

**Protokół kontroli
Komisji Rewizyjnej Rady Gminy Pabianice**

I. CZĘŚĆ WSTĘPNA

1. Kontrola przeprowadzona w dniu 26 października 2022 r. w formie online.

Tematyka:

Kontrola wykorzystania dotacji dla klubów sportowych działających na terenie Gminy Pabianice (za 2021 r.).

2. Skład osobowy zespołu kontrolującego

Przewodniczący Komisji Rewizyjnej - Andrzej Golewski

Członkowie Komisji Rewizyjnej:

Cholewa Sławomir
Kociołek Maciej
Marciniak Anna
Śpionek Marek

3. Oświadczenie

Członkowie Komisji oświadczają, że nie istnieją związki rodzinne lub inne mogące wywołać wątpliwości o ich bezstronności w stosunku do przedmiotu kontroli.

4. Wykaz osób składających wyjaśnienia

Pracownik Urzędu Gminy ds. kultury i sportu M. Madej.

5. Wykaz dokumentów, z którymi zapoznał się zespół kontrolujący:

- 1) protokół z posiedzenia komisji ds. oceny formalnej i merytorycznej wniosków na wsparcie zadania z zakresu wspierania sportu na terenie Gminy Pabianice w 2021 r.;
- 2) informacja Wójta o przyznanych dofinansowaniach dla: LKS „Jutrzenka” Bychlew, LKS „Orzeł” Piątkowisko, GLKS „Burza” Pawlikowice;
- 3) pismo do księgowości informujące o właściwym rozliczeniu dotacji za I półrocze;
- 4) informacja Wójta o rozliczeniu przyznanych dotacji za 2021 r.;
- 5) zestawienie kosztów LKS „Orzeł” Piątkowisko;
- 6) umowa zawarta z LKS „Orzeł” Piątkowisko;
- 7) zestawienie kosztów LKS „Jutrzenka” Bychlew z podziałem na poszczególne sekcje;
- 8) umowa zawarta z LKS „Jutrzenka” Bychlew;
- 9) zestawienie kosztów GLKS „Burza” Pawlikowice.

II. CZĘŚĆ OPISOWA

- 1. Opis stanu faktycznego, wykaz nieprawidłowości ustalonych przez zespół z podaniem dowodów na podstawie których ustalono te nieprawidłowości, a zwłaszcza dokumentów, wyjaśnień pracowników kontrolowanego podmiotu, oględzin, opinii biegłych i innych.**

Pracownik Urzędu M. Madej udzielił następujących wyjaśnień:

- zasady finansowania i sposób kontroli podmiotów realizujących zadanie polegające na sprzyjaniu rozwojowi sportu określa uchwała Rady Gminy Pabianice w sprawie określenia warunków i trybu finansowania zadania własnego polegającego na sprzyjaniu rozwojowi sportu na terenie Gminy Pabianice;
- co roku organizacje prowadzące działalność sportową dla dzieci na terenie Gminy oraz organizacje spoza terenu Gminy, ale prowadzące działalność sportową dla dzieci z terenu Gminy mogą wystąpić o przyznanie dotacji;
- wnioski przyjmowane są do dnia 15.10 roku poprzedzającego rok, w którym działalność będzie prowadzona;
- w 2021 r. wnioski złożyły trzy kluby sportowe, tj.: LKS „Jutrzenka” Bychlew, LKS „Orzeł” Piątkowisko, GLKS „Burza” Pawlikowice na łączną kwotę 220 tys. zł, z czego:
 - a) LKS „Jutrzenka” Bychlew – 115 tys. zł;
 - b) LKS „Orzeł” Piątkowisko – 85 tys. zł;
 - c) GLKS „Burza” Pawlikowice – 20 tys. zł.
- Wnioski pod względem formalnym i merytorycznym ocenia komisja powołana w tym celu, biorąc pod uwagę kryteria wskazane w uchwale;
- ostatecznie przyznano:
 - a) 50 tys. zł dla LKS „Orzeł” Piątkowisko na sekcję piłki nożnej (6 drużyn młodzieżowych i 1 drużyna seniorów);
 - b) 65 tys. zł dla LKS „Jutrzenka” Bychlew na sekcje: piłki nożnej, tenisa stołowego, szachową, piłki siatkowej;
 - c) 15 tys. zł GLKS „Burza” Pawlikowice.

Przewodniczący pytał, czy klub otrzymuje dotację, którą wydaje na dowolny cel.

Pracownik Urzędu odpowiedział przecząco. Klub we wniosku określa wydatki na konkretną sekcję. Po przyznaniu dotacji kwoty są aktualizowane. Informacja o przyznanej dotacji jest publikowana w BIP, a następnie zawierana jest umowa z klubem, który musi się rozliczyć z dotacji w określonych terminach.

Przewodniczący pytał dalej, czy kluby muszą wydać I transzę środków w I półroczu.

Pracownik stwierdził, że raczej tak powinno być, jednak zdarzyło się, np. ze względu na COVID, że środki zostały przesunięte na II półrocze. W takim przypadku klub składa wniosek do Wójta. Ostatecznie organizacje składają sprawozdanie końcowe na podstawie, którego rozlicza się wydatki.

Udzielając dalszych wyjaśnień Pracownik wskazał, że Komisja dokonując oceny sprawozdania bierze pod uwagę koszty kwalifikowane określone w uchwale, najczęściej jest to wynagrodzenie trenerów. W przypadku niewykorzystania środków uchwała określa również zasady zwrotu części niewykorzystanej dotacji. Pracownik Urzędu dodał, że Regionalna Izba Obrachunkowa kontrolowała wydatki na ten cel za 2020 r. dla LKS „Jutrzenka” Bychlew oraz za 2021 r. dla LKS „Orzeł” Piątkowisko. Większych uwag nie było.

Przewodniczący odnosząc się do przedłożonych materiałów zapytał o koszty związane z wynajmem sali.

Pracownik M. Madej zauważył, że w okresie zimowym treningi odbywają się na sali, a nie na boiskach, a grup jest wiele.

Radna A. Marciniak zauważyła, że boisko w Piątkowisko powinno mieć oświetlenie, ponieważ jest duże zainteresowanie sportem. Zwróciła również uwagę na bardzo dobrą jakość murawy.

Pracownik Urzędu wskazał, że koszt utrzymania murawy w Bychlewie i Piątkowisku to ok. 12 tys. zł.

Radny M. Śpionek poinformował, że w Rydzynach reaktywowało się stowarzyszenie sportowe. Pytał, czy stowarzyszenie może liczyć na wsparcie.

Pracownik Urzędu odpowiedział, że w bieżącym roku stowarzyszenie miało pierwsze spotkanie. Na wniosek stowarzyszenia Wójt może dofinansować działalność promocyjną w zakresie inicjatyw sportowych. Zajęcia sportowo-rekreacyjne w niektórych sołectwach jak Bychlew, czy Hermanów odbywają się w ramach funduszu sołectkiego. Jest to również pewnego rodzaju możliwość.

Wykaz nieprawidłowości ustalonych przez zespół z podaniem dowodów na podstawie których ustalono te nieprawidłowości, a zwłaszcza dokumentów, wyjaśnień pracowników kontrolowanego podmiotu, oględzin, opinii biegłych i innych.

Nieprawidłowości nie stwierdzono.

Radny M. Kociołek wnosił o przedłożenie mu informacji o kosztach nawadniania murawy boisk, ze względu na to, iż woda w Bychlewie pochodzi z wodociągu w Pabianicach.

III PODSUMOWANIE KONTROLI I WNIOSKI

1. Ocena zgodności lub niezgodności działania z prawem.

Na podstawie:

- Protokołu z posiedzenia komisji ds. oceny formalnej i merytorycznej wniosków na wsparcie zadania z zakresu wspierania sportu na terenie Gminy Pabianice w 2021 r.;
- informacji Wójta o przyznanych dofinansowaniach dla: LKS „Jutrzenka” Bychlew, LKS „Orzeł” Piątkowisko, GLKS „Burza” Pawlikowice;
- pisma do księgowości informujące o właściwym rozliczeniu dotacji za I półrocze;
- informacji Wójta o rozliczeniu przyznanych dotacji za 2021 r.;
- zestawienia kosztów LKS „Orzeł” Piątkowisko;
- umowy zawartej z LKS „Orzeł” Piątkowisko;
- zestawienia kosztów LKS „Jutrzenka” Bychlew z podziałem na poszczególne sekcje;
- umowa zawarta z LKS „Jutrzenka” Bychlew;
- zestawienia kosztów GLKS „Burza” Pawlikowice;
- wyjaśnień złożonych przez pracownika Urzędu Gminy w Pabianicach M. Madeja

niezgodności działania z prawem nie stwierdzono.

2. Wnioski pokontrolne wymagające przyjęcia przez Radę i kierowane do wykonania.

Wniosków pokontrolnych wymagających przyjęcia przez Radę Gminy Komisja nie przyjęła.

Wykaz załączników:

1. Lista obecności Komisji z dnia 26.10.2022 r.
2. Protokół z posiedzenia komisji ds. oceny formalnej i merytorycznej wniosków na wsparcie zadania z zakresu wspierania sportu na terenie Gminy Pabianice w 2021 r. - zał. nr 1;
3. informacja Wójta o przyznanych dofinansowaniach dla: LKS „Jutrzenka” Bychlew, LKS „Orzeł” Piątkowisko, GLKS „Burza” Pawlikowice – zał. nr 2;
4. pismo do księgowości informujące o właściwym rozliczeniu dotacji za I półrocze – zał. nr 3;
5. informacja Wójta o rozliczeniu przyznanych dotacji za 2021 r. - zał. nr 4;
6. zestawienie kosztów LKS „Orzeł” Piątkowisko – zał. nr 5;
7. umowa zawarta z LKS „Orzeł” Piątkowisko – zał. nr 6;
8. zestawienie kosztów LKS „Jutrzenka” Bychlew z podziałem na poszczególne sekcje – zał. nr 7;
9. umowa zawarta z LKS „Jutrzenka” Bychlew – zał. nr 8;
10. zestawienie kosztów GLKS „Burza” Pawlikowice – zał. nr 9;

Protokół zawiera 5 ponumerowanych stron.

IV. PODPISY CZŁONKÓW ZESPOŁU KONTROLUJĄCEGO

Przewodniczący Komisji Rewizyjnej

A. Golewski

Członkowie Komisji Rewizyjnej

Cholewa Sławomir -

Kociołek Maciej -

Anna Marciniak -

Śpionek Marek -

**V. ADNOTACJA O ZAPOZNANIU SIĘ Z PROTOKOŁEM KIEROWNIKA
PODMIOTU KONTROLOWANEGO.**

.....
.....
.....

Pouczenie – na podstawie § 50 ust. 5 Statutu Gminy Pabianice Kierownik kontrolowanego podmiotu ma prawo zgłaszać zastrzeżenia co do treści protokołu oraz przebiegu kontroli w ciągu 7 dni od przedłożenia protokołu do Przewodniczącego Komisji Rewizyjnej. Komisja Rewizyjna rozpatruje w ciągu 3 dni zgłoszone zastrzeżenia.

Do wiadomości :

Przewodniczący Rady Gminy Pabianice

Wójt Gminy Pabianice