

Protokół nr 34/21
z posiedzenia Komisji Rewizyjnej Rady Gminy Orchowo
z dnia 12 marca 2021 r.

Ad. pkt 1) Otwarcie.

Przewodniczący Komisji Rewizyjnej Grzegorz Mikuła o godz. 11¹⁰ otworzył posiedzenie Komisji Rewizyjnej Rady Gminy Orchowo, po czym powitał przybyłych członków komisji Lidię Bąkowską, Zastępcę Przewodniczącego Komisji Rewizyjnej Bogdana Chmielarczyka, a także zaproszonych i przybyłych gości w osobach: Skarbnika Gminy Anny Błaszczuk, Dyrektora Biblioteki Publicznej Gminy Orchowo Magdaleny Pęczkowskiej oraz Inspektora ds. oświaty, kultury, sportu i organizacji pozarządowych. Dodał, że nieobecna jest Przewodnicząca Rady Gminy Anna Kosiak, która usprawiedliwiła swoją nieobecność, spowodowaną obowiązkami służbowymi.

Ad. pkt 2) Stwierdzenie prawomocności obrad.

Następnie Przewodniczący Komisji Rewizyjnej Grzegorz Mikuła, 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. Listy obecności stanowią **załączniki 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.

Zwrócił jednocześnie uwagę na błąd w dacie przyjmowanego protokołu, gdyż zamiast stycznia powinien być luty, co zostało poprawione. Dodał, że w styczniu nie odbyło się posiedzenie komisji z uwagi na brak planu pracy komisji.

Pracownik ds. obsługi rady gminy Agnieszka Kolberg dodała, że data w treści protokołu jest prawidłowa.

Przewodniczący Komisji Rewizyjnej Grzegorz Mikuła poinformował, że pani dyrektor biblioteki wnioskowała o omówienie w pierwszej kolejności kwestii związanej z rozliczeniem dotacji udzielonej dla biblioteki, w związku z powyższym wnioskował o wprowadzenie stosownej zmiany w porządku obrad, po czym przystąpił do głosowania nad jego przyjęciem, pytając kto „za”, kto jest „przeciw” i kto „wstrzymał się” od głosu.

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

Porządek obrad obowiązywał w brzmieniu jak niżej:

1. Otwarcie.
2. Stwierdzenie prawomocności obrad.
3. Zatwierdzenie porządku obrad.
4. Przyjęcie protokołu Nr 33/21 z posiedzenia komisji z dnia 11 lutego 2021 r.
5. Kontrola działu:
 - Kontrola rozliczenia dotacji udzielonej dla Gminnej Biblioteki Publicznej za 2020 rok.
 - 926 – Kultura fizyczna i sport,
 - Kontrola dotacji dla Klubu Sportowego „Hetman” za rok 2020.
6. Zakończenie.

Następnie wobec braku kolejnych wniosków o zmianę przedstawionego porządku obrad, Przewodniczący Komisji Rewizyjnej Grzegorz Miś przystąpił do realizacji kolejnego punktu porządku obrad.

Ad. pkt 4) Przyjęcie protokołu Nr 33/21 z posiedzenia komisji z dnia 11 lutego 2021 r.

Przewodniczący Komisji Rewizyjnej Grzegorz Miś zapytał czy są uwagi do protokołu, a wobec ich braku zaproponował jego przyjęcie bez odczytywania, po czym przystąpił do realizacji kolejnego punktu porządku obrad.

Ad. pkt 5) Kontrola działu:

- **Kontrola rozliczenia dotacji udzielonej dla Gminnej Biblioteki Publicznej za 2020 rok.**

Dyrektor Biblioteki Publicznej Gminy Orchowo Magdalena Pęczkowska przedstawiła informację o przebiegu wykonania planu finansowego Biblioteki Publicznej Gminy Orchowo za rok 2020, w brzmieniu **załącznika nr 4 do protokołu**. Odnosząc się do kwestii zakupu wyposażenia na kwotę 10 932,83 zł wyjaśniła, że z protokołu z przeglądu BHP, który przekazała do zapoznania się członkom komisji, wynikało, że w bibliotece zaleca się wymianę regałów, mowa była także o podłodze. Dodała, że część mebli była stara, chybota i nie spełniała wymogów. Ponadto kilka regałów zostało jeszcze do wymiany, która planowana jest na obecny rok. Następnie na prośbę Przewodniczącego Komisji Rewizyjnej odczytała pozostałą część informacji. Nawiązując do kwestii zakupionych mebli, stwierdziła, że z pewnością będą one służyły przez kolejne lata a może i dłużej, gdyż są dość solidne, a zatem są to jej zdaniem dobrze zainwestowane pieniądze.

Przewodniczący Komisji Rewizyjnej Grzegorz Miś zapytał czy ktoś chciałby zabrać głos w powyższym temacie i zapytał czy były likwidowane jakieś książki a jeśli tak czy jest na to jakiś dokument, co przedmówczyni potwierdziła, przypominając że była o tym mowa na jednej z sesji. Dodała, że jest protokół z likwidacji.

Przewodniczący Komisji Rewizyjnej Grzegorz Mikula zapytał jak to się odbywało czy wagowo czy też na sztuki.

Dyrektor Biblioteki Publicznej Gminy Orchowo Magdalena Pęczkowska odpowiedziała, że odbywało się to w ten sposób, że odpłatność była naliczona za kontener.

Przewodniczący Komisji Rewizyjnej Grzegorz Mikula stwierdził, że należy rozumieć, że pod uwagę brana była waga.

Dyrektor Biblioteki Publicznej Gminy Orchowo Magdalena Pęczkowska powiedziała, że chyba tak.

Przewodnicząca Komisji Oświaty Lidia Bąkowska będąca członkiem Komisji Rewizyjnej stwierdziła, że nie ma pytań. Dodała, że zapoznała się z treścią informacji znajdujących się na portalu społecznościowym biblioteki, stwierdzając jednocześnie, że wygląda to bardzo dobrze.

Zastępca Przewodniczącego Komisji Rewizyjnej Bogdan Chmielarczyk również nie miał pytań, stwierdził jednocześnie, że są ograniczenia w związku z panującą pandemią.

Dyrektor Biblioteki Publicznej Gminy Orchowo Magdalena Pęczkowska przyznała, że chciałoby się zrobić więcej ale jak podkreśliła coraz więcej dzieci przychodzi do biblioteki, co jest bardzo budujące i dobrze wróży na przyszłość.

Następnie wobec braku kolejnych pytań i dyskusji w temacie Przewodniczący Komisji Rewizyjnej Grzegorz Mikula podziękował pani dyrektor za przybycie i przystąpił do realizacji dalszej części porządku obrad.

- 926 – Kultura fizyczna i sport,

Skarbnik Gminy Anna Błaszczuk przedstawiła sprawozdanie z wykonania budżetu w dz. 926 – Kultura fizyczna i sport za okres od 01.01.2020-31.12.2020 w brzmieniu **załącznika nr 5 do protokołu**.

Przewodnicząca Komisji Oświaty Lidia Bąkowska będąca członkiem Komisji Rewizyjnej na wstępie zapytała czy dobrze usłyszała, że kwotę dotacji w wysokości 60 000 zł za 2020 rok wydatkowano w całości.

Skarbnik Gminy Anna Błaszczuk potwierdziła powyższy fakt.

Przewodnicząca Komisji Oświaty Lidia Bąkowska będąca członkiem Komisji Rewizyjnej zapytała także czy jest dwóch pracowników zatrudnionych jako koordynatorzy sportu.

Skarbnik Gminy Anna Błaszczuk potwierdziła, że dwie osoby są zatrudnione na umowę zlecenie.

Przewodnicząca Komisji Oświaty Lidia Bąkowska będąca członkiem Komisji Rewizyjnej stwierdziła, że kwestia zakupu nagród dla uczestników szkolnych zawodów sportowych na kwotę 2000 zł też jest jasna. Odniosła się także do kwoty na remont szatni i zapytała czy chodzi o boisko w Orchowie, co potwierdziła przedmówczyni.

Przewodniczący Komisji Rewizyjnej Grzegorz Mikula zapytał w jakim celu zakupiono paliwa na orlika.

Skarbnik Gminy Anna Błaszczuk odpowiedziała, że do wykaszania trawy wokół obiektu.

Przewodnicząca Komisji Oświaty Lidia Bąkowska będąca członkiem Komisji Rewizyjnej zapytała do kogo obowiązków należy dbałość o porządek w szatni zarówno na orliku jak i na boisku.

Inspektor ds. oświaty, kultury, sportu i organizacji pozarządowych Magdalena Kasprowicz wyjaśniła, że szatnię na boisku użytkuje klub sportowy, natomiast na orliku jest ona własnością gminy. Dodała, że szkoła nie korzysta z szatni, tylko ewentualnie z toalety.

Przewodnicząca Komisji Oświaty Lidia Bąkowska będąca członkiem Komisji Rewizyjnej wyjaśniła, że jej pytanie wynika z faktu, iż słyszała kilka krytycznych uwag na temat tego, jaki nieporządek panuje w szatni na orliku i boisku. Dodała, że rodzice dzieci, które z tego korzystają twierdzą, że delikatnie mówiąc jest tam bałagan, co jej zdaniem powinno być wzięte pod uwagę przy rozliczaniu. Nadmieniła, że również chodzi o toalety.

Inspektor ds. oświaty, kultury, sportu i organizacji pozarządowych Magdalena Kasprowicz stwierdziła, że trzeba ludzi nauczyć korzystania z toalety, bo również słyszała różne rzeczy.

Zdaniem Przewodniczącego Komisji Rewizyjnej Grzegorza Mikulę ktoś powinien być za to odpowiedzialny.

Inspektor ds. oświaty, kultury, sportu i organizacji pozarządowych Magdalena Kasprowicz powiedziała, że za porządek na orliku odpowiada gmina. Jednocześnie nie ma przypisanej osoby która by tam sprzątała. Dodała, że każdy kto korzysta powinien dbać o pozostawienie po sobie porządku.

Przewodnicząca Komisji Oświaty Lidia Bąkowska będąca członkiem Komisji Rewizyjnej zapytała czy do zakresu obowiązków koordynatora sportu nie należy utrzymanie porządku.

Inspektor ds. oświaty, kultury, sportu i organizacji pozarządowych Magdalena Kasprowicz powiedziała, że nie jest to osoba od sprzątnięcia, tylko organizacji zajęć. Stwierdziła, że nie wie kiedy ten bałagan powstał, ponieważ orlik jest czynny od 1 marca, chyba że jest to jeszcze pozostałość po poprzednim okresie kiedy z niego korzystano.

Przewodniczący Komisji Rewizyjnej Grzegorz Mikula stwierdził, że koordynator mógłby czasami zwrócić na to uwagę. Przypomniał jednocześnie, że jest mowa o roku 2020.

Inspektor ds. oświaty, kultury, sportu i organizacji pozarządowych Magdalena Kasprowicz powiedziała, że za dużo się tam nie działo, można było korzystać z toalet, natomiast zgodnie z obostrzeniami sanepidu szatnie były zamknięte. Przyznała, że faktycznie może sprzątaczką za często tam nie chodziła. Dodała, że była ona skierowana do sprzątnięcia w zależności od potrzeb.

Przewodniczący Komisji Rewizyjnej Grzegorz Mikula powiedział, że trzeba będzie zwrócić na to uwagę.

Przewodnicząca Komisji Oświaty Lidia Bąkowska będąca członkiem Komisji Rewizyjnej podsumowując zestawienie kosztów zapytała czy należy rozumieć, że nie są w nim uwzględnione wydatki związane ze sprzątaniem w szatni na orliku.

Skarbnik Gminy Anna Błaszczuk odpowiedziała, że nie. Dodała jednocześnie, że kierowana jest tam osoba, która sprząta w urzędzie gminy, za co nie ma dodatkowo płacone.

Przewodniczący Komisji Rewizyjnej Grzegorz Mikuła zapytał czy kwota 24 291,46 zł była przeznaczona na remont szatni na boisku szkolnym.

Skarbnik Gminy Anna Błaszczuk wyjaśniła, że na dalszy remont szatni na boisku szkolnym wydatkowano kwotę 1 274,18 zł, zakupiono nawóz na boisko w Różannie za kwotę 540 zł, środki czystości, materiały dezynfekcyjne na kwotę 360,44 zł.

Przewodnicząca Komisji Oświaty Lidia Bąkowska będąca członkiem Komisji Rewizyjnej zapytała co było dezynfekowane w/w materiałami.

Skarbnik Gminy Anna Błaszczuk odpowiedziała, że toalety, klamki na orliku, gdyż takie były założenia.

Przewodnicząca Komisji Oświaty Lidia Bąkowska będąca członkiem Komisji Rewizyjnej zapytała czy tylko na orliku czy także w innych szatniach.

Skarbnik Gminy Anna Błaszczuk odpowiedziała, że tylko na orliku. Dodała, że pozostałe wydatki z w/w kwoty to zakup paliwa do kosiarek na kwotę 1 841,27 zł, 19 100,76 zł z funduszu sołeckiego, co stanowi po odjęciu ok 5000 zł przeznaczone na zakup materiałów z budżetu gminy.

Przewodnicząca Komisji Oświaty Lidia Bąkowska będąca członkiem Komisji Rewizyjnej odnosząc się do opinii sanepidu na temat szatni na boisku szkolnym, która była dość dawno, zapytała czy podjęte zostały w tym zakresie jakieś działania. Dodała, że zaleceń w tym względzie było sporo.

Inspektor ds. oświaty, kultury, sportu i organizacji pozarządowych Magdalena Kasprówicz przypomniała, że na poprzednim posiedzeniu komisji informowała, iż składała wniosek do urzędu marszałkowskiego o dofinansowanie z przeznaczeniem na remont. Dodała, że w przypadku pozyskania tych środków planuje się przeprowadzenie kompleksowego remontu tego obiektu aby wszystko było zgodne z przepisami.

Przewodnicząca Komisji Oświaty Lidia Bąkowska będąca członkiem Komisji Rewizyjnej wyjaśniła, że chodziło o zastrzeżenia typu urwana klamka, drzwi zastawione starym rowerem.

Skarbnik Gminy Anna Błaszczuk powiedziała, że w roku 2019 był realizowany projekt „Szatnia na medal”.

Inspektor ds. oświaty, kultury, sportu i organizacji pozarządowych Magdalena Kasprówicz wyjaśniła, że wówczas był to tylko częściowy remont tj. suszarnia, pomieszczenie trenerów i korytarz z uwagi na brak środków, gdyż jest to program 50/50, a przyznano im 10 000 zł albo 15 000 zł i drugie tyle musiała przeznaczyć gmina. Dodała, że teraz planuje się remont toalet i pomieszczeń bliżej wejścia. Powiedziała, że wniosek dotyczy kwoty 31 000 zł natomiast drugie

tyle będzie przeznaczone z budżetu gminy, jednak wszystko zależy od tego jakie będzie rozstrzygnięcie w tym zakresie. Nadmienila również, że w przypadku przyznania środków będą wnioskować do rady gminy o przeznaczenie na ten cel środków, a jeśli dofinansowania nie będzie to nie.

Przewodnicząca Komisji Oświaty Lidia Bąkowska będąca członkiem Komisji Rewizyjnej odnosząc się do kwoty 1 274,18 zł z przeznaczeniem na dalszy remont szatni na boisku gminnym, zapytała na co konkretnie została przeznaczona powyższa kwota.

Skarbnik Gminy Anna Błaszczuk powiedziała, że zakupione zostały farby.

Inspektor ds. oświaty, kultury, sportu i organizacji pozarządowych Magdalena Kasprowicz dodała, że piłkarze w ramach własnej pracy odmalowali szatnie w barwach klubowych.

Przewodniczący Komisji Rewizyjnej Grzegorz Mikula zapytał czy są kolejne zapytania, a wobec ich braku przystąpił do realizacji kolejnej części w/w punktu porządku obrad.

- Kontrola dotacji dla Klubu Sportowego „Hetman” za rok 2020.

Inspektor ds. oświaty, kultury, sportu i organizacji pozarządowych Magdalena Kasprowicz poinformowała, że w odpowiedzi na konkurs ogłoszony przez Wójta Gminy wpłynął wniosek o przyznanie dotacji dla Klubu Sportowego „Hetman” na kwotę 60 000 zł. Następnie Wójt wydał zarządzenie o wyborze w/w oferty i przyznaniu dotacji w zakresie której w dniu 27 lutego 2020 r. podpisana została umowa Nr 426/1/2020, z zapisem, że dotacja zostanie przekazana w dwóch transzach tj. w kwocie 35 000 zł w terminie do dnia 10 marca 2020 r. i 25 000 zł do dnia 20 lipca 2020 r. Dodała, że umowa obowiązywała od 25 stycznia 2020 r. do 31 grudnia 2020 r. Powiedziała, że zgodnie z wnioskiem w którym były rozpisane koszty przyznano dotację w wysokości 60 000 zł, z czego na transport planowano kwotę 8 000 zł, wyżywienie, zakwaterowanie 500 zł, wynajem obiektów 600 zł, opiekę medyczną i badania lekarskie 200 zł, środki medyczne 200 zł, udział zespołów w rozgrywkach ligowych (opłaty związkowe) 3500 zł, opłaty za sędziowanie zawodów 8 000 zł, wynagrodzenia trenerskie 15 000 zł, udział w szkoleniach kadry trenerskiej 200 zł, utrzymanie bazy sportowej 2 300 zł, zakup niezbędnego sprzętu sportowego 12 000 zł, ubezpieczenie OC 1800 zł, koszty działań informacyjnych 300 zł, diety zawodników 2 000 zł, koszty zakupu nagród 300 zł, koszty pośrednie 3 600 zł czyli koszty ogólne, zarządu, administracji, różne opłaty, materiały biurowe, media oraz 1 500 zł na koszty niezbędnych podróży służbowych. Poinformowała, że w dniu 29 stycznia 2021 r. klub złożył sprawozdanie, zawierające rozliczenie ze względu na rodzaj kosztów, które następnie przedstawiła, w brzmieniu **załącznika nr 6 do protokołu**. Powiedziała, że przedmiotowe sprawozdanie zostało przez nią przeanalizowane. Dodała, że zgodnie z nowymi zapisami uchwały o wspieraniu sportu, sprawozdanie zostało złożone na nowym druku, będącym załącznikiem do uchwały z dnia 24 września i zawiera sprawozdanie merytoryczne, jakie cele zostały osiągnięte, opisane zadania, ilość rozegranych meczy w poszczególnych kategoriach i liczbę zawodników którzy brali w nich udział. Ponadto wypisane są wszystkie faktury, których kopie zostały załączone, także umowy zlecenia wraz z rachunkami. Następnie przedstawiła zastrzeżenia stwierdzone w wyniku oceny sprawozdania, a także zalecenia w tym zakresie. Ponadto zarząd ma wyjaśnić różnicę w kwocie planowanej na wynagrodzenia trenerskie, gdzie planowano 15 000 zł, a wydatkowano ponad 25 000 zł. Kolejną kwestią do wyjaśnienia jest fakt, iż umowy z trenerami są zawarte 7 lipca 2020 r., podczas gdy treningi odbywały się od początku roku. Dodała, że zarząd klubu na złożenie wyjaśnień ma czas do 19 marca 2021 r. Nadmienila, że dopiero zakończyła sprawdzanie w/w dokumentu, żeby zdążyć na dzisiejsze

posiedzenie komisji.

Przewodniczący Komisji Rewizyjnej Grzegorz Miś odnosząc się do kwestii wynagrodzeń trenerskich stwierdził, że faktycznie coś jest nie tak, tym bardziej, że jak się okazało trenerzy byli zatrudnieni dopiero od 7 lipca.

Inspektor ds. oświaty, kultury, sportu i organizacji pozarządowych Magdalena Kasprówska powiedziała, że z uzyskanych informacji wynika, że powstało zamieszanie w biurze rachunkowym, które obsługuje klub, ponieważ od momentu podpisania umowy jest 7 dni na zgłoszenie do ZUS i chyba to zostało zaniedbane dlatego jeżeli zgłosili w miesiącu lipcu to można się było cofnąć 7 dni, żeby podpisać umowę, w przeciwnym razie klub miałby problemy. Dodała, że treningi się odbywały, bo były rozgrywane mecze.

Przewodniczący Komisji Rewizyjnej Grzegorz Miś zapytał czy należy rozumieć że treningi się odbywały ale trenera nie było.

Inspektor ds. oświaty, kultury, sportu i organizacji pozarządowych Magdalena Kasprówska powiedziała, że trener był. Dodała, że jest to osoba która pracuje również zawodowo i do tej pory było to rozwiązywane w ten sposób, że nie otrzymywał wynagrodzenia co miesiąc, tylko wypłacane jednorazowe, co również jest związane ze składkami. Powiedziała, że w przypadku umowy zlecenia taka forma może być praktykowana.

Przewodniczący Komisji Rewizyjnej Grzegorz Miś przekonywał, że jednak wykonanie wynosiło 70% więcej, co jego zdaniem jest trochę nie tak jak powinno być.

Inspektor ds. oświaty, kultury, sportu i organizacji pozarządowych Magdalena Kasprówska powiedziała, że czeka na wyjaśnienie w tym zakresie, co niezbyt dokładnie zostało skalkulowane. Stwierdziła jednocześnie, że we wniosku jest mowa o przewidywanych kosztach, a więc może coś źle zostało przewidziane.

Przewodniczący Komisji Rewizyjnej Grzegorz Miś odnosząc się do kwestii wydatków w kwocie 12 000 zł na zakup niezbędnego sprzętu sportowego zapytał, co zostało kupione.

Inspektor ds. oświaty, kultury, sportu i organizacji pozarządowych Magdalena Kasprówska odpowiedziała, że były to koszulki, spodenki, getry, buty, rękawice bramkarskie, piłki, przy czym koszt jednej profesjonalnej to kwota 300 zł. Następnie jako przykład przedstawiła fakturę na kwotę 2 846 zł, nr 2/12/2020 z dnia 01.12.2020 r., (**załącznik nr 7 do protokołu**) na zakup koszulek 20 szt., butów 1 szt., torby 2 szt., pompki, igieł do piłek, gwizdków 3 szt., maseczek 50 szt., - kwota 500 zł.

Przewodnicząca Komisji Oświaty Lidia Bąkowska będąca członkiem Komisji Rewizyjnej ze zdziwieniem zapytała o koszt zakupu maseczek wynoszący 500 zł.

W podobnym tonie wypowiedział się Przewodniczący Komisji Rewizyjnej Grzegorz Miś, zdziwiony faktem, iż koszt zakupu jednej sztuki maseczki wynosił 10 zł.

Zastępca Przewodniczącego Komisji Rewizyjnej Bogdan Chmielarczyk przypomniał, że na początku pandemii maseczki były drogie, ponieważ nie było ich wystarczająco dużo.

Inspektor ds. oświaty, kultury, sportu i organizacji pozarządowych Magdalena Kasprówska

kontynuując wypowiedź powiedziała, że zakupiono także getry w ilości 20 szt., a także zestaw treningowy.

Przewodnicząca Komisji Oświaty Lidia Bąkowska będąca członkiem Komisji Rewizyjnej zapytała o nazwę firmy wystawiającej powyższą fakturę.

Inspektor ds. oświaty, kultury, sportu i organizacji pozarządowych Magdalena Kasprowicz odpowiedziała, że firma INTERACTIV Marcin Dołowiec. Następnie przedstawiła fakturę Nr 69/11/2020 dotyczącą zakupu getrów piłkarskich 20 sztuk na kwotę 460 zł, spodenek 20 szt. – 800 zł, płynu do dezynfekcji.

Przewodniczący Komisji Rewizyjnej Grzegorz Miś zwrócił uwagę na fakt, iż w poprzedniej fakturze także była mowa o zakupie getrów, co potwierdziła przedmówczyni, dodając, że jest to pytanie do trenerów, prezesa klubu bądź zawodników.

Inspektor ds. oświaty, kultury, sportu i organizacji pozarządowych Magdalena Kasprowicz poinformowała, że koszt zakupu płynu do dezynfekcji o którym wspomniała, to 65 zł. Ponadto zakupiono rękawice bramkarskie 1 szt. – 100 zł i 1 -200 zł, opaskę – 30 zł, bluzę bramkarską 2 szt. za 160 zł, spodnie długie męskie 2 szt. – 120 zł, siatkę na piłki za 29 zł, koszulki termoaktywne 2 szt. – 100 zł, buty 1 szt. – 240 zł, piłki 3 szt. – 900 zł, co łącznie stanowi kwotę 3 304 zł. **(załącznik nr 8 do protokołu)**

Przewodnicząca Komisji Oświaty Lidia Bąkowska będąca członkiem Komisji Rewizyjnej ponownie zapytała kto wystawił powyższą fakturę.

Inspektor ds. oświaty, kultury, sportu i organizacji pozarządowych Magdalena Kasprowicz powiedziała, że także firma INTERACTIV Marcin Dołowiec.

Przewodnicząca Komisji Oświaty Lidia Bąkowska będąca członkiem Komisji Rewizyjnej zapytała czy przez wskazaną firmę są wystawione jeszcze inne faktury, ponieważ chciałaby porównać na jaką kwotę z 12 000 zł, wystawiła ona faktury.

Inspektor ds. oświaty, kultury, sportu i organizacji pozarządowych Magdalena Kasprowicz powiedziała, że są to faktury na sprzęt sportowy, po czym przedstawiła fakturę wystawioną przez inną firmę SPORT DIRECT nr 0465/00574/2020 na kwotę 149 zł. **(załącznik nr 9 do protokołu)**. Kolejna faktura wystawiona przez firmę GK SAWER POLSKA Paulina Kozerska, na zakup rękawic bramkarskich, nr GK/PL/237/2020 na kwotę 225 zł. Ponadto faktura nr FV 801135, wystawiona przez firmę JAKO Polska, na zakup spodni treningowych 2 szt. – 116 zł, koszulka 4 szt. – 62,93 zł za 1 szt., bluzy 4 szt. – 62,93 zł za szt., co łącznie stanowi 833,44 zł. **(załącznik nr 10 do protokołu)** Przedstawiona została także faktura nr 178/2020, wystawiona przez firmę W3M.PL, dotycząca koszulek wraz ze znakowaniem termicznym, a także znakowanie dresów (63 szt.) na łączną kwotę 1 500,50 zł.

Przewodniczący Komisji Rewizyjnej Grzegorz Miś był zdzwiony podaną ilością znakowanych ubrań.

Inspektor ds. oświaty, kultury, sportu i organizacji pozarządowych Magdalena Kasprowicz wyjaśniła, że dotyczy to koszulek, spodni, bluz, spodenek. Dodała jednocześnie, że znaczek jest z przodu i na rękawie i to wszystko jest liczone. Powiedziała, że zakupione zostały także rękawice za kwotę 374 zł.

Przewodniczący Komisji Rewizyjnej Grzegorz Mikuła stwierdził, że z informacji przedstawionych przez przedmówczynię, wynika, że rękawic było 4 lub więcej, co jego zdaniem wydaje się być dużą ilością.

Inspektor ds. oświaty, kultury, sportu i organizacji pozarządowych Magdalena Kasprówicz stwierdziła, że nie będzie się wypowiadała co do zasadności i ilości zakupionego sprzętu. Dodała jednocześnie, że trochę meczy zostało rozegranych. Zapytała także czy ma odczytywać kolejne faktury.

Przewodniczący Komisji Rewizyjnej Grzegorz Mikuła odpowiedział, że nie prosząc, jednocześnie aby odczytane faktury zostały załączone do protokołu.

Zdaniem Zastępcy Przewodniczącego Komisji Rewizyjnej Bogdana Chmielarczyka lepiej kupić rękawice droższe żeby dłużej wytrzymały.

Inspektor ds. oświaty, kultury, sportu i organizacji pozarządowych Magdalena Kasprówicz powiedziała także, że z opisu wykonania zadania wynika, że senior A klasa w pierwszej części roku dokończył rozgrywki bez spadków i awansów, a w drugiej części rozpoczął sezon w tej samej klasie rozgrywkowej. Dodała, że drużyna seniorów rozgrała 12 meczy sparingowych i 13 ligowych.

Przewodnicząca Komisji Oświaty Lidia Bąkowska będąca członkiem Komisji Rewizyjnej powiedziała, że jak wiadomo uchwała rady gminy polega na tym, że zabezpieczyli środki na rozwój sportu, po czym odnosząc się do kwestii przedstawionej przez przedmówczynię w I części sprawozdania w zakresie osiągniętego celu, zapytała w jaki sposób klub ten cel osiągnął i jak go opisał, a także czy ma to jakkolwiek związek z ogólnym rozwojem sportu dla mieszkańców Gminy Orchowo czy tylko określonej grupy.

Inspektor ds. oświaty, kultury, sportu i organizacji pozarządowych Magdalena Kasprówicz powiedziała, że cele które zostały zrealizowane to: rozwijanie ogólnej sprawności fizycznej wśród dzieci z terenów wiejskich, poprzez regularne treningi i rozgrywki ligowe, zaangażowanie co najmniej 110 dzieci, młodzieży i dorosłych w regularne treningi piłki nożnej, nauka pracy w zespole, nauka zasad fairplay, radzenie sobie zarówno z wygraną jak i porażką poprzez wdrożenie odpowiednich metod, elementów szkolenia i udział w meczach ligowych, międzyklubowych, współpraca między klubami i związkami piłki nożnej. Następnie przedstawiła opis wykonania zadania i rezultatów w brzmieniu **załącznika nr 11 do protokołu**.

Przewodnicząca Komisji Oświaty Lidia Bąkowska będąca członkiem Komisji Rewizyjnej przyznała, że zastanawia się nad pewną kwestią, gdyż jak wiadomo dotacja została udzielona w kwocie 60 000 zł i przydzielenie jej na rok kalendarzowy nie pokrywa się z rokiem rozgrywkowym. Dodała, że z tego co jej wiadomo jedna runda wiosenna była zupełnie zawieszona, dlatego zastanawiające jest w jaki sposób można było wykorzystać całość dotacji i czy oznacza to, że gdyby nie była ona zawieszona to nie kosztowałaby w ogóle. Dodała, że runda wiosenna czyli marzec, kwiecień, maj była zawieszona z powodu pandemii.

Inspektor ds. oświaty, kultury, sportu i organizacji pozarządowych Magdalena Kasprówicz poinformowała, że w lutym były mecze sparingowe, gdyż są oświadczenia trenerów tzw. ekwiwalenty. Dodała, że odbyły się one na boisku w Trzemesznie, stąd koszty jego wynajmu.

Przewodnicząca Komisji Oświaty Lidia Bąkowska będąca członkiem Komisji Rewizyjnej

zapytała ile zostało rozegranych meczy w okresie od marca do maja włącznie.

Inspektor ds. oświaty, kultury, sportu i organizacji pozarządowych Magdalena Kasprówska powiedziała, że w maju można już było trenować.

Przewodnicząca Komisji Oświaty Lidia Bąkowska będąca członkiem Komisji Rewizyjnej powtórzyła, że chodzi o marzec, kwiecień i maj.

Inspektor ds. oświaty, kultury, sportu i organizacji pozarządowych Magdalena Kasprówska odpowiedziała, że nie ma takich informacji.

Przewodnicząca Komisji Oświaty Lidia Bąkowska będąca członkiem Komisji Rewizyjnej wobec powyższego zapytała jakie koszty przyniósł marzec i kwiecień, gdyż ją to zastanawia, bo jeżeli przeznacza się 60 000 zł na rundę wiosenną i jesienną, a wydatkuje się chociażby na $\frac{3}{4}$ rundy, to jej zdaniem jest to zbyt mała różnica.

Inspektor ds. oświaty, kultury, sportu i organizacji pozarządowych Magdalena Kasprówska wyjaśniła, że przypuszczalnie jeśli podpisuje się umowę z trenerem to ona jest.

Przewodnicząca Komisji Oświaty Lidia Bąkowska będąca członkiem Komisji Rewizyjnej odnosząc się do kwestii wypłaty dotacji w dwóch transzach 35 000 zł i 25 000 zł, zapytała kiedy była wypłacona I i II transza.

Inspektor ds. oświaty, kultury, sportu i organizacji pozarządowych Magdalena Kasprówska odpowiedziała, że zgodnie z umową do dnia 10 marca 2020 r, została wypłacona 27 lutego 2020 r., II do 20 lipca 2020 r., wypłacona 20 lipca 2020 r.

Przewodnicząca Komisji Oświaty Lidia Bąkowska będąca członkiem Komisji Rewizyjnej stwierdziła, że należy sądzić, że I transza została wykorzystana, skoro wypłacono drugą.

Inspektor ds. oświaty, kultury, sportu i organizacji pozarządowych Magdalena Kasprówska wyjaśniła, że wypłata środków nie jest to zależna od ich wykorzystania, tylko jest to wypłacane zgodnie z zapisami umowy.

Przewodnicząca Komisji Oświaty Lidia Bąkowska będąca członkiem Komisji Rewizyjnej powiedziała, że należy rozumieć, że nie wiadomo czy zostały one wykorzystane, gdyż tego nie sprawdzono. Dodała, że faktem jest, że została ona wykorzystana w całości, łącznie z II transzą, co potwierdziła przedmówczyni, dodając, że przedstawione zostały faktury i rachunki na kwotę 60 000 zł.

Przewodnicząca Komisji Oświaty Lidia Bąkowska będąca członkiem Komisji Rewizyjnej zwróciła się z zapytaniem do przedmówczyni, która rozliczała dotację, czy zastanawiała się co by było gdyby rzeczywiście koszty trzeba było ponosić cały rok i skąd pochodziłyby środki.

Skarbnik Gminy Anna Błaszczuk powiedziała, że trzeba byłoby środki dołożyć.

Przewodnicząca Komisji Oświaty Lidia Bąkowska będąca członkiem Komisji Rewizyjnej stwierdziła, że śledziła komunikaty i w marcu i kwietniu nic się nie działo, dopiero w maju i klub musiał się do tego dostosować, tym samym nie można było grać ani trenować, w okresie kiedy było to zakazane. Przyznała, że się temu dziwi, bo cała dotacja została wykorzystana, a przez kilka miesięcy nie było rozgrywek, ponieważ były zawieszone, co wówczas nie generuje

kosztów, chociażby w zakresie opłat sędziowskich, transportu czy przygotowania boiska.

Inspektor ds. oświaty, kultury, sportu i organizacji pozarządowych Magdalena Kasprowicz odnosząc się do kwestii kosztów utrzymania boiska, powiedziała, że z tego co jej wiadomo nawozić, kosić i podlewać trawę trzeba.

Przewodnicząca Komisji Oświaty Lidia Bąkowska będąca członkiem Komisji Rewizyjnej powiedziała, że jeżeli mecz się nie odbywa, to sędziemu nie trzeba płacić, co potwierdziła przedmówczyni, dodając że jeżeli nie ma meczy to się na nie nie jedzie.

Przewodnicząca Komisji Oświaty Lidia Bąkowska będąca członkiem Komisji Rewizyjnej zapytała także o koszty transportu i opłat sędziowskich, gdyż jak stwierdziła trudno jest się jej do nich odnosić, kiedy widzi je pierwszy raz.

Inspektor ds. oświaty, kultury, sportu i organizacji pozarządowych Magdalena Kasprowicz odpowiedziała, że w zakresie kosztów transportu na plan 8 000 zł, wydatkowano kwotę 6 594,98 zł, natomiast w kwestii opłat sędziowskich na plan 8 000 zł wykonanie wyniosło 4 271 zł.

Przewodnicząca Komisji Oświaty Lidia Bąkowska będąca członkiem Komisji Rewizyjnej stwierdziła, że jest to jakby logiczne, ponieważ wykonanie było mniejsze niż zakładano. Zapytała jednocześnie w jaki sposób wygenerowały się pozostałe koszty, że sięgnęły one granicy 60 000 zł całości dotacji.

Inspektor ds. oświaty, kultury, sportu i organizacji pozarządowych Magdalena Kasprowicz wyjaśniła, że dość znaczne koszty związane są z wynagrodzeniami trenerskimi i że w tym zakresie oczekuje właśnie na wyjaśnienia ze strony klubu.

Zdaniem Zastępcy Przewodniczącego Komisji Rewizyjnej Bogdana Chmielarczyka oszczędności zostały zainwestowane w sprzęt, gdyż jak stwierdził przykładowo zawsze była mowa o braku piłek. Przypomniawszy jednocześnie, że klubowi zawsze brakowało środków i szukał sponsorów, a ponieważ na terenie gminy nie działają duże firmy, to jest z tym problem.

Inspektor ds. oświaty, kultury, sportu i organizacji pozarządowych Magdalena Kasprowicz stwierdziła, że dlatego wszystkie koszty pokrywane są z dotacji.

Przewodniczący Komisji Rewizyjnej Grzegorz Miśko odnosząc się do kwestii diet dla zawodników, powiedział, że nigdy nie były one ujęte.

Inspektor ds. oświaty, kultury, sportu i organizacji pozarządowych Magdalena Kasprowicz powiedziała, że były ale nie zawsze były planowane w tym zakresie. Dodała, że w tym roku wypłacono zawodnikom, którzy byli wpisani na listę, łącznie 1000 zł.

Przewodniczący Komisji Rewizyjnej Grzegorz Miśko stwierdził, że dobrze, że takie wypłaty były.

Przewodnicząca Komisji Oświaty Lidia Bąkowska będąca członkiem Komisji Rewizyjnej zapytała co ma wpływ na to, że nie każdy taką dietę otrzymał.

Inspektor ds. oświaty, kultury, sportu i organizacji pozarządowych Magdalena Kasprowicz

odpowiedziała, że nie posiada wiedzy w tym zakresie. Dodała, że być może były to osoby biorące udział w meczach, jako przykład podała fakt, iż wypłata 10 osobom miała miejsce w dniu 22 sierpnia 2020 r., co potwierdza lista z nazwiskami i podpisami.

Przewodnicząca Komisji Oświaty Lidia Bąkowska będąca członkiem Komisji Rewizyjnej zapytała czy są to zawodnicy z najstarszej grupy, co potwierdziła przedmówczyni, dodając że są to seniorzy. Nadmieniła również, że druga wypłata diet nastąpiła w listopadzie, także 10 osobom w kwocie łącznie 500 zł.

Przewodnicząca Komisji Oświaty Lidia Bąkowska będąca członkiem Komisji Rewizyjnej poprosiła o przedstawienie faktury za transport.

Inspektor ds. oświaty, kultury, sportu i organizacji pozarządowych Magdalena Kasprovicz odpowiedziała, że są 2 faktury za transport, natomiast pozostałe koszty są związane z delegacjami, wynikającymi z obostrzeń w zakresie transportu. W związku z powyższym podjęto decyzję, że transport będzie odbywał się czterema prywatnymi pojazdami osobowymi.

Przewodnicząca Komisji Oświaty Lidia Bąkowska będąca członkiem Komisji Rewizyjnej przypomniała, że obostrzenia nakazywały zajmowanie co drugiego miejsca, dlatego nie widzi sensu w powyższym rozwiązaniu.

Inspektor ds. oświaty, kultury, sportu i organizacji pozarządowych Magdalena Kasprovicz powiedziała, że i tak grają oni w jednej drużynie i taka była ich decyzja. Dodała, że musieliby faktycznie wynająć duży autobus aby zajmowali co drugie miejsce.

Przewodnicząca Komisji Oświaty Lidia Bąkowska będąca członkiem Komisji Rewizyjnej zapytała czy w zakresie kosztów wynajmu autobusu i busa są duże różnice i czy przewyższałyby koszty przejazdu prywatnymi pojazdami.

Inspektor ds. oświaty, kultury, sportu i organizacji pozarządowych Magdalena Kasprovicz potwierdziła, że są różnice w kosztach. Dodała, że najczęściej były to 3-4 samochody.

Przewodnicząca Komisji Oświaty Lidia Bąkowska będąca członkiem Komisji Rewizyjnej stwierdziła, że trochę rozbawił ją powyższy fakt, iż były obostrzenia, dlatego jej zdaniem powinien być zachowany dystans, co nie jest możliwe w samochodzie osobowym. Zapytała jednocześnie czy jeżeli chodzi o koszty transportu, to są one rozliczone w delegacjach, co potwierdziła przedmówczyni, dodając, że była to indywidualna decyzja klubu. Stwierdziła, że w autobusie przewoźnik nie mógłby sobie pozwolić na to aby siedzieli obok siebie.

Przewodnicząca Komisji Oświaty Lidia Bąkowska będąca członkiem Komisji Rewizyjnej powiedziała, że inne zasady i obostrzenia obowiązywały w odniesieniu do grup młodszych i oni chyba nie jeździli samochodami osobowymi.

Inspektor ds. oświaty, kultury, sportu i organizacji pozarządowych Magdalena Kasprovicz przyznała, że tego nie rozpatrywała i że być może było to w gestii rodziców, jednak nie zna w tym zakresie szczegółów. Dodała, że delegacje w większości wystawione są na zawodników znajdujących się na liście, przy czym są to różne osoby i nie znaczy że jedna osoba się na tym dorobiła.

Przewodnicząca Komisji Oświaty Lidia Bąkowska będąca członkiem Komisji Rewizyjnej

powiedziała, że nie o to jej chodzi i nie ma zamiaru robić jakiś personalnych wycieczek. Stwierdziła, że jest zdzwiona faktem wykorzystania całości dotacji skoro część z zaplanowanych zajęć i rozgrywek się nie odbyła i nie był to tydzień czy dwa w roku 2020, specyficznym ze względu na pandemię. Zapytała także czy są jeszcze jakieś faktury na zakup środków dezynfekcji używanych w szatniach.

Inspektor ds. oświaty, kultury, sportu i organizacji pozarządowych Magdalena Kasprowicz powiedziała, że zakupiono środki do dezynfekcji rąk, które musiały być zabezpieczone dla zawodników.

Przewodniczący Komisji Rewizyjnej Grzegorz Mikuła zapytał czy są jeszcze zapytania w powyższej kwestii.

Przewodnicząca Komisji Oświaty Lidia Bąkowska będąca członkiem Komisji Rewizyjnej stwierdziła, że trudno jest się jej odnieść do całości i musiałaby się jeszcze temu przyjrzeć. Powtórzyła, że dziwi ją fakt wykorzystania całości dotacji, gdyż zastanawia się co by było, gdyby rzeczywiście rok rozliczeniowy był taki jak zawsze, bo jednak sporo by wtedy zabrakło.

Inspektor ds. oświaty, kultury, sportu i organizacji pozarządowych Magdalena Kasprowicz stwierdziła, że być może nie zakupiono by tyle sprzętu i wyposażenia.

Przewodnicząca Komisji Oświaty Lidia Bąkowska będąca członkiem Komisji Rewizyjnej zapytała jak mniej więcej kształtują się faktury, które gdyby miała wcześniej do wglądu to mogłaby sama przeanalizować jak one są datowane. Zapytała także w którym miesiącu było wystawionych najwięcej faktur od momentu podpisania umowy do końca roku.

Inspektor ds. oświaty, kultury, sportu i organizacji pozarządowych Magdalena Kasprowicz odpowiedziała, że w miesiącu lutym, marcu, maju, listopadzie i grudniu. Dodała, że parę złotych które miało zostać przeznaczono na zakup sprzętu.

Przewodnicząca Komisji Oświaty Lidia Bąkowska będąca członkiem Komisji Rewizyjnej poprosiła o ponowne odszukanie faktur na kwotę 3 304 zł z dnia 23 listopada 2020 r. oraz z dnia 3 listopada na kwotę 2 320 zł, wystawione przez tą samą firmę. Zapytała także czy składki ZUS są od wynagrodzeń trenera, co potwierdziła przedmówczyni. Przedstawiła następnie fakturę VAT nr 100/11/2020 z dnia 30 listopada 2020 r., na kwotę 2 320 zł, dotycząca zakupu rękawic bramkarskich, piłek, zestawu piłkarskiego i bidonów, w brzmieniu **załącznika nr 12 do protokołu**.

Protokół pokontrolny stanowi załącznik nr 13 do protokołu.

Ad. pkt 6) Zakończenie.

Wobec wyczerpania porządku obrad o godz. 12²⁵ 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	