

**PROTOKÓŁ POKONTROLNY**  
**Komisji Rewizyjnej Rady Miejskiej w Iłowej – kontrola Gminnego Centrum**  
**Kultury i Sportu w Iłowej dnia 07 kwietnia 2011 r.**

W posiedzeniu odbytym w GCKiS w Iłowej przy ul. Żagańskiej 15 uczestniczyły następujące osoby ze składu komisji:

- 1) Goc Robert – Wiceprzewodniczący Komisji
- 2) Janczyk Paweł – Sekretarz Komisji
- 3) Marek Sawicki – Członek Komisji

W związku z wymaganą liczbą osób, obrady są prawomocne.

Ponadto w posiedzeniu Komisji uczestniczyła dyrektor GCKiS pani Maria Żarska i główna księgowa pani Irena Krasuska.

**porządek obrad**

1. Kontrola działalności i wydatków GCKiS w Iłowej (analiza budżetowa).
2. Wynajem świetlic wiejskich.
3. Imprezy organizowane na terenie gminy w 2010 r.
4. Kontrola faktur i umów z artystami za rok 2010.
5. Liczba zatrudnionych pracowników w GCKiS w Iłowej (etaty).

**przebieg posiedzenia**

Ad. 1

Komisja omówiła z panią dyrektorką funkcjonowanie GCKiS w Iłowej.

GCKiS prowadzi zajęcia w kilkunastu sekcjach, są to między innymi sekcje: sportowe, muzyczne, taneczne, a nawet klub szperaczy i zbieraczy.

Główna księgowa przedstawiła wydatki budżetowe za rok 2010, są to umowy zlecenia z artystami (osoby fizyczne), usługi (faktury, podmioty gospodarcze) oraz wydatki na materiały (plastyczne, farby, zakupy w sklepach itp.).

Ad. 2.

Pani dyrektor omówiła rozliczenia za wynajem świetlic wiejskich na różne imprezy (wesela, prywatki itp.) – wynajmowanie świetlic wiejskich polega na indywidualnej umowie według stawek w zależności od wielkości imprezy. Całkowita opłata za wynajem świetlicy pokrywa wszystkie koszty związane z wynajmowaniem tj. media – gaz, woda, energia.

Ad. 3.

Pani dyrektor przedstawiła organizowane imprezy za rok 2010 na terenie gminy Iłowa, a były to:

- Pokaz z okazji Orkiestry Świątecznej Pomocy,
- Kwiaty Iłowej,
- Festyn w Klikowie,
- Festyn w Szczepanowie (mama, tata i ja),
- Festyn z okazji Dnia Chemika w Iłowej,
- Festyn rodzinny w Żagańcu,
- Festyn Indiańskie Lato,
- Dożynki gminne w Borowym,
- Maraton Trzeźwości,
- Festiwal Organowy.

Ad. 4.

Komisja sprawdziła z główną księgową zasadność wydatków za podstawie umów, faktur i programów poszczególnych imprez. Komisja po sprawdzeniu dokumentacji prowadzonych dla poszczególnych imprez stwierdza, że większość kosztów związanych z organizacją imprez, to koszty związane z opłatami za usługi zewnętrzne takie jak:

- umowy zlecenia z wykonawcami i rachunki do tych umów,
- umowy i faktury związane ze sprzątnięciem po imprezach,

- umowy i faktury za transport,
- umowy i faktury związane z wynajęciem sceny i nagłośnienia,
- umowy i faktury związane z cateringiem.

Ad. 5.

Komisja zaznajomiła się z liczbą pracowników w GCKiS w Iłowej na poszczególnych etatach:

- dyrektor GCKiS – pełny etat,
- główna księgowa – 1/8 etatu,
- księgowa – 3/8 etatu,
- konserwator – pełny etat,
- pracownik gospodarczy – 3/4 etatu,
- plastyczka – 1/2 etatu,
- plastyczka – 1/2 etatu,
- specjalista do spraw administracyjnych – 1 etat

W sumie stanowi to 5,25 etatu.

Pracownicy GCKiS w Iłowej pracują w nienormowanym czasie pracy.

Komisja stwierdza, że dokumentacja prowadzona jest prawidłowo i czytelnie. Rachunki, faktury i umowy są opisane i przypisane do poszczególnych imprez.

Jednocześnie komisja zauważa, że w jednostkowych przypadkach opisy na dokumentach są zbyt mało szczegółowe. W takich przypadkach może się wydawać niezasadna wysokość kwoty określonej na dokumencie. Jednak po uzyskaniu odpowiedzi, okazuje się, że zakres usługi był większy niż w opisie na fakturze lub rachunku. Przykładem tutaj jest faktura za sprzątnięcie po imprezie. Z opisu na dokumencie nie wynika fakt, że zakres umowy obejmuje również przywożenie i odwożenie ławek, stołów i innych akcesoriów związanych z imprezą.

Wnioski:

Wprowadzenie bardziej szczegółowych opisów pozwoli komisji lepiej ocenić zasadność wysokości kwot w umowach.

Zalecenia:

Komisja wnioskuję o bardziej szczegółowe opisywanie dokumentów obejmujących cały zakres usługi zewnętrznej takie jak:

- data i czas trwania usługi (koncert, pokaz, wypożyczenie),
- ilość wykonawców (koncert, pokaz),
- zakres usługi (sprzątnięcie – ile razy w trakcie imprezy).

Na tym protokół zakończono.

Do wiadomości:

Przewodniczący Rady Miejskiej w Iłowej,  
Dyrektor GCKiS w Iłowej.

Robert Goc

/przewodniczący posiedzenia/

*Przyjęto*

21.04.2011 r.

*Chudzi*