

Protokół Nr 12

z posiedzenia Komisji Rewizyjnej z dnia 15 lutego 2017 r.

W posiedzeniu Komisji uczestniczyli radni- członkowie Komisji obecni zgodnie z załączoną listą obecności stanowiąca zał. nr 1 do niniejszego protokołu. Nieobecna radna A. Marciniak i radny A. Skawiński. Ponadto w Komisji uczestniczyli Kierownik ref. Oświaty, Kultury i Sportu M. Wieczorek oraz pracownik Urzędu Gminy M. Madej.

Posiedzeniu przewodniczył przewodniczący Komisji Rewizyjnej H. Szafrąński.

Przewodniczący otworzył posiedzenie, powitał przybyłych i przedstawił temat posiedzenia:

1. Analiza sprawozdania z wykorzystania środków budżetowych przez stowarzyszenia sportowe na terenie gminy.
2. Sprawy różne.

Ad.pkt 1.

Kierownik M. Wieczorek przedstawił informacje na temat udzielonych dotacji na wypoczynek letni dzieci i młodzieży szkolnej w gminie Pabianice przyznanych w roku 2016.

Na wstępie poinformował, że dotacje przyznawane są na podstawie ustawy o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie oraz uchwały Rady Gminy Pabianice z dnia 30.11.2015 r. w sprawie ustalenia „Rocznego programu współpracy Gminy Pabianice z organizacjami pozarządowymi oraz podmiotami wymienionymi w art. 3 ust. 3 ustawy o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie na rok 2016.

Poinformował także, że otwarty konkurs ofert na wsparcie realizacji zadania publicznego odbył się 19.04.2016 r.

Informacja przedłożona przez Kierownika M. Wieczorka zawierała dane na temat organizatorów wypoczynku ilości turnusów, formy organizacji wypoczynku, miejsca i terminu, liczby uczestników, danych dot. opiekunów wypoczynku, złożonej oferty oraz przyznanej kwoty dotacji.

Informacja ta stanowi pisemny zał. nr 2 do protokołu.

Następnie pracownik Urzędu Gminy M. Madej udzielił informacji na temat przyznanych dotacji dla klubów sportowych działających na terenie gminy, które o taką datację na organizację wypoczynku letniego wystąpiły.

Informacja stanowi pisemny załącznik o nr 3 i 4 do niniejszego protokołu

Poinformował, że w pierwszym „rozdaniu” została przyznana kwota 90 tys. zł. , następnie Komisja rozpatrująca wnioski wystąpiła z wnioskiem do Wójta Gminy o zwiększenie puli środków o kwotę 15 tys. zł. w celu bardziej kompleksowego podziału środków dla stowarzyszeń na realizację przedsięwzięć sportowych. Przyznana kwota 15 tys. zł została podzielona na 3 stowarzyszenia w następujący sposób: 9,5 tys. zł. na sekcję piłki nożnej i sekcję siatkową dla LKS Jutrzenka, dla LKS Orzeł Piątkowisko – kwota

3 tys. zł. na sekcję tenisa stołowego i sekcję młodzieżową oraz dla GLKS „Burza” Pawlikowice 2,5 tys. zł. na sekcję piłki nożnej

Podpisano umowy ze wszystkimi stowarzyszeniami na realizację tych zadań. Środki zostały przyznane w II transzach. Pierwszą transzę wypłacono w lipcu ubiegłego roku, natomiast wypłacenie II transzy podyktowane było warunkiem złożenia sprawozdania częściowego z realizacji zadania. W miesiącu styczniu br. zostały złożone sprawozdania końcowe. Sprawozdania sprawdzono pod względem formalnym, merytorycznym, a na końcu przez pracowników księgowości. W roku 2016 przyznano łącznie kwotę 10 tys. zł. na działalność wypoczynku organizowaną przez stowarzyszenia.

Wszystkie dokumenty zostały przygotowane do wglądu Komisji Rewizyjnej.

Kierownik M. Wieczorek w uzupełnieniu poinformował dlaczego już w miesiącu marcu przyznawane są środki finansowe. Wyjaśnił, że są to środki kwalifikowane, rozliczane na koniec czerwca. Do pierwszej kontroli kwalifikuje się środki, które zostały zagwarantowane dla sportu w budżecie gminy.

Radny J. Błoch wyraził, że ma nadzieję, iż kluby sportowe przyznane kwoty rozliczyły w sposób prawidłowy i że wszystko zostało dokładnie sprawdzone.

Kierownik odpowiedział, że tak się właśnie zadziało, powiedział też, że kluby rozliczyły się na starych zasadach. Przedkładały kopie faktur. Była to dla Urzędu Gminy wstępna kontrola. Nowe regulacje prawne nie wskazują na to, aby faktury przedkładać do wglądu. Jest natomiast obowiązek przechowywania faktur przez kluby sportowe przez okres 5 lat.

W tym też okresie w każdej chwili, jeżeli zaistniałoby jakieś przesłanie do wszczęcia kontroli można ją przeprowadzić.

Radny J. Błoch zapytał, czy były w roku ubiegłym przeprowadzane kontrole zewnętrzne.

Kierownik odpowiedział, że kontrole przeprowadzane były przez Komisję Rewizyjną Rady Gminy oraz Regionalną Izbę Obrachunkową w Łodzi, Urząd Gminy nie posiada jeszcze wniosków pokontrolnych z tej kontroli.

Radny K. Kowalski zabierając głos powiedział, że po wysłuchaniu powyższych informacji przez przedstawicieli Urzędu Gminy, a w szczególności, tych zakresu sprawdzenia wszystkich wykonanych czynności pod względem merytorycznym, formalnym księgowym. brakuje mu w jego ocenie kwestii zamykających takich jak: stwierdzono, nie stwierdzono, wykryto, nie wykryto, ocenia się prawidłowo, bądź z uwagami wykorzystanie środków z dotacji. Zdaniem radnego takie zapisy byłyby efektem dokonanej analizy tego zagadnienia.

Kierownik M. Wieczorek odpowiadając poinformował, że referat merytoryczny, w którego kompetencji jest zakres tych obowiązków przekazując wszystkie dokumenty do ref. księgowości, przekazuje jednocześnie dokument, który nazwał wewnętrznym i odczytał go. W dokumencie tym stwierdza się właśnie, że wszystkie organizacje, które otrzymały dotacje zakończyły i rozliczyły zadania.

W świetle obowiązujących przepisów Urząd Gminy opiera się na przedłożonym przez organizację końcowym sprawozdaniu, oświadczeniu, że zadanie zostało prawidłowo wykonane, wykazie dokumentów księgowych z numerami. Nie ma obowiązku załączania faktur.

W każdej chwili jeżeli wystąpiłyby jakiegokolwiek przesłanki w okresie 5, lat Urząd Gminy ma prawo wszczęcia kontroli konkretnego zadania.

Radny K. Kowalski był zdania, że Urząd Gminy mógłby chociażby dokonywać zapisu, w którym byłoby stwierdzenie, iż na dzień kiedy złożone zostało sprawozdanie i wymagane oświadczenia, nie wystąpiły żadne przesłanki, ku temu aby stwierdzić, że środki przyznane zostały nieprawidłowo wykorzystane.

Ponadto radny nawiązał do kontroli Regionalnej Izby Obrachunkowej dokonanej w tym temacie i powiedział, iż pomimo, że nie ma jeszcze zaleceń, to z protokołu kontroli RIO wynika, iż uwagi i wnioski Komisji Rewizyjnej wypracowane na tym posiedzeniu kiedy omawiano temat stowarzyszeń - potwierdziły się.

Kierownik przyznał, że zalecane wprowadzenie karty oceny formalnej zostało już wprowadzone przez Komisję ds. oceny formalnej i merytorycznej wniosków o wspieranie rozwoju sportu. Natomiast jeżeli chodzi o wprowadzenie karty oceny merytorycznej są wątpliwości Komisji. W trakcie kontroli prowadzonej przez Regionalną Izbę Obrachunkową zgłoszona została także ta wątpliwość, ale nie było pomysłu jej rozwiązania. Dobrze byłoby aby taka karta również została wprowadzona, lecz w przypadku naszej gminy wprowadzenie jej wydaje się nieracjonalne. Rolą Komisji jest to, aby wzięta pod uwagę różne okoliczności i prawidłowo je wyważyła. Niekoniecznie matematycznie poprzez punktowanie, ponieważ na terenie naszej gminy jest bardzo szeroka działalność sportowa: poprzez uczniowskie kluby sportowe jak również kluby na poziomie A klasy zgłoszone w związkach. Koszty organizacyjne w tych klubach są nieporównywalne. Punktowanie z punktu widzenia merytorycznego nie zdawałoby egzaminu. Kierownik poinformował także, iż kontrolerka Regionalnej Izby Obrachunkowej zaproponowała, aby wszystkie przesłanki merytoryczne dokładnie zarówno te „mieralne jak i niemieralne” przanalizować w ramach posiedzeń w taki sposób aby miało to dokładne odzwierciedlenie w protokołach Komisji oceniającej wnioski, aby był dowód na to, że każda oferta została precyzyjnie oceniona, każde kryterium szczegółowo opisane.

Radny K. Kowalski w swojej wypowiedzi przyznał sugestii RIO w powyższej sprawie za dalece słuszną.

Więcej głosów w dyskusji nie było.

Przewodniczący Komisji H. Szafrąński podsumowując temat stwierdził, że działalność klubów sportowych w zakresie wykorzystania środków budżetowych na podstawie przedłożonych informacji uważa za prawidłowe.

Radny K. Kowalski zwrócił uwagę na to, że Komisja Rewizyjna podejmując temat analizy sprawozdania z wykorzystania środków budżetowych przez stowarzyszenia sportowe na terenie gminy nie przeprowadzała kontroli jedynie analizę, w związku z powyższym proponował, aby zamykając temat przyjąć stwierdzenie, iż Komisja Rewizyjna przyjęła informacje pracowników Urzędu Gminy na powyższy temat do akceptującej wiadomości i nie wnosi uwag.

Członkowie Komisji wyrazili poparcie do uwagi radnego K. Kowalskiego.

Posiedzeniu przewodniczył:

Przewodniczący Komisji Rewizyjnej

Henryk Szafrąński

Protokołowała:

Urszula Czerwonka