

2026 -01- 26

Protokół

z kontroli Gminnego Ośrodka Kultury i Rekreacji w Mszanie przeprowadzonej przez Komisję Rewizyjną Rady Gminy Mszana w dniach 15.12.2025 r. – 23.01.2026r.

Nr Rejonu
Załączniki
Nr sprawy

Nazwa jednostki kontrolowanej: Gminny Ośrodek Kultury i Rekreacji w Mszanie

Imię i nazwisko kierownika: Aleksandra Wita

Przedmiot kontroli i okres objęty kontrolą:

- dokumentacja finansowa za lata 2024 – I poł. 2025: wnioski składane do projektu budżetu, sprawozdanie z wykonania budżetu
- wykaz inwestycji prowadzonych w latach 2024-2025 wraz z dokumentacją
- wykaz umów pomiędzy GOKiR, a podmiotami zewnętrznymi.
- bieżąca działalność placówki, sposób realizacji wydatków

Czas trwania kontroli: 15.12.2025 – 23.01.2026

Kontrolę przeprowadzono w składzie 5 Radnych:

1. Berger Sebastian – Przewodniczący Komisji
2. Kotula Marek - Wiceprzewodniczący Komisji
3. Antończyk Paulina - Członek Komisji
4. Gonsior Piotr - Członek Komisji
5. Kuczera Piotr - Członek Komisji.

Na podstawie Upoważnienia Nr 9/2025 z dn. 15 grudnia 2025 r.

Odpowiedzi i wyjaśnień udzielała:

- Pani Aleksandra Wita – Dyrektor

1. Komisja zapoznała się z Protokołem nr 40/2024 z kontroli przeprowadzonej przez Komisję Rewizyjną Rady Gminy Mszana w Gminnym Ośrodku Kultury i Rekreacji w dniu 11 marca 2024 r.

Brak uwag.

2. Komisja skontrolowała materiały planistyczne do projektu budżetu.

Wykorzystane materiały:

- Wniosek Gminnego Ośrodka Kultury i Rekreacji do projektu Budżetu Gminy Mszana na 2024 rok, złożony w 2023 roku zgodnie z Zarządzeniem nr AEI.0050.137.2023 z dnia 18 sierpnia 2023 roku w sprawie założeń i wytycznych do projektu uchwały budżetowej Gminy Mszana na 2024 rok oraz Wieloletniej Prognozy Finansowej.
- Informacja o kwotach dochodów i wydatków przyjętych w projekcie uchwały budżetowej na 2024 r. stosownie do Zarządzenia AEI.0050.207.2023 FN.3020.3.2023.
- Wniosek Gminnego Ośrodka Kultury i Rekreacji do projektu Budżetu Gminy Mszana na 2025 rok, złożony w 2024 roku zgodnie z Zarządzeniem nr AEI 0050.151.2024 z dnia 13 sierpnia 2024 roku.
- Informacja o kwotach dochodów i wydatków przyjętych w projekcie uchwały budżetowej na 2025 r. stosownie do Zarządzenia AEI.0050.202.2024 FN.3020.3.2024

Brak uwag. Zwrócono uwagę na wysokie dochody własne w 2024 roku – 193.000 zł.

3. Komisja zapoznała się ze stanem zatrudnienia w jednostce i zasadami wyboru nowych pracowników do Ośrodka Kultury w Gogołowej. W Gogołowej zatrudniono 3 osoby, łącznie na 2,25 etatu (2 pracowników do utrzymania czystości na 1,5 etatu, 1 instruktor na 3/4 etatu). Nie został ogłoszony nabór. Nowi pracownicy zostali wybrani przez Dyrektora na podstawie podań, które systematycznie wpływają do jednostki. Zatrudniona instruktor pracowała już w GOKiR do 2017 roku.

Komisji przedstawiono, iż w związku ze wzrostem liczby etatów po uruchomieniu nowego Ośrodka Kultury w Gogołowej jest w toku zmiana Regulaminu organizacyjnego GOKiR. Nowy Regulamin zostanie opublikowany na BIP.

Wniosek: Analizując zasady naborów na wolne stanowiska pracy, Komisja rekomenduje informowanie o wszystkich naborach na stronie internetowej lub BIP oraz dokonywanie wyboru przez komisję konkursową, a nie jednoosobowo.

Wniosek przyjęto w głosowaniu jawnym. Głosowało 5 członków Komisji. „Za” - 4. głosów, „wstrzymało się” - 1

4. Kontrola umów i faktur dot. wywozu odpadów komunalnych:

Komisji przedstawiono, iż GOKiR ma podpisaną umowę na wywóz odpadów z firmą Recykling Południe. Umowa wraz z aneksami stanowi załącznik do protokołu.

Co roku jest przedłużana. Odbiór kontenerów z poszczególnych Ośrodków Kultury odbywa się następująco:

- 1 x w miesiącu w OK w Mszanie,
- 2 x w miesiącu w OK w Połomi,
- 1 x w miesiącu w OK w Gogołowej

Koszty odbioru odpadów w przypadku wynajmu sali są wliczone w ogólny koszt wynajmu, na który składają się czynniki takie jak: koszt energii, gazu, ścieków, środków czystości, odbioru odpadów.

Po przeprowadzeniu rozeznania w 2025 roku, umowa została rozszerzona na nowy Ośrodek Kultury w Gogołowej.

Skontrolowano nasypujące faktury sprzedawcy Recykling Południe sp. z o.o. na usługi komunalne:

DATA	NR FAKTURY	KWOTA
31.01.2024	866/K/01/24	733,50
29.02.2024	841/K/02/24	468,90
27.03.2024	493/K/03/24	370,62
30.04.2024	1055/K/04/24	360,90
31.05.2024	993/K/05/24	468,90
30.06.2024	1085/K/06/24	399,78
30.07.2024	924/K/07/24	909,54
28.08.2024	717/K/08/24	360,90
30.09.2024	1172/K/09/24	567,90
31.10.2024	422/K/10/24	468,90
29.11.2024	1016/K/11/24	684,90
31.12.2024	1189/K/12/24	576,90

Wpisać SUMĘ

Odrębnym kosztem był jednorazowy odbiór gałęzi po obcinie drzew. Bioodpady zostały przekazane do firmy Eko-Glob.

 2

- Komisja skontrolowała fakturę FV81/08/2024 z dn. 1 września 2024 r. na kwotę 628 zł za odbiór i zagospodarowanie odpadów biodegradowalnych – kwit wagowego przedstawi kierowca pojazdu.

5. Kontrola umów i wydatków poniżej 10.000 zł

Komisji przedstawiono wykaz umów do kwoty 10.000 zł. Dyrektor wyjaśniła, że zakupy do kwoty 10.000 zł są dokonywane przez pracowników po telefonicznym rozeznaniu cen, Dyrektor ma zaufanie do pracowników w tym zakresie.

Komisja wskazuje na brak dokumentacji rozeznania rynku.

Skontrolowane dokumenty:

- Regulamin udzielania zamówień publicznych wprowadzony Zarządzeniem Dyrektora nr GOKiR.M.-0120/07/PZP/23 z dnia 15.06.2023 r. – brak uwag
- Umowa o dzieło nr GOKiR.M.1151/1/24 z dn. 4.03.2024 z Panem Pawłem Szotek na wykonanie filmu promocyjnego oraz zdjęć – kwota 320 zł
- Umowa o dzieło nr GOKiR.M.1151/07/24 z dn. 1.09.2024 z Panem Pawłem Szotek na wykonanie zdjęć z drona – kwota 320 zł

Analizując zasady wydatków poniżej 10.000 zł i zawieranych umów o dzieło

Wniosek Komisji: Komisja wnosi o zwracanie się do większej liczby potencjalnych wykonawców oraz dokumentowanie na piśmie przeprowadzanego rozeznania rynku w celu zwiększenia transparentności zgodnie z zarządzeniem Dyrektora GOKiR.

Wniosek przyjęto w głosowaniu jawnym. Głosowało 5 członków Komisji. „Za” - 3 głosów, „wstrzymało się” - 2

Komisji przedstawiono zakres wsparcia działalności statutowej organizacji działających przy GOKiR:

- 2.000 zł rocznie dla każdego Koła Gospodyń Wiejskich i Koła Związku Emerytów, Rencistów i Inwalidów
- Kluby Seniora – GOKiR zapewnia drobny poczęstunek na spotkania (kawa, ciastka)
- Teatr Kredens – 10.000 zł w 2024 roku na zatrudnienie instruktora zewnętrznego. W 2025 roku brak instruktora zewnętrznego i kosztów z nim związanych. 6.000 zł rocznie – umowa zlecenie dla akompaniatora

Komisja skontrolowała umowę zlecenie nr GOKiR.M.1140/01/2025 z Panem Czesławem Wita. Zapisy umowy wskazują, iż „Zleceniobiorca jest zobowiązany do prowadzenia ewidencji ilości godzin wykonywanego zlecenia, która dokumentować ma faktyczny czas wykonywania przez Zleceniobiorcę zlecenia.”

Z rejestru realizacji zlecenia wynika iż wykonano usługę w ilości 97 godzin – bez uwag

Przedstawiono 12 rachunków za realizację umowy na kwotę 6000 zł brutto.

W umowie nr GOKiR.M.1140/01/2025 w paragrafie 5 pkt.2 - dostosować

Komisji przedstawiono informacje dotyczące Spotkania „Śledzikowego” organizowanego przez GOKiR w 2024 roku dla przedstawicieli organizacji społecznych. Dyrektor wyjaśniła, że zaproszenie otrzymała każda z organizacji społecznych dla 3 swoich przedstawicieli. Osoby te wskazywała sama organizacja. Celem spotkania było integracja z organizacjami społecznymi i społecznikami.

Koszty organizacji spotkania wyniosły **945,72 zł.**

Komisji przedstawiono informacje w sprawie przewozu organizacji na wydarzenia (np. KGW). Dyrektor wyjaśniła, że przewoźników wskazują same organizacje.

- faktura FV/342/2024 – Firma Usługowo-przewozowa „OLA” Aleksandra Puchalik – przewóz osób – brak uwag.
- FV 09/09/24 z dn. 29.02.2024 – firma DIDA – przewóz osób – brak uwag.

Skontrolowano pozostałe faktury za okres IX – XII.2024 oraz I – III.2025 – brak uwag.

Komisji przedstawiono informacje na temat konserwacji dźwigu towarowego w Ośrodku Kultury w Połomi. Dyrektor wyjaśniła, że przeglądy odbywają się raz na kwartał, chyba że jest potrzeba częściej.

Skontrolowano:

- faktura 953/12/2024 z dnia 31.12.2024 – Przedsiębiorstwo Wielobranżowe Dźwigi Anteny Sp. z o.o. – konserwacja dźwigu towarowego – brak uwag.

Komisji przedstawiono umowę nr GOKiR.M-420-1/6/24 na zabezpieczenie dożynek gminnych przez firmę Centrum Ochrony „TYGRYS-SILESIA” Sp. z o.o. oraz fakturę nr 139/9/2024 na kwotę 12.900 zł – zabezpieczenie dożynek gminnych przez firmę ochrony – brak uwag.

Komisja skontrolowała umowę nr GOKiR.M-201-1/01/24 na świadczenie usług prawnych - kwota 246 zł brutto miesięcznie. Jest to kwota ryczałtowa, Dyrektor wyjaśniła, że o opinie prawne lub parafowanie dokumentów zwraca się do radcy w miarę potrzeb. Bywa, że 5-6 razy w miesiącu, bywa, że raz na dwa miesiące.

Brak uwag.

6. Bieżąca działalność jednostki i założenia do budżetu na 2026 rok

W planach finansowych Dyrektora jednostki założono kwotę 60 tys złotych na zakup opału do Ośrodka Kultury Połomia, po korekcie planów finansowych dostosowano w pkt. 2.4 do kwoty 15 tys złotych.

7. Komisja zapoznała się ze sposobem ogrzewania budynków Ośrodków Kultury – dwa Ośrodki ogrzewane są gazem, Ośrodek Kultury w Połomi piecem węglowym.

Komisja wykorzystała następujące dokumenty:

- świadectwo nr OS/035/OTGS/09 Kocioł LING 75
- świadectwo nr OS/035/OTGS/09 Kocioł wodny LING 75 spełnia wymagania ustalone w kryteriach technicznych KT/OS 01/2005
- karta katalogowa

Kocioł jest z roku 2010, KLASA 2

Komisja zauważa potrzebę natychmiastowej wymiany źródła ciepła w Ośrodku Kultury w Połomi i zwiększenie kwoty w budżecie na ten cel.

Wniosek: o zabezpieczenie w budżecie Gminy w 2026 rok środków na sfinansowanie wymiany starego kotła grzewczego w Ośrodku Kultury w Połomi.

Wniosek przyjęto w głosowaniu jawnym. Głosowało 5 Radnych, było 5 głosów „za”.

Wniosek komisji o natychmiastowe dostosowanie Kotła grzewczego w Ośrodku Kultury w Połomi do obowiązujących norm i przepisów.

Wniosek przyjęto w głosowaniu jawnym. Głosowało 5 Radnych, było 5 głosów „za”.



4

8. Komisja zapoznała się dokumentacją finansową Dożynek Gminnych z dnia 1 września 2024 rok, koszt całościowy 151588,33 zł, wpłaty od sponsorów wysokości 21280,00 zł, co daje wydatek z Budżetu Gminy 130308,33 zł.
W związku z podjęciem wiedzy na temat kosztu wynajmu hali namiotowej w wysokości 17220,00zł dla jednej imprezy.
Wniosek Komisji o zakup Hali namiotowej o parametrach zbliżonych lub równoważnych do wynajętej hali. W uzasadnieniu ilość organizowanych imprez oraz potrzeby wynajmu w rachunku ciągnionym stanowi zwrot poniesionych kosztów.
 Wniosek przyjęto w głosowaniu jawnym. Głosowało 5 Radnych, było 3 głosów „za”, „wstrzymujących się” - 2.
9. Komisja zapoznała się z dokumentacją finansową Dożynek Gminnych z dnia 7 września 2025r, koszt całkowity 120143,52 zł, wpłaty od sponsorów w wysokości 19800,00 zł co daje wydatek z Budżetu Gminy 100343,52 zł. – bez uwag.
10. Skontrolowano wykaz umów za rok 2024-2025 – bez uwag.

Protokół zakończono 23.01.2025 o godz. 16.32

Protokół podpisali:

Członkowie Komisji:

Berger Sebastian – Przewodniczący Komisji 

Kotula Marek – Wiceprzewodniczący Komisji 

Antończyk Paulina – Członek Komisji 

Gonsior Piotr – Członek Komisji 

Kuczera Piotr – Członek Komisji 

Kierownik Jednostki kontrolowanej:

DYREKTOR


 Aleksandra Wita

Gminny Ośrodek Kultury i Rekreacji
 w Mszanie
 ul. Mickiewicza 92
 44-325 Mszana, tel. 32 4720076
 NIP 6 172565994. REGON 243019563