

**Protokół**  
**z kontroli i analizy kosztów funkcjonowania ZPiT Goleszów w latach 2015 i 2016**  
**przeprowadzonej przez Komisję Rewizyjną Rady Gminy Goleszów**  
**w dniach 10 kwietnia i 16 maja 2017 roku**

Kontrola została przeprowadzona przez Komisję Rewizyjną w składzie:

- |                   |                           |
|-------------------|---------------------------|
| - Dariusz Gazurek | Przewodniczący Komisji    |
| - Beata Chruszcz  | Zastępca Przewodniczącego |
| - Janusz Koźdoń   | Członek Komisji           |
| - Piotr Wodarczyk | Członek Komisji           |

Wyjaśnień udzielały:

- |                     |                                                       |
|---------------------|-------------------------------------------------------|
| - Jolanta Warsińska | Dyrektor Gminnego Ośrodka Kultury w Goleszowie        |
| - Barbara Macura    | Główny Księgowy Gminnego Ośrodka Kultury w Goleszowie |

Na posiedzeniach obecne również były:

- |                                                   |                                                  |
|---------------------------------------------------|--------------------------------------------------|
| - Grażyna Bihun                                   | Radna, członek Komisji Oświaty, Kultury i Sportu |
| - Dorota Branny                                   | Radna, członek Komisji Oświaty, Kultury i Sportu |
| - Elżbieta Duraj                                  | Radna, członek Komisji Oświaty, Kultury i Sportu |
| - Pracownik Gminnego Ośrodka Kultury w Goleszowie | - Instruktor ds. rzemiosła artystycznego         |

**Nazwa i adres kontrolowanej jednostki:**

Gminny Ośrodek Kultury  
Goleszów, ul. Cieszyńska 25

**Kierownik kontrolowanej jednostki:**

Jolanta Warsińska

**Przedmiot kontroli:**

Koszty funkcjonowania ZPiT Goleszów w latach 2015 i 2016

**Czas trwania kontroli:**

Kontrola została przeprowadzona na posiedzeniach Komisji Rewizyjnej w dniach 10 kwietnia i 16 maja 2017 roku

**Przebieg i wyniki czynności kontrolnych:**

Pismem z dnia 16 marca 2017 r. Przewodniczący Komisji Rewizyjnej Dariusz Gazurek zawiadomił Dyrektora Gminnego Ośrodka Kultury o zamiarze przeprowadzenia kontroli wskazując termin i zakres kontroli. W zawiadomieniu Komisja zwróciła się z prośbą o przygotowanie na piśmie informacji związanych z działalnością ZPiT Goleszów w latach 2015 i 2016.

W związku z przekazaniem Komisji Rewizyjnej niewłaściwych informacji dotyczących działalności Zespołu, Przewodniczący Komisji poprosił o ponowne przygotowanie materiałów oraz poinformował Dyrektora GOK-u o przesunięciu terminu zaplanowanej na dzień 27 marca 2017 r. kontroli.

W piśmie z dnia 4 kwietnia 2017 r. Przewodniczący Komisji poinformował Dyrektora GOK-u o nowym terminie kontroli, który został wyznaczony na 10 kwietnia 2017 r.

Komisja Rewizyjna zwróciła się z prośbą o przygotowanie następujących informacji:

1. Kwoty i inne działania przeznaczone na promocję zespołu.
2. Pozyskane środki zewnętrzne na działalność zespołu.
3. Ilość osób zatrudnionych w kapeli akompaniującej zespołowi. Ilość godzin przepracowanych

- przez członków kapeli. Poniesione koszty z ww.
4. Ilość odbytych koncertów przez zespół - do wglądu faktury za dojazdy.
  5. Zakres obowiązków choreografa. Miesięczny czas pracy choreografa i koszty z tym związane. Zasady zatrudnienia choreografa.
  6. Zasady wypożyczania strojów regionalnych.
  7. Obowiązująca cena za wypożyczenie stroju regionalnego - do wglądu umowy za wypożyczenie.
  8. Dochody z tytułu wypożyczania strojów regionalnych. Wydatki poniesione na reperację strojów regionalnych. Kto zajmuje się reperacją strojów i dokupieniem zużytych elementów.
  9. Ilość członków w zespole. Średnia kwota przeznaczona na członka zespołu.
  10. Sprawozdanie z wykonania planu finansowego.

#### **Na posiedzeniu w dniu 10 kwietnia 2017 r.:**

Komisja zapoznała się z następującymi informacjami i dokumentami dotyczącymi działalności Zespołu w latach 2015 i 2016:

- Zestawienie wydatków przeznaczonych na promocję Zespołu;
- Zestawienie pozyskanych środków zewnętrznych na działalność Zespołu;
- Informacje nt. ilości osób zatrudnionych w kapeli akompaniującej Zespołowi, ilości przepracowanych godzin i poniesionych kosztów z ww.;
- Zestawienie koncertów odbytych przez Zespół;
- Zakres obowiązków choreografa Zespołu, informacja nt. czasu pracy choreografa i jego wynagrodzenia;
- Informacja nt. dochodów z tytułu wypożyczania strojów regionalnych, wydatków poniesionych na reperację strojów;
- Informacja dotycząca ilości członków w Zespole i kwoty przeznaczonej na jednego członka Zespołu;
- Zarządzenie nr 1/2015 Dyrektora Gminnego Ośrodka Kultury w Goleszowie z dnia 17.03.2015 r. w sprawie zasad wypożyczania i pobierania odpłatności za wypożyczenie strojów regionalnych;
- Zarządzenie nr 2/2016 Dyrektora Gminnego Ośrodka Kultury w Goleszowie z dnia 14.03.2016 r. w sprawie zmian zasad wypożyczania i pobierania odpłatności za wypożyczenie strojów regionalnych;
- Kopie faktur dotyczących kosztów Zespołu;
- Sprawozdanie z wykonania planu finansowego za rok 2015;
- Sprawozdanie z wykonania planu finansowego za rok 2016.

Ponadto Komisja otrzymała do wglądu:

- Aneks do Regulaminu Gminnego Ośrodka Kultury;
- Zdjęcia z Konfirmacji w Goleszowie w 2015 r. oraz zrzut zawartości ekranu ze stron internetowych Urzędu Gminy Goleszów i GOK-u w Goleszowie, przedłożone przez Przewodniczącego Komisji.

Następnie członkowie Komisji Rewizyjnej przystąpili do zadawania pytań, na które odpowiedzi i wyjaśnień udzielała Dyrektor GOK-u Jolanta Warsińska.

#### **Informacje dotyczące promocji Zespołu**

Odpowiadając na pytanie dotyczące pozyskiwania środków na promocję Zespołu, Dyrektor poinformowała, że środki były pozyskiwane przez GOK. Część środków na wyjazdy Zespołu została pozyskana od sponsorów, było to załatwiane przez GOK, rodziców członków Zespołu i opiekunów Zespołu. Członkowie Zespołu również sami pozyskiwali środki, np. podczas kolędowania na wydanie kalendarzy. Środki otrzymane od sponsorów wpłacane były na konto GOK-u.

Zostały wykonane kubki promocyjne z nadrukiem. Dyrektor poinformowała, że zostały one wręczone członkom partnerskiego ZPiT „Chorzelowiaczy” z Gminy Mielec podczas ich pobytu w Goleszowie, a także organizatorom pobytu ZPiT „Goleszów” w Konarzynie.

Przewodniczący Komisji poprosił o pokazanie kubka promocyjnego.

Dyrektor przekazała Komisji Rewizyjnej kubek.

Po obejrzeniu, Przewodniczący stwierdził, że na kubku widnieje tylko logo GOK-u, a więc jest to promocja ośrodka kultury i nie ma to nic wspólnego z promocją ZPiT Goleszów.

Dyrektor poinformowała, że Zespół działa w GOK-u i należy pod GOK, więc jak najbardziej w prezencie można taki kubek przekazać np. w podziękowaniu za gościnność. Dyrektor uważa, że jeżeli ktoś dostał taki kubek od Zespołu, to dostał go od Zespołu, a nie od GOK-u. Dyrektor stwierdziła, że taki kubek, to jest promocja Zespołu, "...chodzi o okoliczność dostania prezentu, a nie o prezent, cokolwiek by to było".

Przewodniczący Komisji zwrócił uwagę na nieaktualne dane dotyczące ZPiT Goleszów na stronie internetowej [www.goleszow.pl](http://www.goleszow.pl).

Dyrektor potwierdziła, że dane te na chwilę obecną są nieaktualne i poinformowała, że do dwóch tygodni informacje te zostaną uaktualnione. Dyrektor poinformowała, że na stronie internetowej GOK-u podane są aktualne nazwiska choreografa Zespołu i kierownika muzycznego.

Przewodniczący Komisji zwrócił również uwagę, że na stronie internetowej GOK-u, na ulotce informującej o próbach Zespołu przedstawiony jest szkic pary w stroju istebniańskim, a nie w stroju cieszyńskim.

Na dowód powyższego Przewodniczący przedstawił zrzut zawartości ekranu ze stron internetowych Urzędu Gminy Goleszów i GOK-u w Goleszowie.

Dyrektor poinformowała, że Zespół w swoim repertuarze ma również tańce z innych regionów, więc nie musi przedstawiać stroju cieszyńskiego. Poinformowała również, że na chwilę obecną Zespół jest tworzony na nowo, więc można to zmienić, w najbliższym czasie zostanie to uzgodnione.

Radny Janusz Koźdoń złożył wniosek o uaktualnienie danych dotyczących ZPiT Goleszów na stronie internetowej.

Wniosek został przyjęty jednogłośnie.

Radny Janusz Koźdoń zapytał się, czy jest duże zainteresowanie Zespołem i jego występami, czy Dyrektor musi sama zabiegać o koncerty.

Dyrektor odpowiedziała, że sama musi szukać zainteresowanych koncertowaniem Zespołu, w latach 2015 i 2016 szukali też inni, im więcej osób szuka, tym jest więcej możliwości.

Radny Janusz Koźdoń zapytał się, ile jest zaplanowanych koncertów na 2017 rok.

Dyrektor odpowiedziała, że około dwa koncerty na miesiąc.

Przewodniczący Komisji zapytał, dlaczego nie ma na stronie internetowej informacji o planowanych koncertach Zespołu. Przewodniczący zwrócił uwagę, że dzięki takim informacjom wiadomo by było wcześniej o jego występach.

Dyrektor zapytała: „dlaczego mają być?”, następnie poinformowała, że to choreograf Zespołu o tym decyduje, nigdy wcześniej tego nie było. Obecnie Zespół tworzy się na nowo, inaczej niż dotychczas było i będzie można to wziąć pod uwagę.

Radny Janusz Koźdoń, stwierdził, że należy podejmować takie działania, aby Zespół był „widoczny”, jak największa ilość wyjazdów i koncertów Zespołu, to będzie promocja Gminy.

Dyrektor potwierdziła, że tak, ale Zespół musi się najpierw na nowo utworzyć.

Przewodniczący Komisji zwrócił uwagę, że Zespół istnieje, następnie zapytał o ilość członków w Zespole na chwilę obecną (w roku 2015 – 64 członków, w 2016 – 56 członków).

Dyrektor odpowiedziała, że obecnie w Zespole jest 50 członków.

Radny Janusz Koźdoń zapytał o wizję naprawczą Zespołu, jaki jest planowany program naprawczy.

Dyrektor poinformowała, że wszystkiego nie wie, bo to zastrzega sobie choreograf, obecnie Zespół uczy się nowych tańców, pierwszy sprawdzian odbędzie się podczas koncertu w Powiecie Pszczyńskim.

Zespół zaczął na nowo funkcjonować po feriach, to jest jeszcze krótki okres. „Choreograf jest wysokiej półki, więc nie pozwoli na byle co”, celem jest porządne przygotowanie Zespołu, aby mógł koncertować również za granicą, jak za czasów P. Lankocz.

Przewodniczący zapytał się, kiedy Zespół zacznie koncertować za granicą.

Dyrektor odpowiedziała, że to zależy od Zespołu, jeśli Zespół będzie dobrze pracował, to uważa, że za dwa lata.

### **Informacje dotyczące kapeli akompaniującej Zespołowi**

Przewodniczący zapytał o wysokość stawki godzinowej dla członków kapeli akompaniującej.

Radny Janusz Koźdoń zapytał o zasady ustalenia wynagrodzenia dla członków kapeli.

Dyrektor wyjaśniła, że stawki były różne w zależności od zamieszkania członków i wynosiły 18 zł brutto dla osób dojeżdżających i 15 zł brutto dla osób miejscowych, zaproponowane stawki były zaakceptowane przez członków kapeli, zatrudnienie członków kapeli było w oparciu o umowę zlecenie.

### **Informacje dotyczące pracy choreografa Zespołu**

Przewodniczący zapytał się, na podstawie jakiej umowy jest obecnie zatrudniony choreograf.

Dyrektor GOK-u odpowiedziała, że na umowę zlecenie.

Przewodniczący zapytał, jaki jest zapis regulaminu ośrodka dotyczący zatrudnienia choreografa, czy nie powinno to być zatrudnienie w oparciu o umowę o pracę.

Dyrektor odpowiedziała, że nie.

Przewodniczący Komisji poprosił o przedstawienie Regulaminu GOK-u.

Dyrektor przedłożyła Aneks do Regulaminu.

Przewodniczący zapytał o zasady zatrudniania choreografa, poprosił o wskazanie w Regulaminie zapisu dotyczącego zatrudnienia.

Dyrektor poinformowała, że nie jest w regulaminie wyszczególnione, w jaki sposób kto ma być zatrudniony, Dyrektor o tym decyduje, obojętne jest, w oparciu o jaką umowę zostanie zatrudniony choreograf, najkorzystniejszą formą jest współpraca z osobą z własną działalnością na podstawie wystawionej faktury dla GOK-u.

Następnie wyjaśniła kwestię zatrudnienia byłej choreograf Zespołu P. Barbary Gacek. Dyrektor poinformowała, że była ona zatrudniona jako Instruktor kultury i do Zespołu. Na prośbę P. Gacek, został zmniejszony jej wymiar czasu pracy, przyjeżdżała tylko na próby Zespołu, pozostałe obowiązki miała wykonywać w domu.

Radna Beata Chruszcz zapytała o różnice w kwotach wynagrodzenia.

Dyrektor wyjaśniła, iż wynikało to ze zmniejszenia wymiaru czasu pracy z 3/4 etatu na 1/2 etatu, choreograf na swoją prośbę miała czas zadaniowy, wiele obowiązków z zakresu czynności mogła wykonywać przez komputer, nie musiała być na miejscu.

Przewodniczący zapytał się o ilość obowiązków po zmianie warunków umowy jako Instruktor Tańca Ludowego.

Dyrektor odpowiedziała, że uważa, że P. Gacek miała mniej obowiązków, bo zajmowała się tylko Zespołem, nie uczyła gry na gitarze, nie prowadziła chóru. Ponadto nie musiała codziennie przyjeżdżać ponad 50 km do pracy na 6 godzin, to było dla niej znaczne udogodnienie.

Radny Janusz Koźdoń zapytał o zakres obowiązków choreografa.

Dyrektor GOK-u odpowiedziała, że informacja na ten temat jest w przedłożonych Komisji dokumentach.

### **Informacje dotyczące koncertów Zespołu**

Radny Janusz Koźdoń zapytał o kwestię opłat za koncerty zespołu, w jaki sposób było to realizowane.

Dyrektor poinformowała, że za występy Zespołu w GOK-u w Goleszowie wykonywane dla Gminy Goleszów nie były pobierane opłaty, w przypadku realizowanych innych koncertów, stawki za koncerty były negocjowane, a uzyskane środki wpłacane na konto GOK-u.

Przewodniczący zwrócił uwagę na niewykazanie wszystkich koncertów, jakie Zespół odbył w roku 2015 (np. koncert z okazji 25-lecia Samorządu Terytorialnego).

Dyrektor GOK-u poinformowała, że zestawienie zostało przygotowane na podstawie wpisów choreografa, „...być może coś umknęło”.

Przewodniczący zapytał się, czy koncerty Zespołu są płatne.

Dyrektor odpowiedziała, że czasami tak, np. występ na dożynkach w Skoczowie.

Przewodniczący zwrócił uwagę, że w przedłożonych dokumentach, w sprawozdaniu finansowym brak jest informacji o wpłatach za koncerty w 2015 roku, w 2016 roku została wykazana kwota 2 tys. zł.

Dyrektor odpowiedziała, że „...nie jest w stanie teraz powiedzieć, jakie były płatne koncerty w 2015 roku, jeśli nie zostało to wyszczególnione w sprawozdaniu, to znaczy, że nie było, księgowi wie lepiej, czy były jakieś...”.

Radna Dorota Branny poinformowała, że Zespół koncertował odpłatnie w roku 2015. Na prośbę Dyrektora, radna wskazała następujące płatne koncerty: Lipowe Dni w Harbutowicach, koncert w Cisownicy dla Stowarzyszenia Miłośników Cisownicy oraz Wigilijka w Dziegielowie.

Następnie odbyła się dyskusja dotycząca kwestii pobierania opłat za koncerty i rejestracji wpływów za koncerty w dokumentacji księgowej ośrodka kultury. Dyrektor poinformowała, że wpłaty dokonywane są bezpośrednio na konto, albo dowodem „KP” przez sekretariat, wpłata za koncert może też być zapisana jako darowizna. Stwierdziła również, „...że to można sprawdzić, bo to jest w wyciągach, mogło coś umknąć”. Dyrektor zaproponowała pisemne wyjaśnienie z księgową braku w dokumentacji wpłat za koncerty.

W związku z brakiem wyjaśnienia tej kwestii przez Dyrektora GOK-u, Przewodniczący zawnioskował o przygotowanie informacji dotyczącej wpłat za koncerty Zespołu w 2015 roku.

Wniosek został przyjęty jednogłośnie.

### **Informacje dotyczące dojazdów na koncerty**

Przewodniczący poprosił o przedłożenie faktur za przejazdy Zespołu na zamiejscowe koncerty oraz prośb o udostępnienie autobusu gminnego, zwrócił uwagę, że w przedłożonej Komisji dokumentacji jest tylko kopia jednej faktury za przejazd Zespołu na występ w Wilamowicach w dniu 5 czerwca 2016 r.

Dyrektor GOK-u odpowiedziała, że „...widocznie pozostałe faktury są w Urzędzie, gdyż Pan Wójt zgadzał się na użyczenie autobusu gminnego”.

Przewodniczący zapytał o dokumenty na pokrycie kosztów wyjazdów Zespołu na sesje zdjęciowe do kalendarza.

Dyrektor odpowiedziała, że Zespół robił sesje zdjęciowe we własnym zakresie, na swój koszt, nie było polecenia służbowego, również nie było prośby o dofinansowanie takich działań.

Wywiązała się dyskusja na temat organizacji przejazdów Zespołu na koncerty i odpowiedzialności za członków Zespołu podczas wyjazdów, w związku z pytaniem Przewodniczącego Komisji o polecenia wyjazdu służbowego oraz informacją o wyjazdach na koncerty prywatnymi samochodami.

Dyrektor poinformowała, że na wyjazd musi być tylko zgoda rodziców. Potwierdziła również, że w 2015 roku były takie wyjazdy, jednak nie wie, czy członkowie Zespołu mieli pozwolenie od rodziców, ponieważ to choreograf się takimi sprawami zajmowała, nie Dyrektor. Dyrektor organizuje koncert, ale to rodzice wyrażają zgodę i decydują kto pojedzie na koncert.

Radna Dorota Branny zwróciła uwagę, że jeżeli Dyrektor GOK-u wysyła dzieci z Zespołu na koncert, Zespół reprezentuje GOK, to Dyrektor musi wydać dokument - polecenie wyjazdu. Radna poinformowała, że Zespół jeździł bez takiego dokumentu.

Dyrektor powiedziała: „...ja was nie wysyłałam, chcieliście jeździć na koncerty, chcieliście jeździć samochodami, gdyż nie było innej możliwości, gdyby było napisane...”.

Radna Dorota Branny powiedziała: „cały czas wysyłaliśmy prośby, że nie mamy czym jeździć, że mamy koncerty”.

Radna Elżbieta Duraj poinformowała, że jeżeli Zespół, jako część GOK-u, jedzie na koncert, jedzie promować Gminę, to dyrektor GOK-u załatwia i organizuje dowóz dzieci, to należy do jego zadań. Nie można przewozić dzieci prywatnymi samochodami, chyba że za kierownicą jest rodzic danego dziecka, w razie wypadku to rodzic ponosi odpowiedzialność za swoje dziecko. Radna poinformowała również o możliwości przejazdu autobusem gminnym.

Dyrektor uważa, że przede wszystkim musi być zgoda rodziców. Następnie powiedziała, że jeśli Zespół koniecznie chciał jechać na koncert, a nie dostawali autobusu gminnego, to rodzice proponowali, że sami pojadą. „Jeśli rodzice się zgodzili, to jechały dzieci na koncert, jeśli nie, to nie jechały. Jeżeli autobusu nie było, to znaczy, że nie jedziemy na koncert.”

Radna Dorota Branny poinformowała, że członkowie kapeli sami wozili dzieci z Zespołu na koncerty, rodzice ich nie wozili.

Na pytanie radnej Elżbiety Duraj, dlaczego nie był udostępniany gminny autobus, Dyrektor odpowiedziała, że nie wie.

Radna Beata Chruszcz zapytała się, czy nie można było wynająć autobusu.

Dyrektor odpowiedziała, że można było, tylko nikt z Zespołu nic na ten temat nie mówił, ani kierownik Zespołu, ani choreograf.

Radna Dorota Branny poinformowała, że informacje o koncertach i o potrzebie załatwienia transportu wielokrotnie były zgłaszane.

Dyrektor powiedziała, że jeśli wiedziała wcześniej, to prosiła Wójta o autobus, „...jednak raz się nie udało, raz co ja wiem, co dostałam odmowę, więcej razy też, jedzie nas garstka, to nie będziemy autobusu brać. Natomiast jeżeli ktoś mówi, że Zespół pojedzie samochodami i zgodę podpiszecie między sobą, to jest wasza sprawa.”

Radna Dorota Branny powiedziała, że członkowie Zespołu jeździli sami, bo nie mieli innej możliwości.

Odpowiadając na stwierdzenie radnej Beaty Chruszcz, że wyjazdy Zespołu to promocja Gminy, Dyrektor poinformowała, że chciała, żeby Zespół promował Gminę, jednak nie dostawała środków, nie miała pieniędzy na wynajęcie autobusu.

Dyrektor powiedziała również, że była taka sytuacja, że autobus był wynajęty, wówczas gdy „...Wójt mówił, że nie da autobusu z jakichś tam przyczyn”.

Radny Janusz Koźdoń zapytał, czy Wójt negatywne odpowiedzi na prośby o autobus przekazywał na piśmie.

Dyrektor odpowiedziała, że na jej pisemne prośby przeważnie była odpowiedź telefoniczna.

Przewodniczący poprosił o przedłożenie pism kierowanych do Wójta z prośbą o udostępnienie autobusu.

Radny Janusz Koźdoń złożył wniosek o wyjaśnienie przez Wójta Gminy kwestii udostępniania autobusu na potrzeby wyjazdów na koncerty ZPiT Goleiszów

Wniosek został przyjęty jednogłośnie.

Radna Beata Chruszcz zapytała się, kto decydował o wyjeździe Zespołu na dany koncert.

Dyrektor odpowiedziała, że w 2015 i 2016 roku decydował o tym sam Zespół, choreograf miała „zielone światło”.

Radna Beata Chruszcz zapytała o ilość koncertów, na które Zespół chciał jechać, a nie było autobusu.

Dyrektor odpowiedziała, że nie wie, dwa albo trzy.

Radna Dorota Branny powiedziała, że takich wyjazdów było kilkanaście.

Dyrektor powiedziała, że takie rzeczy trzeba udowodnić na piśmie.

Radna Beata Chruszcz zapytała się, ile było czasu na załatwienie transportu od momentu zgłoszenia wyjazdu na koncert.

Dyrektor odpowiedziała, że nie odpowie dokładnie na to pytanie, to choreograf była odpowiedzialna za Zespół, razem z panią Dorotą Branny, „myślę, że robiły bardzo dobrą robotę w tym czasie”.

Radny Janusz Koźdoń zapytał się, z jakim wyprzedzeniem był rezerwowany autobus.

Dyrektor odpowiedziała, że dwa, trzy tygodnie.

Radny zwrócił uwagę, że należy to wyjaśnić, należy również ustalić jakieś zasady, aby rozwiązać kwestię organizowania transportu dla Zespołu.

Radna Beata Chruszcz stwierdziła, że powinno to być w gestii Dyrektora GOK-u.

Dyrektor poinformowała, że obecnie nie ma już takich problemów, po otrzymaniu informacji od obecnej choreograf o koncercie, sama to organizuje i sama załatwia autobus z Wójtem, wiele nieprawidłowości zostało wyeliminowanych i przede wszystkim jest komunikacja z obecną choreograf, która ma „niesamowite doświadczenie”. Wcześniej nie miała kontaktu z paniami z Zespołu i nie wszystko wiedziała. Dyrektor stwierdziła również, że P. Barbara Gacek była zaraz po studiach i nie miała doświadczenia organizacyjnego.

Z tym stwierdzeniem nie zgodziła się radna Dorota Branny, radna uważa, że poprzednia choreograf była bardzo dobrym organizatorem, czego dowodem było np. 27 koncertów w 2015 roku.

Radna Elżbieta Duraj zapytała się, czy Dyrektor orientowała się ile kosztuje wynajęcie autobusu z zewnątrz.

Dyrektor odpowiedziała, że to zależy dokąd, do Skoczowa jest to koszt 700 zł.

Radna Dorota Branny poinformowała, że wyjazd do Wilamowic za Bielskiem to koszt 350 zł.

Radna Elżbieta Duraj uważa, że z budżetu Gminy są przeznaczane środki na GOK i to Dyrektor powinna nimi tak dysponować, żeby zapewnić dzieciom transport na koncerty. Przeznaczenie 350 zł na wynajęcie autobusu nawet raz w miesiącu, to nie jest duży wydatek.

Radna Beata Chruszcz uważa, że Wójtowi na pewno nie zależałoby na nieorganizowaniu wyjazdów Zespołu, wyjazdy na koncerty to promocja Gminy.

Dyrektor potwierdziła, że Wójtowi na pewno zależy na wyjazdach Zespołu i promocji Gminy i jeśli tylko będzie mógł, to udostępni autobus gminny. Jeśli autobus gminny nie mógł jechać, to wtedy Zespół nie jechał na koncerty.

Radna Dorota Branny poinformowała, że Wójtowi zawsze zależało na Zespole, zawsze wychodził na przeciw prośbom Zespołu i nigdy nie odmówił pomocy. Była jedna taka sytuacja w ciągu dwóch lat, że autobus gminny nie mógł jechać – do teatru w Cieszynie – wówczas został załatwiony inny transport, u P. Cieślara.

Dyrektor powiedziała, że to nieprawda.

### **Informacje dotyczące wypożyczania strojów regionalnych**

Radny Janusz Koźdoń zapytał, dlaczego nie można wypożyczać takich elementów, jak pasy i broszki srebrne.

Dyrektor odpowiedziała, że elementy te są drogie i mogą szybko ulec uszkodzeniu, są one udostępniane tylko na potrzeby Zespołu. Nie ma też możliwości wypożyczenia obuwia, gdyż są to rzeczy osobiste.

Radny Janusz Koźdoń, w odniesieniu do informacji o wysokości dochodów z tytułu wypożyczenia strojów regionalnych, zapytał się, czy w 2015 roku były bezpłatne wypożyczenia i jeżeli tak, to na jakiej podstawie.

Dyrektor odpowiedziała, że bezpłatnie wypożyczane są stroje w przypadku występów dzieci z Zespołu w Gminie i dla Gminy, natomiast na występy w przedszkolach i szkołach oraz dla stowarzyszeń stroje

przeważnie wypożyczane są ze zniżką 50 %, wykazany dochód w wys. 860 zł dotyczy wypożyczenia strojów osobom prywatnym, nie związanym z działalnością Zespołu, dużo jest wypożyczeń na uroczystości kościelne (komunie, bierzmowania, konfirmacje).

Radna Beata Chruszcz zwróciła uwagę na dużo wyższą kwotę dochodów za wypożyczanie strojów w roku 2016, niż w 2015, zapytała się, czym to było podyktowane.

Dyrektor odpowiedziała, że w 2015 roku nie było wiele wypożyczeń ponieważ, nie było wiadomo, czy wypożyczać stroje, czy też nie. Możliwość wypożyczania została później rozreklamowana (ogłoszenie w „Panoramie Góleszowskiej”). Z wypożyczalni korzystają mieszkańcy również z innych gmin, a także z Cieszyńska i z Ustronia.

Przewodniczący Komisji przedstawił zdjęcie z Konfirmacji w Góleszowie z dnia 17 maja 2015 r., na którym dzieci ubrane są w stroje cieszyńskie ZPiT Góleszów. Przewodniczący poprosił o wyjaśnienie wpływów w wysokości 860 zł z tytułu wypożyczenia strojów w 2015 roku w odniesieniu do zawartego w regulaminie wypożyczalni strojów regionalnych „Cennika strojów cieszyńskich” i ilości strojów na przedstawionym zdjęciu.

Dyrektor poinformowała, że wiele osób posiada prywatne stroje, stroje wypożyczane są również w innych miejscach, np. u P. Klimczak i w Cieszyńsku.

Radna Dorota Branny potwierdziła, że dziewięcioro dzieci na zdjęciu ma kamizelki z ZPiT Góleszów, jedna osoba jest członkiem Zespołu.

Radny Janusz Koźdoń zawnioskował o wyjaśnienie na piśmie w terminie do 30 kwietnia br. kwestii ilości wypożyczonych strojów cieszyńskich na Konfirmację w dniu 17 maja 2015 r.

Wniosek został przyjęty jednogłośnie.

Dyrektor poinformowała, że w przekazanych Komisji materiałach jest informacja o możliwości wglądu podczas kontroli do rejestru osób wypożyczających stroje regionalne.

Przewodniczący Komisji wskazał na kwoty w sprawozdaniach z wykonania planu finansowego, w pozycji przychodów własnych dot. wypożyczenia strojów (2015 r.: plan – 57,5 tys. zł, wykonanie – 40,4 tys. zł; 2016 r.: plan – 20 tys. zł, wykonanie – 20,7 tys. zł). Przewodniczący zwrócił uwagę, że w 2016 roku plan i wykonanie są o połowę niższe, niż w 2015 roku, następnie poprosił o wyjaśnienie tej kwestii w odniesieniu do informacji, że w 2015 roku nie było wiele wypożyczeń oraz, że wypożyczenia zwiększyły się po ich rozreklamowaniu.

Dyrektor poinformowała, że kwoty te dotyczą wypożyczania również strojów karnawałowych. Dyrektor powiedziała; „...że widocznie tak było, skoro tak jest zapisane, to prowadzi księgowość, ponadto do końca 2015 roku była poważna sytuacja w GOK-u, nie dotyczy ona jednak ZPiT, więc dlatego jest dosyć duże wypożyczenie, bo trzeba było sobie radzić jakoś, była bardzo mocna reklama, było wszystko postawione na jedną kartę. Była trudna sytuacja finansowa, spowodowana wiadomo czym, ale nie ma to tutaj wpływu na kontrolę”.

Radny Janusz Koźdoń zapytał się, dlaczego plan na 2016 rok został obniżony o połowę.

Dyrektor odpowiedziała, że ze strony Zespołu były prośby, aby nie wypożyczać strojów regionalnych, ponieważ ulegają zniszczeniu, dlatego zostało to mocno okrojone. Dyrektor poinformowała, że wpływy finansowe są przede wszystkim z wypożyczalni strojów karnawałowych, a nie strojów regionalnych. Stroje są szyte oraz kupowane we własnym zakresie. Obecnie jest „okres naprawczy” strojów regionalnych, które są używane od 20 lat, reperowane są suknie, doszyte zostały nowe kamizelki.

Przewodniczący Komisji zapytał się, czy przy wypożyczaniu tak drogiego stroju regionalnego, o wartości 3 tys. zł, podpisanie przez wypożyczającego tylko deklaracji o zobowiązaniu do zwrotu stroju w stanie nienaruszonym, to nie za mało, czy nie powinna być spisana umowa o wypożyczenie.

Dyrektor potwierdziła, że tak. Następnie odnosząc się do cen za wypożyczenie, poinformowała, że jeśli ceny będą wyższe, to ludzie nie będą chcieli strojów wypożyczać, obecna cena już jest zbyt wysoka.

Kolejno wywiązała się dyskusja na temat wartości strojów cieszyńskich.

Dyrektor poinformowała, że nowy strój kosztuje 1,5 tys. zł. Dyrektor uważa, że stroje w GOK-u, to nie są stroje nowe wyszywane ręcznie, a stare stroje nie mają takiej wartości finansowej, natomiast mają dużą wartość historyczną i antyczną.

Radna Dorota Branny zwróciła uwagę, że stroje cieszyńskie ZPiT Goleszów, uszyte w ciągu ostatnich 5 lat, były haftowane ręcznie i w związku z tym mają dużo wyższą wartość, a nie 1,5 tys. zł.

Dyrektor poinformowała, że nie wszystkie stroje są wypożyczane, stroje Zespołu obecnie w ogóle nie są wypożyczane.

Przewodniczący zapytał się, czy w 2015 roku te stroje były wypożyczane.

Dyrektor odpowiedziała, że wcześniej tak, obecnie nie.

Radny Janusz Koźdoń zapytał się, co spowodowało, że obecnie te stroje nie są wypożyczane.

Dyrektor odpowiedziała, że nauczyła się, przekonała się, że stroje muszą być tylko do dyspozycji Zespołu, aby nie było problemów z ich skompletowaniem na występy.

Radny Janusz Koźdoń poprosił o pokazanie umów za wypożyczenie strojów za 2015 i 2016 rok.

Członkowie Komisji otrzymali do wglądu Rejestr wypożyczenia strojów.

### **Informacje dotyczące członków Zespołu i kosztów**

Przewodniczący zapytał o składowe kwoty przeznaczonej na jednego członka Zespołu.

Dyrektor odpowiedziała, że wszystko składa się na tę kwotę, koszty choreografa, wyjazdów, promocji itd., jednak szczegółowo nie odpowie na to pytanie, to jest pytanie do księgowej.

Przewodniczący Komisji złożył wniosek, o podanie składowych kwoty przeznaczonej na członka Zespołu w 2015 i 2016 roku.

Wniosek został przyjęty jednogłośnie.

Przewodniczący zapytał się, czy jest jakaś dokumentacja potwierdzająca, ilu członków Zespołu uczestniczyło w zajęciach, czy był prowadzony dziennik zajęć w 2015 i 2016 roku.

Dyrektor odpowiedziała, że tak.

Przewodniczący poprosił o pokazanie dzienników.

Dyrektor poinformowała, że dzienniki zajęć prowadziła choreograf i nie złożyła ich w sekretariacie, zabrała je ze sobą, natomiast Dyrektor nie ma obowiązku przechowywania dzienników zajęć u siebie, ponieważ GOK nie jest placówką pedagogiczną, tylko placówką kulturalną. Prowadzone są listy obecności.

Radny Janusz Koźdoń zapytał się, czy choreograf miała prawo do zabrania dzienników.

Dyrektor odpowiedziała, że gdyby choreograf była w porządku wobec placówki i wobec pracodawcy, to by dzienniki złożyła. To nietakt ze strony byłej choreograf.

Przewodniczący zapytał się, czy obecne dzienniki są aktualne.

Dyrektor odpowiedziała, że są listy obecności, dzienniki nie muszą być prowadzone.

Radny Janusz Koźdoń uważa, że dzienniki powinny być archiwizowane, np. do celów kontrolnych.

Przewodniczący Komisji, wskazując na kwoty dotyczące utrzymania ZPiT oraz kapeli wykazane w sprawozdaniach z wykonania planu finansowego (za 2015 r.: wykonanie – 1.729,00 zł, za 2016 r.: wykonanie – 7.447,06 zł), zapytał się, co wpłynęło na przeznaczenie dużo większej ilości środków na Zespół w 2016 roku. Przewodniczący zapytał również o pozycję „pozostałe usługi”.

Dyrektor odpowiedziała, że w 2016 roku były wyjazdy poza Gminę Goleszów oraz wydatki na szycie i naprawę strojów.

Przewodniczący zwrócił uwagę, że brak jest w dokumentacji faktur za wyjazdy, przedłożone pozostałe faktury kosztowe są na niewielkie kwoty.

Dyrektor odpowiedziała, że szczegółowo tę kwestię na piśmie wyjaśni księgowość.

Przewodniczący Komisji złożył wniosek, o podanie składowych kwoty przeznaczonej na utrzymanie ZPiT oraz kapeli w roku 2015 i 2016 (dot. pkt 15. w sprawozdaniach finansowych).

Wniosek został przyjęty jednogłośnie.

Po zapoznaniu się z przedłożoną dokumentacją oraz wysłuchaniu wyjaśnień Dyrektor GOK-u, Komisja zawnioskowała o przygotowanie na piśmie następujących informacji:

1. Podanie składowych kwoty przeznaczonej na członka zespołu w 2015 i 2016 roku.
2. Podanie składowych kwoty przeznaczonej na utrzymanie ZPiT oraz kapeli (dot. pkt 15. w sprawozdaniach finansowych).
3. Wyjaśnienie ilości wypożyczonych strojów cieszyńskich na Konfirmację w dniu 17 maja 2015 r.
4. Podanie szczegółowych informacji dotyczących wpłat za koncerty ZPiT w roku 2015 i 2016.

W związku z przekazaną w trakcie czynności kontrolnych informacją Dyrektor GOK-u o nieudostępnianiu przez Wójta Gminy autobusu gminnego, Komisja zawnioskowała do Wójta Gminy Krzysztofa Glajcara o wyjaśnienie kwestii udostępniania autobusu na potrzeby wyjazdów na koncerty ZPiT Golezów.

#### **Na posiedzeniu w dniu 16 maja 2017 r.:**

Komisja zapoznała się z odpowiedzią Wójta Gminy na złożony wniosek dotyczący wyjaśnienia kwestii dojazdów ZPiT Golezów na koncerty. Komisja otrzymała następujące informacje i dokumenty:

- Wyjaśnienie dotyczące odmowy wypożyczenia autobusu w dniach 12.04.2016 r. i 5.06.2016 r.;
- Kopia pism skierowanych do Wójta Gminy z prośbą o udostępnienie autobusu;
- Kopia faktury za zrealizowaną przez Firmę Przewozową Trans-Bus usługę transportową w dniu 12.04.2016 r.;
- Kopia korespondencji z Dyrektorem GOK-u dotyczącej wskazania terminów, kiedy wystąpiła sytuacja nieudostępnienia autobusu gminnego na potrzeby wyjazdów na koncerty Zespołu.

Komisja zapoznała się również z wyjaśnieniami Dyrektora GOK-u do wniosków złożonych na posiedzeniu w dniu 10 kwietnia 2017 r. Komisja otrzymała następujące informacje:

- Składowe kwoty przeznaczonej na członka Zespołu w roku 2015 i 2016, wyliczenie tej kwoty i wyjaśnienie ww.;
- Składowe kwoty przeznaczonej na utrzymanie ZPiT oraz kapeli (dot. pkt 15. w sprawozdaniach finansowych) i wyjaśnienie ww.;
- Wyjaśnienie dotyczące braku możliwości wskazania ilości wypożyczonych strojów cieszyńskich na konfirmację w dniu 17 maja 2015 r.;
- Informacja o wpłatach za koncerty ZPiT w latach 2015 i 2016.

Następnie członkowie Komisji Rewizyjnej przystąpili do zadawania pytań, na które odpowiedzi i wyjaśnień udzieliły Dyrektor GOK-u Jolanta Warsińska i Księgowa GOK-u Barbara Macura.

#### **Informacje dotyczące dojazdów na koncerty**

W odniesieniu do przekazanej informacji w korespondencji Wójta Gminy z Dyrektorem GOK-u, dotyczącej wskazania terminów, kiedy wystąpiła sytuacja nieudostępnienia autobusu gminnego na potrzeby wyjazdów na koncerty Zespołu - cytat: „...na moją prośbę pisemną Pan Wójt bądź sekretariat odpowiadał telefonicznie...” - Przewodniczący poprosił Dyrektora GOK-u o przedstawienie pism skierowanych do Wójta Gminy z prośbą o udostępnienie autobusu.

Dyrektor poinformowała, że nie wie, czy posiada te wszystkie pisma, ponieważ nie są one rejestrowane.

Komisja otrzymała do wglądu kopie pism skierowanych do Wójta Gminy w 2016 roku z prośbą o udostępnienie autobusu. Komisja stwierdziła, że są to te same pisma, które zostały przedłożone Komisji przez Wójta Gminy (z adnotacją „wyrażam zgodę”). Członkowie Komisji stwierdzili, że w przedstawionych pismach od Dyrektora GOK-u nie ma innych pism, niż te, które wpłynęły do Wójta

Gminy i takich, na które miałyby być udzielona telefoniczna odmowa.

Dyrektor poinformowała, że często wyjazdy Zespołu na koncerty był zgłaszane dwa, trzy dni wcześniej, więc nie było wówczas możliwości napisania prośby do Wójta o udostępnienie autobusu. Członkowie Zespołu chcieli występować, więc wtedy jeździli na koncerty własnymi samochodami.

Dyrektor stwierdziła, że problemem nie jest wyjazd Zespołu jeden raz w miesiącu, tylko więcej razy, ponieważ to kosztuje, a proszenie Wójta trzy razy w miesiącu o autobus byłoby przesadą.

Poinformowała również, że ostatnie dwa lata były dla GOK-u bardzo ciężkie, ponieważ musiały być wypłacone inne zobowiązania. W związku z tym nie było środków na wynajmowanie i opłacanie dodatkowych autobusów, tylko dlatego, że Zespół chciał jechać na występy, a to dyrektor kieruje GOK-iem i Zespołem, nie pracownicy.

Radny Janusz Koźdoń zapytał się, czy był jakiś limit finansowy na użyczenie dla Zespołu autobusu gminnego, czy Zespół mógł jeździć autobusem gminnym zawsze, kiedy tylko był autobus wolny.

Dyrektor odpowiedziała, że nie było limitu, jednak nie chodzi tylko o finanse, problemem jest dostępność kierowców, gdyż oni muszą przede wszystkim jeździć dla szkół w Gminie.

Radna Beata Chruszcz stwierdziła, że zapewnienie bezpiecznego i zgodnego z przepisami dowozu dzieci na występy leży w gestii GOK-u, a także Wójta, ponieważ Zespół koncertując promuje Gminę.

Ostatecznie Komisja stwierdziła, że należy doprecyzować kwestię organizacji dowozu Zespołu na koncerty.

### **Informacje dotyczące promocji Zespołu**

Przewodniczący poinformował, że od ostatniego posiedzenia Komisji dane dotyczące Zespołu zostały uaktualnione na stronie internetowej. Następnie zapytał się, dlaczego została usunięta cała historia Zespołu, umieszczone są tylko informacje od stycznia 2017 r.

Dyrektor odpowiedziała, że Zespół tworzy się na nowo, zaczyna wszystko od początku.

Przewodniczący zwrócił uwagę, że Zespół jest ten sam i historia od początku istnienia Zespołu powinna być umieszczona na stronie.

Dyrektor poinformowała, że nic nie usunęła, jest to na razie dogrywane i tworzone na nowo, korzenie Zespołu są jak najbardziej ważne - utworzenie Zespołu przez p. Lankocz.

### **Informacje dotyczące składowych kwoty przeznaczonej na członka Zespołu**

W przedłożonym Komisji „Wyjaśnieniu do Wniosków Komisji Rewizyjnej”, w wyliczeniu kwoty przeznaczonej na członka Zespołu w roku 2015, została wykazana kwota 28.957,11 zł za wynagrodzenie choreografa Zespołu. Przewodniczący zapytał się, czy to jest wynagrodzenie za pełnienie również innych funkcji przez P. Gacek, czy tylko za prowadzenie choreografii.

Dyrektor nie odpowiedziała na pytanie, powiedziała, że nie wie o co Przewodniczący pyta, że wszystko jest wyjaśnione na piśmie w przedłożonej informacji.

Księgowa wyjaśniła, że jest to kwota całego wynagrodzenia, ogółem, za pełnienie wszystkich obowiązków przez choreografa.

Radna Beata Chruszcz zwróciła uwagę, że jeśli to jest całe wynagrodzenie za pełnienie również innych funkcji, to wyliczenie kwoty przeznaczonej na członka Zespołu nie odzwierciedla rzeczywistych kosztów w przeliczeniu na członka Zespołu.

Dyrektor wówczas zapytała się, po co Komisji jest potrzebna informacja dotycząca kosztów jednego członka Zespołu, do czego ta informacja ma się przyczynić.

Księgowa zapytała się Komisji, „z czego wynika to, czy jest jakaś ustawa, regulamin, zarządzenie, że koszt na jednego członka Zespołu ma być taki, a nie inny”.

Wówczas Przewodniczący Komisji przypomniał, jaki jest zakres prowadzonej kontroli – analiza kosztów funkcjonowania ZPiT Goleszów w latach 2015 i 2016.

Księgowa zwróciła uwagę, że ZPiT Goleszów nie jest na osobnym rozrachunku, nie ma odrębnego

bilansu, odrębnego rozliczenia, Zespół jest pod GOK-iem i wszystkie koszty oraz przychody są ogólne, dla GOK-u.

Przewodniczący poprosił o wyjaśnienie różnicy w kwotach przeznaczonych na członka Zespołu w 2015 roku, przedstawionych w przedłożonych Komisji informacjach. W informacji z dnia 29.03.2017 r. jest 641,89 zł, w informacji z dnia 25.04.2017 r. jest 608,53 zł. Różnica - 33,36 zł (po przeliczeniu: 64 członków Zespołu  $\times$  33,36 zł = 2.135,04 zł).

Przewodniczący zwrócił uwagę, że powinno to być wyliczone dokładnie, co do grosza.

Dyrektor powiedziała: „...że w ogóle nie powinno to być wyliczone, bo nie ma skąd tego wyliczyć do grosza, nie ma takiej w ogóle możliwości”. Następnie dodała, że możliwe jest tylko wykazanie faktur dotyczących Zespołu, dochodów z wypożyczenia strojów regionalnych nie można wykazać, gdyż wypożyczenia wszystkich strojów (regionalnych i karnawałowych) rejestrowane są na kasie fiskalnej jako „wypożyczenie”, więc nie ma możliwości wyliczenia dokładnie kosztów jednego członka Zespołu, tylko w przybliżeniu.

Przewodniczący ponownie poprosił o wyjaśnienie wykazania różnych kwot przeznaczonych na członka Zespołu w 2015 roku, przedstawionych w przedłożonych Komisji informacjach. Przewodniczący zapytał się, dlaczego wartości te są różne, dlaczego zmieniły się w ciągu ostatniego miesiąca.

Dyrektor odpowiedziała, że wyliczenie zostało uzupełnione o wpłaty za koncerty w 2015 roku, zgodnie z wnioskiem Komisji o wykazanie tych wpłat. W tym momencie Dyrektor poinformowała również, że w przedłożonej informacji z dnia 25.04.2017 r., w pkt. 4 – Wpłaty za koncerty ZPiT, w pozycji za wrzesień 2016 r. - powinna być kwota 1.000 zł, a nie 100 zł.

Księgowa poinformowała, żeby wziąć pod uwagę tę drugą informację, być może w tej pierwszej wersji został pominięty jakiś dochód.

Przewodniczący zwrócił uwagę, że finanse GOK-u to są pieniądze publiczne i nie może tak być, „...że coś zostało pominięte”.

W odniesieniu do uwagi Przewodniczącego Komisji, Księgowa wyjaśniała kwestie księgowania oraz poinformowała o możliwości popełnienia błędu.

Ostatecznie kwestia różnicy w przedstawionych kwotach nie została wyjaśniona.

Dyrektor stwierdziła, że kwota w tej drugiej informacji jest właściwa, „...jest dokładniejsza, taka jak ma być, za drugim razem zostało to przygotowane skrupulatnie”.

### **Informacje dotyczące wypożyczania strojów**

W związku z informacją dotyczącą braku możliwości wyjaśnienia ilości wypożyczonych strojów cieszyńskich na Konfirmację w dniu 17 maja 2015 r., oraz informacją o rejestracji przychodów z wypożyczeń strojów na kasie fiskalnej, Przewodniczący poprosił o pokazanie rolek z kasy fiskalnej z maja 2015 roku.

Członkowie Komisji otrzymali do wglądu rolki fiskalne.

W związku z tym, że wypożyczanie zarówno strojów cieszyńskich, jak i karnawałowych ewidencjonowane jest na kasie fiskalnej pod wspólnym kodem „wypożyczenie”, Przewodniczący zapytał się o możliwość rozdzielenia transakcji i założenia odrębnego kodu na wypożyczenie strojów cieszyńskich. Przewodniczący uzasadnił, że koszt wypożyczenia stroju cieszyńskiego jest znacznie wyższy, aniżeli stroju karnawałowego.

Księgowa poinformowała, że jest to uzależnione od możliwości technicznych kasy.

Radny Janusz Koźdoń złożył wniosek, aby od stycznia 2018 roku, w miarę możliwości technicznych posiadanej przez GOK kasy fiskalnej, wprowadzony został odrębny kod do rejestracji wypożyczeń strojów regionalnych.

Wniosek został przyjęty jednogłośnie.

Ostatecznie, po przeprowadzonej kontroli i analizie kosztów funkcjonowania ZPiT Goleszów w latach 2015 i 2016, Komisja Rewizyjna stwierdziła:

1. Nieaktualne dane dotyczące Zespołu na stronie internetowej i Facebooka ZPiT Goleszów.
2. Brak kompletnej dokumentacji dotyczącej ewidencji wypożyczania strojów regionalnych.
3. Brak szczegółowej ewidencji przychodów i rozchodów ZPiT Goleszów.
4. Brak materiałów promocyjnych ZPiT Goleszów.
5. Brak skoordynowanych działań w zakresie organizacji dowozu Zespołu na koncerty.
6. Brak dziennika zajęć ZPiT Goleszów.

#### **Stanowisko Komisji Rewizyjnej:**

Komisja Rewizyjna zaleca:

1. Prowadzenie na bieżąco strony internetowej i Facebooka ZPiT Goleszów.
2. Wprowadzenie i archiwizację umów o wypożyczenie strojów regionalnych.
3. Wprowadzenie w miarę technicznych możliwości odrębnego kodu transakcji na kasie fiskalnej – „wypożyczenie strojów regionalnych”.
4. Prowadzenie szczegółowej ewidencji przychodów i rozchodów ZPiT Goleszów.
5. Przygotowanie i wydanie materiałów promocyjnych ZPiT Goleszów.
6. Doprecyzowanie kwestii organizacji transportu ZPiT Goleszów na koncerty.
7. Prowadzenie dziennika zajęć ZPiT Goleszów.

**Stanowisko zostało przyjęte przez członków Komisji jednogłośnie.**

Goleszów, 27 czerwca 2017 r.

Podpisy członków Komisji Rewizyjnej:

|                              |                 |       |
|------------------------------|-----------------|-------|
| 1. Przewodniczący Komisji    | Dariusz Gazurek | ..... |
| 2. Zastępca Przewodniczącego | Beata Chruszcz  | ..... |
| 3. Członek Komisji           | Janusz Koźdoń   | ..... |
| 4. Członek Komisji           | Piotr Wodarczyk | ..... |

Dyrektor Gminnego Ośrodka Kultury w Goleszowie

.....  
Data i podpis

Protokół sporządzono w 4 egzemplarzach.

Otrzymują:

1. Wójt Gminy
2. Dyrektor GOK
3. Rada Gminy Goleszów a/a
4. Komisja Rewizyjna a/a