w Baniach. Przedłożony kalendarz imprez zakłada ich organizowanie w podziale na każdy miesiąc. Z otrzymywanych co miesiąc funduszy ich część przeznaczana jest przeprowadzenie mniejszych lub większych imprez. Największymi z organizowanych przez MCTKiS są: Święto Plonów oraz Festyn na ziemi Bańskiej. Na nie MCTKiS otrzymuje dotacje celowe. Komisja Rewizyjna skontrolowała celowość i wysokość ponoszonych kosztów na ich zorganizowanie. Z przedstawionych faktur i rachunków wynika, że nie całość uzyskanych funduszy zostaje wykorzystywana.

#### **Święto Plonów – Babinek 2016**

MCTKiS otrzymał 30 tys. dotacji celowej z Urzędu Gminy Banie, poniesiono koszty w kwocie 24.401,15, zwrócono do Urzędu Gminy Banie kwotę niewykorzystaną w wysokości 5.598,85 zł.

#### **Festyn na Ziemi Bańskiej – 17-19.06.2016 r.**

MCTKiS otrzymał dotację celową w kwocie 40 tys., poniesiono koszty w wysokości 41.180, 80 zł. Poniesione koszty przewyższyły otrzymaną dotację w związku z czym MCTKiS pokryło pozostałe wydatki z środków własnych.

MCTKiS we współpracy z Urzędem Gminy Banie było organizatorem Festynu na Ziemi Bańskiej. Głównym wydarzeniem tej imprezy była kontynuacja Festiwalu Filmu Amatorskiego pn. „FILMY DO BANI”. W kolejnym dniu odbył się rajd „Szlakiem Szachownic” oraz inne atrakcje przygotowane przez Auto Klub Szczecin. Zorganizowano rajd rowerowy „wielkie Bańskie Koło”, odbył się też

Turniej Piłki Siatkowej Kobiet, Turniej Piłki Nożnej, Turniej Strzelania z broni pneumatycznej. Miała miejsce wystawa pt. „Piękno Ziemi Bańskiej” i wiele innych.

Kalendarz planowanych imprez kulturalnych w sprawdzanym przez nas roku nie pokrywa się ze sprawozdaniem merytorycznym, faktycznie przeprowadzonymi imprezami. Świadczy to o płynności i umiejętności dostosowania się do wynikających z potrzeby chwili zadań i sprawne wkomponowanie ich w bieżący kalendarz imprez w danym okresie. Przykładem takim jest Akcja charytatywna na rzecz Piotrusia Wróbla. Ta płynność sprawdza się również w drugą stronę, gdyż nie wszystkie założone w danym roku imprezy odbywają się.

Na wykonanie zadań statutowych Urząd Gminy Banie regularnie dotuje MCTKiS dwa razy w miesiącu po 13.500 zł, co zostaje wykorzystane na pokrycie wszystkich wydatków w danym miesiącu. (wynagrodzenia, usługi, materiały i wyposażenie, pozostałe). Poniższa tabela obrazuje poniesione koszty na wykonanie zadań statutowych MCTKiS.

Tabela przedstawiająca poniesione koszty w 2016 r. na zadania statutowe

| Koszty                                                        | Wykonanie ogółem  |
|---------------------------------------------------------------|-------------------|
| Wynagrodzenia i pochodne                                      | 248.950,99        |
| Materiały i wyposażenie                                       | 23.500,03         |
| Usługi                                                        | 117.762,52        |
| Pozostałe koszty<br>(szkolenia pracowników, podatki i opłaty) | 10.488,79         |
| <b>RAZEM KOSZTY:</b>                                          | <b>400.702,33</b> |

Poniższa tabela przedstawia uzyskane przychody w roku 2016 przez MCTKiS

| Przychody                                               | Wykonanie ogółem  |
|---------------------------------------------------------|-------------------|
| Dotacja podmiotowa z budżetu gminy                      | 325.000           |
| Dotacja celowa z budżetu gminy                          | 64.401,15         |
| Pozostałe przychody: wpływy od sponsorów i wynajem sali | 11.301,18         |
| <b>RAZEM PRZYCHODY:</b>                                 | <b>400.702,33</b> |

Posterunek Policji w Baniach partycypuje w opłatach za prąd i Internet.

W MCTKiS jest 5 etatów:

- 3 os. na pełen etat,
- 1 os. na  $\frac{3}{4}$  etatu

- 1 os. na ½ etatu

Instruktorzy są zatrudnieni na umowy zlecenie i umowy o dzieło.

### **Wnioski:**

1. Faktury i rachunki opisywane są w sposób prawidłowy.
2. Środki finansowe wydatkowane są zgodnie z zapotrzebowaniem.
3. Komisja podczas kontroli zwróciła szczególną uwagę na opłaty abonamentowe za Internet i dwa telefony stacjonarne w wysokości faktur od 301 zł do 350 zł/mies. Zdaniem Komisji kwota ta jest zbyt wysoka. Wskazana byłaby zmiana oferty na inną i tańszą.
4. W sprawdzanym przez nas roku wygasła umowa na usługi kancelarii prawniczej. Faktury opiewały na kwotę 615 zł/ mies. Poprzedni Dyrektor MCTKiS Robert Wawryniuk zawarł umowę z Kancelarią Prawniczą na dłuższy okres.
5. Lista obecności pracowników zawiera przekreślenia, korektorowanie, zwolnienie chorobowe pracownika ma nieodpowiedni zapis skrótowy.
6. Na fakturze o nr 281/2016 znajduje się niedozwolone korektorowanie, zamiast przekreślenia, wpisania daty i parafy.
7. Zdaniem komisji wskazane byłoby umieszczenie w widocznym miejscu (drzwi, witryna zewnętrzna) informacji o godzinach pracy dyrektor i instruktorów MCTKiS.

Kierownik jednostki kontrolowanej ma prawo zgłosić zastrzeżenia do ustaleń zawartych w protokole w terminie 7 dni od dnia jego otrzymania.

Protokół sporządzono w trzech jednobrzmiących egzemplarzach, z których jeden pozostawiono w jednostce kontrolowanej.

**Kierownik**  
**jednostki kontrolowanej**  
 16.05.2017  
 (data i podpis)

### **Kontrolujący:**

- 1) ..... *Buryś*
- 2) ..... *Janek*
- 3) ..... *Janek*
- 4) ..... *Janek*
- 5) ..... *Janek*