

5 08 2010  
Przewodniczący  
RADA MIEJSKIEJ

Grzegorz Mak  
Mia 05.08.2010 r.

Zal. ....  
podpis.....

**Protokół pokontrolny  
z dnia 5 sierpnia 2010 r.**

- 1) Dokonano kontroli jednostki budżetowej pod nazwą MGOSiR w Koronowie ul. Wąskotorowa 4
- 2) Kontrolę przeprowadziła Komisja Rewizyjna w składzie:
  - Sławomir Marszelski – przewodniczący
  - Ewa Siekierska – zastępca przewodniczącego
  - Henryk Borowicz – sekretarz
  - Tadeusz Klonowski – członek
- 3) Kontrolę przeprowadzono w dniu 8 czerwca 2010 r. oraz dodatkowych czynności wyjaśniających dokonano dnia 5 sierpnia 2010 r.
- 4) Przedmiotem kontroli są wydatki i dochody MGOSiR za II półrocze 2009.
- 5) Dyrektorem MGOSiR w kontrolowanym okresie był Pan Maciej Makowski.
- 6) Na posiedzeniu dnia 8 czerwca 2010 oraz dodatkowym dnia 5 sierpnia 2010 Komisja Rewizyjna zapoznała się z dokumentami dotyczącymi przedmiotu kontroli oraz wysłuchała dyrektora Macieja Makowskiego, księgową Stefanię Masna oraz Pana Jerzego Jasionowicza- inspektora ds. imprez . Analizowano wybrane dokumenty księgowo.

Po ponownym zapoznaniu się z materiałami Komisja Rewizyjna ustaliła, co następuje:

Główna księgowo MGOSiR Pani Stefania Masna przedstawiła komisji faktury dokonując analizy finansowej wydatków jednostki za okres 1 lipca 2009 do 31 grudnia 2009. Stwierdzono, że działalność MGOSiR jest działalnością niedochodową, zdaniem komisji koszty utrzymania jednostki są bardzo wysokie przy nikłym pokryciu tych kosztów własnymi dochodami.

Szczegółowej analizie poddano stan zatrudnienia jednostki. Średnie zatrudnienie wyliczone na potrzeby odpisu na ZFŚS za okres II półrocza 2009 wynosiło 9,69 etatu.

Natomiast wg stanu na 31.12.2009r. zatrudnienie w etatach wynosiło:

- gospodarz hala 2 etaty + 1 etat stadion
- sprzątaczkę hala 2 etaty + 0, 33 stadion
- główny księgowy 0, 5 etatu
- finanse 1 etat
- kadry, sekretariat 1 etat
- zamówienia 0, 5 etatu
- sport 1 etat
- dyrektor 1 etat

Stanowisko ds. zamówień przeprowadziło w II półroczu 2009 kilka postępowań publicznych.

Wydatki za II półrocze 2009 wyniosły kwotę 547.383,74 zł.

Na tę kwotę składają się zakupy inwestycyjne na kwotę 24.733,60 zł.

- wynagrodzenia za II półrocze wyniosły 184.693,63 zł
- zakup energii 65.526,50 zł.

W wydatkach jednostki są także ujęte wydatki poniesione na utrzymanie plaży na Pieczyskach, stadionu oraz Orlika w Koronowie.

Natomiast w okresie II półrocza 2009r. dochody budżetowe wykonane ( wpływy) w MGOSiR wyniosły 33.201,54 zł. Ponadto w okresie II półrocza 2009r. odnotowano

należności (przypisy minus wpłaty) na kwotę 10.145,20 zł .  
zł. Natomiast należności wg stanu na 31.12.2009r. stanowiły kwotę 16.249,73 zł.

Należności zostały wpłacone w 2010 roku, poza kwotą 984,16 zł od Centrum Sportu „Kamaga”.

Należy zaznaczyć, że podstawowym źródłem dochodów były należności od dwóch najemców pomieszczeń (Arette Catering , Centrum Sportu). Natomiast od pozostałych kontrahentów w kontrolowanym okresie dochody wykonane wynosiły 15.130,10 zł, a należności od w/w kontrahentów na 31.12.2009r. wynosiły 3.391,78 zł. Powyższe wynika z załączonych do protokołu posiedzenia komisji załączników.

Wnioski:

- **podjąć zdecydowane działania celem zmniejszenia wydatków oraz zwiększenia dochodów hali widowiskowo-sportowej poprzez działania racjonalizujące wydatki oraz marketingowe, celem pozyskiwania kontrahentów korzystających z usług hali.**

Podpisy kontrolujących:

Machni Krawiec  
Sielicki  
Krawiec

Podpis Dyrektora MGOSiR

Z up. Dyrektora  
Miejsko-Gminnego Ośrodka  
Sportu i Rekreacji w Koronowie  
Jerzy Jasionowicz  
Inspektor ds. Organizacji Imprez  
mgr Jerzy Jasionowicz

05.08.2010 r.

siedziba MGOSiR - hala sportowa