

Suchy Las, 19.10.2015 r.

**Protokół z kontroli Komisji Rewizyjnej Rady Gminy Suchy Las  
przeprowadzonej w zakresie efektywności wydatkowania środków przyznanych  
dla organizacji pozarządowych, stowarzyszeń oraz innych podmiotów prowadzących działalność  
pożytku publicznego z budżetu Gminy Suchy Las w 2014 roku**

Na podstawie § 17, ust. 1. Regulaminu Komisji Rewizyjnej Rady Gminy Suchy Las stanowiącego załącznik nr 6 do Statutu Gminy Suchy Las sporządza się protokół z kontroli Komisji Rewizyjnej Rady Gminy Suchy Las w zakresie w efektywności wydatkowania środków przyznanych dla organizacji pozarządowych, stowarzyszeń oraz innych podmiotów prowadzących działalność pożytku publicznego z budżetu Gminy Suchy Las w 2014 roku.

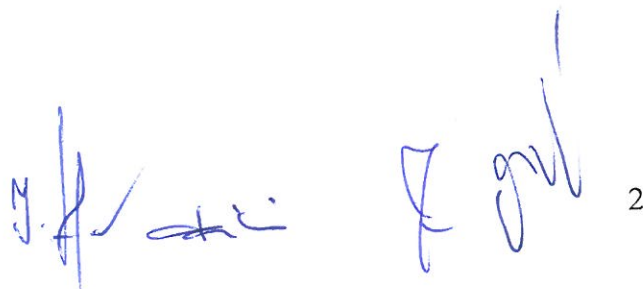
1. Kontrola została przeprowadzona na podstawie planu pracy Komisji Rewizyjnej w 2015 r. oraz harmonogramu (planu) kontroli Komisji Rewizyjnej Rady Gminy Suchy Las.
2. Kontrolę prowadzono podczas dwóch posiedzeń Komisji Rewizyjnych: 1 oraz 12 października 2015 r.
3. Celem kontroli było dostarczenie informacji na temat efektywności wykorzystania środków przyznanych dla organizacji pozarządowych, stowarzyszeń oraz innych podmiotów prowadzących działalność pożytku publicznego z budżetu Gminy Suchy Las w 2014 roku.
4. W trakcie kontroli zapoznano się z następującymi regulacjami oraz dokumentami w tym zakresie:
  1. Ustawa z dnia 24 kwietnia 2003 r. o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie (Dz.U.2014.1118),
  2. Zarządzenie Wójta Gminy Suchy Las nr 60/2010 z dnia 20.04.2010 r. w sprawie powołania komisji konkursowej w celu wzięcia udziału w rozstrzygnięciu ofert na realizację zadań publicznych gminy Suchy Las,
  3. Zarządzenie nr 82/2012 Wójta Gminy Suchy Las z dnia 17 kwietnia 2012 roku w sprawie zmian w składzie komisji konkursowej, powołanej w celu wzięcia udziału w rozstrzygnięciu ofert na realizację zadań publicznych gminy Suchy Las,

4. Uchwała nr L/481/10 Rady Gminy Suchy Las z dnia 24 czerwca 2010 r. w sprawie szczegółowego sposobu konsultowania z organizacjami pozarządowymi projektów aktów prawa miejscowego,
5. Zarządzenie nr 222/2013 Wójta Gminy Suchy Las z dnia 5 grudnia 2013 r. w sprawie zmian w składzie komisji konkursowej, powołanej w celu wzięcia udziału w rozstrzygnięciu ofert na realizację zadań publicznych gminy Suchy Las,
6. Zarządzenie nr 57/2014 Wójta Gminy Suchy Las z dnia 4 marca 2014 r. w sprawie powołania Zespołu opiniującego – doradczego do współpracy z organizacjami pozarządowymi,
7. Sprawozdanie z realizacji programu współpracy w roku 2014 Gminy Suchy Las z organizacjami pozarządowymi i innymi podmiotami prowadzącymi działalność pożytku publicznego,
8. Roczny program współpracy Gminy Suchy Las z organizacjami pozarządowymi i innymi podmiotami prowadzącymi działalność pożytku publicznego na rok 2014.
9. Uchwała nr XLI/443/13 Rady Gminy Suchy Las z dnia 24 czerwca 2010 r. w sprawie rocznego programu współpracy Gminy Suchy Las z organizacjami pozarządowymi i innymi podmiotami prowadzącymi działalność pożytku publicznego na rok 2014,

5. Posiedzenie Komisji Rewizyjnej 1 października 2015 r.

Analiza sposobu przyznawania środków z budżety gminy Suchy Las na rzecz organizacji pozarządowych – zadania Referatu Oświaty i Sportu.

Podczas spotkania p. Violetta Pałęczarz - kierownik Referatu Oświaty i Sportu przybliżyła zasady panujące w gminie Suchy Las w zakresie przyznawania dotacji z tyt. ustawy z dnia 24 kwietnia 2003 r. o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie. Omówiono następujące kwestie: liczba złożonych wniosków, liczba odrzuconych wniosków oraz przede wszystkim procedurę, jaka towarzyszy złożonemu wnioskowi. Radni zwrócili uwagę na niedoszacowanie czynnika społecznego w komisji konkursowej, powołanej w celu wzięcia udziału w rozstrzygnięciu ofert na realizację zadań publicznych gminy Suchy Las (jest w niej tylko jeden przedstawiciel stowarzyszeń na czterech członków komisji).




Pani V. Pałęczarz poinformowała również, że co roku są organizowane spotkania z klubami sportowymi, gdzie przedstawiane są ich sukcesy i osiągnięcia. Pani Barbara Stachowiak z referatu promocji dodała, że spotkanie te mają również charakter konsultacyjny.

Komisja poruszyła kwestie kontroli wsparcia finansowego – p. V. Pałęczarz wyjaśniła, że w umowie jest zapis o dokonywaniu kontroli. Jeżeli kwota jest duża, beneficjent jest zobligowany do składania większej ilości sprawozdań. Jest również dokonywana kontrola wewnętrzna przez p. I. Kozień z ramienia Skarbnika Gminy. Do sprawozdania wymagane są faktury oraz dokumentacja fotograficzna. Co 4 lata również Urząd Gminy kontrolowany jest w tym zakresie przez RIO.

Członkowie komisji pytali również, w jaki sposób weryfikowana jest liczba beneficjentów ostatecznych (wielkość grupy docelowej) – p. V. Pałęczarz poinformowała, że następuje to na podstawie zapisów w ofertach. Weryfikacja następuje również poprzez wiedzę praktyczną jaką posiadają urzędnicy. Radni pytali, czy weryfikowane są wnioski pod kątem formy organizacji imprez? Czy bierze się pod uwagę, czy stowarzyszenie robi to w sposób ciągły, czy jednorazowy. Pani V. Pałęczarz wyjaśniła, że wszelkie informacje zawarte są w ogłoszeniu, gdzie podane jest, co należy wyszczególnić – ilość uczestników, harmonogram imprezy, co dokładnie będzie się działo.

Następnie członkowie komisji pytali o koszty obsługi w tym administracyjne w projektach – czy nie są one zbyt wysokie? Pani V. Pałęczarz stwierdziła, że jeżeli koszty budzą wątpliwości, wówczas są one negocjowane. Jeżeli kwota jest zbyt wysoka - zwiększamy ilość uczestników to zawsze rozmawiamy i negocjujemy.

Członkowie komisji pytali, czy istnieje harmonogram konkursów, który jest upubliczniony, aby zainteresowane podmioty mogły aplikować o środki. Pani V. Pałęczarz, wyjaśniając stwierdziła, że takiego harmonogramu nie ma, są określone tylko nazwy konkursów. Informacja o konkursach znajduje się po prowizorium budżetowym. Radny Przybylski stwierdził, że nic nie stoi na przeszkodzie, by ogłosić, że w określonych miesiącach w danych obszarach będą organizowane konkursy. Jeżeli zmieni się alokacja środków, zmieni się również harmonogram. Ludzie są zaskakiwani ogłaszaniem konkursami. Chodzi o jasne reguły i równy dostęp dla wszystkich.



6. Posiedzenie Komisji Rewizyjnej 12 października 2015 r.

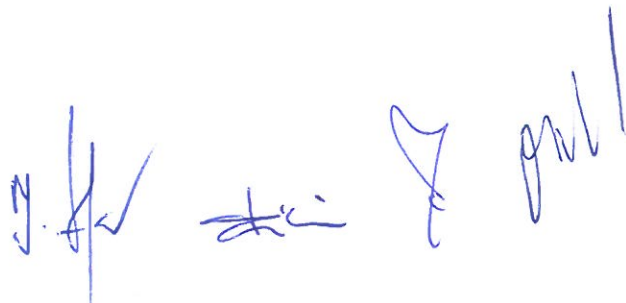
Analiza sposobu przyznawania środków z budżety gminy Suchy Las na rzecz organizacji pozarządowych – zadania Referatu Promocji.

Paweł Andrzejewski – kierownik Referatu Promocji poinformował komisję rewizyjną, że jego rolą jest ocena ofert, przekazanie wójtowi wniosków do rekomendacji. Referat promocji nie ogłasza konkursów, lecz analizuje współpracę, tworzy program współpracy na dany rok. Współpracuje z organizacjami – przyjmuje wnioski, opracowuje je do budżetu gminy. Ocenia merytorycznie umowy oraz sprawozdania z wykonanych prac. Część środków jest w budżecie referatu. Są to głównie środki na działania o charakterze kulturalnym lub sportowym. Sport to przede wszystkim część rekreacyjna oraz cykliczne wydarzenia – rajd Państwa Głowackich czy MTB. Środki przeznaczone są na animacje kultury lokalnej – Orkiestra Dęta – warsztaty stacjonarne i wyjazdowe. Z małych grantów – kółka rolnicze, Stowarzyszenie Golęczewian czy Stowarzyszenie Biedrusko.

Budżet Referatu Promocji to ok. 300 tys. zł to sam „pożytek”; Gazeta Sucholeska – ok. 60 tys. zł; organizacja imprez bieżących i cyklicznych – ok. 35 tys. zł; pozostałe działania – ok. 70 tys. zł; współpraca z LARG – 500 tys. zł. Ogólnie kwota w Referacie Promocji to ok. 1,5 mln zł.

Pan Paweł Andrzejewski poinformował, że nie zdarzyło się, aby negatywna rekomendacja komisji nie została uwzględniona przez wójta i umowa została podpisana? Zaznaczył, że niektóre oferty są odrzucane ze względów formalnych. Podkreślił też, że nie przypomina sobie, żeby Komisja zaakceptowała ofertę pozytywnie, a wójt zaopiniował negatywnie?

Poruszono też kwestię, że zaledwie 3 beneficjentów napisało skuteczny wniosek na dostępne 41 tys. zł – Red-Box, Fighter i Basket Suchy Las. Wynika z tego, że zaledwie 5,5% możliwych beneficjentów pochłonęło aż 75% wydatków. Radny Michał Przybylski pytał o przyczyny takiego stanu rzeczy, wskazując, że jedną z przyczyn może być brak promocji – informacji o planach na początku roku. Tak zwanego drogowskazu i kierunku postępowania dla potencjalnych beneficjentów.

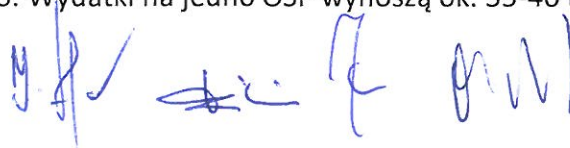


Pan P. Andrzejewski stwierdził, że nie wynika to z małej promocji, a raczej z charakteru zadania – mała kwota i krótki czas. Poruszono też kwestię negocjacji z beneficjentem budżetu, zwłaszcza przy małych grantach, gdzie koszty organizacyjne - koszty obsługi w tym administracyjne stanowią 30% wnioskowanej kwoty dotacji. Czy beneficjenci są w stanie dyskutować na temat obniżenia kosztów?

Pan Paweł Andrzejewski stwierdził, że – nie wyobraża sobie, by koszty organizacyjne mogły wynosić aż 30%. Na pewno nie są to takie kwoty. Przy małych grantach kosztów organizacyjnych często nie ma w ogóle. Przy konkursach też zwraca się uwagę na kwoty. Negocjowano już takie kwoty. Oferta może zostać wręcz odrzucona z powodu zbyt wysokich kosztów administracyjnych.

#### Andrzej Karpowicz. Analiza dofinansowania w kwocie 300.000 zł OSP w Suchym Lesie.

- Zgodnie z ustawą Gmina ma obowiązek utrzymywania OSP. Koszty utrzymywania przeznaczone są na wyszkolenie, zapewnienie bojowości, pełne umundurowanie, ubezpieczenie strażaków i sprzętu oraz zakup, utrzymanie i konserwacja sprzętu (legalizacja i certyfikacja);
- W gminie są 4 jednostki, 300 członków OSP; w akcjach bierze udział 81 strażaków;
- W roku bieżącym strażacy uczestniczyli już w 280 akcjach na terenie Gminy;
- W Krajowym Systemie Ratowniczo-Gaśniczym znajduje się OSP Suchy Las i Gołęczewo;
- W roku bieżącym dokonano zakupu sprzętu dla OSP Suchy Las (32 tys. przeznaczyła Gmina i 28 tys. - Komenda Główna) oraz dla OSP Gołęczewo (175 tys. - Gmina i 702 tys. - WFOŚ);
- Ekwiwalent za udział w akcjach wynosi 15 zł za godzinę akcji i 7,50 zł za godzinę ćwiczeń. Na ekwiwalent przeznaczona jest kwota 40 tys. zł;
- Za nadzór nad sprzętem kierowcy otrzymują 200 zł na miesiąc, a naczelnicy – 300 zł. Jest to wynagrodzenie bezosobowe, na które w budżecie przeznaczono 37 tys. zł;
- Na zakup materiałów i wyposażenia w sprzęt przeznaczono 62 tys. zł;
- Na zakup energii – 46 tys. zł;
- Remonty wynoszą w budżecie 24 tys. zł;
- Na zakup usług zdrowotnych przeznaczono 5,5 tys. zł, a na zakup usług pozostałych (komunalnych, szkolenia) – 66 tys. zł; zakup paliwa – etylina – 2 600 zł, a olej napędowy – 16 250 zł;
- Wydatki na udział w akcjach rozkładają się następująco: 40% - Suchy Las; 20% - Gołęczewo, 10-15% - Chludowo, najmniej Gołęczewo. Wydatki na jedno OSP wynoszą ok. 35-40 tys. zł.



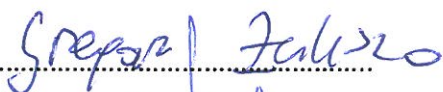
Lista załączników:

1. Opracowanie dotyczące zakresu efektywności wydatkowania środków przyznanych dla organizacji pozarządowych, stowarzyszeń oraz innych podmiotów prowadzących działalność pożytku publicznego z budżetu Gminy Suchy Las w 2014 roku
2. Sprawozdania z realizacji programu współpracy w roku 2014 Gminy Suchy Las z organizacjami pozarządowymi i innymi podmiotami prowadzącymi działalność pożytku publicznego.
3. Charakterystyka OSP Gminy Suchy Las (materiał dostarczony przez p. Andrzeja Karpowicza)
4. Lista odrzuconych wniosków o dofinansowanie (materiał dostarczony przez p. Violetę Pałęczarz).
5. Analiza statystyczna – projekty konkursowe
6. Analiza statystyczna – małe granty.

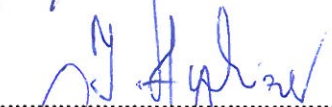
---

Członkowie Komisji Rewizyjnej Rady Gminy Suchy Las:

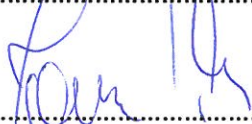
Grzegorz Łukszo .....



Jarosław Ankiewicz .....



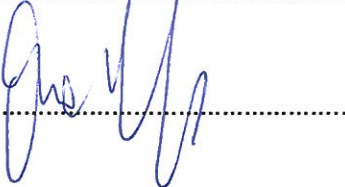
Maciej Jankowiak .....



Włodzimierz Majewski .....



Michał Przybylski .....



Suchy Las, 16.11.2015 r.

Szanowny Pan  
Wójt Gminy Suchy Las  
**Grzegorz Wojtera**

Szanowna Pani  
Przewodnicząca Rady Gminy Suchy Las  
**Małgorzata Salwa - Haibach**

**ul. Szkolna 13**  
**62-002 Suchy Las**

### WYSTĄPIENIE POKONTROLNE

**Nazwa kontrolowanego podmiotu:** Wójt Gminy Suchy Las

**Kontrolowany podmiot:** Urząd Gminy Suchy Las

**Imię i nazwisko kontrolowanego kierownika:** Grzegorz Wojtera

**Kontrolujący:** Komisja Rewizyjna Rady Gminy Suchy Las

**Termin kontroli:** 1,12 października 2015 r.

**Zakres kontroli:** Efektywność wydatkowania środków przyznanych dla organizacji pozarządowych, stowarzyszeń oraz innych podmiotów prowadzących działalność pożytku publicznego z budżetu Gminy Suchy Las w 2014 roku na podstawie ustawy z dnia 24 kwietnia 2003 r. o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie (Dz.U.2014.1118).

\*\*\*

Na podstawie § 18, ust. 1 i 2 Regulaminu Komisji Rewizyjnej Rady Gminy Suchy Las, stanowiącego załącznik nr 6 do Statutu Gminy Suchy Las, przedkładam **wnioski i zalecenia** z kontroli Komisji Rewizyjnej Rady Gminy Suchy Las przeprowadzonej w zakresie efektywności wydatkowania środków przyznanych dla organizacji pozarządowych, stowarzyszeń oraz innych podmiotów prowadzących działalność pożytku publicznego z budżetu Gminy Suchy Las w 2014 roku na podstawie ustawy z dnia 24 kwietnia 2003 r. o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie (Dz.U.2014.1118).

W celu zwiększenia efektywności wydatkowania środków przyznanych dla organizacji pozarządowych, stowarzyszeń oraz innych podmiotów prowadzących działalność pożytku publicznego z budżetu Gminy Suchy Las zaleca się:

- a. Zwiększenie przedstawicieli stowarzyszeń w komisji konkursowej powołanej w celu wzięcia udziału w rozstrzygnięciu ofert na realizację zadań publicznych gminy Suchy Las. Termin realizacji zaleceń - 31 grudnia 2015 r.
- b. Publikowanie na początku każdego roku na stronie internetowej gminy Suchy Las oraz w Gazecie Sucholeskiej harmonogramu konkursów na dany rok. Termin realizacji zaleceń - 31 stycznia 2015 r.
- c. Przeprowadzanie wnikliwej analizy wysokości kosztów organizacyjnych - koszty obsługi w tym administracyjne. W przypadku wysokich kosztów, przewyższających 20% całkowitej wartości projektu zaleca się przeprowadzenie negocjacji z beneficjentem. Termin realizacji - na bieżąco.
- d. Monitorowanie ilości beneficjentów ostatecznych (wielkość grupy docelowej) dotowanych projektów. Termin realizacji - na bieżąco.

Na podstawie § 20, ust. 1 Regulaminu Komisji Rewizyjnej Rady Gminy Suchy Las stanowiącego załącznik nr 6 do Statutu Gminy Suchy Las kierownikowi kontrolowanego podmiotu, w terminie 7 dni od otrzymania wystąpienia pokontrolnego przysługuje odwołanie do Rady Gminy Suchy Las.

Podpisy członków Komisji Rewizyjnej Gminy Suchy Las:

- (-) Grzegorz Łukszo - przewodniczący komisji .....
- (-) Jarosław Ankiewicz .....
- (-) Maciej Jankowiak .....
- (-) Włodzimierz Majewski .....
- (-) Michał Przybylski .....