

**Protokół**  
**z posiedzenia Komisji Rewizyjnej z dnia 04.07.2012r.**

Posiedzenie rozpoczęło się o godzinie 10.00 w siedzibie Urzędu Gminy Włocławek.

W posiedzeniu uczestniczyli Radni Gminy Włocławek oraz Kierownik RGKiZW Pan R. Placek oraz Pani A. Ozdowska.

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. Sprawdzenie wykonania Uchwały Nr IX/80/11 Rady Gminy Włocławek z dnia 29.11.2011 r. w sprawie likwidacji Zakładu Usług Komunalnych Gminy Włocławek z siedzibą w Dębicach.
5. Sprawy różne.
6. Zakończenie posiedzenia.

**Ad.1.**

Posiedzenie otworzyła Przewodnicząca Komisji Pani Elżbieta Sadowska o godzinie 10.00 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 wnioski przyjęcie proponowanego porządku obrad.

Głosowano:

Za – 3

Przeciw -0

Wstrzymujących się – 0

**Ad. 4.**

Kontrolą objęto:

- majątek nieruchomy, majątek ruchomy,
- czynności likwidacyjne,
- należności i zobowiązania likwidowanego zakładu.

Zgodnie z Planem Pracy Komisji Rewizyjnej, przyjętym Uchwałą Nr XI/104/12 Rady Gminy Włocławek z dnia 29.02.2012r. członkowie Komisji Rewizyjnej przystąpili do sprawdzenia wykonania Uchwały Nr IX/80/11 Rady Gminy Włocławek z dnia 29.11.2011 r. w sprawie likwidacji Zakładu Usług Komunalnych Gminy Włocławek z siedzibą w Dębicach.

Z dniem 31.12.2011r. zgodnie z Uchwałą Nr IX/80/11 Rady Gminy Włocławek z dnia 29.11.2011r. Zakład Usług Komunalnych Gminy Włocławek z siedzibą w Dębicach został zlikwidowany.

Wg uzasadnienia likwidacja Zakładu Usług Komunalnych Gminy Włocławek następuje ze względów ekonomicznych. Przy wykonywaniu inwestycji z zakresu budowy sieci wodociągowych i kanalizacyjnych, a także innych zadań z zakresu gospodarki komunalnej, które są wykonywane przy współfinansowaniu z funduszy unijnych, podatek od towarów i usług nie jest traktowany jako koszt kwalifikowany. Oznacza to, że Gmina Włocławek część swoich dochodów jest zobowiązana przeznaczyć na zapłatę podatku od towarów i usług i nie może podatku należnego pomniejszyć o podatek naliczony, gdyż Gmina jako podatnik, podmiot VAT-u, nie prowadzi bezpośrednio działalności opodatkowanej podatkiem od towarów i usług. Tym samym zgodnie z ustawą o VAT nie może odliczyć z wynagrodzenia zapłaconego wykonawcy inwestycji podatku naliczonego. Zakład budżetowy jako podmiot nieposiadający osobowości prawnej, nie jest uprawniony do prowadzenia inwestycji i podpisywania umów cywilnoprawnych na realizację inwestycji, co powoduje, że zobowiązania z zakresu podatku od towarów i usług w całości muszą być odprowadzane do budżetu Państwa.

Likwidacja zakładu budżetowego obniży koszty działalności Gminy Włocławek, która przejmie do bezpośredniego prowadzenia zadania będące obecnie przedmiotem działalności ZUK.

W wyniku reorganizacji i likwidacji ZUK powstał Referat Gospodarki Komunalnej i Zaopatrzenia w Wodę Urzędu Gminy Włocławek.

O zreferowanie tematu likwidacji ZUK poproszony został były Kierownik ZUK Pan Radosław Placek, obecnie Kierownik Referatu Gospodarki Komunalnej i Zaopatrzenia w Wodę Urzędu Gminy Włocławek.

Z przedłożonego zakresu czynności z dnia 02.01.2012r. Pana P. Placka – Kierownika Referatu Gospodarki Komunalnej i Zaopatrzenia w Wodę wynika, że przedmiotowy zakres czynności pozostaje bez zmian w stosunku do poprzedniego zakresu obowiązków, w którym nie zostały uwzględnione punkt: 20 – Zatrudnianie i zwalnianie pracowników zakładu.

W/w zakres czynności stanowi załącznik do niniejszego protokołu.

Wg informacji Pana Kierownika wszystkie sprawy w ZUS, Urzędzie Skarbowym zostały zamknięte, a zarchiwizowane dokumenty znajdują się w ZUK-u w Dębicach.

Mieszkańcy zostali poinformowani o zmianie numeru konta.

- Protokołem przekazania – przyjęcia środka trwałego z dnia 31.12.2011r. przekazany został majątek trwały ZUK wg załącznika na majątek Gminy Włocławek. Wartość środków trwałych wynosi 5.823,57 zł – nota księgową nr 175.
- Protokół przekazania – przyjęcia środków trwałych - wartości niematerialne i prawne z dnia 31.12.2011r. , wartość 14.874,20 zł – nota księgową nr 174.
- Protokół przekazania – przyjęcia – przekazanie gruntów, wartość 125.241,00 zł – nota księgową nr 173.
- Protokół przekazania – przyjęcia – środki trwałe , wartość 9.398.803,38 zł – nota księgową nr 172. Umorzenie środków trwałych na dzień 31.12.2011r. wynosi 5.167.479,54 zł.

Zgodnie z § 4 w/w uchwały czynności likwidacyjne zostały zakończone z dniem 29.02.2012r. sporządzeniem bilansu za okres od 01.01.2012r. – 29.02.2012r., zmian w funduszu oraz rachunku zysków i strat. Zamknięcie ksiąg rachunkowych za okres 01.01.2012r. – 29.09.2012r. nastąpiło z dniem 29.02.2012r.

Dokumentacja pracownicza przekazana została Pani Lidii Pawlak – Inspektor ds. kadr i sekretariatu.

Z oświadczenia Pani A. Seroczyńskiej wynika, że dokumentacja została zarchiwizowana w tekturowych teczkach opisanych zgodnie z jednolitym, rzeczowym wykazem akt i przechowywana jest w pomieszczeniu ZUK w Dębicach.

Spis zdawczo- odbiorczy akt nr 1 został zakończony na poz. 44, a spis zdawczo – odbiorczy został zakończony na pozycji 169.

Dokumentacja nie została przyjęta do archiwum zakładowego w Urzędzie Gminy Włocławek z uwagi na brak możliwości lokalowych.

Dokumentacja niearchiwalna została zniszczona po uzyskaniu zgody na brakowanie dokumentacji niearchiwalnej nr 049/12 z dnia 01.06.2012r. z Archiwum Państwowego w Toruniu.

Należności i zobowiązania – informacji i wyjaśnień udzielała Pani Agnieszka Ozdowska, była Księgową ZUK, obecnie Podinspektor ds. księgowości budżetowej i podatku od towarów i usług.

Na dzień 31.12.2011r. stan zobowiązań w bilansie wynosi 107.932,80 zł ( zobowiązania niewymagalne).

Na dzień 29.02.2012r. stan zobowiązań wynosi 50.049,77 zł ( zobowiązania niewymagalne) i został pokryty z budżetu Gminy Włocławek.

Stan należności na dzień 31.12.2011r. wynosił 81.681,44 zł, a na dzień 29.02.2012r. wynosił 29.930,03 zł.

Na powyższym posiedzeniu Komisji zostało zakończone.

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

Protokół sporządziła:



**Z uproszczonego Protokołu podpisali Włocławek**

*Radosław Placek*  
KIEROWNIK REFERATU  
Gospodarki Komunalnej  
...I. Zaopatrzenia w. Wodę

Podpis kierownika  
kontrolowanej jednostki

- 1) Przewodnicząca Komisji Rewizyjnej

.....  
*[Signature]*

- 2) Członek Komisji Rewizyjnej

.....

- 3) Członek Komisji Rewizyjnej

.....  
*[Signature]*