

**PROTOKÓŁ Nr 32/09**  
**z posiedzenia Komisji Rewizyjnej**  
**z dnia 13 lipca 2009 r.**

Stan Komisji - 5 Radnych  
Obecnych na posiedzeniu - 5 Radnych

Spoza członków Komisji w posiedzeniu uczestniczyli:

1. Pan Sławomir Ruszkowski – Burmistrz Trzebiatowa
2. Pani Agnieszka Załachowska – Inspektor ds. społecznych
3. Pan Jerzy Bagiński - Prezes TKS „REGA”

Lista obecności stanowi załącznik nr 1 do niniejszego protokołu.

Proponowany porządek obrad:

1. Sprawy regulaminowe
  - a/ otwarcie obrad i stwierdzenie quorum,
  - b/ przyjęcie protokołu z poprzedniego posiedzenia,
  - c/przyjęcie porządku obrad.
2. Kontrola realizacji zadań zleconych przez Gminę dla Klubu Sportowego „Rega” Trzebiatów, pod względem legalności, celowości, gospodarności oraz zgodności dokumentacji ze stanem faktycznym za IV kwartał 2008 r. i I kwartał 2009 r. :
3. Kontrola problemowa realizacji zadań zleconych przez Gminę dla PKS Gryfice, pod względem rzetelności i celowości, w I półroczu 2009r ., w zakresie przewodów szkolnych uczniów.
4. Sprawy bieżące i wolne wnioski.

**Przebieg obrad**

**Do punktu 1**

**Sprawy regulaminowe**

Posiedzenie rozpoczęło się o godz. 10.00.

Posiedzenie Komisji Rewizyjnej otworzył jej Przewodniczący Radny Jan Kargul.

z dnia 13 lipca 2009 r. z posiedzenia Komisji Rewizyjnej

Na podstawie listy obecności stwierdził prawomocność posiedzenia.

Protokoły z poprzednich posiedzeń Komisji nr 31 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.

Zaproszenie na posiedzenie komisji, które zostało skierowane do gości zaproszonych stanowi zał. nr 3 do protokołu.

Zawiadomienie o posiedzeniu Komisji Rewizyjnej, które było podane do wiadomości publicznej przez wywieszenie na tablicach ogłoszeń Urzędu Miejskiego, stanowi załącznik nr 4 do protokołu.

## **Do punktu 2**

**Kontrola realizacji zadań zleconych przez Gminę dla Klubu Sportowego „Rega” Trzebiatów, pod względem legalności, celowości, gospodarności oraz zgodności dokumentacji ze stanem faktycznym za IV kwartał 2008 r. i I kwartał 2009 r.**

Kontrola została przeprowadzona w siedzibie Urzędu Miejskiego w Trzebiatowie, w sali posiedzeń nr 3, przez zespół kontrolny w składzie:

1. Radny Jan Kargul – upoważnienie nr 141/09, zał. nr 5 do protokołu
2. Radny Artur Cirocki – upoważnienie nr 142/09, zał. nr 6 do protokołu
3. Radny Zbigniew Pawłowski – upoważnienie nr 143/09, zał. nr 7 do protokołu
4. Radny Leszek Polikowski – upoważnienie nr 144/09, zał. nr 8 do protokołu
5. Radna Jadwiga Teper – upoważnienie nr 145/09, zał. nr 9 do protokołu

W kontroli uczestniczyli:

– Pan Jerzy Bagiński - Prezes TKS „REGA”

W/w osoba udzielała wyjaśnień na zagadnienia poruszane przez Zespół Kontrolny w/w składzie.

Ponadto komisja posiłkowała się:

z dnia 13 lipca 2009 r. z posiedzenia Komisji Rewizyjnej

- dokumentacją finansową – do wglądu.

Protokół z przeprowadzonej kontroli stanowi zał. nr 10 do protokołu.

**Do punktu 3**

**Kontrola problemowa realizacji zadań zleconych przez Gminę dla PKS Gryfice, pod względem rzetelności i celowości, w I I półroczu 2009 r. w zakresie przewozów uczniów.**

Kontrola została przeprowadzona w siedzibie Urzędu Miejskiego w Trzebiatowie, w sali posiedzeń nr 3, przez zespół kontrolny w składzie:

1. Radny Jan Kargul – upoważnienie nr 141/09, zał. nr 5 do protokołu
2. Radny Artur Cirocki – upoważnienie nr 142/09, zał. nr 6 do protokołu
3. Radny Zbigniew Pawłowski – upoważnienie nr 143/09, zał. nr 7 do protokołu
4. Radny Leszek Polikowski – upoważnienie nr 144/09, zał. nr 8 do protokołu
5. Radna Jadwiga Teper – upoważnienie nr 145/09, zał. nr 9 do protokołu

W kontroli uczestniczyli:

- Pani Agnieszka Załachowska – Inspektor ds. Społecznych.

W/w osoba udzielała wyjaśnień na zagadnienia poruszane przez zespół kontrolny w w/w składzie.

Ponadto podczas kontroli Komisja posiłkowała się :

- dokumentacją finansową – do wglądu oraz informacją , zał. nr 11 do protokołu.

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

PROTOKÓŁ Nr 32/09

z dnia 13 lipca 2009 r. z posiedzenia Komisji Rewizyjnej

**Do punktu 4**

**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. 17.00.

Przewodniczący Komisji  
Jan Kargul

Protokołowała  
Hanna Gmiter

z dnia 13 lipca 2009 r. z posiedzenia Komisji Rewizyjnej

Załącznik nr 10 do protokołu.

Trzebiatów, dnia 06.08.2009 r.

**Trzebiatowski Klub Sportowy „REGA”  
w Trzebiatowie**

.....  
( 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 uchwałę nr XXIX/278/09 Rady Miejskiej w Trzebiatowie z dnia 29 stycznia 2009 r. w sprawie zatwierdzenia planów pracy Komisji Stałych Rady Miejskiej w Trzebiatowie na 2009 r. Komisja Rewizyjna Rady Miejskiej przedstawia wyniki kontroli przeprowadzonej w dniu 13.07.2009 r..

**Kontrolę przeprowadziła Komisja Rewizyjna 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:**

Jerzy Bagiński – Prezes Zarządu.

***1. Zakres kontroli***

Kontrola realizacji zadań zleconych przez Gminę dla Trzebiatowskiego Klubu Sportowego „REGA” pod względem legalności, celowości oraz zgodności ze stanem faktycznym za IV kwartał 2008 r. oraz I kwartał 2009 r.

***2. Przebieg oraz wyniki czynności kontrolnych***

Ocenę zasadności i poprawności w wykorzystaniu przyznanej Klubowi dotacji Komisja przeprowadziła w oparciu o analizę zawartych z klubem umów, złożonych przez TKS „REGA” sprawozdań z rozliczenia dotacji, sprawozdanie dokumentów, stanowiących potwierdzenie dokonanych wydatków (faktur, rachunki, umowy) oraz wyjaśnienia ustane złożone przez pana Prezesa Jerzego Bagińskiego.

Z dokonanych ustaleń wynika, że działalność TKS „REGA” w II półroczu 2008 r. prowadzona była w oparciu o umowę Nr 19/KFiS/2008 zawartą w dniu 07 lipca 2008 r. w Trzebiatowie pomiędzy Burmistrzem Trzebiatowa, a Prezesem Klubu na realizację zadania – upowszechnianie kultury fizycznej i sportu w zakresie piłki nożnej.

Umowa opiewała na kwotę 300.000 zł płatne w 6 transzach.

Sprawozdanie z rozliczenia tej dotacji Klub przedłożył terminowo w dniu 30.01.2009 r.

## PROTOKÓŁ Nr 32/09

z dnia 13 lipca 2009 r. z posiedzenia Komisji Rewizyjnej

Ze sprawozdania oraz dokumentacji rozliczeniowo – finansowej wynika, że Klub na swą działalność w II półroczu 2008 r. spożytkował całą przyznaną kwotę.

Podstawowe składniki wydatków to:

- wynagrodzenia 180.030 zł,
- transport – 19.923,22 zł,
- zakup sprzętu sportowego – 18.696,89 zł,
- zwrot kosztów dojazdów – 14.317,87 zł,
- opłaty sędziowskie – 14.264,85 zł,
- opłaty na rzecz innych klubów – 14.000 zł.

W złożonej przed podpisaniem umowy ofercie Klub deklarował wkład własny w wysokości 66.000 zł. Wykazany w sprawozdaniu wkład własny to kwota 15.037,81 zł.

W 2009 r. Umowa Nr 1/KFiS/2009 została zawarta z klubem w dniu 09.01.2009 r. na okres I półrocza na kwotę 350.000 zł płatne w 6 transzach.

Z przedłożonego sprawozdania częściowego za I kwartał 2009 r. wynika, że w trakcie 3 miesięcy Klub wydał kwotę 157.7771,72 zł dotacji. W tym na:

- wynagrodzenia – 99.111 zł,
- transport – 2.776,77 zł,
- zakup sprzętu sportowego – 6.467,99 zł,
- zwrot kosztów dojazdów – 7.995,45 zł,
- opłaty sędziowskie – 4.113,60 zł,
- opłaty na rzecz innych klubów – 14.600 zł.

W ofercie na I półrocze br. Klub deklarował wkład własny w wysokości 70.000 zł w rzeczywistości za I kwartał wykazał kwotę 24.000 zł.

Do przedłożonej dokumentacji rozliczeniowej członkowie komisji nie mieli zastrzeżeń. Pan Prezes na bieżąco wyjaśniał nasuwające się w kilku przypadkach wątpliwości. Stwierdził, że uzyskane przez Klub, poza dotacją, środki finansowe nadal są używane na pokrycie zadłużenia KS „REGA MERIDA” i stąd nie ma wykazanego wkładu własnego wydatkach TKS „REGA”

Z przekroju kosztów działalności Klubu jednoznacznie wynika, że gros wydatków stanowią wypłaty i zwrot kosztów dojazdów zawodników. Klub z zawodnikami podpisuje umowy – kontrakt cywilno prawny, od którego nie odprowadza podatków dochodowych. Pan Prezes stwierdził, że obowiązek ten spoczywa na osobie pobierającej wynagrodzenie. Z ustaleń członków Komisji Rewizyjnej wynika, że w takim przypadku, osoba pobierająca wynagrodzenie powinna złożyć pisemne oświadczenie, że sama odprowadzi podatek dochodowy.

### **3. Wnioski kontrolne (propozycje co do sposobu usunięcia nieprawidłowości stwierdzonych w wyniku kontroli)**

Komisji uważa, że dla przejrzystości rozliczenia wynagrodzeń i innych wydatków osobowych Klub powinien wykazywać rozliczenie podatków w formie dokumentów finansowych lub oświadczeń osób, które odprowadzają podatki we własnym zakresie.

### **4. Uwagi przedstawicieli jednostek kontrolowanych**

Uwag nie wniesiono

Niniejszy protokół został sporządzony w 4 jednobrzmiących egzemplarzach i odczytany.

Podpis Prezesa Zarządu Pana Jerzego Bagińskiego, 18.08.2009 r.  
(podpis kierownika kontrolowanego podmiotu, data)

PROTOKÓŁ Nr 32/09

z dnia 13 lipca 2009 r. z posiedzenia Komisji Rewizyjnej

(podpisy kontrolujących)

Podpisy nieczytelne członków Komisji Rewizyjnej

.....  
(podpis Przewodniczącego Komisji Rewizyjnej)

**Do wiadomości:**

4. Przewodniczący Rady Miejskiej,
5. Burmistrz Trzebiatowa,
6. Kierownik jednostki kontrolowanej,
7. a/a

## PROTOKÓŁ Nr 32/09

z dnia 13 lipca 2009 r. z posiedzenia Komisji Rewizyjnej

Załącznik nr 12 do protokołu.

Trzebiatów, dnia 06.08.2009 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 uchwałę nr XXIX/278/09 Rady Miejskiej w Trzebiatowie z dnia 29 stycznia 2009 r. w sprawie zatwierdzenia planów pracy Komisji Stałych Rady Miejskiej w Trzebiatowie na 2009 r. Komisja Rewizyjna Rady Miejskiej przedstawia wyniki kontroli przeprowadzonej w dniu 13.07.2009 r..

#### **Kontrolę przeprowadziła Komisja Rewizyjna 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:**

Agnieszka Załachowska – Gminny Koordynator ds. Oświaty.

### ***1. Zakres kontroli***

Kontrola problemowa realizacji zadań zleconych przez gminę dla PKS Gryfice, pod względem rzetelności i celowości, w I półroczu 2009 r. w zakresie przewozów uczniów.

### ***2. Przebieg oraz wyniki czynności kontrolnych***

Kontrolę przeprowadzono w oparciu o przedłożone Komisji pisemne sprawozdanie zawierające szczegółowe informacje o realizacji przewozów uczniów w Gminie, analizę dokumentacji dotyczącej tego zagadnienia oraz wyjaśnienia złożonej członkom Komisji przez Panią Agnieszkę Załachowską.

Oferenta na dowóz uczniów do szkół w gminie Trzebiatów wybrano w wyniku przeprowadzenia przetargu nieograniczonego. Zostało nim Przedsiębiorstwo PKS Gryfice, z którym w dniu 29 sierpnia 2008 r. zawarto umowę Nr Ośw. – 431-302/08, na realizację usług przewozowych uczniów w okresie od 01 września 2008 r. do 30 czerwca 2009 r. za kwotę 483.276 zł. jako podstawę rozliczenia przyjęto wartość sprzedanych biletów miesięcznych według cen jednostkowych.

Ponadto przewoźnik zadeklarował świadczenie dodatkowe w postaci bezpłatnego transportu uczniów jednym autobusem w ilości 100 km miesięcznie na dowolnej trasie.

W roku szkolnym 2008/2009 z dowozów korzystało średnio około 650 uczniów, przy czym na trasie Gorzysław, Bieczyno, Bieczynko, Roby od listopada 2008 r. przewozy



## PROTOKÓŁ Nr 32/09

z dnia 13 lipca 2009 r. z posiedzenia Komisji Rewizyjnej

realizowała Gmina autobusem, który otrzymała z Ministerstwa Edukacji Nordowej. Gmina pokrywa także koszt utrzymania Busa przystosowanego do przewozu dzieci niepełnosprawnych, wykorzystywanego przez szkołę w Mrzeżynie.

Na rok 2009 w budżecie Gminy na przewozy uczniów zaplanowano kwotę 636.600 zł. W I półroczu bieżącego roku koszty ogólne na ten cel zamknęły się kwota 366.663,36 zł co stanowi 57,6 % wykonania planu.

Ze sprawozdania oraz z ustaleń członków Komisji wynika, że zdarzały się nieprawidłowości przy realizacji przewozów. Były to; brak opiekuna w autobusie lub niepunktualność kierowców. Z przedłożonych Komisji informacji wynika, że uwagi były na bieżąco uwzględniane przez PKS, a nieprawidłowości usuwane.

Przewoźnik wywiązał się z deklarowanych przewozów dodatkowych co umożliwiała przejazdy nieodpłatne dzieci do kina, teatru lub na dyskoteki szkolne.

### **3.Wnioski kontrolne (propozycje co do sposobu usunięcia nieprawidłowości stwierdzonych w wyniku kontroli)**

Komisji uważa, że przewozy uczniów w gminie Trzebiatów w minionym roku szkolnym realizowane były w sposób właściwy.

### **4. Uwagi przedstawicieli jednostek kontrolowanych**

Uwag nie wniesiono

Niniejszy protokół został sporządzony w 4 jednobrzmiących egzemplarzach i odczytany.

Podpis Wiceburmistrza Trzebiatowa Pana Grzegorza Olejniczaka, 17.08.2009 r.  
(podpis kierownika kontrolowanego podmiotu, data)

(podpisy kontrolujących)

### **Do wiadomości:**

Podpisy nieczytelne członków Komisji Rewizyjnej

.....  
(podpis Przewodniczącego Komisji Rewizyjnej)

5. Przewodniczący Rady Miejskiej,
6. Burmistrz Trzebiatowa,
7. Kierownik jednostki kontrolowanej,
8. a/a