

PROTOKÓŁ Nr 18/08
z posiedzenia Komisji Rewizyjnej
z dnia 9 kwietnia 2008 r.

Stan Komisji - 5 Radnych
Obecnych na posiedzeniu - 5 Radnych

Spoza członków Komisji w posiedzeniu uczestniczyli:

1. Burmistrz MiG – Sławomir Ruszkowski,
2. Prezes GKS „Rega Merida”- Kazimierz Nowak,
3. Członek Zarządu GKS „Rega Merida – Andrzej Bąk,
4. Radca Prawny – Monika Kwiatkowska.

Lista obecności stanowi załącznik nr 1 do niniejszego protokołu.

Porządek obrad

1. Sprawy regulaminowe
 - a/ otrawcie obrad i stwierdzenie quorum
 - b/ przyjęcie protokołu z poprzedniego posiedzenia
 - c/ przyjęcie porządku obrad
2. Kontrola podpisanych przez Burmistrza umów z GKS „Rega Merida” pod względem legalności.
3. Analiza budżetu Gminy za 2007 r. opracowanie opinii do RIO.
4. Opracowanie wniosku w sprawie absolutorium dla Burmistrza Miasta i Gminy.
5. Sprawy bieżące i wolne wnioski

Przebieg obrad

Do punktu 1

Sprawy regulaminowe

Posiedzenie rozpoczęło się o godz. 14.30.

Posiedzenie Komisji Rewizyjnej otworzył jej Przewodniczący Radny Jan Kargul.

Na podstawie listy obecności stwierdził prawomocność posiedzenia.

Protokoły z poprzednich posiedzeń Komisji nr 17 były wyłożony do wglądu Radnych, do jego treści nie zgłoszono uwag ani poprawek.

Komisja w wyniku głosowania, jednogłośnie przyjęła protokół w przedstawionej treści.

Następnie Przewodniczący zapoznał z proponowanym dziennym porządkiem obrad, który Komisja przyjęła jednogłośnie bez uwag i zmian.

Projekt porządku obrad wraz z zawiadomieniem stanowi załącznik nr 2 do protokołu.

Zawiadomienie o posiedzeniu Komisji Rewizyjnej, które było podane do wiadomości publicznej przez wywieszenie na tablicach ogłoszeń Urzędu Miasta i Gminy, oraz zaproszenie na Komisję stanowi załącznik nr 3 i 4 do protokołu.

Do punktu 2

Kontrola podpisanych przez Burmistrza umów z GKS „Rega – Merida” pod względem legalności.

Kontrola została przeprowadzona w biurze Rady Miejskiej, przez zespół kontrolny w składzie:

1. Radny Jan Kargul – upoważnienie nr 81/08, zał. nr 5 do protokołu
2. Radny Artur Cirocki – upoważnienie nr 82/08, zał. nr 6 do protokołu
3. Radny Zbigniew Pawłowski – upoważnienie nr 83/08, zał. nr 7 do protokołu
4. Radny Leszek Polikowski – upoważnienie nr 84/08, zał. nr 8 do protokołu
5. Radna Jadwiga Teper – upoważnienie nr 85/08, zał. nr 9 do protokołu

W kontroli uczestniczyli:

- Sławomir Ruszkowski – Burmistrz Trzebiatowa
- Monika Kwiatkowska – Radca Prawny
- Kazimierz Nowak – Prezes GKS „Rega Merida”
- Andrzej Bąk – Członek Zarządu GKS „Rega Merida”.

W/w osoby udzielały wyjaśnień na zagadnienia poruszane przez Zespół Kontrolny w/w składzie.

Ponadto Komisja podczas kontroli posiłkowała się:

- pismami z GKS „Rega – Merida”, pisma stanowią zał. nr 10 do protokołu.
- pismami ze Starostwa Powiatowego z Gryfic, pisma stanowią zał. nr 11 do protokołu.

Protokół z przeprowadzonej kontroli stanowi zał. nr 12 do protokołu.

Do punktu 3

Analiza budżetu Gminy za 2007 r. opracowanie opinii do RIO.

Analiza budżetu Gminy za 2007 r. została przeprowadzona w biurze Rady Miejskiej, przez zespół kontrolny w składzie:

1. Radny Jan Kargul – upoważnienie nr 81/08, zał. nr 5 do protokołu
2. Radny Artur Cirocki – upoważnienie nr 82/08, zał. nr 6 do protokołu
3. Radny Zbigniew Pawłowski – upoważnienie nr 83/08, zał. nr 7 do protokołu
4. Radny Leszek Polikowski – upoważnienie nr 84/08, zał. nr 8 do protokołu
5. Radna Jadwiga Teper – upoważnienie nr 85/08, zał. nr 9 do protokołu

Sprawozdanie opisowe z wykonania budżetu za 2007 r. stanowi zał. nr 13 do protokołu.

Opinia Regionalnej Izby Obrachunkowej w Szczecinie dot. sprawozdania Burmistrza Trzebiatowa z wykonania budżetu za 2006 r. stanowi zał. nr 14 do protokołu.

Komisja po analizie sprawozdania opisowego z realizacji dochodów i wydatków budżetu Gminy za 2007 r. oraz wysłuchaniu wyjaśnień złożonych przez burmistrza Miasta i Gminy – Sławomira Ruszkowskiego jednogłośnie, 5 głosami „za”, pozytywnie oceniła realizację budżetu Gminy za rok 2007 przez Burmistrza Miasta i Gminy Trzebiatowie.

Opinia Komisji Rewizyjnej Rady Miejskiej w Trzebiatowie w sprawie wykonania budżetu Gminy za 2006 r. stanowi zał. nr 15 do protokołu.

Do punktu 4

Opracowanie wniosku w sprawie absolutorium dla Burmistrza Miasta i Gminy.

Po szczegółowej analizie sprawozdania opisowego z wykonania budżetu za 2007 r. oraz po uwzględnieniu wyników kontroli jednostek organizacyjnych gminy, Komisja Rewizyjna jednogłośnie 5 głosami „za”, pozytywnie przyjęła stanowisko w sprawie udzielenia absolutorium Burmistrzowi Miasta i Gminy Trzebiatów za rok 2007.

Wniosek Komisji Rewizyjnej Rady Miejskiej w sprawie udzielenia Burmistrzowi Miasta i Gminy Trzebiatów absolutorium z wykonania budżetu Gminy za 2007 r., stanowi zał. nr 16 do protokołu.

Do punktu 5

Sprawy bieżące i wolne wnioski

W związku z wyczerpaniem dziennego porządku obrad Przewodniczący Komisji Radny Jan Kargul zamknął posiedzenie Komisji Rewizyjnej.

Posiedzenie zakończyło się o godz. 18.00.

Protokołowała
Hanna Gmitter

Przewodniczący Komisji

Jan Kargul

Załącznik nr 12 do protokołu.

Trzebiatów, dnia 09.04.2008 r.

Burmistrz Trzebiatowa

(nazwa kontrolowanego podmiotu)

PROTOKÓŁ KONTROLI

Działając zgodnie z art. 18a ust. 4 ustawy o samorządzie gminnym z dnia 8 marca 1990 r. w oparciu o §82 ust. 1 i 2 i §83 Statutu Gminy Trzebiatów oraz decyzję Rady Miejskiej w Trzebiatowie z dnia 27 marca 2008 r. w sprawie przeprowadzenia kontroli podpisanych przez Burmistrza Trzebiatowa umów z Gminnym Klubem Sportowym "REGA MERIDA" pod względem legalności

Komisja Rewizyjna Rady Miejskiej w Trzebiatowie przeprowadziła kontrolę w składzie:

Jan KARGUL – przewodniczący komisji,

Jadwiga TEPER – członek komisji,

Artur CIROCKI – członek komisji,

Zbigniew PAWŁOWSKI – członek komisji,

Leszek POLIKOWSKI – zastępca przewodniczącego komisji.

Osoby obecne przy kontroli:

Sławomir RUSZKOWSKI – Burmistrz Trzebiatowa,

Monika KWIATKOWSKA - Radca Prawny UMiG,

Kazimierz NOWAK – Prezes Klubu,

Andrzej BĄK - członek Zarządu,

Zakres kontroli:

Kontrola podpisanych przez Burmistrza Trzebiatowa umów z Gminnym Klubem Sportowym "REGA MERIDA" pod względem legalności.

Przebieg oraz wyniki czynności kontrolnych

Kontrolę Komisja przeprowadziła w siedzibie Rady Miejskiej.

Do oceny zawartych umów komisja wykorzystała dokumenty przedłożone przez Burmistrza Trzebiatowa, dotyczące ogłoszenia i przeprowadzenia konkursów na realizację zadań publicznych w zakresie upowszechniania kultury fizycznej i sportu w Gminie, materiały uzyskane od Starosty Powiatowego w Gryficach, który jest organem nadzorującym nad tym stowarzyszeniem, dokumenty przedłożone przez Prezesa GKS "REGA-MERIDA". Ponadto komisja wysłuchiwała wyjaśnień Pana Burmistrza oraz przedstawicieli Klubu i zapoznała się z oceną prawną zaistniałej sytuacji wyrażoną przez Radcę Prawnego.

Zarządzeniem Nr 1/2008 z dnia 02 stycznia 2008 r. Burmistrz Trzebiatowa powołał komisję konkursową do rozstrzygnięcia otwartego konkursu ofert w zakresie upowszechniania kultury fizycznej i sportu w gminie Trzebiatów.

Od stowarzyszenia GKS "REGA-MERIDA" wpłynęły 2 oferty - datowana 18.12.2007 r. na "upowszechnianie kultury fizycznej i sportu w zakresie piłki nożnej w Trzebiatowie" i z datą 27.12.2007 r. na "upowszechnianie kultury fizycznej i sportu w zakresie piłki siatkowej w Gminie Trzebiatów". Obie oferty były podpisane przez Prezesa Klubu Pana Kazimierza NOWAKA z jego pieczęcią, przy czym oferta dotycząca piłki siatkowej dodatkowo czytelnym podpisem przez Andrzeja BĄKA, bez wyszczególnienia pełnionej przez w/w funkcji.

Na posiedzeniu w dniu 04.01.2008 r. Komisja konkursowa pozytywnie zaopiniowała oferty złożone przez Klub i Zarządzeniem Nr 2/2008 z dnia 07 stycznia 2008 r. Burmistrz przyznał Klubowi dotacje na realizację zgłoszonych zadań.

W dniu 08.01.2008 r. Burmistrz Trzebiatowa podpisał Umowę Nr 1/KFiS/2008 dotyczącą piłki nożnej. W umowie Klub wskazał jako reprezentantów do podpisania umowy Prezesa Kazimierza NOWAKA i członka Zarządu - Andrzeja BĄKA. Umowa opiewała na kwotę 300.000,- zł płatne w 7 ratach - pierwsza w wysokości 25.000,- zł do 10 stycznia 2008 r. ostatnia w wysokości 35.000,- zł z terminem wypłaty do 10 czerwca 2008 r.

W dniu 01.02.2008 r. zawarto Umowę Nr 2/KFiS/2008 pomiędzy tymi samymi przedstawicielami Klubu i Burmistrzem na organizację rozgrywek piłki siatkowej. Wysokość dotacji to 40.000,- zł płatne w 2 transzach - 25.000,- zł do 10 lutego 2008 r. i 15.000,- zł z płatnością do 10 marca 2008 r.

W dniu 18.02.2008 r. umowa dotycząca upowszechniania kultury fizycznej i sportu w zakresie piłki nożnej została zmieniona Aneksiem Nr 1 KFiS/2008. Kwota dotacji pozostała bez zmian tj. 300.000,-zł, natomiast zmienił się rozdział transz - ostatnia ósma na kwotę 25.000,- zł z terminem płatności do 10 czerwca 2008 r. Podobnie jak umowy aneks podpisali Prezes Kazimierz NOWAK i członek Zarządu - Andrzej BAŁK.

Do przedłożonych ofert dla komisji konkursowej był dołączony aktualny - z dnia 05.12.2007 r. wypis z rejestru stowarzyszeń, z którego wynika, że w skład Zarządu Klubu, zgodnie z § 21 pkt. 2 Statutu wchodzi:

Prezes - Kazimierz NOWAK

członkowie- Mirosław LUDWICZAK

Andrzej BAŁK

Jerzy BARANOWSKI

Jerzy BAGAŃSKI

W wypisie zawarto także uwagę, że "Zgodnie z §35 Statutu dla ważności oświadczenia woli, pism i dokumentów w przedmiocie praw i obowiązków majątkowych wymagane są podpisy dwóch osób: Prezesa i Skarbnika Klubu".

Z przedłożonych przez GKS "REGA - MERIDA" ofert oraz wypisu nie wynikało, jaki jest podział funkcji w Zarządzie klubu i kto jest skarbnikiem.

W dniu 31.01.2008 r. Urząd Miejski w Trzebiatowie otrzymał pismo z dnia 28.01.2008 r. podpisane przez trzech członków Zarządu Klubu, którzy oświadczyli, że w dniu 05.10.2007 r. złożyli rezygnację z pełnienia swych funkcji. Byli to: Mirosław LUDWICZAK, Jerzy BARANOWSKI i Jerzy BAGAŃSKI. Wymienieni jednak nie podali jakie pełnili funkcje w Zarządzie.

Poproszony, w trakcie trwania posiedzenia Komisji Rewizyjnej Prezes Klubu Kazimierz NOWAK, o wyjaśnienie zaistniałej sytuacji stwierdził, że złożenie rezygnacji z członkostwa w Zarządzie wymaga zgody Walnego Zebrania, co jest zgodne z §20 pkt 2 Statutu stowarzyszenia, dającego prawo wyboru i odwołania władz stowarzyszenia jedynie Walnemu Zebraniu.

Z otrzymanych przez Komisję materiałów wynika, że Walne Zebranie Członków Stowarzyszenia odbyło się 14.06.2007 r. i wówczas wybrano na Prezesa Stowarzyszenia Kazimierza NOWAKA - Uchwała Nr 1/2007 oraz członków Zarządu - Uchwała Nr 2/2007 Walnego Zebrania. Na tym zebraniu nie rozdzielono funkcji poszczególnym członkom Zarządu.

W dniu 25.09.2007 r. odbyło się posiedzenie Zarządu, gdzie pod nieobecność Andrzeja BAŁKA dokonano min. przydziału funkcji. Zastępcą Przewodniczącego miał zostać Andrzej BAŁK, skarbnikiem - Jerzy BARANOWSKI, sekretarzem - Mirosław LUDWICZAK. Na tę okoliczność został spisany przez M. LUDWICZAKA protokół, pod którym znajdują się trzy nieczytelne podpisy.

Panowie Kazimierz NOWAK i Andrzej BAŁK stwierdzili, że przedstawiony protokół jest nieważny i dlatego też informacja o podziale funkcji nie została przekazana do Gminy i do organu nadzorującego.

Z powyższych ustaleń wynika jednoznacznie, że gdyby nawet powyższa Uchwała Zarządu była ważna, to Andrzej BAŁK w bieżącej kadencji Zarządu nie był i nie jest skarbnikiem stowarzyszenia, a więc nie jest osobą uprawnioną do podpisywania pism i dokumentów w przedmiocie praw i obowiązków majątkowych Stowarzyszenia.

Zapytani, dlaczego poprzez wskazanie jego osoby wprowadzono w błąd Burmistrza, zarówno K. NOWAK jak i A. BAŁK stwierdzili że są przekonani, iż działali zgodnie z prawem i jako uzasadnienie przedłożyli kopię Uchwały Zarządu Stowarzyszenia (bez numeru) z dnia 14.11.2006 r. o następującej treści: "Zarząd Stowarzyszenia GKS Rega-Merida Trzebiatów, do podpisywania wszystkich dokumentów (w tym finansowych) związanych z funkcjonowaniem Stowarzyszenia, upoważnia: prezesa i jednego z członków Zarządu. Uchwała wchodzi w życie z dniem podpisania." Dokument ten został podpisany przez 3 członków Zarządu - Kazimierza NOWAKA, Stanisława SITARSKIEGO i Andrzeja BAŁKA.

I. Wnioski kontrolne (propozycje co do sposobu usunięcia nieprawidłowości stwierdzonych w wyniku kontroli)

Z przedłożonych Komisji Rewizyjnej Rady Miejskiej dokumentów oraz analizy przepisów wynika, że umowy zawarte z Klubem GKS "REGA-MERIDA" przez Burmistrza Trzebiatowa zostały ze strony Klubu podpisane przez osobę nieuprawnioną.

Stowarzyszenie, zgodnie z art. 7a pkt 2 Ustawy z dnia 18 stycznia 1996 r. "o kulturze fizycznej" posiada osobowość prawną, co oznacza, że w myśl art. 39§1 Ustawy z dnia 23 kwietnia 1964 r. "Kodeks cywilny", umowa jest nieważna. Dokładnie artykuł ten brzmi: "Kto jako organ osoby prawnej zawarł umowę w jej imieniu nie będąc jej organem albo przekraczając zakres umocowania takiego organu, obowiązany jest do zwrotu tego, co otrzymał od drugiej strony w wykonaniu umowy, oraz do naprawienia szkody, którą druga strona poniosła przez to, że zawarła umowę, nie wiedząc o braku umocowania".

Zgodnie z art. 35 cytowanej powyżej ustawy: "Powstanie, ustrój i ustanie osób prawnych określają właściwe przepisy; w przypadkach i w zakresie w przepisach tych przewidzianych organizację i sposób działania osoby prawnej reguluje także jej statut".

Statut GKS "REGA-MERIDA" w cytowanym już §35 jednoznacznie stwierdza, że omawiane umowy powinny być podpisane przez Prezesa i Skarbnika Klubu.

Na ten fakt uwagę zwróciła Komisja Rewizyjna Rady Miejskiej w trakcie kontroli 17.10.2007 r. gdzie w protokole pokontrolnym stwierdziła, że "Dla jasności i czytelności operacji finansowych oraz rozliczeń, zgodnie ze statutem stowarzyszenia, dokumenty finansowe powinny być podpisywane przez prezesa i skarbnika Klubu. Komisja uważa, że przy zawieraniu umowy osoby te powinny być wskazane imiennie poprzez załączenie aktualnej kopii Uchwały Walnego Zebrania Członków Stowarzyszenia i wnoszenie na bieżąco informacji o zmianach w składzie Zarządu Stowarzyszenia."

Protokół ten otrzymał zarówno Prezes Stowarzyszenia jak i Burmistrz Trzebiatowa.

O ile Burmistrz mógł nie mieć wiedzy co do pełnionej funkcji przez Andrzeja BAŁA, o tyle Prezes Zarządu Stowarzyszenia dokładnie był zorientowany, że nie jest on skarbnikiem.

Przedłożona jako wytłumaczenie Uchwała trzech członków Zarządu z listopada 2006 r. stanowi co najwyżej nieformalną próbę zmiany Statutu Stowarzyszenia i nie ma żadnej mocy prawnej, gdyż taka zmiana należy tylko do kompetencji Walnego Zebrania - §20 pkt 2 Statutu Stowarzyszenia stwierdza: "Do kompetencji Walnego Zebrania w szczególności należy: 2. uchwalenie statutu i jego zmian" oraz art 21 Ustawy "Prawo o stowarzyszeniach" (Dz.U. Nr 79, poz.855), który brzmi następująco: "Zarząd Stowarzyszenia ma obowiązek niezwłocznie zawiadomić sąd rejestrowy o zmianie statutu. W sprawie wpisania do rejestru zmiany statutu stowarzyszenia stosuje się odpowiednio zasady i tryb przewidziane dla rejestracji stowarzyszenia."

Biorąc powyższe pod uwagę Komisja wnosi aby Rada Miejska zobowiązała Burmistrza Trzebiatowa do natychmiastowego wstrzymania wypłaty dalszych transz pieniędzy Stowarzyszeniu GKS "REGA-MERIDA" oraz do przeprowadzenia w okresie 3 tygodni od otrzymania protokołu postępowania mającego na celu naprawę pod względem prawnym zaistniałej sytuacji i powiadomienia Radnych na następnej Sesji o przyjętych rozwiązaniach.

Uwagi przedstawicieli jednostek kontrolowanych

Uwag nie wpisano

Niniejszy protokół został sporządzony w 4 jednobrzmiących egzemplarzach i odczytany.

Podpis nieczytelny Burmistrza Trzebiatowa.

Podpisy Członków Komisji: podpisy nieczytelne