

Projekt nr 3

z dnia 09.12.2019 r.

**UCHWAŁA NR
RADY MIEJSKIEJ W KRAPKOWICACH**

z dnia 19 grudnia 2019 r.

w sprawie zatwierdzenia Sprawozdania Komisji Rewizyjnej Rady Miejskiej w Krapkowicach z działalności kontrolnej w 2019 roku.

Na podstawie art.21 ust.3 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j.Dz.U. z 2019 r., poz. 506 z późn. zm.) uchwala się, co następuje:

§ 1. Zatwierdza się, złożone przez Przewodniczącego Komisji Rewizyjnej Rady Miejskiej w Krapkowicach Sprawozdanie z działalności kontrolnej w 2019 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 oraz w Biuletynie Informacji Publicznej Urzędu Miasta i Gminy w Krapkowicach.

Przewodniczący Rady
Miejskiej

Arnold Joszko

Załącznik do uchwały Nr
Rady Miejskiej w Krapkowicach
z dnia 19 grudnia 2019 r.

Sprawozdanie Komisji Rewizyjnej Rady Miejskiej w Krapkowicach z działalności kontrolnej w roku 2019

Komisja Rewizyjna VIII kadencji Rady Miejskiej w Krapkowicach została powołana w składzie:

- | | |
|-----------------------|---------------------------------|
| 1. Malinowski Andrzej | - przewodniczący komisji |
| 2. Andrzej Warzecha | - z-ca przewodniczącego komisji |
| 3. Kandziora Dariusz | - członek |
| 4. Tomasz Linek | - członek |
| 5. Jarosław Waligóra | - członek |
| 6. Adam Orzechowski | - członek |

W ramach realizowanych czynności Ustawowych i wynikających z zapisu Statutu Gminy Krapkowice w 2019 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.**

Komisja Rewizyjna w 2019 roku przeprowadziła następujące kontrolne zatwierdzone Uchwałą nr **III/15/2018** Rady Miejskiej w Krapkowicach z dnia 20.12.2018 r. w sprawie zatwierdzenia Planu Pracy Komisji Rewizyjnej na 2019 rok jak również zajmowała się innymi zadaniami wynikającymi z pracy Rady Miejskiej.

1. Kontrola w zakresie celowości wydatków w 2018 roku dokonywanych przez jednostkę budżetową- Publiczne Przedszkole w Żywocicach.

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 Barbara Szczerska Dyrektor Publicznego Przedszkola w Żywocicach.**

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 w Żywocicach.

2. Kontrola środków gminnych przekazywanych na fundusz sołecki w 2017 roku, realizowana w ramach kontroli zaplanowanej Uchwałą Rady Miejskiej.

W ramach czynności komisja rewizyjna zapoznała się z zasadami przydziału i wydatkowania funduszu sołeckiego jako środków w budżecie, które mają służyć poprawie życia mieszkańców poszczególnych sołectw. O przeznaczeniu funduszu sołeckiego decydują bezpośrednio mieszkańcy sołectw na zebraniach wiejskich. Pieniądze z funduszu można wydać na zadania, które w myśl ustawy o funduszu sołecznym służą poprawie życia mieszkańców, są zadaniami własnymi gminy oraz są zgodne ze strategią rozwoju gminy.

Tym niemniej fundusz sołecki to środki publiczne, wyodrębnione w budżecie i przez cały czas pozostają częścią budżetu. Wszystkie wydatki z funduszu sołeckiego ponosi gmina, na nią też wystawiane są faktury, rachunki czy też zawierane umowy. Pieniądze z funduszu muszą zostać wydane do końca roku (liczy się data wydania pieniędzy). Pieniądze z funduszu sołeckiego, które nie zostaną wydane nie przechodzą na kolejny rok.

Propozycje przeznaczenia funduszu sołeckiego są przedstawiane podczas zebrania wiejskiego i głosują nad nim wszyscy dorośli mieszkańcy sołectwa, będący jego mieszkańcami.

Komisja Rewizyjna zapoznała się z zasadami dysponowania i rozliczania funduszu sołeckiego w gminie Krapkowie. W szczególności dokonała sprawdzenia gospodarowania środkami gminnymi w sołectwie Rogów Opolski i Steblów.

Na podstawie uzyskanych informacji, przeprowadzonej kontroli, udostępnionych materiałów źródłowych oraz przeprowadzonej wizji lokalnej Komisja Rewizyjna Rady Miejskiej w Krapkowicach nie wnosi zastrzeżeń co do wydatkowania i rozliczenia funduszu sołeckiego w gminie Krapkowie.

3. Badanie Sprawozdania z wykonania budżetu Gminy Krapkowie za 2018 rok – 23 i 27.05.2019 r.

Sprawozdanie z wykonania budżetu Gminy Krapkowie przedstawiono na sesji czerwcowej (absolutoryjnej) 2019 r. wraz z wnioskiem o udzielenie absolutorium Burmistrzowi Krapkowic za działalność w roku 2018.

4. Kontrola w ramach czynności do absolutorium przeprowadzona w dniu 27 maja 2019 roku w zakresie materiałów źródłowych i dokumentacji finansowej z wykonania inwestycji: „dostawy samochodu ratowniczo gaśniczego dla Ochotniczej Straży pożarnej w Kórnicy”.

W świetle czynności sprawdzających Komisja Rewizyjna dokonała kontroli następujących dokumentów i faktur dotyczących zakupu średniego samochodu ratowniczo – gaśniczego dla Ochotniczej Straży Pożarnej w Kórnicy:

- uchwał nr XLVI/531/2018 Rady Miejskiej w Krapkowicach z dnia 27 września 2018 roku w sprawie udzielenia dotacji na zakup nowego średniego samochodu ratowniczo - gaśniczego dla Ochotniczej Straży Pożarnej w Kórnicy.
- Pismo Komendanta Głównego Straży Pożarnej wskazujące finansowanie samochodu.
- Informacja z postępowania o udzielenie zamówienia publicznego w trybie przetargu nieograniczonego w sprawie: dostawy średniego samochodu ratowniczo-gaśniczego dla Ochotniczej Straży Pożarnej w Kórnicy.
- Pismo Komendanta Powiatowego Państwowej Straży Pożarnej w Krapkowicach.
- faktura VAT nr FS-27/18/19 – 916350 zł.
- potwierdzenie dokonanej płatności na kwotę 916350 złotych.
- potwierdzenie rejestracji pojazdu o nadanych nr rej OKR98F4.

Na zakup średniego samochodu ratowniczo - gaśniczego o wartości 916350 złotych dla OSP w Kórnicy zaplanowano i wydatkowano środki z następujących źródeł: środki Gminy Krapkowie 436350 złotych, środki własne 1000 złotych, środki finansowe z dotacji KSRG 120000 złotych oraz środki z NFOŚiGW/WFOŚiGW stanowiące 359000 złotych.

Komisja stwierdziła również prawidłowe zabezpieczenie środków w planie finansowym Gminy Krapkowie ww. inwestycji.

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

5. Kontrola wydatkowania środków Gminy Krapkowie na rzecz Ochotniczej Straży Pożarnej w Żużeli w 2018 roku

W myśl art. 2 ustawy Prawo o stowarzyszeniach - OSP jako stowarzyszenie jest dobrowolnym, samorządnym i trwałym zrzeszeniem, którego działalność podstawowa jest działalnością niezarobkową opartą o pracę społeczną swoich członków. Nie wyklucza to jednak możliwości zatrudniania pracowników do prowadzenia swoich spraw. Grupa osób pragnąca założyć stowarzyszenie zobowiązana jest do uchwalenia jego statutu i wybrania komitetu założycielskiego (art. 9 ustawy Prawo o stowarzyszeniach). Komitet założycielski składa do sądu rejestrowego wnioski o rejestrację zgodnie z wymogami art. 12 ustawy. Szczegółowe zadania i organizację OSP określa statut. Wszelkie sprawy dotyczące ochrony przeciwpożarowej, które zawarte zostały w statucie, wymagają uzgodnienia z komendantem powiatowym Państwowej Straży Pożarnej właściwym ze względu na teren działania (art. 19 ust. 3 ustawy o ochronie przeciwpożarowej).

Koszty związane z wyposażeniem, utrzymaniem, wyszkoleniem i zapewnieniem gotowości bojowej oraz ubezpieczeniem członków OSP ponosi gmina (art. 32 ustawy o ochronie przeciwpożarowej). Budżet państwa natomiast uczestniczy w kosztach funkcjonowania jednostek OSP tylko, jeżeli działają one w ramach krajowego systemu ratowniczo-gaśniczego lub w ramach zadań zleconych gminom. Nieodpłatne są szkolenia członków OSP, do prowadzenia których zobowiązana jest Państwowa Straż Pożarna.

Terenem własnego działania jednostek OSP jest teren gminy, w której zostały utworzone, ale może być to również obszar sąsiadujących ze sobą gmin. Burmistrzowie/Wójtowie tych samorządów ustalają go w porozumieniu z komendantem powiatowym zgodnie z § 2 ust. 1 pkt 4 rozporządzenia Ministra Spraw Wewnętrznych i Administracji z dnia 17 sierpnia 1998 r. w sprawie terenu działania jednostek ochrony przeciwpożarowej, okoliczności i warunków udziału tych jednostek w działaniach ratowniczych poza terenem własnego działania oraz zakresu, szczegółowych warunków i trybu zwrotu poniesionych przez nie kosztów.

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 Żużeli

6. Analiza wydatków ponoszonych w gminie Krapkowice na zadania związane z zimowym odśnieżaniem dróg i chodników 2016/2017 oraz 2017/2018.

Sezon 2016/2017 - Zimowe utrzymanie dróg na terenie gminy Krapkowice (odsnieżanie oraz usuwanie śliskości na terenie miasta oraz sołectw) wykonywane było przez firmę EKO-PROBUD Bartosz Szczepanek z siedzibą w Gogolinie. Na realizację przedmiotowego zadania wydatkowano środki finansowe w kwocie 243 518,34 zł. Zimowe utrzymanie placów, parkingów, chodników i ścieżek pieszo-rowerowych na terenie miasta Krapkowice (odsnieżanie oraz usuwanie śliskości) wykonywane było przez firmę ENERIS Surowce S.A. z siedzibą w Krapkowicach. Na realizację przedmiotowego zadania wydatkowano środki finansowe w kwocie 27 914,49 zł.

Sezon 2017/2018 - Zimowe utrzymanie dróg na terenie gminy Krapkowice (odsnieżanie oraz usuwanie śliskości na terenie miasta oraz sołectw) wykonywane było przez firmę EKO-PROBUD Bartosz Szczepanek z siedzibą w Gogolinie. Na realizację przedmiotowego zadania wydatkowano środki finansowe w kwocie 29 052,14 zł. Zimowe utrzymanie placów, parkingów, chodników i ścieżek pieszo-rowerowych na terenie miasta Krapkowice (odsnieżanie oraz usuwanie śliskości) wykonywane było przez firmę PHUP WÓJCIK Janusz Wójcik z siedzibą w Krapkowicach. Na realizację przedmiotowego zadania wydatkowano środki finansowe w kwocie 24 867,01 zł.

Na podstawie uzyskanych informacji, przeprowadzonej kontroli, udostępnionych materiałów źródłowych Komisja Rewizyjna Rady Miejskiej w Krapkowicach nie wnosi zastrzeżeń co do wydatkowania i rozliczenia wydatków ponoszonych na zimowe odśnieżanie dróg i chodników w gminie Krapkowice.

Przedkładane sprawozdanie zostało wypracowane i sporządzone na posiedzeniu Komisji Rewizyjnej Rady Miejskiej w Krapkowicach w dniu 9 grudnia 2019 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

.....
Andrzej Warzecha

.....
Jarosław Waligóra

.....
Adam Orzechowski

.....
Tomasz Linek