

**PROTOKÓŁ NR 1/2013 Z POSIEDZENIA KOMISJI REWIZYJNEJ W
DNIU 13 MARCA 2013 r. W GMINNYM OŚRODKU KULTURY I
BIBLIOTEKI W WYMIARKACH.**

Dnia 13 marca 2013 r. (środa) odbyła się kontrola Gminnego Ośrodka Kultury i Biblioteki w Wymiarkach. Tematyka spotkania obejmowała rozliczenie środków pozyskanych z wynajmu sali oraz realizacji projektów za 2012 r. W spotkaniu uczestniczył Dyrektor GOK, Pan Marcin Wiśniewski oraz Główna Księgowa jednostki, Pani Barbara Górka. Lista radnych oraz gości zaproszonych stanowią **załączniki nr 1 i 2** do niniejszego protokołu. Przewodnicząca Komisji Rewizyjnej, Pani Janina Bednarz otworzyła posiedzenie o godz. 15:15. Na wstępie analizowano wynajem sali za rok poprzedni oraz uzyskane z tego tytułu środki finansowe. Główna księgowa GOK przedstawiła zebrany rozliczenie środków za wynajem sali za 2012r. Tabela stanowi **załącznik nr 3** do niniejszego protokołu. Z zestawienia wynika, że w 2012 roku odbyły się 3 wesela w GOK. Podstawowy koszt wynajmu Sali na wesele wynosi 1.100 zł (800 zł za salę + 300 za media-wyliczona na podstawie średniej ze zużycia liczonej od czwartku do poniedziałku). Na życzenie gości można również wypożyczyć naczynia, sztuce. Przewodnicząca Komisji Rewizyjnej zapytała czy istnieją wzory dokumentów niezbędne przy wynajmie pomieszczeń (umowa najmu, protokół przekazania, itp.). Pan Marcin Wiśniewski oznajmił, że wzory w/w dokumentów określają wewnętrzne zarządzenia Dyrektora GOK. Dodał także, że z uwagi na fakt, iż GOK w 2012 r. realizował projekt Polsko-Niemiecki nie było możliwe odpłatne wynajmowanie sali. Również przez 5 lat po zakończeniu tego projektu sala nie może generować dochodu. Wynika to z umowy zawartej w ramach projektu. W momencie gdyby się okazało, że GOK generuje dochody z wynajmu, dofinansowanie z projektu zostało by pomniejszone o wartość tego dochodu, a najgorszym wypadku zwrócić całość dofinansowania. Z uwagi na ten fakt osoby chcące skorzystać z sali na organizację różnego rodzaju imprez okolicznościowych mogą ofiarować środki w formie darowizny. Pan Marcin Wiśniewski poinformował, że wszelkie środki pozyskane w w/w sposób (ok. 5.800 zł za 2012 r.) przeznaczone są na bieżącą działalność ośrodka. Ujęte to jest w planie

finansowym jednostki. W okresie ferii zimowych GOK organizował szereg zajęć dla dzieci. W związku z tym rodzice wpłacali środki w kwocie 60 zł/dziecko w formie darowizny. W okresie letnim nie było zainteresowania podobnymi zajęciami.

W dalszej części posiedzenia Przewodnicząca Komisji poinformowała Dyrektora GOK, że w dalszym ciągu ma zastrzeżenia co do Statutu GOK. W jej odczuciu nie jest on wystarczający, kompletny. Pan Marcin Wiśniewski poinformował, że Statut powstał zgodnie z aktualnie obowiązującymi przepisami i zawiera dokładnie to co one określają. Nie mniej i nie więcej. W przeciwnym razie akt prawny mógłby zostać zakwestionowany przez organ dokonujący analizy, czyli Wydział Nadzoru i Kontroli Lubuskiego Urzędu Wojewódzkiego. Zdaniem członka Komisji Rewizyjnej, Pana Leszka Wróbla realizacja projektu zablokowała możliwość prowadzenia przez GOK działalności gospodarczej, którą z kolei umożliwia Statut. Pan Wiśniewski poinformował jednak, że porównując środki pozyskane z projektu (ok. 200 tys zł.) a np. środki z wynajmu sali (5.800 zł/rok) nie ma wątpliwości co jest bardziej korzystne. Projekt daje większe możliwości. W ramach projektu dofinansowywane były m.in. wycieczki dla dzieci, spotkania w ramach współpracy Polsko-Niemieckiej. Członkowie Komisji zwrócili uwagę na to, aby bardzo dokładnie dokonywać rozliczeń. Każda złotówka powinna być rozliczona, ponieważ są to publiczne pieniądze i należy zachować dyscyplinę finansów publicznych.

Następnie Przewodnicząca Komisji Rewizyjnej zapytała Dyrektora GOK o regulamin organizacyjny jednostki. Pan Marcin Wiśniewski poinformował, że dokument dostępny jest jak na razie w formie roboczej. Zebrani wyrazili swoje niezadowolenie z tego powodu. Ich zdaniem zbyt długo trwa powstawanie tak ważnych dla jednostki dokumentów, określających jej kształt i główne kierunki działalności. Członkowie Komisji zapytali także o księgę inwentarzową jednostki. Pani Główna Księgowa poinformowała zebranych, że zgodnie z przepisami środki trwałe można inwentaryzować co 4 lata. Ponadto nic przez ten okres nie było w GOK likwidowane. Komisja Rewizyjna wyraziła swoją dezaprobatę w związku z tym faktem. W ich odczuciu inwentaryzacja powinna być przeprowadzana corocznie, na dzień 31 grudnia.

W dalszej części posiedzenia radni zapytali Dyrektora GOK o drewno, które było składowane koło cmentarza a następnie zostało mu przekazane na realizację określonego celu. Co się stało z tym drewnem, komu je przekazano, czy cel został zrealizowany i czy są dokumenty, które to poświadczają. Jak się okazało Gmina protokolarnie przekazała drewno (nieodpłatnie 27 m³) dla GOK, choć wg członka Komisji Rewizyjnej, Pana Zbigniewa Babiarsza dokument jest niekompletny, gdyż nie zawiera klasyfikacji jakościowej drewna na podstawie, której można określić wartość materiału. Ponadto okazało się, że brakuje dokumentu poświadczającego przekazanie drewna przez Dyrektora GOK dalej, do wykonawcy, który miał zbudować wiaty, budy, itd. Same wyroby natomiast są po części wykonane, część dopiero powstaje.

Skupiając się na realizacji projektów członkowie Komisji zapytali Pana Marcina Wiśniewskiego o kredyt jak został zaciągnięty na rzecz GOK. Dyrektor poinformował, że wzięcie kredytu było konieczne ze względu za spóźnione refundacje z Drezna spowodowane opóźnieniami w Ministerstwie Rozwoju Regionalnego, na co nie mieliśmy wpływu. W ramach projektu natomiast do końca roku trzeba było dokonać zakupów i się rozliczyć. Kredyt jaki Dyrektor GOK zaciągnął jest nisko oprocentowany. Jego koszt wyniesie ok. 1.500 zł. Zwracano się także do Gminy o wcześniejsze wypłacenie dotacji. Dyrektor zapewnił zebranych, że w ramach działań związanych z realizacją projektu zachowano dyscyplinę finansów publicznych.

Na zakończenie Komisja Rewizyjna przeanalizowała wyjazdy służbowe i rachunki za telefony stacjonarne i komórkowe. Nie stwierdzono nieprawidłowości. Następnie jeden z radnych zapytał jak długo dom kultury będzie funkcjonował jak biuro, czyli w godzinach od 8:00 do 16:00. Dyrektor GOK poinformował, że w niedzielę ośrodek jest nieczynny ze względów kadrowych i jest to rzecz naturalna. Natomiast jeśli chodzi o dni powszednie to codziennie między 16:00 a 20:00 odbywają się różnego rodzaju zajęcia (zumba, ju-jitsu, siatkówka). Dla odwiedzających dostępna jest także biblioteka i komputery z dostępem do Internetu. Dyrektor oznajmił, że w lutym miała miejsce kontrola Sanepidu. Prawdopodobnie we wnioskach pokontrolnych pojawi się konieczność malowania sali oraz cyklinowania parkietu co GOK planuje zrobić w tym roku.

Z racji wyczerpania porządku obrad Przewodnicząca Komisji Rewizyjnej zamknęła posiedzenie o godz. 17:30 dziękując wszystkim za przybycie. Na tym protokół zakończono i podpisano.

WNIOSKI:

- Brak regulaminu organizacyjnego Gminnego Ośrodka Kultury i Biblioteki w Wymiarkach. Powinien on powstać niezwłocznie.
- Inwentaryzacja w Gminnym Ośrodku Kultury i Biblioteki powinna być przeprowadzana corocznie na dzień 31 grudnia a nie jak do tej pory raz na 4 lata.
- W protokole przekazania przez Gminę drewna dla GOK nie stwierdzono klasyfikacji jakościowej tego drewna na podstawie, której szacowana jest wartość materiału.
- GOK nie dysponuje dokumentem, w którym stwierdza się komu i na jakie cele drewno zostało przekazane dalej.

Przewodnicząca Komisji

/-/ Janina Bednarz