

Protokół nr 12/19
z posiedzenia Komisji Rewizyjnej Rady Gminy Orchowo
z dnia 20 września 2019 r.

Ad. pkt 1) Otwarcie.

Przewodniczący Komisji Rewizyjnej Grzegorz Mikuła o godz. 12⁰⁰ otworzył posiedzenie Komisji Rewizyjnej Rady Gminy Orchowo, po czym powitał przybyłych członków komisji Lidzię Bąkowską i Zastępcę Przewodniczącego Komisji Bogdana Chmielarczyka oraz zaproszonych gości w osobach: Skarbnika Gminy Anny Błaszczuk, Inspektora ds. oświaty, kultury, sportu i organizacji pozarządowych.

Ad. pkt 2) Stwierdzenie prawomocności obrad.

Następnie na podstawie listy obecności stwierdził, że w posiedzeniu uczestniczy wymagana liczba członków Komisji, obecnych **3 członków komisji rewizyjnej**, co pozwala na podejmowanie prawomocnych decyzji i wniosków. Lista obecności stanowi **załącznik nr 1 i 2** do niniejszego protokołu. Treść zawiadomienia o zwołaniu posiedzenia jakie otrzymali członkowie komisji stanowi **załącznik nr 3 do protokołu**.

Ad. pkt 3) Zatwierdzenie porządku obrad.

W dalszej części obrad Przewodniczący Komisji Rewizyjnej Grzegorz Mikuła przedstawił proponowany porządek obrad w brzmieniu jak niżej:

1. Otwarcie.
2. Stwierdzenie prawomocności obrad.
3. Zatwierdzenie porządku obrad.
4. Przyjęcie protokołu Nr 11/19 z posiedzenia komisji z dnia 23 sierpnia 2019 r.
5. Kontrola dotacji udzielonej dla klubu sportowego Hetman Orchowo pod względem rzetelności i gospodarności zlecona uchwałą Rady Gminy Orchowo Nr XIII/66/19 z dnia 19 lipca 2019 r.
6. Zakończenie.

Następnie wobec braku wniosków o zmianę przedstawionego porządku obrad Przewodniczący Komisji Rewizyjnej Grzegorz Mikuła przystąpił do głosowania nad jego przyjęciem, pytając kto jest „za”, kto „przeciw” i kto „wstrzymał się” od głosu

Przy 3 głosach „za”, 0 „przeciw” i 0 „wstrzymujących się” w obecności 3 członków komisji porządek obrad został przyjęty jednogłośnie.

W dalszej części obrad Przewodniczący Komisji Rewizyjnej Grzegorz Mikuła przystąpił do realizacji kolejnego punktu porządku obrad.

Ad. pkt 4) Przyjęcie protokołu Nr 11/19 z posiedzenia komisji z dnia 23 sierpnia 2019 r.

Przewodniczący Komisji Rewizyjnej Grzegorz Mikuła zaproponował przyjęcie przedmiotowego protokołu bez odczytywania a wobec braku uwag do protokołu poddał jego przyjęcie bez odczytywania pod głosowanie, pytając kto jest „za” jego przyjęciem, kto jest „przeciw” i kto „wstrzymał się” od głosu

Przy 3 głosach „za”, 0 „przeciw”, 0 „wstrzymujących się” w obecności 3 członków Komisji Rewizyjnej protokół nr 11/19 z posiedzenia Komisji Rewizyjnej z dnia 23 sierpnia 2019 r. został przyjęty jednogłośnie.

Ad. pkt 5) Kontrola dotacji udzielonej dla klubu sportowego Hetman Orchowo pod względem rzetelności i gospodarności zlecona uchwałą Rady Gminy Orchowo Nr XIII/66/19 z dnia 19 lipca 2019 r.

Na wstępie Przewodniczący Komisji Rewizyjnej Grzegorz Mikuła powołał zespół kontrolny składający się z członków Komisji Rewizyjnej, którego na wniosek Radnej Lidii Bąkowskiej przyjęty 3 głosami „za”, 0 „przeciw” i 0 „wstrzymujących się” w obecności 3 członków komisji, został przewodniczącym. Upoważnienie do przeprowadzenia kontroli stanowi **załącznik nr 4 do protokołu.**

Następnie Przewodniczący Komisji Rewizyjnej Grzegorz Mikuła poprosił o przedstawienie faktur lub zestawień faktur, umów zlecenia oraz wszelkiej dokumentacji związanej z udzieleniem dotacji, których kserokopie zostały przekazane członkom komisji i stanowią **załącznik nr 5 do protokołu.**

Radna Lidia Bąkowska nawiązała do uchwały rady gminy z roku 2012 na podstawie której przyznawana jest dotacja a także rozliczana, w stosunku do której organ nadzorczy Regionalna Izba Obrachunkowa wydał uchwałę i zapytała czy wskazówki w niej zawarte były brane pod uwagę przy przyznawaniu dotacji w kolejnych latach.

Inspektor ds. oświaty, kultury, sportu i organizacji pozarządowych Magdalena Kasprovicz powiedziała, że musiałaby sobie przypomnieć treść przedmiotowej uchwały, żeby się do tego odnieść w tym celu opuściła obrady. Po przybyciu na posiedzenie komisji wyjaśniła, że rozstrzygnięcie organu nadzorczego dotyczyły wykreślenia z § 7 pkt 2 wyrazu „w szczególności”, w § 8 w pkt 3 „m.in.”, pkt 4, § 9 dotyczącego kontroli i załącznika nr 2 sprawozdania końcowego, wobec czego wydane zostało Zarządzenie Wójta w roku 2013, wprowadzające druk sprawozdania, które zostało zmienione w roku 2014 Zarządzeniem Nr 10/2014 z dnia 11 lutego 2014 r. które obowiązuje i którego załącznik nr 1 obejmuje wzór umowy a załącznik nr 2 wzór sprawozdania końcowego. Dodała, że na tym w tej chwili się opierają przy przyznawaniu dotacji.

Radna Lidia Bąkowska zapytała czy nie został przygotowany tekst jednolity uchwały uwzględniający wspomniane zastrzeżenia.

Inspektor ds. oświaty, kultury, sportu i organizacji pozarządowych Magdalena Kasprovicz odpowiedziała, że nie.

W opinii Radnej Lidii Bąkowskiej zupełnie nie na tym powinno to polegać ponieważ wyrazy „w szczególności” i „m.in.” same niewiele znaczą ale zmieniają istotę i sens całych zapisów. Jako przykład podała fakt, że organ nadzorczy zarzucił że rada gminy scedowała swoje kompetencje na kompetencje Wójta a nie może ona przekazywać swoich uprawnień

o charakterze wyłącznym na inne podmioty. Dodała, że są to zmiany które powinny wynikać z wykreślenia tych pojedynczych wyrazów. Odnosząc się do kolejnego zapisu w odniesieniu do którego organ nadzoru wskazał że § 27 ust. 2 ustawy o sporcie przewiduje iż to organ stanowiący ustala warunki i tryb finansowania zadania własnego w zakresie sportu stwierdziła, że w tej chwili znaleźli się w takiej sytuacji że to Wójt ustala te warunki a nie organ stanowiący a nie mogą się pokrywać uprawnienia organu wykonawczego z organem stanowiącym. Nadmieniła, że wszystko to jest zawarte w objaśnieniach Uchwały Nr 23/1715/2012 Kolegium RIO w Poznaniu z dnia 28 grudnia 2012 r. która stwierdza nieważność w/w paragrafów. Powiedziała, że wyrazy te powodują że stan jest taki jaki był przed otrzymaniem uchwały RIO odnoszącej się do uchwały rady gminy z roku 2012. W związku z powyższym jej zdaniem powinno to być inaczej opracowane. Zwróciła również uwagę na fakt, że uchwała RIO ukazała się w BIP jako załącznik do uchwały rady gminy, dnia 3 kwietnia 2019 roku co oznacza że przez 5 lat dotacja była przyznawana na starych zasadach.

Skarbnik Gminy Anna Błaszczyk wyjaśniła, że organ nadzorujący podczas weryfikacji zwrócił uwagę że nie wszystkie uchwały są zamieszczone w BIP co nie oznacza że uchwała ta była nieważna, gdyż cały czas na nie pracowano a ponieważ był wymóg umieszczenia wszystkich uchwał w BIP zostało to uczynione.

Inspektor ds. oświaty, kultury, sportu i organizacji pozarządowych Magdalena Kasprowicz nadmieniła, że jeżeli coś nie jest zamieszczone w BIP nie oznacza to że się z tego nie korzysta, ponieważ przepisy nie tylko są umieszczone w BIP, są w formie papierowej co niejednokrotnie wystarcza.

Skarbnik Gminy Anna Błaszczyk powiedziała, że wszystkie uchwały są zamieszczane w zakładce uchwały rady gminy.

Inspektor ds. oświaty, kultury, sportu i organizacji pozarządowych Magdalena Kasprowicz stwierdziła, że gdyby organ nadzoru uznał, że uchwała z roku 2012 w znaczący sposób narusza prawo zostałaby uchylona w całości a tym czasem RIO stwierdziła tylko jej nieważność w częściach.

Radna Lidia Bąkowska zapytała czy te części których nieważność stwierdziła RIO są poprawione.

Inspektor ds. oświaty, kultury, sportu i organizacji pozarządowych Magdalena Kasprowicz powiedziała, że w egzemplarzu uchwały z którego korzysta powykreślała uchylone zapisy, żeby nie były one stosowane. Dodała, że są to zmiany na tyle nieistotne czy też małe że nie wymagają podejmowania nowej uchwały rady gminy, w celu ich wykreślenia, gdyż większość treści uchwały została zachowana.

Radna Lidia Bąkowska stwierdziła, że należy rozumieć iż w opinii przedmówczyni w/w zmiany są na tyle nieistotne i małe że ma potrzeby podejmowania nowej uchwały rady gminy. Odniosła się także do stwierdzenia że nie wszystko musi być umieszczone w BIP i faktu że ma być w nim zamieszczone ogłoszenie o naborze wniosków o udzielenie klubom sportowym dotacji celowej z budżetu gminy Orchowo w roku 2018 stwierdzając że nie widziała w nim takiego dokumentu potwierdzającego ogłoszenie o naborze wniosków tylko informację o wyniku naboru. Dodała, że ostatnia oferta była z roku 2013.

Inspektor ds. oświaty, kultury, sportu i organizacji pozarządowych Magdalena Kasprowicz wyjaśniła że narzędzie BIP działa w ten sposób że wprowadza się w nim artykuły zaznaczając w jakim okresie mają one być widoczne i obowiązujące. Dodała, że nie pamięta w tej chwili jaki podała okres obowiązywania jednak teraz już tego nie widać, jest on w archiwum dla potwierdzenia że taki artykuł był ale dla osób przeglądających BIP po czasie obowiązywania jest on już niewidoczny.

Radna Lidia Bąkowska zapytała dlaczego w takim razie widoczny jest artykuł z roku 2013.

Inspektor ds. oświaty, kultury, sportu i organizacji pozarządowych Magdalena Kasprowicz zapytała co jest widoczne.

Radna Lidia Bąkowska odpowiedziała, że nabór wniosków.

Inspektor ds. oświaty, kultury, sportu i organizacji pozarządowych Magdalena Kasprowicz powiedziała, że być może wówczas nie zaznaczyła okresu obowiązywania artykułu dlatego nadal on widnieje i dlatego musiałyby zweryfikować to co jest niepotrzebne i nieaktualne żeby nie zabierało miejsca.

Radna Lidia Bąkowska przypomniała że już poprzednio zwrócono uwagę na fakt że pomiędzy ofertą a sprawozdaniem w pkt 17 pod poz. puchary i medale jest kwota 1 650 zł za którą zakupiono odzież i że we wniosku był dopisek którego nie ma w sprawozdaniu dlatego zapytała jak to faktycznie wygląda.

Inspektor ds. oświaty, kultury, sportu i organizacji pozarządowych Magdalena Kasprowicz powiedziała, że klub sportowy składając wniosek o dotację dopisał w punkcie uwagi mogące mieć znaczenie przy ocenie kosztorysu że w ramach kosztów zakupu nagród planuje się zakup odzieży dla wyróżniających się zawodników. Wobec powyższego informacja o tym że mogą być kupione stroje, odzież czy buty była wiadoma.

Radna Lidia Bąkowska zapytała dlaczego ta kwota znalazła się pomiędzy medalami i pucharami i czy nie można było tego zapisać w innym paragrafie, gdyż puchary i medale to jest jasna sytuacja i jeżeli nie zostały one zakupione to powinna być wpisana kwota 0 a tam znalazła się kwota 1 650 zł.

Inspektor ds. oświaty, kultury, sportu i organizacji pozarządowych Magdalena Kasprowicz powiedziała, że w innym punkcie nie ma mowy o koszcie zakupu nagród a ta odzież miała być traktowana jako nagroda a nie jako odzież do treningów.

Następnie Przewodniczący Komisji Rewizyjnej Grzegorz Mikuła zapytał jak rozliczane jest paliwo za koszenie boiska. Dodał, że faktury są dość wysokie przykładowo z października i listopada.

Inspektor ds. oświaty, kultury, sportu i organizacji pozarządowych Magdalena Kasprowicz odpowiedziała, że wykaszaniem boiska zajmuje się klub, dlatego o szczegóły należałoby zapytać prezesa czy zarząd. Dodała jednocześnie że z doświadczenia wie że nie za każdym razem bezpośrednio po zakupie prezes brał fakturę za paliwo, gdyż często robi się tak że zakup jest jak gdyby zapisywany w pamięci na stacji benzynowej i bierze się fakturę zbiorczą po kilku zakupach.

Przewodniczący Komisji Rewizyjnej Grzegorz Mikuła zapytał czy usługę wykonywała kosiarka z urzędu gminy.

Inspektor ds. oświaty, kultury, sportu i organizacji pozarządowych Magdalena Kasprowicz powiedziała, że trudno jest jej się odnieść do powyższego pytania.

Przewodniczący Komisji Rewizyjnej Grzegorz Mikuła skierował ponownie powyższe pytanie do Pani Skarbnik Gminy, pytając także czy jest jakaś karta.

Skarbnik Gminy Anna Błaszczuk odpowiedziała, że nie posiada wiedzy w tym temacie. Potwierdziła jednocześnie że jest karta i pojawiają się faktury za wykaszanie trawy na boisku i chyba jest to robione przy użyciu kosiarki stanowiącej własność gminy ale chyba także i inną kosiarką.

Przewodniczący Komisji Rewizyjnej Grzegorz Mikuła zapytał czy faktury się dublują czyli są z urzędu gminy i od prezesa klubu sportowego z dotacji.

Skarbnik Gminy Anna Błaszczuk wyjaśniła, że kontrolowane dotacja obejmuje rok poprzedni.

Przewodniczący Komisji Rewizyjnej Grzegorz Mikuła potwierdził, że to wie.

Skarbnik Gminy Anna Błaszczuk dodała, że w tym roku pojawiają się faktury za paliwo choć nie są to duże kwoty.

Przewodniczący Komisji Rewizyjnej Grzegorz Mikuła zapytał czy w roku 2018 nie było takich faktur.

Skarbnik Gminy Anna Błaszczuk powiedziała, że sobie nie przypomina i nie jest w stanie udzielić jednoznacznej odpowiedzi.

Radna Lidia Bąkowska wtrąciła że nie mają prawa pytać pana prezesa o sprawy związane z klubem ponieważ nie kontrolują klubu sportowego absolutnie w żadnym kontekście ani zakresie tylko kontrolują rozliczenie dotacji dlatego pytania skierowane są do osoby rozliczającej dotację.

Przewodniczący Komisji Rewizyjnej Grzegorz Mikuła odnosząc się do umów zlecenie, które jeden z trenerów podpisywał drugiemu i zapytał czy wystarczy tylko jeden podpis.

Inspektor ds. oświaty, kultury, sportu i organizacji pozarządowych Magdalena Kasprowicz wyjaśniła, że właśnie to było przedmiotem uwag po sporządzonej kontroli ponieważ zgodnie ze statutem wszelkie dokumenty podpisywane są przez dwóch członków zarządu i taką uwagę klub otrzymał, żeby na przyszłość takie sytuacje się nie zdarzały i żeby wszelkie umowy i inne dokumenty zawsze były podpisywane przez dwóch członków zarządu, gdyż klub reprezentują dwie osoby z zarządu.

Przewodniczący Komisji Rewizyjnej Grzegorz Mikuła zwracając się do przedmówczyni powiedział, że chyba przyzna ona że jest to trochę dziwne.

Inspektor ds. oświaty, kultury, sportu i organizacji pozarządowych Magdalena Kasprowicz powiedziała, że klub zgodnie ze statutem powinien być reprezentowany przez dwie osoby i ta

niezgodność została wskazana klubowi i został on poinformowany że ma tak nie robić, wyraziła jednocześnie nadzieję że będzie się on do tego stosował. Dodała, że zostało to uwzględnione w notatce z kontroli.

Przewodniczący Komisji Rewizyjnej Grzegorz Mikula zapytał czy kiedyś już tak robiono czy teraz dopiero się tak zdarzyło.

Inspektor ds. oświaty, kultury, sportu i organizacji pozarządowych Magdalena Kasprovicz stwierdziła, że w tej chwili trudno jest jej powiedzieć i musiałaby zajrzeć do wcześniejszych dokumentów, gdyż tego nie pamięta.

Radna Lidia Bąkowska stwierdziła, że zastanawiająca jest niska kwota wydatków na opiekę medyczną i badania lekarskie a z kolei wysoka bo 1/5 dotacji na odzież.

Inspektor ds. oświaty, kultury, sportu i organizacji pozarządowych Magdalena Kasprovicz powiedziała, że jeżeli chodzi o faktury za opiekę medyczną różnie te kwoty wyglądają i ogólnie jest to dosyć znaczny wydatek, przy czym panu prezesowi udało się wynegocjować dobrą umowę i zorganizować badania na miejscu przez lekarza posiadającego uprawnienia i nie kosztował to tyle ile ceny rynkowe bo byłyby to koszty o wiele większe. Przyznała, że jest z tego faktu zadowolona, bo z tego co wiadomo badania pracownicze są dosyć drogie i każdą oszczędność środków należy chwalić. Dodała że być może lekarz prowadzący badania postanowił sprezentować klubowi jakąś część swojej wiedzy. Odnosząc się do kwestii zakupu strojów stwierdziła, że nie wnika w to gdyż to klub wie najlepiej co jest potrzebne do przeprowadzenia szkoleń czy piłki, bramki czy buty. Dodała, że skoro klub otrzymuje dotację na prowadzenie szkolenia to je prowadzi i widać tego efekty i wyniki i nie ma się po prostu czego czepiać.

Radna Lidia Bąkowska zapytała czy przedmówczyni wie jak to wyglądało czy były to stroje kompletowane, ile było zakupionych butów, bo z tego co jej wiadomo akurat buty nie były kupowane tylko czapeczki, koszulki termoaktywne. Przyznała że chwala za to że za badania nie zapłacono wiele ale w takim razie tym bardziej dziwi ta niefrasobliwość w wydatkowaniu środków na zakup odzieży.

Inspektor ds. oświaty, kultury, sportu i organizacji pozarządowych Magdalena Kasprovicz powiedziała, że nie liczyła kompletów.

Radna Lidia Bąkowska zapytała czy były kupowane komplety czy pojedyncze sztuki gdyż faktura która opiewała na kwotę 5 000 zł dotyczyła zakupu przykładowo kurtki, bluzy, czapeczki, 5 koszulek i czy było jakoś kompletowane i rzeczywiście służyło podnoszeniu komfortu piłkarzy.

Inspektor ds. oświaty, kultury, sportu i organizacji pozarządowych Magdalena Kasprovicz powiedziała, że z tego co jej wiadomo prezes dokonuje zakupów w jednej firmie dlatego nawet jeżeli robi pojedyncze zakupy to jak podejrzewa ostatecznie są one skompletowane. Dodała, że nie sprawdzała tego tak wnikliwie żeby łączyć to w pary, komplety dlatego trudno jest się do tego odnieść.

Zdaniem Zastępcy Przewodniczącego Komisji Rewizyjnej Bogdana Chmielarczyka na odzież klub dostaje i tak za mało pieniędzy, gdyż jak wiadomo piłkarze grają w różnych warunkach atmosferycznych i odzież ta szybko może ulec zniszczeniu. Dodał, że z tego co mu wiadomo

klub jest w dużym stopniu sponsorowany żeby tylko istniał. Ponadto piłkarze rezerwowi także muszą mieć odzież przykładowo kurtki. Stwierdził, że dziwi go i tak fakt, że zebrała się grupa która chce grać w piłkę bo w innych klubach gracze otrzymują pieniądze za grę bo nikt nie chce dzisiaj robić tego za darmo. Jednocześnie podziwia to że ktoś podjął się prowadzenia klubu ale każdy się uczy i jak pracuje to każdy popełnia jakieś błędy ale trzeba go uświadomić i doradzić. Powiedział, że trochę zna przeszłość klubu który miał kilku prezesów i w sytuacji gdy zgłaszano jakieś uwagi do jego działalności to osoby te rezygnowały z funkcji. Dodał również że nie jest to taka przyjemna i społeczna praca.

Przewodniczący Komisji Rewizyjnej Grzegorz Mikuła odnosząc się do słów przedmówcy powiedział, że mają oni prawo kontrolować dotację. Przedmówca powiedział, że nie mówi że nie. Kontynuując wypowiedź Przewodniczący Komisji Rewizyjnej Grzegorz Mikuła stwierdził, że nikt nie mówi że prezes źle wykonuje swoją pracę, chodzi natomiast o wydawanie publicznych pieniędzy. Sugerował jednocześnie aby zastanowiono się nad formą płatności i zapytał czy zawsze musi to być gotówka i czy nie mógłby to być przelew. Zapytał jednocześnie czy w powyższym przypadku zawsze brana jest pod uwagę gotówka.

Inspektor ds. oświaty, kultury, sportu i organizacji pozarządowych Magdalena Kasprovicz odpowiedziała że można to zrobić jednak przelew kosztuje. Dodała, że zależy to od tego jaką klub ma umowę z bankiem bo płaci co miesiąc za prowadzenie rachunku. Ponadto kosztami stałymi jest obsługa księgowa. Przypuszczalnie jej zdaniem niektóre rachunki płatne są przelewem.

Przewodniczący Komisji Rewizyjnej Grzegorz Mikuła zapytał czy przedmówczyni proponowała kiedykolwiek prezesowi żeby z takiej formy skorzystać.

Inspektor ds. oświaty, kultury, sportu i organizacji pozarządowych Magdalena Kasprovicz powiedziała, że jest to indywidulana sprawa prezesa, gdyż dysponuje on książeczką czekową i być może łatwiej jest mu pobrać gotówkę gdyż przykładowo jadąc gdzieś na mecz musi ją mieć bo wypłaca ekwiwalent sędziowski.

Przewodniczący Komisji Rewizyjnej Grzegorz Mikuła potwierdził, że wiadomo że jadąc na mecz musi dysponować gotówką ale nie do końca jest przekonany że płacenie gotówką za inne zakupy typu odzież jest dobrą formą płatności.

Inspektor ds. oświaty, kultury, sportu i organizacji pozarządowych Magdalena Kasprovicz zaproponowała że może przekazać prezesowi uwagę ze strony członków komisji aby jednak większość rozliczeń odbywała się bezgotówkowo.

Przewodniczący Komisji Rewizyjnej Grzegorz Mikuła stwierdził, że w sytuacji gdy nie zachodzi konieczność rozliczania gotówkowego.

Radna Lidia Bąkowska wyjaśniła, że nie czynią żadnych uwag pod względem organizacji w klubie, nie negują także wyników, ale komisja rewizyjna ma określone zasady i musi stosować się do uchwały z roku 2012 i do statutu którego § 77 wyraźnie wskazuje że kontrola dotyczy legalności ale również gospodarności stąd właśnie pojawiające się pytania. Zwróciła także uwagę na fakt, że umowa na wykorzystanie dotacji obejmuje okres od 1 marca do 29 grudnia podczas gdy w zestawieniu faktur widnieje przykładowo data 31 grudnia dotycząca umów zlecenie, co jest już po terminie na jaki zawarta została umowa.

Inspektor ds. oświaty, kultury, sportu i organizacji pozarządowych Magdalena Kasprowicz wyjaśniała, że umowy były zawarte wcześniej a to jest data rozliczenia bo wiadomo że od każdej umowy trzeba odprowadzić podatek, składki dlatego jej zdaniem tego to dotyczy. Przyznała, że nie powinno być tak, że faktury wykraczają poza okres obowiązywania umowy.

Skarbnik Gminy Anna Błaszczuk nadmieniła, że umowa zlecenie jest zawarta na okres do 15 grudnia i jest wpisana pod tą datą co nie oznacza że wypłata nastąpiła w tym dniu, bo jest to nawet niemożliwe. Powiedziała, że z pewnością wszelkie rozliczenia były wcześniej przykładowo podatek, po prostu wpisał tylko umowę z tą datą. Dodała, że być może powinien wpisać 15 listopada bo wtedy była zawarta.

Przewodniczący Komisji Rewizyjnej Grzegorz Miś zwrócił uwagę za niskie wydatki na zakup wody.

Inspektor ds. oświaty, kultury, sportu i organizacji pozarządowych Magdalena Kasprowicz wyjaśniła, że woda kupowana jest na treningi i mecze dla zawodników.

Przewodniczący Komisji Rewizyjnej Grzegorz Miś zapytał dla przykładu czy woda kupowana jest także dla gości którzy przyjeżdżają na mecze.

Inspektor ds. oświaty, kultury, sportu i organizacji pozarządowych Magdalena Kasprowicz odpowiedziała, że każdy klub zaopatruje zawodników w wodę we własnym zakresie.

Przewodniczący Komisji Rewizyjnej Grzegorz Miś zapytał o kwotę 1 050 zł dotyczącą wyrejestrowania zawodników.

Inspektor ds. oświaty, kultury, sportu i organizacji pozarządowych Magdalena Kasprowicz odpowiedziała, że aby zawodnicy mogli legalnie grać w drużynie muszą być zarejestrowani w związku piłkarskim co wymaga wniesienia opłaty tak samo jak wyrejestrowanie.

Przewodniczący Komisji Rewizyjnej Grzegorz Miś zwrócił się także z prośbą do przedmówczyni aby w przyszłości pozostawiła do wglądu kserokopie faktur dotyczących rozliczenia dotacji.

Inspektor ds. oświaty, kultury, sportu i organizacji pozarządowych Magdalena Kasprowicz powiedziała, że na początku przyszłego roku będzie sprawdzała zestawienie z fakturami. Zapytała jednocześnie czy wystarczy kserokopia tylko pierwszej strony faktury, co potwierdził przedmówca, dodał że zawarte są wszystkie istotne informacje.

Przewodniczący Komisji Rewizyjnej Grzegorz Miś zwrócił się z zapytaniem do Pani Skarbnik Gminy czy jak powiedziała od tego roku boisko jest wykaszane przez pracowników urzędu gminy.

Skarbnik Gminy Anna Błaszczuk odpowiedziała, że nie wie czy są to wszystkie koszty bo drobne faktury są na kwoty 20 zł, 30 zł dotyczące stadionu.

Inspektor ds. oświaty, kultury, sportu i organizacji pozarządowych Magdalena Kasprowicz dodała, że nieraz na stadionie odbywają się zawody gdyż nie tylko klub z niego korzysta.

Przewodniczący Komisji Rewizyjnej Grzegorz Mikuła zapytał jak rozliczana jest woda na stadionie.

Skarbnik Gminy Anna Błaszczuk odpowiedziała, że koszty zużycia wody pokrywa gmina.

Inspektor ds. oświaty, kultury, sportu i organizacji pozarządowych Magdalena Kasprowicz dodała, że stadion jest własnością gminy i nie ma sensu przekazywać na ten cel dotacji żeby potem ona wracała.

Następnie wobec braku kolejnych zapytań i dyskusji w temacie Przewodniczący Komisji Rewizyjnej będący jednocześnie Przewodniczącym Zespołu Kontrolnego Grzegorz Mikuła wnioskował aby sprawę zbadała Regionalna Izba Obrachunkowa w Poznaniu i z takim wnioskiem wystąpi do rady gminy gdyż w powyższym przypadku są duże niejasności.

Inspektor ds. oświaty, kultury, sportu i organizacji pozarządowych Magdalena Kasprowicz powiedziała, że jeżeli ma coś jeszcze wyjaśnić to prosi o pytania.

Radna Lidia Bąkowska powiedziała, że jej stanowisko również jest takie, że z uwagi na duże niejasności gdyż zastanawia ją ta uchwała, uchwała organu nadzorczego które w jej ocenie są ważnymi sprawami i procedowanie uprawnień rady gminy na organ wykonawczy na Wójta jest podstawowym argumentem. Zwróciła także uwagę na spore niejasności w zakresie gospodarności. W związku z powyższym popiera wniosek Przewodniczącego Zespołu Kontrolnego w zakresie skierowania sprawy do RIO celem wyjaśnienia.

Wobec powyższego Przewodniczący Komisji Rewizyjnej będący jednocześnie Przewodniczącym Zespołu Kontrolnego Grzegorz Mikuła przystąpił do głosowania nad przyjęciem przedmiotowego wniosku, pytając kto jest „za”, kto jest „przeciw” i kto „wstrzymał się” od głosu.

Przy 2 głosach „za”, 1 „przeciw” i 0 „wstrzymujących się” w obecności 3 członków komisji, wniosek dotyczący przekazania sprawy do rozpatrzenia Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Poznaniu został przyjęty większością głosów.

Ad. pkt 6) Zakończenie.

Następnie wobec wyczerpania porządku obrad o godz. 12⁴⁶ Przewodniczący Komisji Rewizyjnej Grzegorz Mikuła podziękował wszystkim za przybycie i zakończył obrady komisji.

Protokół sporządziła:


Agnieszka Kolberg

Podpisy członków Komisji Rewizyjnej

Lp.	Nazwisko i imię	Funkcja	Podpis
1.	Mikuła Grzegorz	Przewodniczący	
2.	Chmielarczyk Bogdan	Z-ca Przewodniczącego	
3.	Bąkowska Lidia	Członek	