

UCHWAŁA NR XXXVII/217/2021
Rady Gminy Malczyce
z dnia 28 września 2021 r.

w sprawie przyjęcia protokołu Komisji Rewizyjnej Rady Gminy Malczyce z przeprowadzonej kontroli w zakresie wydatkowania środków publicznych przez LKS Odra Malczyce

Na podstawie art. 18 ust.1 w zw. z art. 18a ust.1 i ust. 4-5 ustawy z dnia 8 marca 1990r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. 2021., poz. 1372), oraz § 96 Statutu Gminy Malczyce, przyjętego Uchwałą Nr LIII/293/2018 Rady Gminy Malczyce z dnia 29 października 2018r. w sprawie Statutu Gminy Malczyce uchwała się, co następuje:

§ 1. Przyjmuje się protokół nr 1/2021 Komisji Rewizyjnej Rady Gminy Malczyce z kontroli przeprowadzonej w Urzędzie Gminy Malczyce w zakresie wydatkowania środków publicznych przez LKS Odra Malczyce, stanowiący załącznik do niniejszej uchwały.

§ 2. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

PRZEWODNICZĄCA
Rady Gminy Malczyce

Monika Krzywdzińska

PROTOKÓŁ
Komisji Rewizyjnej Rady Gminy Malczyce
z kontroli wydatkowania środków publicznych przez LKS Odra Malczyce

1. Podstawa prawna przeprowadzenia kontroli:

- 1) Uchwała Rady Gminy Malczyce nr XXIX/180/2021 z dnia 25.05.2021r.,
- 2) Uchwała Rady Gminy Malczyce nr XXXI/199/2021 z dnia 29.06.2021r.

2. Nazwa i adres kontrolowanego podmiotu:

- 1) Urząd Gminy w Malczycach, ul. Traugutta 15, 55-320 Malczyce,
- 2) LKS Odra Malczyce, 55-320 Malczyce

3. Imię i nazwisko kontrolujących:

Kądziela Mariola,
Pastuch Krzysztof
Kowalski Wiesław
Sokal Tomasz
Krzywdziński Jerzy

4. Zakres kontroli: wydatkowanie środków publicznych przez LKS Odra Malczyce w latach 2019, 2020, 2021 w ramach przyznanych dotacji w otwartych konkursach ofert organizowanych przez Wójta Gminy Malczyce

5. Imię i nazwisko kierownika kontrolowanego podmiotu:

Andrzej Niemiec, Wójt Gminy Malczyce,
Zarząd LKS Odra Malczyce

6. Przebieg i wynik czynności kontrolnych:

Członkowie Komisji Rewizyjnej zapoznali się w czasie czynności kontrolnych z dokumentami przedłożonymi przez Urząd Gminy w Malczycach, w zakresie posiadanej dokumentacji dotyczącej wykorzystania dotacji przez LKS Odra Malczyce.

Do wglądu członków komisji przedłożono: dokumentację dotyczącą zadań:

- „Ponad 70 lat dumnej tradycji LKS Odra Malczyce” z roku 2019,
- „LKS Odra Malczyce, klub naszych marzeń” z roku 2020
- „Modernizacja boiska sportowego LKS Odra Malczyce poprzez budowę systemu nawodnienia oraz wykonanie części ogrodzenia” z roku 2020
- „LKS Odra Malczyce, klub na zawsze” z roku 2021

W roku 2019 LKS Odra Malczyce otrzymała z budżetu Gminy Malczyce dotację w wysokości: 70.000zł. Stosowną umowę o realizację zadania publicznego podpisali członkowie Zarządu: Bartłomiej Białowąg i Paweł Harom. Okres realizacji zadania: 31.01.2019 – 31.12.2019, a termin ponoszenia wydatków ustalono na: 20.03.2019 – 31.12.2019 – dla środków z dotacji, natomiast 31.01.2019 – 31.12.2019 – dla innych środków finansowych.

Klub Odra Malczyce był wzywany w trakcie roku do złożenia sprawozdania częściowego z wykorzystania środków publicznych, ponieważ nie dopełnił obowiązku wynikającego z zawartej umowy. Ówczesny wójt gminy, Piotr

Frankowski wyraził zgodę na przedłużenie terminu do złożenia sprawozdania częściowego do dnia 10.09.2019r. Termin na złożenie sprawozdania przez LKS Odra Malczyce wynikający z zawartej umowy to: 31.07.2019r. Sprawozdanie złożono zatem, za zgodą Wójta, z 1,5 miesięcznym opóźnieniem. Sprawozdanie końcowe z realizacji zadania złożono 29.01.2020r., zachowując termin umowny. Gmina pismem z dnia 10.02.2020r., wezwała klub do złożenia korekty, po stwierdzeniu nieprawidłowości. Korektę sprawozdania złożono 26.02.2020r. 25.03.2020r., Urząd Gminy wewnętrznie skierował pismo do referatu finansów o prawidłowym wykorzystaniu dotacji – w załączeniu dokumentacja przekazana Komisji Rewizyjnej za rok 2019 (zał. nr 1 do protokołu)

W roku 2020 LKS Odra Malczyce otrzymała dwie dotacje z budżetu gminy o łącznej kwocie: 140.007,29zł, z czego na zadanie: „LKS Odra Malczyce, klub naszych marzeń” – 65.000zł, a na zadanie: „Modernizacja boiska sportowego LKS Odra Malczyce poprzez budowę systemu nawodnienia oraz wykonanie części ogrodzenia” – 75.007,29zł.

Na zadanie dotyczące modernizacji boiska przy ul. Polnej w Malczycach zarząd klubu w osobach Bartłomieja Białowąsa i Jarosława Arciszewskiego podpisał umowę w dniu 13.07.2020r., z terminami realizacji: od 15.06.2020 – 30.09.2020r., w ty terminy ponoszenia wydatków ze środków dotacji z budżetu Gminy Malczyce: 13.07.2020 – 14.10.2020, dla innych środków finansowych – 15.06.2020 – 14.10.2020. Członkowie Komisji Rewizyjnej zwrócili uwagę na fakt, że środki publiczne pochodzące z dotacji gminnej wykorzystywano później, aniżeli wskazano całościowy termin na realizację zadania publicznego. Wedle umowy winno zamknąć się w dacie 30.09.2020r. Natomiast wójt dopuścił składanie rozliczeń z terminu wykraczającego poza zakres umowy, tj. wskazał datę: 14.10.2020r. Sprawozdanie złożono w dniu 30.10.2020r. Do złożonego sprawozdania Urząd Gminy nie wniósł zastrzeżeń i pismem wewnętrznym z dnia 15.02.2021r., uznano dotację za rozliczoną, – w załączeniu dokumentacja przekazana Komisji Rewizyjnej za rok 2020 (zał. nr 2 do protokołu)

Na zadanie „LKS Odra Malczyce, klub naszych marzeń” zarząd klubu w osobach Bartłomieja Białowąsa i Jarosława Arciszewskiego podpisał umowę w dniu 22.04.2020r. z terminem realizacji zadania: od 01.01.2020 – 31.12.2020, terminem ponoszenia wydatków z dotacji: 22.04.2020 – 31.12.2020 i innych wydatków: 01.01.2020 – 31.12.2020r. Pismem z dnia 04.02.2021r., Klub został wezwany do złożenia sprawozdania z realizacji zadania, gdyż 30.01.2020r., minął termin na złożenie sprawozdania końcowego, czego klub nie dopełnił. Sprawozdanie złożono 09.02.2021r. Do złożonego sprawozdania Urząd Gminy nie wniósł zastrzeżeń i pismem wewnętrznym z dnia 15.02.2021r., uznano dotację za rozliczoną – w załączeniu dokumentacja przekazana Komisji Rewizyjnej za rok 2020 (zał. nr 3 do protokołu)

W roku 2021 LKS Odra Malczyce otrzymało dotację w wysokości 65.000zł podpisując umowę w dniu 23.04.2021r. W złożonej ofercie Klub oświadczył, że prowadzi zespół seniorów – w lidze okręgowej, zespół młodzików – w terenowej lidze i zespół żaków – grający w tzw. Systemie turniejowym. W wyniku zdarzeń

zależnych od klubu, na chwilę obecną klub rozgrywa swoje mecze grupy seniorów w klasie „B” – po ukaraniu przez DZPN, oraz zachodzi wątpliwość, czy klub prowadzi zespoły młodzików żaków. Do dnia kontroli Zarząd Klubu nie zwrócił się do Urzędu Gminy o zmianę warunków przyznanej dotacji, nie wpłynęło żadne pismo z prośbą o zmiany w złożonej na początku roku ofercie. Ten fakt potwierdzili w czasie komisji obecny – Wójt Gminy, Andrzej Niemiec oraz pracownik Urzędu – Karolina Zawisłak. Ponadto mimo wysłanych i skutecznie doręczonych zawiadomień o posiedzeniach Komisji Rewizyjnej, żaden członek Zarządu LKS Odra Malczyce nie stawiał się na posiedzenia Komisji Rewizyjnej, celem złożenia wyjaśnień. Prezes poinformował jedynie Biuro Rady, że ze względu na urlopy, może wziąć udział w posiedzeniu po 10.10.2021r. Ze względu na zapisy wynikające z Uchwał Rady Gminy i wskazane przez Radę Gminy terminy na przeprowadzenie kontroli – dwukrotnie zmieniane, wychodząc naprzeciw oczekiwaniom i deklaracjom klubu, nie było możliwe dalsze przedłużanie czynności kontrolnych – w załączeniu dokumentacja przekazana Komisji Rewizyjnej za rok 2021 (zał. nr 4 do protokołu)

WNIOSKI:

Członkowie Komisji Rewizyjnej, na posiedzeniu, w dniu 21.09.2021r., po analizie dostępnej dokumentacji, zawnieśli do Wójta Gminy Malczyce o analizę dokumentacji z roku 2021r., gdzie ze środków publicznych na prowadzenie trzech drużyn przyznano dla LKS Odra Malczyce 65.000zł, na podstawie zawartej umowy nr 1/1/526/2021 z dnia 23.04.2021 i zapisów § 8 tejże umowy o wykorzystanie uprawnień przysługujących z ustawy o działalności pożytku publicznego i wolontariacie oraz z umowy zawartej przez Wójta Gminy Malczyce, jako Zleceniodawcę. Rada Gminy jako organ uchwałodawczy i kontrolny nie może wnikać w realizację zadań publicznych i nie jest stroną zawieranych umów. Czynności weryfikacyjno – kontrolne przysługują jedynie Zleceniodawcy, czyli Wójtowi Gminy Malczyce, który to na posiedzeniu Komisji Rewizyjnej zobowiązał się do wykorzystania wszystkich dostępnych mu narzędzi prawnych, które wdroży po zakończeniu realizacji zadania przez LKS Odra Malczyce.

Malczyce, 21 września 2021r.

Podpisy kontrolujących (członków Komisji Rewizyjnej):

1. Kądziela Mariola
2. Pastuch Krzysztof
3. Kowalski Wiesław
4. Sokal Tomasz
5. Krzywdziński Jerzy