

**Projekt nr 3**

z dnia 29.10.2018 r.

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

z dnia 15 listopada 2018 r.

**w sprawie zatwierdzenia Sprawozdania Komisji Rewizyjnej Rady Miejskiej w Krapkowicach z działalności kontrolnej w Kadencji 2014-2018**

Na podstawie art.21 ust.3 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tekst jednolity:Dz.U. z 2018 r., poz. 994 z późn. zm.) uchwala się, co następuje:

**§ 1.** Zatwierdza się, złożone przez Przewodniczącego Komisji Rewizyjnej Rady Miejskiej w Krapkowicach Sprawozdanie z działalności kontrolnej w Kadencji 2014-2018, 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 oraz 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 okresie VII kadencji w latach 2014-2018.**

**Komisja Rewizyjna VII kadencji Rady Miejskiej w Krapkowicach została powołana Uchwałą nr II/4/201 z dnia 4 grudnia 2014 roku w składzie:**

1. Pan Andrzej Malinowski – Przewodniczący Komisji
2. Pan Dariusz Kandziora – Zastępca Przewodniczącego Komisji
3. Pan Michał Mehlich
4. Pan Ewald Tomala
5. Pan Adam Orzechowski

W wyniku ukonstytuowania się, przewodniczącym Komisji został wybrany P. Andrzej Malinowski, a wiceprzewodniczącym P. Dariusz Kandziora.

Zadania komisji rewizyjnej, w tym jej kompetencje kontrolne, zostały określone w szczególności w Ustawie o samorządzie gminnym oraz Statucie Gminy. To właśnie przy pomocy komisji rewizyjnej rada gminy kontroluje Burmistrza, gminne jednostki organizacyjne oraz jednostki pomocnicze gminy takie jak np.: sołectwa. Komisja rewizyjna pod kilkoma względami różni się od pozostałych komisji rady gminy. Przede wszystkim jest to jedyna komisja obligatoryjna, którą organ stanowiący jednostki samorządu terytorialnego musi powołać. W jej skład muszą wchodzić przedstawiciele wszystkich klubów radnych, które funkcjonują w radzie gminy (art. 18a ust. 2 ustawy o samorządzie gminnym - usg).

Komisja Rewizyjna w trakcie kadencji wykonuje także inne zadania w zakresie kontroli, zlecone jej przez radę gminy (art. 18a ust. 4 zd. 1 usg). Ustawa przyznała tu komisji rewizyjnej również pewne kompetencje opiniodawcze i wnioskodawcze. Opiniuje wykonanie budżetu gminy i występuje z wnioskiem do rady gminy w sprawie udzielenia lub nieudzielenia absolutorium Burmistrzowi (art. 18a ust. 3 usg). Komisja może również wydać opinię o wniosku dotyczącym przeprowadzenia referendum w sprawie odwołania Burmistrza z innej przyczyny niż nieudzielenie mu absolutorium (art. 28b ust. 2 usg).

W okresie VII Kadencji Rady Miejskiej w Krapkowicach powołana Komisja Rewizyjna przeprowadziła **dwadzieścia dwie** kontrole 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.

Wyniki kontroli były zatwierdzane przez Radę Miejską w Krapkowicach w przedkładanych sprawozdaniach rocznych.

Jednocześnie na podstawie Art. 228 i 229 KPA Komisja Rewizyjna Rady Miejskiej w Krapkowicach rozpatrzyła **trzy** skargi na działalność Burmistrza Krapkowic jak też Kierowników jednostek organizacyjnych w Gminie Krapkowice. Stanowisko Komisji Rewizyjnej przedkładano pod głosowanie Radzie Miejskiej w Krapkowicach uznając je każdorazowo za bezzasadne.

### **W 2015 roku Komisja Rewizyjna przeprowadziła następujące czynności sprawdzające i kontrole:**

**1. Kontrola w zakresie celowości wydatków w 2013/2014 roku dokonywanych przez jednostkę budżetową Publiczne Gimnazjum nr 2 w Krapkowicach.**

Komisja Rewizyjna zapoznała się z gospodarką finansową szkoły prowadzonej w formie jednostki budżetowej, która funkcjonuje w oparciu o zatwierdzony plan finansowy, sporządzany na okres roku budżetowego.

Na podstawie uzyskanych informacji, przeprowadzonej kontroli, udostępnionych materiałów źródłowych oraz przeprowadzonej wizji lokalnej Zespół Kontrolny Komisji Rewizyjnej Rady Miejskiej w Krapkowicach nie wniósł zastrzeżeń co do celowości dokonywanych wydatków (w zakresie objętym kontrolą), funkcjonowania i realizacji obowiązków w jednostce budżetowej Publicznym Gimnazjum nr 2 w Krapkowicach.

**2. W ramach pracy Komisja Rewizyjna Rady Miejskiej w Krapkowicach przeprowadziła kontrolę w zakresie realizacji wniosków i uwag pokontrolnych w latach 2010-2014. Jednocześnie wysłuchała wyjaśnień Burmistrza w zakresie podejmowanych wniosków i ich dalszej realizacji w trakcie obecnej VII kadencji Rady Miejskiej w Krapkowicach.**

**a) Kontrola w placówkach oświatowych pod kątem obsługi informatycznej i zabezpieczenia informatycznego – 26.08.2014 r.**

Komisja Rewizyjna zwróciła się do Pana Burmistrza aby rozważył celowość ponoszonych wysokich kosztów obsługi informatycznej w PSP nr 1 w Krapkowicach – 14400 złotych /czternaście tysięcy czterysta złotych/ rocznie. Jednocześnie wskazała na wysokie koszty obsługi informatycznej w zespołach finansowo-księgowych wynoszące za samą aktualizację oprogramowania raz w miesiącu 540 złotych, co w odniesieniu rocznym dla trzech placówek daje 19440 złotych.

**b) Kontrola w Zespole Szkolno - Przedszkolnym nr 4 w Krapkowicach w zakresie celowości dokonywanych wydatków w 2012 r. – 27.02.2013 r.**

Komisja Rewizyjna Rady Miejskiej w Krapkowicach po przeprowadzeniu wizji lokalnej w Zespole Szkolno - Przedszkolnym nr 4 w Krapkowicach złożyła Wniosek do Pana Andrzeja Kasiury - Burmistrza Miasta i Gminy w Krapkowicach, dotyczący utworzenia osobnego placu zabaw dla starszych dzieci przedszkolnych i uczniów klas 1-3 korzystających ze świetlicy szkolnej w Zespole Szkolno - Przedszkolnym nr 4 w Krapkowicach. Wniosek Komisja uzasadniła potrzebą zapewnienia prawidłowego rozwoju dzieci przedszkolnych i szkolnych, właściwego ich wychowania i zaspokajania potrzeb.

**c) Kontrola działalności Komendy Straży Miejskiej w Krapkowicach i rozliczeń mandatów karnych w 2011 roku – 27.02.2012 r.**

Komisja Rewizyjna zwróciła się do Pana Komendanta o uaktualnienie informacji o Straży

*Miejskiej w Krapkowicach, które opublikowane są na stronach internetowych BIP.*

**d) Kontrola w KDK w Krapkowicach w zakresie funkcjonowania i zarządzania KDK, działalności Społecznej Rady Programowej KDK w latach 2006 - 2010 – 18.03.2011 r.**

*Komisja Rewizyjna w trakcie wykonywanej kontroli stwierdziła, że w okresie V kadencji Rady Miejskiej w Krapkowicach przypadającej na lata 2006-2010, Społeczna Rada Programowa KDK nie została powołana przez Burmistrza, pomimo, że w dniu 8 stycznia 2007 roku zgodnie ze statutem wpłynął wniosek o powołanie takiej Rady.*

*W kwestii funkcjonowania i zarządzania KDK, zdaniem Komisji Rewizyjnej przed zawarciem umowy o zarządzanie instytucją kultury w tym przypadku KDK w Krapkowicach zgodnie z obowiązującym statutem tej jednostki jak i w oparciu o informację prawną powinna być podjęta Uchwała Rady Miejskiej w Krapkowicach.*

*Komisja Rewizyjna wnioskowała także o zmianę zapisów w statucie KDK.*

**e) Kontrola w OSiR w Krapkowicach w zakresie działalności pracy w szczególności dochodów uzyskiwanych przez spółkę – kryta pływalnia „Delfin” – 25.01.2011 r.**

*Wnioski Komisji: reklamy komercyjne znajdujące się na stronach internetowych OSiR, powinny mieć umocowanie w formie umowy dzierżawy lub użyczenia; konieczność jak najszybszego najmu niewykorzystanych pomieszczeń na terenie kontrolowanej jednostki w celu uzyskania dodatkowych środków.*

*Komisja Rewizyjna Rady Miejskiej w Krapkowicach przyjęła pozytywnie wyjaśnienia Burmistrza dotyczące realizacji złożonych wniosków i uwag. W trakcie Kontroli Burmistrz Krapkowic Pan Andrzej Kasiura wskazał na konieczność rozpatrzenia zasadności utrzymywania kosztowanej obsługi finansowej szkół w poszczególnych zespołach finansowo-księgowych w tym również na cel ponoszenia kosztów na obsługę informatyczną. W zakresie utworzenia placu zabaw przy Zespole Szkolno - Przedszkolnym nr 4 w Krapkowicach wyjaśnił, że inwestycja jest rozważana do ewentualnej realizacji w ramach wolnych środków w budżecie gminy.*

*Odnosnie funkcjonowania jednostek gminnych Komisja Rewizyjna Rady Miejskiej w Krapkowicach wskazała na właściwe realizowanie przez Burmistrza funkcji kontrolnej/zwierzchniej. Nie wniosła zastrzeżeń, co do działalności poszczególnych jednostek gminnych. W trakcie kontroli komisja wskazała na rozważenie propozycji dotyczącej utworzenia zespołów szkolno-przedszkolnych w Krapkowicach i Żywocicach, rezygnacji z utrzymania dodatkowych budynków Biblioteki Publicznej po stronie Krapkowic co znacząco wpływa na obciążenia budżetu jak też wskazała na brak zasadności prowadzenia oddziału przedszkolnego w Żużeli (zdaniem komisji nie opłacalnego i nie spełniającego nowych wymogów bezpieczeństwa PP).*

*Komisja Rewizyjna zapoznała się z gospodarką finansową spółek gminnych wskazując przy tym na sprawozdania finansowe (stanowiące załącznik do protokołu kontroli). Komisja Rewizyjna zwróciła się do Burmistrza o rozważenie dalszego funkcjonowania Krytej Pływalni "Delfin" jako spółki. Zdaniem Komisji Rewizyjnej dalsza działalność finansowa tej spółki powinna odbywać się po jej rozwiązaniu jako nowo utworzonej jednostki gminnej.*

**3. Badanie Sprawozdania z wykonania budżetu Gminy Krapkowice za 2014 rok – 22 i 6.05 2015 r.**

*Sprawozdanie z wykonania budżetu Gminy Krapkowice przedstawiono na sesji czerwcowej (absolutoryjnej) 2015 r. wraz z wnioskiem o udzielenie absolutorium Burmistrzowi Krapkowic za działalność w roku 2014.*

**4. Stanowisko Komisji Rewizyjnej Rady Miejskiej w Krapkowicach w sprawie skargi z dnia 23 stycznia 2015 roku na działalność Burmistrza Krapkowic.**

*Komisja stwierdziła, iż na podstawie art. 228 i 229 KPA jest kompetentną do rozstrzygnięcia w rzeczowej sprawie.*

*Komisja Rewizyjna Rady Miejskiej w Krapkowicach zwróciła uwagę, że skarżący w piśmie wskazuje na: „brak dobrej woli na rozwiązanie zaistniałego problemu drogi, jak też przyzwolenie na nierespektowanie prawa” przez Burmistrza Krapkowic. W dalszej treści pisma skarżący odwołał się w 14 punktach do wydawanych decyzji administracyjnych w zakresie działki użytkowanej działki oraz innych sytuacji z tym bezpośrednio związanych.*

*Komisja Rewizyjna Rady Miejskiej w Krapkowicach powzięła również informacje, o fakcie rozpatrywania przez Sąd Rejonowy w Strzelcach Op. Wniosku z dnia 14 listopada 2014 roku o ustanowienie drogi koniecznej na przedmiotowych działkach. Uznała, że Rada Miejska nie ma uprawnień wyższych niż Sądy Powszechne tym bardziej, że równocześnie prowadzone jest postępowanie Sądowe w tym samym przedmiocie i należy czekać na rozstrzygnięcie Sądu.*

*Komisja zaznaczyła, że przedmiotem kontroli nie mogą być sprawy indywidualne rozstrzygane przez te podmioty w drodze decyzji administracyjnych, bowiem w takim przypadku kontrola owych rozstrzygnięć sprawowana jest w trybie kodeksu postępowania administracyjnego przez właściwe organy wyższego stopnia. Nie mogą, zatem być przedmiotem kontroli np. decyzje administracyjne wydawane przez Burmistrza, Wójta, jak i kierowników jednostek organizacyjnych, np. dyrektorów ośrodków pomocy społecznej w sprawach świadczeń pomocy społecznej”.*

*Natomiast informacje wskazanie w skardze dotyczące osób innych, a kompetencje w tym wypadku należą do organów ścigania, a nie Rady Miejskiej.*

*W tym wypadku analizowana sprawa wyraża konflikt sąsiedzki, w który gmina została włączona. Spór powinien być rozpatrywany przez sąd cywilny, a nie samą radę.*

*Komisja w dniu 4 czerwca 2015 roku, po dokonaniu wnikliwej analizy treści przedstawionej dokumentacji, po wysłuchaniu przedstawicieli urzędu, jak również po zapoznaniu się z opinią w sprawie skargi radcy prawnego, zaproponowała uznanie skargi za bezzasadną.*

**5. Kontrola realizacji budżetu Warsztatu Terapii Zajęciowej pod kątem zgodności wydatków w 2014 roku (wydatki – materiały do terapii).**

*Komisja Rewizyjna realizując zadania prawne zgodnie z art. 18a ust. 1 Ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym i planem zatwierdzonym Uchwałą Rady Miejskiej w Krapkowicach zapoznała się z dokumentami finansowymi, źródłowymi dokonywanych wydatków w WTZ w Krapkowicach. W ramach kontroli wydatków Komisja Rewizyjna losowo wybrała 9 pozycji wydatków ujętych w dziale 853, rozdział 85311, paragraf 4210, a następnie dokonał porównania dokonywanych zakupów/inwestycji ze stanem faktycznym. **Ponadto dokonała kontroli pozostałych wydatków ujętych w wykazie faktur zgodnych z paragrafem 4210.***

*Na podstawie uzyskanych informacji, przeprowadzonej kontroli udostępnionych materiałów źródłowych oraz przeprowadzonej wizji lokalnej Komisja Rewizyjna Rady Miejskiej w Krapkowicach nie wniosła zastrzeżeń, co do celowości dokonywanych wydatków (w zakresie objętym kontrolą), funkcjonowania i realizacji obowiązków w jednostce budżetowej Warsztacie Terapii Zajęciowej w Krapkowicach.*

**6. Stanowisko Komisji Rewizyjnej Rady Miejskiej w Krapkowicach w sprawie skargi z dnia 1 czerwca 2015 roku na działalność dyrektora Zespołu Szkół Sportowych Nr 1 w Krapkowicach.**

*Komisja uznała, że w przypadku skargi nauczyciela na kierownika gminnej jednostki organizacyjnej – dyrektora Zespołu Szkół Sportowych nr 1 w Krapkowicach, organem kompetentnym do jej rozpatrzenia jest rada gminy, ale pod warunkiem, że przepisy szczególne nie określają innych organów właściwych do jej rozpatrzenia (tak art. 229 Kodeksu postępowania administracyjnego).*

**Komisja Rewizyjna wskazała, iż zgodnie z art. 31 ust. 1 pkt 1 i 5 ustawy z dnia 7 września 1991r. o systemie oświaty (Dz. U. z 2004r., nr 256, poz. 2572 ze zm.) to **kurator oświaty**, w imieniu wojewody, wykonuje zadania i kompetencje w zakresie oświaty określone w ustawie i przepisach odrębnych na obszarze województwa, a w szczególności: **sprawuje nadzór pedagogiczny nad publicznymi i niepublicznymi przedszkolami, innymi formami wychowania przedszkolnego, szkołami, placówkami, placówkami doskonalenia nauczycieli, w tym nad niepublicznymi placówkami doskonalenia nauczycieli o zasięgu ogólnokrajowym, oraz kolegiami pracowników służb społecznych, które znajdują się na obszarze danego województwa; wykonuje zadania organu wyższego stopnia w rozumieniu przepisów Kodeksu postępowania administracyjnego:****

- a) w stosunku do organów jednostek samorządu terytorialnego - w sprawach szkół publicznych, zakładanych i prowadzonych przez osoby prawne i fizyczne, oraz szkół i placówek niepublicznych,*
- b) w stosunku do dyrektorów szkół - w sprawach z zakresu obowiązku szkolnego i obowiązku nauki oraz w sprawach skreślenia uczniów z listy uczniów;*

*Mając powyższe na uwadze Komisja Rewizyjna stwierdziła, że w opisanym przypadku (elementy skargi dotyczące spraw pracowniczych i prawidłowości przechowywania dokumentacji uczniów) właściwym organem do rozpatrzenia skargi na dyrektora szkoły jest kurator oświaty, a nie rada gminy. Do zadań Komisji Rewizyjnej nie należy również rozpatrywanie skarg na inne osoby wskazane w piśmie, wobec których nie może podejmować czynności kontrolnych. Ponadto zakres prac Komisji Rewizyjnej nie odnosi się do stwierdzenia popełnienia przestępstwa lub innego naruszenia prawa, do których rozpatrywania kompetencje posiadają Sądy powszechne.*

*Komisja Rewizyjna po dokonaniu wnikliwej analizy treści przedstawionej dokumentacji, wysłuchaniu stron, zebraniu dodatkowych informacji od nauczycieli Zespołu Szkół Sportowych nr 1 w Krapkowicach, rady rodziców jak też po zapoznaniu się z opinią w sprawie skargi i analizą skargi przygotowanej przez radcę prawnego rozpatrzyła 3 /trzy/ zarzuty to jest:*

- 1) Szykanowanie, zastraszanie skarżącej i stosowanie wobec niej „odwetu” przez dyrektor szkoły;*
- 2) Nieuzasadnione poddanie skarżącej i innych osób zeznających na korzyść skarżącej kontroli administratora bezpieczeństwa informacji;*
- 3) Utrudnianie skarżącej możliwości zapoznania się z protokołem kontroli.*

*Komisja Rewizyjna wskazała, że nie zebrała wystarczającego materiału dowodowego, który jednoznacznie wskazuje na zarzut skarżącej, aby była „szykanowana, zastraszana przez panią dyrektor szkoły”. W odniesieniu do kolejnego zarzutu związanego z nieuzasadnionym poddaniem kontroli przez Administratora Bezpieczeństwa Informatycznego należy stwierdzić, że plan kontroli zatwierdzany jest przez kierownika/dyrektora jednostki, jednak w każdym przypadku dyrektor będący Administratorem Danych Osobowych może zlecić kontrolę ABI. Zatem w kompetencji Dyrektora jest zlecenie kontroli według przyjętego przez niego kryterium. Komisja Rewizyjna w tym przypadku nie ma dowodów stwierdzających celowe poddanie kontroli osób, które miały*

zeczynać na korzyść skarżącej. Odnośnie ostatniego zarzutu Komisja Rewizyjna stwierdziła, że skarżąca zapoznała się z protokołem kontroli jednak odmówiła jego podpisu. Oryginały dokumentacji kontroli powinny znajdować się u Administratora Bezpieczeństwa Informatycznego i zdaniem komisji u Administratora Danych Osobowych. W przypadku zaistnienia tzw. incydentu /ujawnienia nieprawidłowości/ informacja powinna zostać przesłana do GIODO z określeniem ewentualnych konsekwencji i zamierzeniami, aby takie zdarzenie w późniejszym czasie nie miało miejsca.

Biorąc pod uwagę powyższe, Komisja Rewizyjna zaproponowała uznanie wniesionej skargi we wszystkich jej wątkach za bezzasadną.

**Jednocześnie Komisja rekomenduje, aby Burmistrz Krapkowic sprawujący nadzór nad Zespołem Szkół Sportowych Nr 1 w Krapkowicach spowodował:**

- *Udział w spotkaniach rady pedagogicznej oddelegowanego pracownika Wydziału Oświaty Urzędu Miasta i Gminy w Krapkowicach jako organu prowadzącego. W tym również rozważenie dokonywania zmiany regulaminu rady, aby możliwym był zapis audio z prowadzonych rad pedagogicznych;*
- *Realizowanie przez pracowników oraz osoby wykonujące zadania na rzecz placówki, wyłącznie czynności określone w umowach oraz zakresach obowiązków /szczególnie odnosząc się do zadań ABI - wyłącznie do zadań polityki bezpieczeństwa/;*
- *Zwrócenie uwagi na właściwy przepływ dokumentów w szkole, rzetelne i terminowe dokumentowanie wykonywanych czynności. W tym celu Komisja Rewizyjna proponuje zlecenie kontroli audytu wewnętrznego w Zespole Szkół Sportowych nr 1 w Krapkowicach.*

#### **7. Stanowisko Komisji Rewizyjnej Rady Miejskiej w Krapkowicach w sprawie skargi z dnia 11 sierpnia 2015 roku na działalność Burmistrza Krapkowic.**

*Komisja Rewizyjna uznała, że rozpatrywana skarga związana jest z realizowanymi czynnościami przez komisję do poprzedniej skargi na dyrektora Zespołu Szkół Sportowych nr 1 w Krapkowicach. Skarżąca w piśmie wskazała na niepodejmowanie działań przez Burmistrza w związku z informacjami, jakie wcześniej otrzymał.*

*Jednocześnie Komisja wskazała na wyjaśnienia Burmistrza, z których wynika, że działanie organu polegające na przekazanie tejże skargi do rozpoznania radzie miejskiej - było przejawem poszanowania porządku prawnego w tym zaś szczególnym przypadku poszanowania przepisów Kodeksu postępowania administracyjnego.*

*Nieprzekazanie skargi do rozpoznania Radzie Miejskiej w Krapkowicach stanowiłoby pogwałcenie jednej z fundamentalnych zasad prawa administracyjnego, zasady legalności, wyartykułowanej w przepisie art. 6 Kodeksu postępowania administracyjnego, zgodnie z którym „organy administracji publicznej działają na podstawie przepisów prawa”, w tym w sposób bezwzględny przestrzegać muszą przepisów o właściwości organów administracji publicznej przy rozpoznawaniu spraw obywateli.*

*Komisja Rewizyjna uznała, że do czasu rozpatrzenia skargi w zakresie podejmowanym w piśmie skarżącej Burmistrz zachował stanowisko zgodne ze swoimi kompetencjami. Nie podejmował czynności, które mogły by stać w sprzeczności z ewentualnym rozstrzygnięciem komisji w tym zakresie.*

Mając na uwadze powyższe Komisja po dokonaniu wnikliwej analizy treści przedstawionej dokumentacji, po wysłuchaniu przedstawicieli urzędu, jak również po zapoznaniu się z informacją w sprawie skargi radcy prawnego zaproponowała uznanie skargi za bezzasadną.

**8. Kontrola w Środowiskowym Domu Samopomocy z uwzględnieniem środków budżetowych własnych w przyznawanych decyzjach dla uczestników kierowanych do placówki.**

Komisja Rewizyjna realizując czynności kontrolne zapoznała się z przedstawioną dokumentacją finansową jednostki gminnej. Jednocześnie zwróciła uwagę na wydatki ujęte w rocznym planie finansowo-rzeczowym zatwierdzonym przez Burmistrza, który posiadał odzwierciedlenie w przedstawionych dokumentach takich jak faktury, umowy i decyzje. Ponadto Komisja zapoznała się z polityką budżetową oraz realizowanymi inwestycjami na lata 2015-2016. W ramach kontroli omówiono decyzje i kryteria przyjęcia uczestników do Środowiskowego Domu Samopomocy - **bez wglądu do decyzji zawierających dane osobowe.**

Zgodnie z planem kontroli komisja dokonała sprawdzeń wydatków z budżetu z poszczególnych wybranych działów, rozdziałów i paragrafów za okres od początku roku do dnia 30 września 2015 roku.

Na podstawie uzyskanych informacji, przeprowadzonej kontroli udostępnionych materiałów źródłowych oraz przeprowadzonej wizji lokalnej Komisja Rewizyjna Rady Miejskiej w Krapkowicach nie wniosła zastrzeżeń, co do celowości wydatków (w zakresie objętym kontrolą), funkcjonowania i realizacji obowiązków w jednostce budżetowej Środowiskowym Domu Samopomocy w Krapkowicach.

Komisja Rewizyjna po zapoznaniu się z budżetem Środowiskowego Domu Samopomocy w Krapkowicach, ponoszonymi wydatkami jak też z potrzebami, które wpływają na właściwą pracę jednostki - rekomenduje do Burmistrza o dofinansowanie przy zakupie samochodu umożliwiającego niezależny transport uczestników do ośrodka wsparcia. Środowiskowy Dom Samopomocy w Krapkowicach w 2016 roku zamierza aplikować w Programie wyrównywania różnic między regionami – edycja III z Obszaru D likwidacja barier transportowych. Pozyskanie dotacji z PEFRON-u wiąże się z dopłatą przez beneficjenta 45 procent wartości zakupywanego pojazdu.

**W 2016 roku Komisja Rewizyjna przeprowadziła następujące czynności sprawdzające i kontrolne:**

**9. 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 Dyrektor Zespołu oraz 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..*

#### **10. 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 jednogłośnie 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 "Smoczycy 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 Płotnik.*
- W niedzielę odbył się finał "Wyścigów Smoczycy 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*

#### **11. 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.*

**12. 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>.*

*Kosztorys 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”*

**13. 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 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.*

**14. 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.*

### **W 2017 roku Komisja Rewizyjna przeprowadziła następujące czynności sprawdzające i kontrole:**

#### **15. Kontrola w zakresie celowości wydatków w 2016 roku dokonywanych przez jednostkę budżetową- Publiczne Przedszkole nr 8 w Krapkowicach.**

*Komisja Rewizyjna każdorazowo realizując zakres kontroli w gminnych jednostkach organizacyjnych /w szczególności placówkach oświatowych/ zapoznaje się z gospodarką finansową jednostki 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 przedstawiała **Pani Narcyza Chromińska Dyrektor PP nr 8 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 8 w Krapkowicach.*

#### **16. Kontrola wydatkowania środków gminnych na funkcjonowanie jednostki - Ochotniczej Straży Pożarnej w Steblowie w 2016 roku.**

*Ochotnicza Straż Pożarna w Steblowie zarejestrowana jest w Sądzie Rejonowym w Opolu, VII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru pod nr 0000034244. Zgodnie z przepisami prawa obowiązującego stowarzyszenia Prezes zarządu reprezentuje OSP na zewnątrz i kieruje całokształtem prac zarządu. Umowy, akty oraz pełnomocnictwa i dokumenty finansowe podpisują w imieniu OSP Prezes lub Wiceprezes i Skarbnik.*

*Komisja Rewizyjna realizując zadania zgodnie z art. 18a ust. 1 Ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym i zatwierdzonym Uchwałą nr XXIII/277/2016 Rady Miejskiej w Krapkowicach Planem Pracy Komisji Rewizyjnej zapoznała się z dokumentami finansowymi, źródłowymi wydatków OSP w Steblowie.*

*W ramach kontroli Komisja Rewizyjna Rady Miejskiej w Krapkowicach zapoznała się z kosztami utrzymania Ochotniczej Straży Pożarnej w Steblowie w 2016 roku, które wynosiły 40647,17 złotych.*

- Na zakup sprzętu strażackiego wydano 2715,41 złotych /deska ortopedyczna, ekran, tarcze do kierowania ruchem w nocy, przedłużacze kabli 30 m i 40m/,*

- *Na remonty, materiały budowlane, naprawy sprzętu wydano 18133,78 złotych /w ramach tych środków wykonano w znacznej mierze przy udziale samych strażaków następujące prace: wylewki wewnątrz garażu wraz z ociepleniem posadzki, wykonanie pasów manewrowych, wstawienie drzwi do wierzy, ocieplenie cokołów wokół budynku, wykonanie instalacji elektrycznej wraz z montażem przepływowego ogrzewacza wody, naprawa samochodu w zakresie układu paliwowego, opracowanie dokumentacji budynku i założenie książki obiektu, wykonanie nowego ogrodzenia wzdłuż remizy, naprawa zbiornika do podajnika na węgiel, zakup materiałów na remont luxfer, wykonanie odciążu spalin/*
- *Pozostałe wydatki w kwocie 19799,98 złotych /obejmują: opłaty na paliwo do samochodu i sprzętu pożarniczego, energia elektryczna, woda, węgiel do ogrzewania OSP, polisa na samochód i sprzęt, polisa za strażaków, opłaty telekomunikacyjne za system zawiadamiania o zdarzeniu, odpady za wywóz odpadów komunalnych, obowiązkowe badania lekarskie strażaków, przeglądy rejestracyjne samochodów, przeglądy i konserwacje sprzętu ppoż., kursy, szkolenia, recertyfikacje typu Kwalifikowanej Pierwszej Pomocy itp./*

*Na podstawie uzyskanych informacji, przeprowadzonej kontroli udostępnionych materiałów źródłowych oraz przeprowadzonej wizji lokalnej Komisja Rewizyjna Rady Miejskiej w Krapkowicach nie wnosi zastrzeżeń, co do wydatków środków Gminnych (w zakresie objętym kontrolą), na rzecz OSP w Steblowie.*

#### **17. Badanie Sprawozdania z wykonania budżetu Gminy Krapkowice za 2016 rok – 15 i 19.05 2017 r.**

*Sprawozdanie z wykonania budżetu Gminy Krapkowice przedstawiono na sesji czerwcowej (absolutoryjnej) 2017 r. wraz z wnioskiem o udzielenie absolutorium Burmistrzowi Krapkowic za działalność w roku 2016.*

#### **18. Kontrola realizacji inwestycji gminnej „remontu chodnika przy ulicy Kilińskiego w Krapkowicach” w zakresie rozliczenia i wykonanych prac.**

*Komisja Rewizyjna w ramach wykonywanej kontroli zapoznała się z całością dokumentacji inwestycji w tym w szczególności z protokołami odbioru prac, jak też pozostałą dokumentacją techniczną obejmującą pełen zakres prac remontu chodnika przy ul. Kilińskiego w Krapkowicach. W trakcie kontroli Komisja Rewizyjna zwróciła uwagę na dokumentację: 1) Kosztorys szczegółowy z dnia 8 czerwca 2016 roku 2) Umowę wykonania prac nr PiRG.272.13.2016 3) Kosztorys powykonawczy z dnia 06.09.2016 roku 4) Protokół odbioru wykonanych robót 5) Fakturę rozliczenia prac nr 09/09/2016 6) Dokumentację powykonawczą 7) Protokół konieczności na wykonanie robót dodatkowych.*

*Jednocześnie ustalono, że na wykonanie prac remontowych zgodnie z projektem (Dokumentacją Techniczną) przeprowadzony został przetarg nieograniczony **(po wcześniejszym wszczęciu postępowania o udzielenie zamówienia publicznego – dokumentacja w posiadaniu w Wydziale Promocji i Rozwoju Gospodarczego UMiG w Krapkowicach)**, w ramach którego wyłoniono firmę – wykonawcę K+D Budownictwo Sp. z o.o. z siedzibą w Kędzierzynie- Koźle ul. Głębzczyka 21 47-200 Kędzierzyn- Koźle. Z wykonawcą Burmistrz reprezentujący Gminę Krapkowice podpisał umowę nr PiRG.272.13.2016.*

*Z uwagi na konieczność wykonania robót dodatkowych nie ujętych w kosztorysie wykonano prace polegające na 1) wywiezieniu gruzu 64,092 m<sup>2</sup> 2) transporcie materiałów do odzysku 28,779 t. 3) roboty ziemne 153,545m<sup>3</sup> 4) regulacji: włązy 3 szt. i spusty 1 szt. 5) humusowaniu 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**”

**19. Kontrola realizacji inwestycji gminnej „przebudowa drogi gminnej ul. Sienkiewicza w Stebłowie” w zakresie rozliczenia i wykonanych prac.**

Komisja Rewizyjna w ramach wykonywanej kontroli zapoznała się z całością dokumentacji inwestycji w tym w szczególności z protokołami odbioru prac, jak też pozostałą dokumentacją techniczną obejmującą pełen zakres prac remontu drogi.

W trakcie kontroli ustalono, że w ramach procedury wylaniającej wykonawcę przeprowadzone zostało rozpoznanie cenowe na realizację całości zadania gdyż wartość szacunkowa zamówienia publicznego mieściła się w kwocie powyżej kwoty 3000 Euro netto i nie przekraczała 30000 Euro netto - ogółem wartość 123804,44 złotych co stanowi 29654,47 euro.

W ramach postępowania wyłoniono firmę – wykonawcę - Zakład Wykonawstwa i Konserwacji Urządzeń Wodnych i Melioracyjnych Andrzej Wicher z siedzibą 45-820 Opole ul. Ludowa 47/1. Z wykonawcą Burmistrz reprezentujący Gminę Krapkowice w dniu 16 listopada 2016 roku podpisał umowę nr GKI/91/2016.

Zgodnie z opisem zadania zakres wykonania nawierzchni drogi ulic Sienkiewicza w Stebłowie oznaczonej nr **106210** na odcinku od ul. Mickiewicza w Stebłowie do ul. Szkolnej w Stebłowie obejmował materiały i prace wymienione w kosztorysie na kwotę 147928,30 złotych.

Z uwagi na zakres prac wynikłych w trakcie zadania wykonano kosztorys robot dodatkowych na kwotę 27018,52 złotych.

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 „**wykonania nawierzchni drogi ulicy Sienkiewicza w Stebłowie**”

**20. Kontrola w zakresie wykonania zadań z Budżetu Obywatelskiego w Gminie Krapkowice za 2016 rok.**

Łączny koszt wykonania zadań z Budżetu Obywatelskiego wyniósł **407 237,94 zł**. Na realizację każdego zadania składało się wykonanie dokumentacji projektowej (łączny koszt 13 460,00 zł), zakup map (łączny koszt 4 260,00 zł) oraz sama realizacja, która wyniosła 389 517,94 zł.

Realizując kontrole Komisja skupiła się na wykonaniu zadania o nazwie: Ogródek doświadczeń (na terenie Przedszkola „Tęczowa Szósteczka” przy ul. Tomasza Baty w Krapkowicach). Ogródek doświadczeń zlokalizowany jest na działce nr 12/22, k. m. 12 obręb 0011 w Krapkowicach /dawna ulica Buczka nr 11/. Zgodnie z projektem do zadania wprowadzono elementy małej architektury: głuchy telefon, wieloelementowy panel muzyczny, wyposażenie piaskownicy, eko-kuchnia, wielkie eko-memory, panel sensoryczny, film animowany, koło barw Newtona, ściana do malowania w plenerze oraz trzy zestawy wypoczynkowe.

Wykonawcą zadania była firma "Park Edukacyjny Interakcje" na podstawie umowy GKI/80/2016 z dnia 18.11.2016 r.. Zadanie zostało zakończone w 2017 r. z uwagi na trudne warunki

atmosferyczne, które nie pozwoliły na solidne ukończenie zadania w ustalonym terminie. Wydatki związane z realizacją:

- opracowanie dokumentacji projektowej: 1 900,00 zł
  - mapy: 709,31 zł
  - zakup urządzeń wraz z transportem i montażem: 49 138,50 zł
  - wykonanie nawierzchni bezpiecznej pod urządzenia: 5 600,00 zł.
- RAZEM: 57 347,81 zł.

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 rozliczenia i wykonanych prac w ramach „budżetu obywatelskiego w 2015 roku”

## **21. Kontrola z wykorzystania środków budżetowych na działalność Miejskiej i Gminnej Biblioteki Publicznej w Krapkowicach.**

Miejska i Gminna Biblioteka Publiczna w Krapkowicach działa w oparciu o statut oraz plan i harmonogram pracy. Ma siedzibę w Krapkowicach przy ulicy Sądowej 21 i działa na terenie Miasta i Gminy Krapkowice. Miejska i Gminna Biblioteka Publiczna organizuje i koordynuje działalność 10 filii bibliotecznych. Do zadań bibliotek należy w szczególności:

- gromadzenie, przechowywanie i konserwacja materiałów bibliotecznych takich jak: książki, czasopisma i inne druki, płyty oraz wszelkie inne zapisy obrazu i dźwięku,
- opracowywanie zgromadzonych materiałów bibliotecznych oraz ich udostępnianie. Prowadzenie działalności informacyjno - bibliotecznej, dokumentacyjnej, popularyzacyjnej, wychowawczej i kulturalno - oświatowej, instrukcyjno - metodycznej i szkoleniowej,
- bezpośrednia obsługa czytelnicza oraz współdziałanie w organizowaniu działalności społecznej, służącej rozwojowi czytelnictwa,
- prowadzenie wypożyczalni i czytelnicy zaopatrzonej w księgozbiór podręczny, czasopisma i pomoce słuchowo-wzrokowe.

Do Miejskiej i Gminnej Biblioteki Publicznej należy przeprowadzenie skontrum czyli kontroli księgozbioru we wszystkich placówkach bibliotecznych – raz na 5 lat oraz nadzór merytoryczny nad całą siecią biblioteczną miasta i gminy Krapkowice. Należy zaznaczyć, że biblioteka poza swoją działalnością statutową czynnie uczestniczy we wszystkich formach życia kulturalnego organizowanego na terenie miasta i gminy.

Informację w zakresie kontroli udzieliła Dyrektor Miejskiej i Gminnej Biblioteki Publicznej w Krapkowicach oraz w zakresie finansowo księgowym Główna Księgowa Miejskiej i Gminnej Biblioteki Publicznej w Krapkowicach.

Na podstawie uzyskanych informacji, przeprowadzonej kontroli udostępnionych materiałów źródłowych oraz przeprowadzonej wizji lokalnej Komisja Rewizyjna Rady Miejskiej w Krapkowicach nie wnosi zastrzeżeń co do wykorzystania środków budżetowych na działalność Miejskiej i Gminnej Biblioteki Publicznej w Krapkowicach

## **W 2018 roku Komisja Rewizyjna przeprowadziła następujące czynności sprawdzające i kontrolne:**

### **22. Kontrola w zakresie przebiegu realizacji wybranych zadań inwestycyjnych i remontowych w roku budżetowym 2017.** Zakres kontroli obejmował w szczególności wykonanie prac inwestycyjnych (§6050) i remontowych (§4270) na drogach publicznych i gminnych (dział 600, rozdział 60016) wskazanych w zał. nr 8 do Uchwały Budżetowej.

*W ramach realizowanych czynności kontrolnych Komisja Rewizyjna Rady Miejskiej w Krapkowicach nie wniosła zastrzeżeń co do przebiegu realizacji wybranych zadań inwestycyjnych i remontowych w roku budżetowym 2017*

**23. Badanie Sprawozdania z wykonania budżetu Gminy Krapkowice za 2017 rok – 07 i 10.05 2018 r.**

*Sprawozdanie z wykonania budżetu Gminy Krapkowice przedstawiono na sesji czerwcowej (absolutoryjnej) 2018 r. wraz z wnioskiem o udzielenie absolutorium Burmistrzowi Krapkowic za działalność w roku 2017.*

**24. Kontrola w ramach czynności do absolutorium przeprowadzona w dniu 7 maja 2018 roku w zakresie materiałów źródłowych i dokumentacji finansowej z wykonania inwestycji: „Przebudowa drogi gminnej ul. Słowackiego w Krapkowicach działka nr 181, 169, 151/2 z k.m. 5”.**

*W świetle czynności sprawdzających Komisja Rewizyjna zapoznała się z dokumentacją projektową, techniczną i finansową realizowanej inwestycji zgodnie z umowami: na wykonanie zadania PIRG.272.19.2017 z dnia 10 października 2017 roku oraz projektową nr GKI-42/2017 z dnia 26 czerwca 2017 roku.*

*Następnie dokonała kontroli następujących dokumentów w postaci faktur z zestawienia poniesionych kosztów w 2017 roku związanych z „Przebudową drogi gminnej ul. Słowackiego w Krapkowicach”.*

- *opracowanie dokumentacji projektowej na przebudowę ulicy Słowackiego w Krapkowicach - rozliczono w 2017 roku (dokumentacja do wglądu w tym również ofertowa, płatność - przelew na kwotę 7600 złotych brutto zapłacono),*
- *wykonanie przebudowy drogi gminnej faktura nr 00156/2017 z dnia 19.12.2017 roku na kwotę 275270,68 złotych brutto.*

*Komisja stwierdziła prawidłowe zabezpieczenie środków w planie finansowym Gminy Krapkowice ww. inwestycji.*

**Po zapoznaniu się z dokumentacją Komisja Rewizyjna nie stwierdziła żadnych nieprawidłowości.**

**25. Kontrola realizacji wykonania zadań z Budżetu Obywatelskiego 2017 w Gminie Krapkowice - /realizacja w roku 2017/2018).**

*W Gminie Krapkowice budżet obywatelski to specjalnie wydzielona kwota z budżetu miasta, o której wydaniu decydują sami mieszkańcy. Jest to forma konsultacji społecznych mająca na celu poznanie potrzeb mieszkańców Krapkowic w kwestii inwestycji lub innych działań wchodzących w kompetencje samorządu gminnego. Poprzez przyjmowanie zgłoszeń projektów i poddanie ich do głosowania zachęca się mieszkańców do współdecydowania o wydatkowaniu części środków z budżetu miejskiego. Dzięki tej inicjatywie mieszkańcy mogą zarówno:*

- *zglaszać własne propozycje zadań, inwestycji etc.*
- *głosować*

*W ramach Budżetu Obywatelskiego 2017 zostały zrealizowane trzy zadania tzw. „duże” oraz osiem tzw. „małych”. Wykonano inwestycję na terenie części prawobrzeżnej miasta oraz spośród sołectw wybrany w drodze głosowania wniosek z Rogowa Opolskiego. Z uwagi na brak wniosków złożonych na część lewobrzeżną miasta, Rada Miejska podjęła decyzję o realizacji projektu zgłoszonego z Sołectwa Kórnicza. W ramach zadań „małych” wykonano dwa na terenie miasta i sześć w sołectwach: Żużela, Ściborowice, Żywocice, Kórnicza, Steblów i Dąbrówka Górna.*

*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 rozliczenia i wykonanych prac w ramach „Budżetu obywatelskiego w 2017 roku”*

*W związku z przyspieszonym terminem wyborów samorządowych Komisja Rewizyjna zwróciła się do Rady Miejskiej w Krapkowicach z prośbą o uchylene ostatniej z kontroli zatwierdzonej w planie pracy komisji na 2018 rok.*

*Współpraca komisji w minionej kadencji z władzami Gminy i poszczególnymi komisjami Rady Miejskiej układała się dobrze, za co w imieniu całego zespołu składam serdeczne podziękowania.*

*Przewodniczący Komisji Rewizyjnej  
Andrzej Malinowski*

.....

***Podpisy Członków Komisji Rewizyjnej:***

.....

*Dariusz Kandziora*

.....

*Adam Orzechowski*

.....

*Michał Mehlich*

.....

*Ewald Tomala*