

Protokół komisji rewizyjnej dotyczący kontroli wydatków klubów sportowych działających na terenie Gminy Gniewkowo.

Komisja w składzie Ireneusz Kopiszka, Aleksander Pułaczewski stwierdza, co następuje:

1. We wnioskach składanych do Urzędu Miejskiego brakuje dokładnego opisu, na co mają być wydatkowane pieniądze. Opisy są zbyt ogólne i dają możliwość swobodnego przenoszenia pieniędzy między poszczególnymi działami. Zdaniem komisji każdy klub winien dołączyć w wyznaczonym terminie wszystkie umowy trenerskie lub inne zaświadczenia związane z prowadzeniem poszczególnych drużyn. Dotyczy to środków wydatkowanych z budżetu gminy.
2. W czasie wydatkowania funduszy każda zmiana powinna być opisana i uzasadniona merytorycznie. W sprawozdaniu końcowym winno być wyjaśnione, dlaczego pieniądze zostały przesunięte. Przykładem jest kwota przewidywana na licencje zawodników w klubie Harmattan Gniewkowo w wysokości 6000 złotych. Wydatkowano na ten cel 3340 złotych. Przeniesienie środków nie zostało udokumentowane. Harmattan w ofercie składanej do konkursu zgłosił prowadzenie czterech drużyn. W raporcie końcowym wymienia się tylko dwa zespoły. Fakt wycofania zespołu z II ligi nie skutkował aneksem do umowy i zmniejszeniem środków na działalność. Przykładowo w sprawozdaniu Sokoła Gniewkowo przeniesienie środków zostało dokładnie opisane i uzasadnione.
3. W zestawieniach faktur klubów Harmattan Gniewkowo i Unia Gniewkowo niepokojącym jest fakt wydatkowania dużych kwot dotacji celowej ostatniego dnia roku. Przykładowo dnia 31 grudnia 2010 roku na zakup napojów wydatkowano 2783 złote w klubie Harmattan Gniewkowo, w przypadku Unii Gniewkowo na premie tego dnia wydatkowano 18575 złotych. Przyjmując szacunkowo koszt jednego litra wody w cenie 1 złoty, zakupiono tego dnia 2783 butelki. Trudno także na podstawie sprawozdania stwierdzić, komu zostały wypłacone pieniądze i z jakiego tytułu, jeśli chodzi o premie w Unii Gniewkowo.
4. Komisja uważa, iż konieczna jest dokładna kontrola księgowa wydatków klubów z okazaniem poszczególnych faktur, umów, dowodów wpłaty. W nowelizacji uchwały o sporcie kwalifikowanym zmieniono zasady rozliczenia. Obecny zapis nakłada obowiązek przedstawienia faktur. Wcześniej urzędnicy nie mieli możliwości prawnych skontrolowania wszystkich oryginałów dokumentów. Kluby nie miały obowiązku ich okazania, a jedynie przechowywania. Regulamin przyznawania

środków na sport kwalifikowany przewidywał jedynie przedłożenie zestawienia zbiorczego faktur z krótkim opisem w formie tabelarycznej.

5. Komisja uważa, iż w przyszłości należy wypracować takie mechanizmy prawne i księgowe, by przewidywane i poniesione wydatki były jasno sprecyzowane i uzasadnione. Należy także wypracować mechanizmy procentowego udziału budżetu gminy w wydatkach klubów sportowych.

Aleksander Putałowicz
Jurek Ugras