

Or.0012.1.3.2023

**Protokół Nr 32/23
z posiedzeń Komisji Rewizyjnej**

W dniu 11 kwietnia 2023 r. sporządzono Zlecenie przeprowadzenia kontroli (*załącznik Nr 1 do Protokołu*), której przedmiotem będzie: wydatkowanie środków funduszu alkoholowego w latach 2021-2022 oraz wydatkowania przychodów Gminnego Centrum Kultury w latach 2021-2022. W wyżej wymienionym Zleceniu wyznaczono termin przeprowadzenia kontroli 19.04.2023 – 26.04.2023 oraz powołano Zespół Kontrolny w składzie: Jan Kraśko, Michał Owerczuk, Anatol Skiepmo, Walentyna Biryłko, Wiktor Grygoruk oraz Katarzyna Jakubowska.

W pierwszym posiedzeniu Zespołu Kontrolnego, które miało miejsce w dniu 19 kwietnia 2023 r. w Gminnym Centrum Kultury w Dubinach udział wzięli: Katarzyna Jakubowska, Anatol Skiepmo, Walentyna Biryłko oraz Wiktor Grygoruk. Lista obecności stanowi *załącznik Nr 2 do Protokołu*. Z przebiegu spotkania sporządzony został Protokół, który stanowi *załącznik Nr 3 do niniejszego Protokołu*.

W drugim posiedzeniu Zespołu Kontrolnego, które miało miejsce w dniu 24 kwietnia 2023 roku w pok. Nr 36 Urzędu Gminy udział wzięli: Katarzyna Jakubowska, Anatol Skiepmo, Jan Kraśko, Michał Owerczuk, Walentyna Biryłko oraz Wiktor Grygoruk. Lista obecności stanowi *załącznik Nr 4 do Protokołu*. Z przebiegu spotkania sporządzony został Protokół, który stanowi *załącznik Nr 5 do niniejszego Protokołu*.

W spotkaniu podsumowującym kontrolę w Gminnym Centrum Kultury w Dubinach i wydatkowania środków funduszu alkoholowego w latach 2021-2022, które miało miejsce dnia 19 maja 2023 r. w pok. Nr 36 Urzędu Gminy uczestniczyli: Katarzyna Jakubowska, Anatol Skiepmo, Jan Kraśko, Michał Owerczuk. Lista obecności stanowi *załącznik Nr 6 do Protokołu*. Zebrani członkowie sporządzili wnioski i zalecenia pokontrolne:

1. Dokumentacja w Gminnym Centrum Kultury w Dubinach prowadzona jest w sposób chronologiczny. Brakowało opisu w dwóch fakturach. W związku z tym poproszono o uzupełnienie brakujących opisów ze wskazaniem miejsca przeznaczenia środków i zwrócenie szczególnej uwagi na prawidłowość opisywania faktur.
2. W wyniku uzyskanych wyjaśnień od pani księgowej ustalono, iż noty księgowe dotyczące refundacji środków finansowych znajdowały się w oddzielnym segregatorze, którego nie okazano do kontroli. Dowody księgowe powinny zostać uzupełnione o brakujące noty.
3. Po sprawdzeniu dokumentów dotyczących wydatkowania środków z funduszu alkoholowego nie stwierdzono istotnych nieprawidłowości mających wpływ na dyscyplinę finansową.

Przewodnicząca Komisji

Katarzyna Elżbieta Jakubowska