

Ustronie Morskie, dnia 28 maj 2019 rok.

PROTOKÓŁ

Protokół z kontroli Komisji Rewizyjnej Rady Gminy w Ustroniu Morskim.

Temat i zakres kontroli problemowej:

Zasady prowadzenia i rozliczania pokoi noclegowych wynajmowanych przez Urząd Gminy w Ustroniu Morskim.

Kontrolę przeprowadzono w terminie 18 kwietnia do 17 maja 2019 roku.

Skład zespołu kontrolnego:

Marek Leciaho - przewodniczący zespołu kontrolnego,

Mirosław Dziewiałtowicz – kontrolujący,

Roman Marciniak – kontrolujący,

Barbara Płomińska – kontrolujaca.

informacji i niezbędnych wyjaśnień udzieliła :

- Urszula Czachorowska – Kierownik Referatu Promocji i Rozwoju Urzędu Gminy w Ustroniu Morskim.

W trakcie kontroli ustalono, że od 2009 roku Urząd Gminy w Ustroniu Morskim wynajmuje cztery, dwuosobowe pokoje usytuowane w budynku przy UG. Zakres kontroli Komisji Rewizyjnej obejmował okres od 2017 do 2018 roku. W tym czasie obowiązywało Zarządzenie nr 43/2012 Wójta Gminy Ustronie Morskie z dnia 22 maja 2012 roku w sprawie ustalenia opłata za wynajem pokoi gościnnych w budynku przy Urzędzie Gminy w Ustroniu Morskim ul. Rolna nr 2. Prowadzona w pokojach działalność usługowa jest całoroczna i podzielona na sezon niski, który trwa od 01 stycznia do 30 czerwca, a następnie od 01 września do 31 grudnia każdego roku oraz wysoki trwający od 01 lipca do 31 sierpnia. Ceny w sezonie niskim wynosiły 40 zł od osoby powyżej 9 roku życia, a w wysokim odpowiednio 50 zł. Dzieci do lat 3 – bez opłat, powyżej 3 do 9 lat – opłata 50% stawki określonej powyżej. Zgodnie z wyjaśnieniami Pani Kierownik podane kwoty, są kwotami brutto i zawierają podatek Vat w wysokości 8%. Zatem w 2017 roku działalność ta przyniosła przychód w wysokości 8150 zł - 8% = **7498 zł**, natomiast w 2018 roku 11630 zł – 8% = **10699, 60 zł**. Łączne koszty utrzymania, wynikające z prania pościeli, sprzątnięcia, zakupów wyposażenia i wykonania przeglądu ogólnobudowlanego i elektrycznego wyniosły odpowiednio: w 2017 roku 3996, 01 zł, a w 2018 roku 8034, 20 zł.

1

Zatem zysk z prowadzonej działalności wyniósł odpowiednio:
w 2017 roku; 7498 zł – 3996, 01zł = 3501, 99 zł,
w 2018 roku; 10699, 60zł – 8034, 20 zł = 2665, 40 zł.

W związku z tym, że pokoje nie są opomiarowane, komisja nie była w stanie ustalić, jakie są faktyczne koszty ich utrzymania. Nie ustalono kosztów związanych z mediami tj. z zużyciem wody, a tym samym ścieków, energii elektrycznej, gazu oraz odpadów komunalnych. Nie ustalono ilości osób wynajmujących pokoje – zarówno za opłatą jak bez niej. Nie ustalono kosztów związanych z ogrzewaniem pokoi – brak opomiarowania.

W trakcie kontroli stwierdzono, że nie ma przepisów regulujących, w jaki sposób ewidencjonuje się wynajem pokoi i kto tą działalność w imieniu Wójta prowadzi. Z przedłożonych komisji odpisów z grafików – wg komisji dokument nie do zaakceptowania i tabel z uzyskanych środków, ustalono, że klienci w 2017 roku wynajęli pokoje tylko w sezonie wysokim tj. w miesiącu lipiec i sierpień. Skąd, zatem rachunki na pranie pościeli w miesiącu maj – faktura nr 19/05/2017 na kwotę 396 zł - w której zawarto między innymi pranie: **poszwa w ilości 50 szt., prześcieradło 49 szt., poszewka 55 szt. itd.**, faktura za m-czerwiec nr 99/06/2017 na kwotę 187, 80 zł, która zawiera kolejne prania tj. poszwa 19 szt., prześcieradło, 18 szt., poszewka 19 szt. itd. oraz faktura z m-ca październik nr 399/10/2017 na kwotę 315, 00 zł – pranie; **poszwa 35 szt., prześcieradło 41 szt., poszewka 34 szt., itd.** (Komisja przypomina, że są to cztery, dwuosobowe pokoje)
W 2018 roku zjawisko takie nie funkcjonowało.

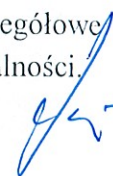
Zarządzenie nr 43/2012 Wójta Gminy Ustronie Morskie z dnia 22 maja 2012 roku jednoznacznie stwierdza, że wynajmując pokój można tylko po uiszczeniu stosownej opłaty, zatem, na jakiej podstawie prawnej Urząd, który jest podatnikiem Vat, wynajmował pokoje nieodpłatnie. Tłumaczenie Pani Kierownik, że byli to zaproszeni przez Wójta goście i artyści jest nie do przyjęcia przez Komisję – brak uregulowań prawnych, brak takiego zapisu w wydanym zarządzeniu.

Wnioski:

1. Na podstawie powyższych danych, a może braku tych danych, Komisja stwierdza, że prowadzona przez Urząd Gminy działalność nie przynosi zysków, wręcz przeciwnie Urząd ponosi z tego tytułu straty.
2. Komisja stwierdza brak jakiegokolwiek nadzoru nad prowadzoną działalnością.

Ponadto Komisja Rewizyjna zobowiązuje Wójta Gminy Ustronie Morskie do;

3. Wyjaśnienia wynajmu bez opłat pokoi, a tym samym rozpatrzenie ewentualnego złożenia zawiadomienia o popełnienie czynu zabronionego.
4. Opracowania nowego zarządzenia/eń, w którym zawarte zostaną szczegółowe procedury związane z wynajmem pokoi oraz ewidencjonowaniem takiej działalności.



5. Przeprowadzenia inwentaryzacji pościeli przeznaczonej **tylko na użytek dla wynajmowanych pokoi przy Urzędzie Gminy w Ustroniu Morskim przy ul. Rolnej 2.**
6. Ustalenie za lata 2013-2018 ilości zakupionej pościeli oraz sprawdzenie faktur za jej pranie.

Na tym protokół zakończono .

Członkowie Komisji ;

Mirosław Dziewiałtowicz

Roman Marciniak

Barbara Płomińska

Przewodniczący Komisji

.....
Marek Leciaho

Wójt Gminy

WÓJT GMINY

.....
mgr Bernadeta Borkowska

Bernadeta Borkowska

Wykonano w 3 egz.

Egz. 1 – Wójt Gminy Ustronie Morskie

Egz. 2 – Przewodniczący Rady Gminy Ustronie Morskie

Egz. 3 – a/a.

Załącznik:

1. - Odpowiedź pisemna z dnia 23.04.2019r. (kart 8)
2. - Odpowiedź pisemna z dnia 10.05.2019r. wraz z załącznikami (kart 33)

Płomińska

Marek Leciaho