

## **Protokół**

**z posiedzenia Komisji Rewizyjnej z dnia 25.10.2011r. z przerwą do dnia 03.11.2011r.  
z przerwą do dnia 01.12.2011r., z przerwą do dnia 02.12.2011r.**

Posiedzenie rozpoczęło się o godzinie 8.00 w siedzibie Urzędu Gminy Włocławek.  
W posiedzeniu uczestniczyli Radni Gminy Włocławek oraz Sekretarz Gminy Pan Piotr Stanny.  
W obradach uczestniczyło 3 członków Komisji w składzie:

Przewodnicząca Komisji	- Elżbieta Sadowska
Z-ca Przewodniczącego	- Waldemar Zawadzki
Członek Komisji	- Marek Zajdel,

(Lista obecności Radnych stanowi załącznik do niniejszego protokołu).

### **Proponowany porządek posiedzenia :**

1. Otwarcie posiedzenia.
2. Stwierdzenie quorum.
3. Odczytanie i przyjęcie proponowanego porządku posiedzenia.
4. Przyjęcie protokołów z poprzednich posiedzeń komisji.
5. Kontrola gospodarki finansowej Urzędu Gminy Włocławek.
6. Sprawy różne.
7. Zakończenie posiedzenia.

#### **Ad.1.**

Posiedzenie otworzyła Przewodnicząca Komisji Pani Elżbieta Sadowska o godzinie 8.00 i powitała przybyłych na posiedzenie Komisji.

#### **Ad. 2.**

Pani Przewodnicząca na podstawie podpisanej listy obecności stwierdziła quorum /obecnych 3 członków Komisji/.

#### **Ad.3.**

Następnie Pani Przewodnicząca odczytała proponowany porządek posiedzenia.

Do proponowanego porządku uwag nie zgłoszono, w związku z tym poddała pod głosowanie wniosek przyjęcie proponowanego porządku obrad.

Głosowano:

Za – 3

Przeciw -0

Wstrzymujących się – 0

**Ad. 4.**

W tym miejscu Pani Przewodnicząca zapytała członków komisji, czy zapoznali się z protokołami z poprzednich posiedzeń komisji i czy wnoszą uwagi do protokołów?

Uwag nie zgłoszono, w związku z tym Pani Przewodnicząca poddała pod głosowanie wnioski o przyjęcie protokołów z posiedzeń komisji z dnia: 12.09.2011r. , 13.09.2011r. , 21.09.2011r., 22.09.2011r. , 30.09.2011r. .

W/w protokoły zostały przyjęte – jednogłośnie ( 3 za).

**Ad. 5.**

Kontrolą objęto następujący okres;

- m-c czerwiec 2011 roku ,

- m-c lipiec 2011 roku.

Kontrolowana jednostka realizuje wydatki budżetowe w oparciu o przyjęty Uchwałą Rady Gminy Włocławek nr III/19/2010 z 27.12.2010 roku z późniejszymi zmianami plan finansowy wydatków budżetowych.

Księgi rachunkowe prowadzone są techniką komputerową w programie pn. "Księgowość Budżetowa" Pana Romana Groszka.

Dowody księgowe nie budzą zastrzeżeń w świetle Ustawy z 29 września 1994 roku z późniejszymi zmianami o rachunkowości budżetowej.

Kontrolą objęto dowody księgowe od numeru poz.1806/07/2011 do poz. 2046/07/2011 oraz od poz. 1458/06/2011 do 1688/06/2011 roku.

Sprawdzono racjonalność i celowość wydatkowanych środków finansowych Gminy Włocławek.

Każdy dokument księgowy sprawdzany był pod względem merytorycznym, formalnym i rachunkowym.

Komisja stwierdziła , iż każdy dokument księgowy posiada dekretację oraz numerację.

W trakcie kontroli sprawdzono również czy dokumenty stanowiące wydatek budżetowy posiadają stosowną akceptację Wójta, Skarbnika lub Sekretarza Gminy.

Komisja sprawdziła również wydatki poniesione na zakup drzewek i krzewów przeznaczonych do zasadzeń na terenie Gminy Włocławek.

Na w/w zakrzewienie poniesiono wydatki w kwocie 52 100,00zł z czego z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Toruniu otrzymano środki w kwocie 46 862,00zł. Komisja Rewizyjna dokonała sprawdzenia wydatków związanych z zakrzewianiem i zadrzewianiem

terenów w miejscowościach : Koszanowo, Smólsk, Skoki Duże – Dąb Polski, Kruszyn, Nowa Wieś, Łagiewniki, Modzerowo, Warząchewka Polska i Królewska .

W roku 2011 gmina złożyła łącznie 4 wnioski o przyznanie dotacji do Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Toruniu. Wszystkie wnioski zostały rozpatrzone pozytywnie. Po realizacji zadania każdy wniosek został rozliczony na podstawie faktury i protokołów odbioru drzew i krzewów i przedłożony do refundacji.

Wykonawca na dostarczenie krzewów i drzew został wyłoniony zgodnie z Regulaminem Udzielania Zamówień Publicznych , których wartość nie przekracza wyrażonej w złotych równowartości kwoty 14.000 Euro w Urzędzie Gminy Włocławek tj. wystosowano zapytania cenowe do 2 Wykonawców (pocztą) o złożenie ofert cenowych na wykonanie zamówienia. Na podstawie złożonych ofert cenowych sporządzono protokół zamówienia do wartości 14.000 euro wraz z umową. Powyższe dokumenty zostały zatwierdzone przez Wójta Gminy Włocławek.

Wnioski Komisji:

Komisja Rewizyjna zawnioskowała do pracownika odpowiedzialnego za prowadzenie zamówień publicznych w tym zakresie, aby dokonać szczegółowego rozeznania rynku w celu pogłębienia informacji w zakresie ilości Wykonawców mogących brać udział w takich zapytaniach, aby w przyszłości wystąpić do więcej niż 2 Wykonawców.

Zdaniem członków komisji będzie dokonany wyjazd w celu rzeczywistego – faktycznego sprawdzenia ilości nasadzeń.

Po przerwie Pani Przewodnicząca stwierdziła kworum i wznowiła posiedzenie komisji w dniu 03.11.2011r. o godzinie 8:00.

W odpowiedzi na zadawane pytania Pani Ewa Ciszczon – inspektor ds. wymiaru podatku, udzieliła odpowiedzi w zakresie wymiaru podatku rolnego i od nieruchomości od osób fizycznych i osób prawnych. Ilości wystawionych tytułów wykonawczych od osób fizycznych - 91 sztuk. Kolejna informacja dotyczyła poborcy skarbowego w drodze egzekucji - podatek w kwocie 5.954,65 zł. Ilość wystawionych upomnień w 2011 r. wynosi 394 szt. W 2011 r. umorzono podatek na kwotę 1.008,60 zł oraz odsetki od zaległości podatkowych w kwocie 7.324,00 zł. Wystawiono tytuły wykonawcze dla osób prawnych 9 sztuk , poborca skarbowy w drodze egzekucji przekazał podatek w kwocie 27.434,25 zł. Ilość wystawionych upomnień w 2011 r. wynosi 20 sztuk.

*Informacja na temat umorzeń podatku w 2011 r. stanowi załącznik do niniejszego protokołu.*

Następnie sprawdzono rejestr delegacji za 2011 r., który na dzień 03.11.2011 r. zawiera 72 pozycje. Wrywkowo sprawdzono wystawione delegacje nr 14/2011, 19/2011 i 37/2011. W formularzu delegacji nr 37/2011 z dnia 03.06.2011r. stwierdzono brak ewidencji rozliczonych kilometrów, co uzupełniono w trakcie trwania kontroli.

Kontroli poddane zostały także karty drogowe samochodów pożarniczych Gminy Włocławek za miesiąc wrzesień 2011 r. , oraz karty pracy sprzętu pożarniczego za III kwartał. Uwagi omówiono z pracownikiem UG Panią A. Kręcicką.

Komisja Rewizyjna dokonała sprawdzenia zamówień publicznych do kwoty 14.000 Euro, które prowadzone są w Urzędzie Gminy Włocławek na podstawie Zarządzenia Nr 236 /2010 Wójta Gminy Włocławek z dnia 16 sierpnia 2010 roku w sprawie wprowadzenia Regulaminu Udzielania Zamówień Publicznych, których wartość nie przekracza wyrażonej w złotych równowartości kwoty 14.000 Euro w Urzędzie Gminy Włocławek oraz Zarządzenia Nr 20/2011 Wójta Gminy Włocławek z dnia 12 kwietnia 2011 w sprawie zmiany Regulaminu Udzielania Zamówień Publicznych , których wartość nie przekracza wyrażonej w złotych równowartości kwoty 14.000 Euro. Zgodnie z cytowanymi przepisami wydatkowanie środków finansowych do kwoty 15 000,00 zł może być realizowane na podstawie dokumentów księgowych (faktur , rachunków , not księgowych ) bez konieczności zawierania umowy na piśmie( obowiązuje jedynie forma zlecenia) . Dla zamówień powyżej kwoty 15 001,00 zł obowiązuje konieczność przeprowadzenia rozeznania rynku mające na celu wyłonienie Wykonawcy zamówienia , spełniającego możliwie w najszerszym stopniu wymagania opisane we wniosku o udzielnie zamówienia. Zapytania cenowe kierowane są do minimum dwóch Wykonawców. Po wyłonieniu Wykonawcy , który zaoferował najkorzystniejszą cenę zamówienia sporządzany jest protokół zamówienia wg wzoru stanowiącego załącznik do regulaminu . Protokół zatwierdza kierownik zamawiającego tj. Wójt Gminy. Po zatwierdzeniu protokołu z Wykonawcą podpisywana jest umowa.

Komisja Rewizyjna dokonała sprawdzenia wydatków poniesionych dla kontrahenta Zakład Remontowo- Budowlano- Drogowy mgr inż. Urszula Kędzierska ul. Sarnia 3, 87-800 Włocławek stwierdzając, że wydatki do kwoty 15 000,00 zł były zlecane na podstawie zlecenia , które podpisywał Wójt Gminy , Skarbnik oraz pracownik merytoryczny. Wydatki powyżej kwoty 15 001,00 zł wydatkowane były z zastosowaniem Regulaminu Zamówień publicznych tj. wystosowano zapytania cenowe do 3 Wykonawców ( pocztą) o złożenie ofert cenowych na wykonanie zamówienia. Sporządzono protokół zamówienia do wartości 14.000 Euro wraz z umową ,. Powyższe dokumenty zostały zatwierdzone przez Wójta Gminy Włocławek.

Wnioski Komisji:

Komisja Rewizyjna zawnioskowała do pracownika odpowiedzialnego za prowadzenie zamówień publicznych w tym zakresie , aby dokonać szczegółowego rozeznania rynku w celu pogłębienia informacji w zakresie ilości Wykonawców posiadających uprawnienia do projektowania i nadzorowania inwestycji w zakresie dróg , mostów i organizacji ruchu .

Po przerwie Pani Przewodnicząca stwierdziła kworum i wznowiła posiedzenie komisji w dniu 01.12.2011r. o godzinie 8:00.

Skontrolowano karty drogowe samochodu służbowego Citroen Berlingo nr rej. CW 18108 za okres styczeń – listopad 2011.

Do dnia 5.11.2011 r. karty drogowe w/w samochodu nadzorowała Pani Aneta Kręcicka - Młodszy Referent ds. Ochrony Środowiska i Rolnictwa.

W kartach drogowych za okres od stycznia do października 2011 r. wielokrotnie brakuje wypełnienia rubryki dotyczącej godzin i min. odjazdu i przyjazdu oraz podpisu jadącego. W przypadku obsługi samochodu przez kierowcę Mirosława Sekleckiego zlecającym wyjazd i stwierdzającym przyjazd był kierowca. Brak wypełnienia przez kierowcę rubryki dotyczącej tankowania paliwa.

Z powyższego wynika brak nadzoru ze strony pracownika, do którego należał cyt. „ nadzór nad rozliczaniem z eksploatacji pojazdu służbowego Urzędu Gminy Włocławek.”

Od dnia 05.11.2011 r. zgodnie z zakresem czynności, „ nadzór nad rozliczaniem z eksploatacji pojazdu służbowego Urzędu Gminy Włocławek” prowadzi Pan Piotr Stanny – Sekretarz Gminy. Podczas kontroli w dniu 01.12.2011 r. przedłożono zestawienie kart drogowych za okres listopad 2011r. zatwierdzone przez Pana Piotra Stannego – Sekretarza Gminy, co świadczy o nienagannym nadzorze nad przedmiotową tematyką.

Karty za w/w okres prowadzone są sumiennie i rzetelnie. Segregator, w którym znajdowały się karty został oznakowany zgodnie z jednolitym rzeczowym wykazem akt stanowiącym załącznik do Rozporządzenia Prezesa Rady Ministrów z dnia 18 stycznia 2011 r. w sprawie instrukcji kancelaryjnej, jednolitych rzeczowych wykazów akt oraz instrukcji w sprawie organizacji i zakresu działania archiwów zakładowych (Dz. U. z dnia 20 stycznia 2011 r.).

W celu ustalenia stanu zadrzewienia i zakrzewienia obiektów użyteczności publicznej członkowie komisji udali się w teren: Smólsk, Łagiewniki, Koszanowo. Porównano stan faktyczny z protokołami z dnia 30.04.2011r, 20.07.2011r.

Wg oświadczenia Kierownika RBIiR drzewa i krzewy dla miejscowości Łagiewniki znajdują się w depozycie u wykonawcy.

*Oświadczenie stanowi załącznik do niniejszego protokołu.*

Po przerwie Pani Przewodnicząca stwierdziła kworum i wznowiła posiedzenie komisji w dniu 02.12.2011r. o godzinie 8:00.

Szczegółowej kontroli poddano wykonanie Zarządzenia Nr 21/2011 Wójta Gminy Włocławek z dnia 20.04.2011r. w sprawie ustalenia odpłatności za wynajem świetlic wiejskich.

Wysokość opłat jest zgodna z paragrafem 1 pkt. 1 przedmiotowego zarządzenia. Odpłatność za wynajem pomieszczeń – świetlic wiejskich za rok 2011 wynosiła:

Dąb Polski 2.000 zł, Modzerowo 1.000 zł.

Powyższy protokół został przyjęty – jednogłośnie ( 3 – za) w dniu 02.12.2011r.


Kontynuując w dniu kontroli szczegółowo omówiono protokół z kontroli gospodarki finansowej Urzędu Gminy Włocławek z Panią Wójt, zwracając szczególną uwagę na wnioski wypracowane przez Komisję Rewizyjną.

Na powyższym posiedzeniu Komisji zostało zakończone.

Pani Przewodnicząca podziękowała wszystkim za udział w posiedzeniu i zamknęła posiedzenie o godzinie 13:00.

Protokół sporządziła:

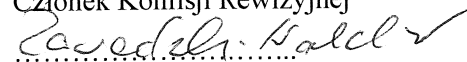
Protokół podpisali :

  
Ewa Braszkiewicz .....  
Podpis kierownika  
kontrolowanej jednostki

1) Przewodnicząca Komisji Rewizyjnej



2) Członek Komisji Rewizyjnej



3) Członek Komisji Rewizyjnej

