

z posiedzenia Komisji Rewizyjnej, która odbyła się dnia 30.01.2006r.

Porządek posiedzenia :

1. Sprawozdanie z działalności komisji w 2005 roku.
2. Ustalenie planu kontroli na I-sze półrocze 2006r.
3. Sprawy różne.

Komisja Rewizyjna przyjęła protokół z poprzedniego posiedzenia komisji.

Ad. 1.

Przewodniczący Komisji Ryszard Dwornik odczytał sprawozdanie z działalności komisji w 2005 roku - sprawozdanie w załączeniu.

Sprawozdanie zostało zaakceptowane przez komisję.

Ad. 2.

Komisja ustaliła plan kontroli na I-sze półrocze 2006r.

Luty - Kontrola użytkowania Klubu w Karpnikach w latach 1990-2005

Zespół kontrolny:

1. Jerzy Cieślik – kierownik zespołu
2. Jacek Panek
3. Ryszard Dwornik

Marzec - Wydatkowanie środków przez podmioty nie zaliczane do sektora finansów publicznych / stowarzyszenia /.

Zespół kontrolny:

1. Maria Kuczaj – kierownik zespołu
2. Jacek Panek

Kwiecień - Windykacja podatków od nieruchomości od osób fizycznych i prawnych.

Zespół kontrolny:

1. Ryszard Dwornik – kierownik zespołu
2. Jerzy Ziemiński

Maj - Gromadzenie i wydatkowanie środków z kont specjalnych przez jednostki podległe gminie.

Zespół kontrolny:

1. Jerzy Ziemiński – kierownik zespołu
2. Maria Kuczaj
3. Jerzy Cieślik

Ad. 3.

Pismo UG M-ce z dnia 20.12.2005r. dot. odpowiedzi na wniosek komisji zawarty w protokole Nr 24/2005 z dnia 21.11.2005r. – komisja przyjęła do wiadomości.

Pismo Prokuratury Rejonowej w Jeleniej Górze z dnia 07.12.2005r. dot. postępowania o odmowie wszczęcia śledztwa – komisja zapoznała się.

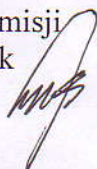
Pismo UG M-ce z dnia 20.01.2006r. dot. uchwały nr 309/XLI/05 z dnia 17.12.2005r. w sprawie ustalenia dopłaty z budżetu gminy do odprowadzanych ścieków dla grupy taryfowej I – komisja przyjęła do wiadomości.

Pismo UG Janowice Wielkie z dnia 24.01.05r. dot. odpowiedzi na wniosek z dnia 06.01.06r. w sprawie wyrażenia opinii w przedmiocie zmiany studium uwarunkowań i kierunków zagospodarowania przestrzennego Gminy Mysłakowice – komisja zapoznała się.

Pismo Regionalnej Izby Obrachunkowej w Jeleniej Górze z dnia 26.01.06r. w sprawie opinii o prawidłowości dołączonej do budżetu gminy Mysłakowice na 2006 rok prognozy kwoty długu – komisja zapoznała się.

Radny Jerzy Ziemiński złożył w n i o s e k o przeprowadzenie referendum w sprawie przejęcia przez gminę obowiązku usuwania nieczystości stałych – wniosek przyjęto jednogłośnie.

Protokołowała
M.K. 

Przewodniczący Komisji
Ryszard Dwornik 

Sprawozdanie z działalności Komisji Rewizyjnej w 2005 roku.

W 2005 roku Komisja Rewizyjna pracowała w składzie:

Ryszard Dwornik – przewodniczący

Maria Kuczaj – z-ca przewodniczącego

Jerzy Cieślik

Jerzy Ziemiński

Jacek Panek

Tematyka kontroli przeprowadzona w jednostkach podległych Radzie Gminy została przez Radę zatwierdzona na sesji.

Tematem pierwszej kontroli było potwierdzenie lub zaprzeczenie zarzutów wynikłych w trakcie kontroli Urzędu Skarbowego a dotyczących inwestycji modernizacji oczyszczalni ścieków w Mysłakowicach.

Zarzuty wymienione w nocie sygnalizacyjnej zostały w miarę dokładnie sprawdzone. Komisja wnioskowała do Wójta Gminy o wyeliminowanie w przyszłości niedociągnięć ze strony urzędu a w stosunku do inspektora nadzoru wyciągnięcie konsekwencji służbowych.

Następną tematyką kontroli było wydatkowanie środków finansowych na funkcjonowanie świetlic szkolnych i wiejskich oraz realizacja wniosków i zaleceń z kontroli stołówek i tak:

w Szkole Podstawowej w Karpnikach:

wnioski pokontrolne zrealizowane natomiast komisja wnosi o uzupełnienie dokumentów

a/ wpisów do ksiąg materiałowych (gier i sprzętu sportowego zakupionego ze środków specjalnych)

b/ uzupełnienie rachunków ze środków AA w celu dokonania wpisu do księgi inwentarzowej (sprzęt RTV)

w Szkole Podstawowej w Kostrzycy:

Zalecenia pokontrolne z poprzedniej kontroli stołówek zostały wykonane.

Komisja wnosi o pozostawienie zatrudnienia w takiej samej ilości godzin (16 godzin) od września 2005r. z uwagi na potrzebę zapewnienia dzieciom opieki do czasu odjazdu autobusem **szkolnym**.

w Gminnym Ośrodku Kultury komisja wnosi:

a/ o rozpatrzenie możliwości zatrudnienia pani Białowąs na innych zasadach tak, aby mogła zaliczać czas pracy w GOK do stażu pracy

b/ rozważyć wykonanie remontu podłogi w świetlicy w Wojanowie oraz wykonanie remontu świetlicy w Łomnicy, zabezpieczenie środków na kontynuację prac remontowych w świetlicach wiejskich w Wojanowie i Łomnicy.

c/ zalecenie założenia księgi ilościowo-materiałowej.

w Zespole Szkół Szkoła Podstawowa i Gimnazjum w Mysłakowicach:

Zalecenia i wnioski pokontrolne zostały wykonane. Komisja wnosi o uzupełnienie kserokopii faktur zakupów dokonanych ze środków otrzymanych z Gminnego Funduszu Rozwiązywania Problemów Alkoholowych.

w Zespole Szkół z Oddziałami Integracyjnymi w Łomnicy:

Zalecenia i wnioski pokontrolne zostały wykonane.

Komisja wnioskuję, aby w związku z liczebnością dzieci uczęszczających na zajęcia w świetlicy szkolnej zwiększyć zatrudnienie o dodatkowy etat.

Kontrola w GOPS – prawidłowość wydatkowania środków finansowych Gminnej Komisji Rozwiązywania Problemów Alkoholowych w latach 2003-2004.

Jednym z wniosków komisji było zalecenie aby Przewodniczący Komisji Rozwiązywania Problemów Alkoholowych tak układał plan wydatkowania środków aby maksymalnie wykorzystać fundusz na koniec danego roku kalendarzowego. W trakcie kontroli wynikło że w roku 2003 pozostała kwota 2.272 zł. a w roku 2004 3.197,76. Środki nie zostały wydatkowane zgodnie z tym co określa ustawodawca.

Kontrola z wydatkowania środków finansowych na delegacje służbowe w latach 2003-2004.

W Zespole Szkół Szkoła Podstawowa i Gimnazjum w Mysłakowicach

Uwaga końcowa:

W przypadku korzystania podczas podróży służbowej z samochodu, do delegacji należy dołączyć kartę ewidencji przebiegu pojazdu.

W przypadku kontroli GOK zwrócono uwagę na zbyt mały limit kilometrów przyznany jednostce.

W Zakładzie Usług Komunalnych zwrócono uwagę na kilka nieprawidłowości:

a/ w przypadku korzystania podczas podróży służbowej z samochodu, do delegacji należy dołączyć kartę ewidencji przebiegu pojazdu.

b/ umowy dwóch pracowników ZUK z dnia 1.06.2003r. posiadają te same numery,

c/ brak dat podpisania aneksów do umów,

d/ brak numerów na umowach dyrektora.

Podczas kontroli w Gminnym Ośrodku Pomocy Społecznej stwierdzono kilka drobnych nieprawidłowości:

a/ w przypadku korzystania podczas podróży służbowej z samochodu, do delegacji należy dołączyć kartę ewidencji przebiegu pojazdu

b/ w wielu przypadkach na delegacjach służbowych nie jest zaznaczony okres delegowania, np. delegacja nr 46/03 wystawiona na okres od 4.11.2004 do... (brak określenia) jest rozliczona za dni 4, 6, 12.11.2003r. , delegacja nr 38/03 wystawiona na okres od 24.09.2003r. do... (brak określenia) jest rozliczona za dni 24.09, 1, 3.10.2003r.

c/ delegacje Kierownika GOPS są zatwierdzane do wypłaty przez niego samego.

Podczas kontroli w Urzędzie Gminy stwierdzono:

Delegacje służbowe – dokumentacja prowadzona prawidłowo, komisja nie wniosła zastrzeżeń.

Umorzenia podatków prowadzone są zgodnie z wymogami zawartymi w ustawie o ordynacji podatkowej i ustawie o postępowaniu w sprawach dotyczących pomocy publicznej.

Komisja wnioskuje o przeanalizowanie wysokości limitów przyznanych na korzystanie z samochodów do celów służbowych.

W Zespole Szkół z Oddziałami Integracyjnymi w Łomnicy komisja wniosła kilka uwag:

a/ w przypadku korzystania podczas podróży służbowej z samochodu, do delegacji należy dołączyć kartę ewidencji przebiegu pojazdu.

b/ delegacja nr 28/04 wystawiona na nauczyciela, wyjazd do Wrocławia, do Kuratorium na spotkanie z wizytatorem ds. integracji, w jedną stronę rozliczony przejazd autobusem PKS.

Dyrektor szkoły – delegacja nr 27/04. W tym samym terminie wyjazd do Wrocławia do Kuratorium na spotkanie z wizytatorem ds. integracji, przejazd rozliczony samochodem.

Należało rozliczyć tylko przejazd samochodem.

b/ wzrost kosztów delegacji służbowych w roku 2004 został spowodowany zwrotem kosztów podróży nauczycielom doksztalającym się. W 2004 roku na ten cel wydatkowano 1342 zł.

W planie finansowym na rok 2004, na doksztalanie nauczycieli zaplanowano 9.500 zł., wydatkowano na dopłaty do czesnego 8.663 zł. Jeżeli teraz dodamy do kwoty wydatkowanej kwotę zwrotu kosztów podróży to okazuje się, że na doksztalanie nauczycieli w roku 2004 wydatkowano faktycznie 9.905 zł. czyli przekroczono planowane środki o kwotę 405 zł.

W Szkole Podstawowej w Kostrzycy dokumentacja prowadzona jest prawidłowo.

W Szkole Podstawowej w Karpnikach w uwagach końcowych komisja stwierdziła:

Ryczałt za używanie samochodów do celów służbowych przez główną księgową jest wypłacany na podstawie umowy z dnia 3.03.1998r. Tego typu umowy powinny być podpisywane na rok.

W Przedszkolu w Mysłakowicach i Łomnicy komisja nie wniosła żadnych uwag ani wniosków.

Ostatnią kontrolą, zgodnie z planem, była kontrola w Urzędzie Gminy Mysłakowice.

Temat kontroli – windykacja opłat podatkowych, prawidłowość naliczania i ściągania.

W związku z obszerną tematyką dotyczącą windykacji komisja ponownie dokona kontroli na początku 2006 roku.

Ze względu na ilość dłużników należałoby rozpatrzyć możliwość zatrudnienia pracownika w Referacie Finansowym zajmującego się zagadnieniami związanymi z windykacją długów.

Posiedzenia komisji:

25.01.2005r.

- plan pracy komisji na 2005 rok
- plan kontroli na I półrocze 2005 roku
- sprawozdanie z działalności komisji za 2004 rok.

19.04.2005r.

- omówienie sprawozdania z wykonania budżetu gminy za rok 2004.

10.05.2005r.

- omówienie noty sygnalizacyjnej Urzędu Kontroli Skarbowej
- omówienie protokołów z kontroli dot. wydatkowania środków na funkcjonowanie świetlic szkolnych i wiejskich.

14.06.2005r.

- omówienie protokołu kontroli przeprowadzonej w Urzędzie Gminy dot. noty sygnalizacyjnej Urzędu Kontroli Skarbowej
- plan kontroli Komisji Rewizyjnej na II półrocze 2005 roku

6.09.2005r.

- sprawozdanie z wykonania budżetu za I półrocze 2005r.
- omówienie protokołów z kontroli

18.10.2005r.

- rejestr przyjęć interesantów – sposób załatwienia sprawy,
- rozpatrywanie skarg i wniosków mieszkańców,
- omówienie protokołu z kontroli wewnętrznej przeprowadzonej w jednostkach organizacyjnych gminy,
- realizacja wniosków komisji – rok 2005,
- windykacja opłat podatkowych przez Urząd Gminy – powołanie zespołu kontrolnego,
- wnioski do budżetu gminy na rok 2006.

Komisja zapoznała się z protokołem z przeprowadzonej kontroli wewnętrznej oraz Zarządzeniem Wójta w/s zaleceń pokontrolnych i powróci do tematu po otrzymaniu informacji o sposobie realizacji zaleceń pokontrolnych.

21.11.2005r.

- omówienie projektu budżetu na rok 2006

12.12.2005r.

- omówienie projektu budżetu na rok 2006,
- plan kontroli na I półrocze 2006 roku,
- propozycje do planu pracy rady na rok 2006

Na posiedzeniach komisji frekwencja wynosiła 100%. Częstym uczestnikiem obrad komisji była Przewodnicząca Rady Gminy oraz Skarbnik Gminy.

Na wnioski komisji Urząd Gminy odpowiadał na bieżąco. Sprawy niewyjaśnione są w trakcie realizacji.