

PROTOKÓŁ KONTROLI

przeprowadzonej przez Komisję Rewizyjną Rady Gminy Bierzwnik

dnia 27 czerwca 2023 r.

Na podstawie art. 18a. ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2023 r. poz. 40 ze zm.), oraz zatwierdzonego planu pracy Komisji Stałych Rady Gminy Bierzwnik na 2023 r.

Zespół kontrolny komisji rewizyjnej, w składzie:

1. Urszula Bolonek – Przewodnicząca Komisji,
2. Piotr Kaszuba- Wiceprzewodniczący Komisji,
3. Katarzyna Sosnowska- członek Komisji,
4. Szymon Herman- członek Komisji,
5. Anna Włodarczyk – członek Komisji,

na podstawie upoważnienia nr 3/2023 Przewodniczącej Rady Gminy, dokonał kontroli wydatków poniesionych przez Gminne Centrum Sportu i Rekreacji w Bierzwniku w pierwszym półroczu 2023 roku .

Wyjaśnień udzieliła:

1. Pani Dorota Świllo – Woźniak - księgowa jednostki.

Ustalenia kontroli:

Gminne Centrum Sportu i Rekreacji w Bierzwniku jest jednostką organizacyjną Gminy Bierzwnik w rozumieniu art. 9 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym, zorganizowaną w formie jednostki budżetowej na podstawie art. 11 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych. Utworzone zostało z dniem 01.04.2019 roku, Uchwałą Rady Gminy Nr VII/31/19 w sprawie utworzenia gminnej jednostki organizacyjnej pod nazwą „Gminne Centrum Sportu i Rekreacji w Bierzwniku”.

Celem działania Centrum jest realizacja zadań własnych gminy przez zaspokajanie zbiorowych potrzeb mieszkańców w zakresie kultury fizycznej, sportu i rekreacji, w tym utrzymanie terenów rekreacyjnych i urządzeń sportowych.

Centrum zatrudnia na stałe dwóch pracowników administracyjnych w osobach Dyrektora jednostki oraz księgowej. Pozostali pracownicy zatrudniani są w ramach umów dofinansowanych z funduszu pracy w ramach robót publicznych z Powiatowego Urząd Pracy w Choszcznie.

W wyniku kontroli ustalono, iż jednostka działa z zachowaniem statutu nadanego przez organizatora oraz wewnętrznego regulaminu. We właściwym terminie przedłożone zostało organowi wykonawczemu sprawozdanie roczne z wykonania planu finansowego GCSiR za 2022r.

Komisja, zapoznała się z wydatkami Centrum Sportu i Rekreacji w pierwszym półroczy 2023 roku na podstawie:

- faktur,
- wykazu obrotów i sald za okres 01.01.2023r. – 15.06.2023r.
- wykazu stanów i sald za okres 01.01.2023r. – 15.06.2023r.
- wstępną informacji o przebiegu wykonania wydatków budżetu za I półrocze 2023r. przedstawionych przez księgową jednostki.

Wykaz wydatków poniesionych przez jednostkę na dzień 15.06.2023r. przedstawia załącznik do protokołu.

W wyniku kontroli nieprawidłowości nie stwierdzono.

Kontrolowany nie wnosi zastrzeżeń do protokołu.

Protokół sporządzono w trzech jednobrzmiących egzemplarzach: jeden dla Dyrektora jednostki kontrolowanej, jeden dla Przewodniczącej Rady Gminy oraz jeden dla Przewodniczącej Komisji Rewizyjnej.

Pouczono kontrolowanego o możliwości zgłoszenia w terminie 14 dni od podpisania protokołu pisemnych wyjaśnień co do zawartych w protokole ustaleń.

Protokół zawiera dwie strony.

<p>1. <u>Balouel Myszko</u></p>	<p>Gminne Centrum Sportu i Rekreacji w Bierzwniku ul. Piłkarska 16, 73-240 Bierzwnik NIP 5941607636, REGON 383632163</p>	<p>DYREKTOR Gminnego Centrum Sportu i Rekreacji w Bierzwniku <u>Wojciech Wajda</u> (podpis kierownika jednostki)</p>
<p>2. <u>Kaszubka B</u></p>		<p><u>Dorota Szostko-Woźniak</u> (podpis pracownika kontrolowanego)</p>
<p>3. <u>Henryk Sygn</u></p>		
<p>4. <u>Anna Włodarczyk</u></p>		
<p>5. <u>Sosnowski</u></p>		

(podpisy osób kontrolujących)

Bierzwnik, dnia 05.07.2023 r.

1. wynagrodzenia i pochodne

§	nazwa	plan	wykonanie	%
4010	wynagrodzenia osobowe pracowników	254 557,00	70 225,40	27,59%
4040	dotatkowe wynagrodzenie roczne	15 385,00	13 970,64	90,81%
4110	składki na ubezpieczenia społeczne	30 801,00	15 878,48	51,55%
4120	składki na Fundusz Pracy	6 719,00	646,97	9,63%
4170	wynagrodzenia bezosobowe	15 542,00	2 263,72	14,57%
4710	wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	3 364,00	0,00	0,00%
Razem		326 368,00	102 985,21	31,55%

2. zakup towarów i usług

§	nazwa	plan	wykonanie	%
4210	zakup materiałów i wyposażenia	13 000,00	13 087,60	100,67%
4220	zakup środków żywności	3 000,00	2 563,58	85,45%
4260	zakup energii	0,00	0,00	0,00%
4270	zakup usług remontowych	14 000,00	147,60	1,05%
4300	zakup usług pozostałych	24 500,00	19 247,95	78,56%
4360	opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	2 400,00	586,16	24,42%
Razem		56 900,00	35 632,89	62,62%

3. podatki i opłaty

§	nazwa	plan	wykonanie	%
4430	różne opłaty i składki	4 800,00	2 492,50	51,93%
4480	podatek od nieruchomości	13 332,00	6 972,00	52,30%
4520	opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	1 517,00	1 516,64	99,98%
4530	podatek od towarów i usług (VAT)			0,00%
Razem		19 649,00	10 981,14	55,89%

4. pozostałe

§	nazwa	plan	wykonanie	%
3020	wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	1 000,00	19,55	1,96%
3250	stypendia różne	5 000,00	0,00	0,00%
4280	zakup usług zdrowotnych	500,00	0,00	0,00%
4410	podróże służbowe krajowe	4 600,00	1 703,25	37,03%
4440	odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	7 483,00	6 113,00	81,69%
4700	szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 000,00	100,00	10,00%
Razem		19 583,00	7 935,80	40,52%

RAZEM**422 500,00****157 535,04****37,29%**

§ 4210	13 087,60
zakup notebooka	3 893,00
materiały do naprawy	460,95
artykuły biurowe, toner, tusze	1 073,06
środki czystości na halę sportową	1 924,81
nagrody	2 326,10
materiały do przygotowania rozgrywek sportowych i zajęć (w tym sprzęt sportowy)	3 409,68

§ 4300	19 247,95
prowizja bankowa, znaczki pocztowe	878,40
śmieci	592,00
transport	1 718,26
aktualizacja programów	457,17
prowadzenie zajęć	2 802,00
obciążenie za halę sportową (prąd wg. podliczników, woda i ścieki 25% faktycznego zużycia szkoły wg. zapłaconych faktur, ogrzewanie hali - zakup peletu 50% zapłaconych faktur)	12 500,00
przeglądy na hali	300,12