

PROTOKÓŁ POKONTROLNY

z kontroli wykonania budżetów w instytucjach – KCRiS OAZA Kórnik
(kontrola w ramach zadań zmierzających do sformułowania wniosku absolutoryjnego
dla Burmistrza Rady Miasta i Gminy Kórnik za rok 2025)

1. Nazwa i adres kontrolowanego podmiotu

KCRiS OAZA w Kórniku
ul. Ignacego Krasickiego 1
62-035 Kórnik.

2. Imię i nazwisko kontrolujących

Michał Buchwald – radny RMiG Kórnik – Przewodniczący zespołu kontrolującego
Jerzy Walczyk – radny RMiG Kórnik – Członek zespołu kontrolującego
Iwona Grześkowiak – radna RMiG Kórnik – Członek zespołu kontrolującego
Maciej Brylewski – radny RMiG Kórnik – Członek zespołu kontrolującego
Piotr Szczepaniak – radny RMiG Kórnik – Członek zespołu kontrolującego

3. Data rozpoczęcia i zakończenia czynności kontrolnych

Rozpoczęcie: piątek 24.04.2026 r. godz. 11:30
Zakończenie: piątek 24.04.2026 r. godz. 13:00

4. Określenie przedmiotowego zakresu kontroli i okresu objętego kontrolą

Kontrola wykonania budżetów w instytucjach – KCRiS OAZA w Kórniku.
Kontrola przeprowadzana jest w ramach działań zmierzających do sporządzenia przez Komisję Rewizyjną Rady Miasta i Gminy Kórnik wniosku o udzielenie Burmistrzowi Miasta i Gminy Kórnik absolutorium za wykonanie budżetu w 2025 roku.

Zakres kontroli obejmuje:

1. Zasady dokonywania zakupów i wybór oferentów.
2. Zasady rozliczania wynajmu dla szkół.
3. Zasady wykonania planu wydatków.
4. Kontrola faktur dotyczących naprawy samochodów
5. Kontrola innych wydatków.

5. Imię i nazwisko osoby odpowiedzialnej za prawidłowe prowadzenie kontrolowanych zagadnień:

Wojciech Kielbasiewicz – Dyrektor KCRiS OAZA w Kórniku
Agnieszka Szukalska - Główna Księgowa KCRiS OAZA w Kórniku

6. Przebieg i wynik czynności kontrolnych

Na prośbę zespołu kontrolującego przedstawiono następujące dokumenty:

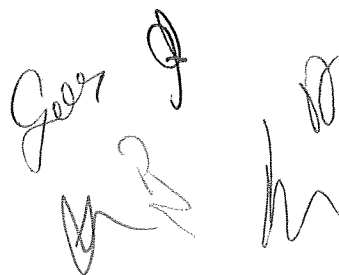
- Sprawozdanie opisowe z wydatków wykonanych na dzień 31.12.2025 r.,
- BILANS jednostki budżetowej sporządzony na dzień 31.12.2025r,
- Umowa korzystania z obiektów sportowych zawarta ze Szkołą Podstawową nr 1 im. Tytusa Działyńskiego w Kórniku,
- Umowa korzystania z obiektów sportowych zawarta z Zespołem Szkół w Kórniku,
- Listy księgowe na kontach analitycznych,
- wybrane 4 faktury zakupowe.

Na podstawie przedstawionych dokumentów oraz wyjaśnień Dyrektora KCRiS Wojciecha Kiełbasiewicza oraz gł. księgowej stwierdzono:

1. Zakupy dokonywane są na podstawie zamówień publicznych, płatności dokonywane są w terminie, a FV opisane zostały prawidłowo, sprawdzono następujące FV:
 - a. FS 706/PL/04/2025 z dnia 28.04.2025 o wartości 9258,16 zł brutto - zakup chemii basenowej
 - b. FS 734/PL/06/2025 z dnia 24.06.2025 o wartości 8063,95 zł brutto – zakup chemii basenowej
 - c. 53/2025 z dnia 24.11.2025 o wartości 2460 zł brutto – Prace blacharskie w samochodzie marki VW CADDY
 - d. C/00616/06/25 z dnia 24.06.2025 o wartości 91,02 zł brutto – usługi monitoringu na obiekcie Błazejewo
2. Przy planowaniu wydatków uwzględniono rezerwę bezpieczeństwa, zwłaszcza w zakresie mediów narażonych na wzrosty cen. Największą oszczędność w 2025 roku wygenerował zakup mediów, co było efektem zmiany cen gazu. Dodatkowy wpływ na obniżenie kosztów względem założeń miał brak pozwoleń na realizację niektórych zaplanowanych działań.
3. Zasady korzystania z sali sportowej przez Szkołę Podstawową nr 1 oraz Zespół Szkół w Kórniku regulują umowy określające odpłatność za każdą godzinę lekcyjną.
4. KCRiS Oaza świadczy usługi sportowo-rekreacyjne zarówno odpłatnie (opodatkowane stawką 23% VAT), jak i nieodpłatnie. Ze względu na ten mieszany charakter sprzedaży, corocznie zleca się zewnętrznej kancelarii wyliczenie współczynnika proporcji VAT. Wskaźnik ten oscyluje zazwyczaj w granicach 8–11%, a odzyskane w ten sposób środki zasilają bezpośrednio budżet Miasta i Gminy Kórnik.

7. Zalecenia pokontrolne:

Zaleca się opisywanie faktur dotyczących napraw samochodów w sposób umożliwiający jednoznaczne określenie przyczyny i zakresu wykonanych prac



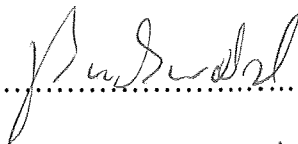
8. Data i miejsce podpisania protokołu

Kórnik, dnia 27.04.2026r

9. Podpisy kontrolujących i osoby odpowiedzialnej za prawidłowe prowadzenie kontrolowanych zagadnień

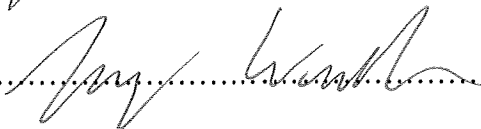
Michał Buchwald – radny RMiG Kórnik

Przewodniczący zespołu kontrolującego.....



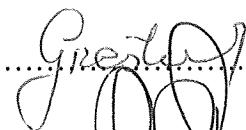
Jerzy Walczyk – radny RMiG Kórnik

Członek zespołu kontrolującego.....



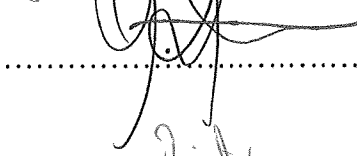
Iwona Grześkowiak – radna RMiG Kórnik

Członek zespołu kontrolującego



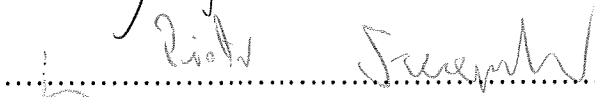
Maciej Brylewski – radny RMiG Kórnik

Członek zespołu kontrolującego



Piotr Szczepaniak – radny RMiG Kórnik

Członek zespołu kontrolującego



Wojciech Kielbasiewicz

Dyrektor KCRiS OAZA w Kórniku



Agnieszka Szukalska

Główna Księgowa KCRiS OAZA w Kórniku

