



PROTOKÓŁ nr 6/2016

Z przeprowadzonej przez Komisję Rewizyjną kontroli w związku z przeprowadzonym audytem Ośrodka Sportu Rehabilitacji i Rekreacji w Mogilnie.

Podmiotem kontrolowanym był Ośrodek Sportu Rehabilitacji i Rekreacji w Mogilnie. Przedmiotem kontroli było głównie sprawdzenie prawidłowości postępowań przetargowych udzielanych zamówień publicznych na podstawie przeprowadzonego audytu zewnętrznego.

Kontrolującymi byli:

Łukasz Drzazgowski – przewodniczący KR i jednocześnie kierownik kontroli,

Janusz Myszkowski – członek KR.

Michał Jakubowski – członek KR.

Komisja przeprowadziła kontrolę w dniu 09-08-2016r. w biurze Dyrektora OSRiR.

Dodatkowa kontrola (poza przyjętym planem pracy) w OSRiR była przeprowadzona przez KR na zlecenie Rady Miejskiej w skutek doniesień medialnych o nieprawidłowościach w OSRiR czego wynikiem są audyt wewnętrzny oraz wszczęcie postępowań prokuratorskich.

Na chwilę obecną w związku z prowadzonymi czynnościami procesowymi, które są objęte tajemnicą Komisja Rewizyjna nie mogła uzyskać informacji dotyczących przebiegu postępowania, toku dokonywanych czynności czy wyników postępowania prokuratorskiego.

Kontrola KR opierała się o przeprowadzony audyt ponieważ przeprowadzali go fachowcy z zewnętrznej firmy, którzy szczegółowo sprawdzili udzielane zamówienia w latach 2013-2015. Kontroli audytorskiej poddano wszystkie rodzaje zamówień również te udzielane bez postępowania o zamówieniach publicznych.

Do wglądu KR była pełna dokumentacja analizowanych zamówień jak również innych dokumentów finansowych takich jak np. faktury czy rachunki. Komisja sprawdziła oczywiście wrywkowo niektóre zamówienia. Kontrola KR nie wykazała żadnych uchybień mających wpływ na wybór kontrahenta czy niedochowania procedur podczas udzielania zamówień publicznych.

W trakcie kontroli audytorskiej wyszło natomiast kilka nieprawidłowości związanych z działaniem księgowości czy też samego Pana Dyrektora. Głównie są to nieterminowe przekazywanie zaliczek podatkowych do Urzędu Skarbowego czy nieterminowe regulowanie faktur wobec kontrahentów. Brak inwentaryzacji środków trwałych, wyposażenia, należności i zobowiązań, aktywów finansowych i pieniężnych. Brak planu i aktualizacji planu finansowego kierowanej przez siebie jednostki.

Na wszystkie zarzuty postawione w audycie były udzielone szczegółowe pisemne wyjaśnienia, które były również do dyspozycji KR.

Wnioski:

Komisja Rewizyjna stwierdza, że zamówienia publiczne w latach 2013-2015 nie budzą zastrzeżeń co do przeprowadzonych postępowań czy udzielania zamówień bez stosowania ustawy Prawo zamówień publicznych, co z resztą wynika z audytu zewnętrznego. Natomiast co do innych nieprawidłowości w kwestii gospodarki finansowej to takie zaniedbania, które dodatkowo obciążają budżet jednostki a tym samym gminy muszą zostać wyeliminowane. Chodzi tu przede wszystkim o kary z tytułu nieterminowych płatności do Urzędu Skarbowego, nie może być takiej sytuacji że są jakieś terminy przekroczone nawet o 192dni! Księgowość musi pilnować tych terminów bezwzględnie oraz upominać się aby gmina na czas przekazywała takie środki do OSRiR.

Komisja Rewizyjna nie chciała powiełać pracy jaką wykonali audytorzy ponieważ nie byłaby w stanie tak szczegółowo i profesjonalnie się tym zająć oraz wynika to też z faktu że członkowie KR to nie są profesjonalni audytorzy czy śledczy. Zadaniem KR jest adekwatne wykonanie czynności w celu pozyskania informacji zgodnie z posiadanymi kompetencjami, umiejętnościami czy doświadczeniem życiowym. Na chwilę obecną KR nie może uzyskać więcej informacji do czasu zakończenia postępowania procesowego wykonywanego przez prokuraturę.

Podpisy członków Komisji Rewizyjnej

Przewodniczący Komisji
Lukasz Drzazgowski
Lukasz Drzazgowski

Michał Kubiś
Myszkowski Janusz

Dyrektor OSRiR

Włodzisław Pukiel

Zał. Pismo PR Ds 26.2016 Prokuratury Rejonowej

PROKURATURA REJONOWA
ul. Piłsudskiego 5
88-300 MOGILNO
tel. (052) 315-23-34

PR Ds 26.2016

Mogilno, dnia 2016.02.29

Pan
Robert Michalski
Dyrektor Ośrodka Sportu
Rekreacji i Rehabilitacji
w Mogilnie

W odpowiedzi na pismo z dnia 25.02.2016r. informuję, że w sprawie nieprawidłowości w zarządzaniu Ośrodkiem Sportu Rekreacji i Rehabilitacji w Mogilnie w okresie od 2013r. do 31.12.2015r. tj. o czyn z art. 231§ 1 k.k. toczy się od dnia 03.02.2016r. postępowanie przygotowawcze.

Zagadnienia będące przedmiotem sprawy PR Ds 26.2016 będą wyjaśniane w toku czynności procesowych wykonywanych przez uprawnione organy. Informacje dotyczące przebiegu postępowania, dokonywanych w jego toku czynności i ich wyników objęte są tajemnicą.

Jednocześnie pouczam, iż zgodnie z art. 241 k.k. odpowiedzialności karnej podlega ten kto bez zezwolenia rozpowszechnia publicznie wiadomości z postępowania przygotowawczego.

Pismo z dnia 11.02.2016r. nie jest adresowane do tut. Prokuratury i w zakresie w jakim nie dotyczy ono wiadomości z postępowania przygotowawczego adresat winien je rozpoznać według przepisów ustawy z dnia 06.01.2001r. o dostępie do informacji publicznej.

PROKURATOR
Prokuratury Rejonowej

Heli Krupińska

hk/mc