

**Projekt**

z dnia 9 grudnia 2016 r.

Zatwierdzony przez .....

**UCHWAŁA NR .....  
RADY MIEJSKIEJ W KRAPKOWICACH**

z dnia 22 grudnia 2016 r.

**w sprawie przyjęcia Sprawozdania Komisji Rewizyjnej z działalności kontrolnej w 2015 roku**

Na podstawie § 96 ust.1 i 2 Statutu Gminy Krapkowice, stanowiącego załącznik do Uchwały nr II/4/2002 Rady Miejskiej w Krapkowicach z dnia 27.11.2002 r. w sprawie uchwalenia Statutu Gminy Krapkowice (t.j.Dz.Urz.Woj.Opolskiego nr 124, poz 1621 ) uchwała się, co następuje:

**§ 1.** Przyjmuje się złożone przez Przewodniczącego Komisji Rewizyjnej Rady Miejskiej w Krapkowicach Sprawozdanie z działalności kontrolnej w 2016 roku, stanowiące załącznik do niniejszej uchwały.

**§ 2.** Wykonanie uchwały powierza się Przewodniczącemu Rady Miejskiej w Krapkowicach.

**§ 3.** Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega ogłoszeniu na tablicach ogłoszeń i w Biuletynie Informacji Publicznej Urzędu Miasta i Gminy w Krapkowicach.

Przewodniczący Rady  
Miejskiej

**Andrzej Malkiewicz**

## **Sprawozdanie Komisji Rewizyjnej Rady Miejskiej w Krapkowicach z działalności kontrolnej w roku 2016.**

**Komisja Rewizyjna VII kadencji Rady Miejskiej w Krapkowicach została powołana w składzie:**

Andrzej Malinowski	- Przewodniczący Komisji
Dariusz Kandziora	- Zastępca Przewodniczącego Komisji
Michał Mehlich	- Członek Komisji
Ewald Tomala	- Członek Komisji
Adam Orzechowski	- Członek Komisji

W ramach realizowanych czynności Ustawowych i wynikających z zapisu Statutu Gminy Krapkowice w 2016 roku dokonała kontroli działalności Burmistrza Krapkowic, gminnych jednostek organizacyjnych i jednostek pomocniczych Gminy pod względem:

- **legalności,**
- **gospodarności,**
- **rzetelności,**
- **celowości,**
- **oraz zgodności dokumentacji ze stanem faktycznym, co wynika z § 81 Statutu Gminy Krapkowice.**

W trakcie 2016 roku Komisja Rewizyjna przeprowadziła następujące kontrolne zatwierdzone Uchwałą nr XII/157/2015 Rady Miejskiej w Krapkowicach z dnia 30.12.2015 roku w sprawie zatwierdzenia Planu Pracy Komisji Rewizyjnej na 2016 rok jak również zajmowała się innymi zadaniami wynikającymi z pracy Rady Miejskiej.

### **1. Kontrola w zakresie celowości wydatków w 2015 roku dokonywanych przez jednostkę budżetową- Zespół Szkolno – Przedszkolny Nr 3 w Rogowie Opolskim.**

Komisja Rewizyjna każdorazowo realizując zakres kontroli w gminnych jednostkach organizacyjnych w szczególności /placówkach oświatowych/ zapoznaje się z gospodarką finansową szkoły prowadzonej w formie jednostki budżetowej, która funkcjonuje w oparciu o plan finansowy sporządzany na okres roku budżetowego. W trakcie prac Komisja Rewizyjna weryfikuje przedkładane do kontroli dokumenty i potwierdza zastany stan faktyczny. Ponadto zwraca uwagę na zasadność i celowość ponoszonych wydatków w kontrolowanej jednostce.

Informację finansową dla potrzeb Komisji Rewizyjnej Rady Miejskiej w Krapkowicach przedstawiał Pan Leszek Felsztyński Dyrektor Zespołu oraz Pani Karina Gawron- Sekretarz Zespołu.

Na podstawie uzyskanych informacji, przeprowadzonej kontroli, udostępnionych materiałów źródłowych oraz przeprowadzonej wizji lokalnej Zespół Kontrolny Komisji Rewizyjnej Rady Miejskiej w Krapkowicach nie wnosi zastrzeżeń co do celowości dokonywanych wydatków (w zakresie objętym kontrolą), funkcjonowania i realizacji obowiązków w jednostce budżetowej Zespole Szkolno - Przedszkolnym Nr 3 w Rogowie Op..

### **2. Kontrola wydatkowania środków publicznych na organizację imprez gminnych organizowanych przez Krapkowicki Dom Kultury w Krapkowicach.**

Komisja Rewizyjna Rady Miejskiej w Krapkowicach kierując się możliwością wyboru w zakresie przedmiotu kontroli podjęła jednomyślnie decyzję o przeprowadzeniu zadania kontrolnego wydatkowania środków publicznych na imprezę o nazwie "Noc Kupały", w ramach której dodatkowo Stowarzyszenie Port Jachtowy Krapkowice organizował IV Piknik Odrzański 2015.

Krapkowicki Dom Kultury w dniach 20-21 czerwca 2015 roku był organizatorem imprezy o nazwie - "Noc Kupały". W tym samym czasie Stowarzyszenie Port Jachtowy Krapkowice organizował wydarzenie "IV Krapkowicki Piknik Odrzański". W ramach połączonych wydarzeń odbyły się między innymi:

- Na rzece Odrze wyścig "Smoczyc Łodzi" o puchar Komandora Portu Jachtowego. Wyścigi odbywały się w różnych kategoriach, w których uczestniczyło ponad 14 osad.
- Młodzież z PG2 w Krapkowicach we współpracy ze Stowarzyszeniem PJK oraz Krapkowickim Domem Kultury przygotowała inscenizację "Świtezianka", którą odegrano na pływającej scenie.
- Pomiędzy portem, a rzeką Osobłogą odbył się koncert muzyczny zespołu "Oder Blass Band".
- W przygotowanym dużym namiocie miał miejsce występ teatru integracyjnego z cyklem etiud pantomimicznych pt. "Wakacje".
- W sobotę w godzinach wieczornych na scenie wystąpił Krapkowicki Klub Wokalisty. Swoje recitale zaprezentowała młodzież, która szkoli swój głos pod przewodnictwem instruktorki Pani Żanety Plotnik.
- W niedzielę odbył się finał "Wyścigów Smoczyc Łodzi" jak też na scenie dużego namiotu wystąpił zespół "Banana Boat".
- Imprezie towarzyszyły także liczne atrakcje dla dzieci takie jak: wioska rycerska, zajęcia zręcznościowe przygotowane przez Miejską i Gminną Bibliotekę Publiczną, pokazy rzemiosła - kowalstwo, garncarstwo i wikliniarstwo, dmuchany zamek itp.

Komisja Rewizyjna realizując czynności kontrolne zapoznała się z przedłożoną dokumentacją finansową /w tym: raportami z dokumentacji źródłowej, fakturami, umowami/ - całość związaną z organizacją imprezy w zakresie wydatków ponoszonych przez Krapkowicki Dom Kultury. Jednocześnie zwróciła uwagę na wydatki ujęte w rocznym raporcie z konta 50005 na Organizację Imprez /2015.01.01. do 2015.12.31./ . Ponadto Komisja zapoznała się w zakresie swoich kompetencji z wydatkami z dotacji gminy Krapkowice na 2015 rok z wykonanego budżetu KDK Działu 921, Rozdziału 92109, Paragrafu 2480 z przeznaczeniem na organizację wydarzenia "Noc Kupały".

Na podstawie uzyskanych informacji, przeprowadzonej kontroli udostępnionych materiałów źródłowych Komisja Rewizyjna Rady Miejskiej w Krapkowicach nie wnosi zastrzeżeń, co do zasadności, celowości (w zakresie objętym kontrolą) wydatkowania środków publicznych na organizację imprezy gminnej organizowanej przez Krapkowicki Dom Kultury w Krapkowicach

### **3. Badanie Sprawozdania z wykonania budżetu Gminy Krapkowice za 2015 rok – 12 i 13.05 2016 r.**

Sprawozdanie z wykonania budżetu Gminy Krapkowice przedstawiono na sesji czerwcowej (absolutoryjnej) 2016 r. wraz z wnioskiem o udzielenie absolutorium Burmistrzowi Krapkowic za działalność w roku 2015.

### **4. Kontrola problemowa wybranej losowo inwestycji gminnej realizowanej w 2016 roku pod nazwą „remont chodnika przy ulicy Kilińskiego w Krapkowicach”. Zakres kontroli obejmował w szczególności rozliczenia finansowe i wykonanie prac.**

Zgodnie z opisem zadania zakres prac remontowych chodnika w pasie drogi nr **1063760** ulicy Kilińskiego w Krapkowicach obejmował prace wymienione w kosztorysie m. innymi: rozbiór starych elementów chodnika krawężników, płyt betonowych, a następnie profilowanie, ławy

krawężników, korytowanie, utwardzenie i ułożenie nowych obrzeży betonowych na długości 857,82 metrów i kostki betonowej o grubości 8 cm na powierzchni 920,4 m<sup>2</sup>.

Kosztyrorys obejmował kwotę 104228,16 uwzględniając w tym robociznę, materiał i wykorzystany sprzęt. Całość odpowiada kwocie umowy nr PiRG.272.13.2016.

Z uwagi na konieczność wykonania robót dodatkowych nie ujętych w kosztorysie wykonano prace polegające na 1) wywiezienie gruzu 64,092 m<sup>2</sup> 2) transport materiałów do odzysku 28,779 t. 3) roboty ziemne 153,545m<sup>3</sup> 4) regulacja: włazy 3 szt. i spusty 1 szt. 5) humusowanie 436,7 m<sup>2</sup>. Wartość orientacyjna zgodnie z protokołem konieczności prac dodatkowych wyniosła 20455,59 złotych brutto.

Na podstawie uzyskanych informacji, przeprowadzonej kontroli udostępnionych materiałów źródłowych oraz przeprowadzonej wizji lokalnej Komisja Rewizyjna Rady Miejskiej w Krapkowicach nie wnosi zastrzeżeń co do rozliczenia i wykonanych prac inwestycji „remontu chodnika przy ulicy Kilińskiego w Krapkowicach”

#### **5. Kontrola problemowa/pośrednia prawidłowości wykonania budżetu gminy w zakresie stosowanych umorzeń podatkowych (przeanalizowanie i ustosunkowanie się do zasad ulg i umorzeń podatkowych za 2015 rok).**

W ramach przeprowadzanej kontroli członkowie Komisji Rewizyjnej uzyskali szczegółową informację od Pani Sonii Dannheisig-Hreczka Naczelnika Wydziału Podatków i Opłat Lokalnych UMiG w Krapkowicach związane z przedmiotową kontrolą.

Jednocześnie potwierdzono, że zgodnie z Ordynacją podatkową art. 293 umorzenia podatkowe podlegają tajemnicy skarbowej natomiast pracownicy zajmujący się umorzeniami składają odpowiednie oświadczenia o zachowaniu tej tajemnicy. Z uwagi na powyższy fakt, Komisja Rewizyjna nie miała wglądu do dokumentacji źródłowej umorzeń podatkowych i nie mogła zająć stanowiska co do celowości stosowanych umorzeń podatkowych za 2015 rok przez Burmistrza Krapkowic.

#### **6. Kontrola w zakresie celowości wydatków w Publicznym Przedszkolu nr 6 "Tęczowa Szósteczka" w Krapkowicach.**

Komisja Rewizyjna zapoznała się z gospodarką finansową przedszkola prowadzonego w formie jednostki budżetowej, która funkcjonuje w oparciu o plan finansowy sporządzany na okres roku budżetowego. Dokument ten nazywany jest „budżetem przedszkola”.

Komisja Rewizyjna realizując zadania prawne zgodnie z art. 18a ust. 1 Ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym i zatwierdzonym Uchwałą nr XIII/157/2015 Rady Miejskiej w Krapkowicach z dnia 30.12.2015 r. Planem Pracy Komisji Rewizyjnej zapoznała się z dokumentami finansowymi, źródłowymi dokonywanych wydatków w Publicznym Przedszkolu nr 6 w Krapkowicach.

Na podstawie uzyskanych informacji, przeprowadzonej kontroli, udostępnionych materiałów źródłowych oraz przeprowadzonej wizji lokalnej Zespół Kontrolny Komisji Rewizyjnej Rady Miejskiej w Krapkowicach nie wnosi zastrzeżeń co do celowości dokonywanych wydatków (w zakresie objętym kontrolą), funkcjonowania i realizacji obowiązków w jednostce budżetowej Publicznym Przedszkolu nr 6 w Krapkowicach.

Ponadto 2 członków Komisji Rewizyjnej brało w 2016 w posiedzeniach Komisji Statutowej, mającej na celu zaktualizowanie obecnego Statutu Gminy Krapkowice. W trakcie prac nad zmianami w Statucie doprecyzowane zostały m.in. zapisy dot. funkcjonowania Komisji Rewizyjnej.

Przedkładane sprawozdanie zostało wypracowane i sporządzone na posiedzeniu Komisji Rewizyjnej Rady Miejskiej w Krapkowicach w dniu 8 grudnia 2016 roku.

Komisja Rewizyjna dziękuje podmiotom kontrolowanym, za stworzenie odpowiednich warunków do przeprowadzenia kontroli oraz za przygotowanie i udostępnienie wymaganych materiałów.

Przewodniczący Komisji Rewizyjnej  
Andrzej Malinowski

**Podpisy Członków Komisji Rewizyjnej:**

.....  
Dariusz Kandziora

.....  
Michał Mehlich

.....  
Ewald Tomala

.....  
Adam Orzechowski