

PROTOKÓŁ NR 9/2018
z posiedzenia Komisji Rewizyjnej
odbytego w dniu 22 maja 2018 roku

W posiedzeniu Komisji Rewizyjnej uczestniczyli:

- 1) Bączkiewicz Bernard - Przewodniczący
- 2) Osman Łukasz - Członek
- 3) Cegielski Paweł – Członek
- 4) Wiesława Szeplińska - Zastępca Wójta Gminy Grodziec
- 5) Aleksandra Musiałowska – Skarbnik Gminy Grodziec.

Przewodniczący Komisji Rewizyjnej Bernard Bączkiewicz o godz. 8.00 dokonał otwarcia posiedzenia. Stwierdził, iż zgodnie z listą obecności w posiedzeniu uczestniczy 3 radnych, co wobec ustalonego składu Komisji Rewizyjnej wynoszącego 4 osoby stanowi quorum pozwalające na podejmowanie prawomocnych decyzji – lista obecności stanowi załącznik do niniejszego protokołu. Nieobecny był radny Łukasz Szczepankiewicz (nieobecność usprawiedliwiona).

Przewodniczący Komisji przedstawił następujący porządek obrad:

- 1) Analiza sprawozdania Wójta Gminy Grodziec z wykonania budżetu za rok 2017.
- 2) Opracowanie opinii w sprawie wykonania budżetu Gminy Grodziec za 2017 rok.
- 3) Przygotowanie wniosku w sprawie udzielenia lub nieudzielenia absolutorium Wójtowi Gminy Grodziec.
- 4) Podjęcie uchwały w sprawie wniosku o udzielenie absolutorium Wójtowi Gminy Grodziec z tytułu wykonania budżetu Gminy Grodziec za 2017 rok.
- 5) Zamknięcie posiedzenia.

PUNKT 1

Analiza sprawozdania Wójta Gminy Grodziec z wykonania budżetu za rok 2017

Komisja Rewizyjna działając na podstawie art. 270 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (tekst jednolity Dz. U. z 2017 roku, poz. 2077) rozpatrzyła:

- Sprawozdanie finansowe jednostki samorządu terytorialnego Gminy Grodziec za 2017 rok w tym:
 - ✓ Bilans jednostki budżetowej na dzień 31.12.2017 roku;
 - ✓ Zestawienia zmian w funduszu jednostki na dzień 31 grudnia 2017 roku.
 - ✓ Rachunek zysków i strat jednostki.

Do przedstawionego sprawozdania finansowego Komisja nie wniosła uwag.

- Opinię Regionalnej Izby Obrachunkowej w Poznaniu - uchwała nr SO-0954/15/7/Ko/2018 z dnia 11.04.2018 roku o przedłożonym przez Wójta Gminy Grodziec sprawozdaniu z wykonania budżetu Gminy Grodziec za 2017 rok wraz z informacją o stanie mienia komunalnego.
- Sprawozdanie z wykonania budżetu Gminy Grodziec za 2017 rok.

Podczas analizy dochodów budżetu gminy Przewodniczący Komisji Rewizyjnej Bernard Bączkiewicz zapytał co składa się na wpływy z różnych opłat oraz wpływy z różnych dochodów?

Skarbnik Gminy Grodziec Aleksandra Musiałowska wyjaśniła, że na wpływy z różnych opłat składają się: wpływ z energetyki w kwocie 3 631,68 zł oraz wpływ z opłaty za korzystanie ze środowiska w kwocie 15 423,48 zł, natomiast na wpływy z różnych dochodów składają się zwrot podatku VAT, odsetki od nieterminowych wpłat, zwroty z lat ubiegłych.

Bączkiewicz *Cegielski* *Osman*

Członek Komisji Łukasz Osman zapytał jaka kwota w roku 2017 wpłynęła do budżetu z podatku od budowlu - (m.in. wiatraki w miejscowościach Junno i Łagiewniki)?.

Pani Skarbnik poinformowała, że podatek od budowlu w kwocie 216 305,20 zł zawarty jest w podatku od nieruchomości od osób prawnych. Podatek od wiatraków w miejscowości Junno stanowi kwotę 4 418,00 zł, a w miejscowości Łagiewniki kwotę 7 031,00 zł.

Kolejne pytanie radnego Łukasza Osmana brzmiało: jaki jest powód niewykorzystania przez gminę całkowitej dotacji celowej otrzymanej z tytułu pomocy finansowej Województwa Wielkopolskiego na drogi w kwocie 157 409,00 zł?. W sprawozdaniu wykonanie tego dochodu wynosi 135 209,00 zł.

Pani Skarbnik odpowiedziała, że dotacja dotyczyła przebudowy drogi w miejscowości Janów. Dokonano zwrotu środków w kwocie 22 200,00 zł bez odsetek z tego względu że wykonane zostało 418 metrów, natomiast złożony wniosek wskazywał dłuższy odcinek drogi.

W związku z powyższą kwestią radny Łukasz Osman odsyła do Protokołu Komisji nr 25/2017 z dnia 22 czerwca 2017 roku, w którym zawarta jest kwestia przedmiotowej dotacji i wnioskuje o przedstawienie przez Panią Wójt Radzie Gminy Grodziec (na komisji/sesji absolutoryjnej) szczegółowych powodów zwrotu środków.

Ponadto radny Łukasz Osman zadał pytanie: jaki był planowany termin rozliczenia dotacji celowej na drogi z udziałem środków Unii Europejskiej z uwagi na ujęcie w planie dochodu na 2017 rok kwoty 1 468 789,00 zł?.

Udzielając odpowiedzi Pani Skarbnik powiedziała, że termin złożenia wniosku o płatność na drogi: Grodziec – Tartak - Królików oraz w miejscowości Junno przypadał na miesiąc grudzień 2017 roku, lecz nie później niż do 30 czerwca 2023 roku.

Radny Osman wnioskował o wyjaśnienie przez Panią Wójt również tych kwestii Radzie Gminy Grodziec.

Komisja Rewizyjna szczegółowo przeanalizowała wydatki Gminy Grodziec.

Przewodniczący Komisji Rewizyjnej Bernard Bączkiewicz zapytał dlaczego zrezygnowano z zakupu ciągnika wnioskowanego przez Komisję Rolnictwa?

Zastępca Wójta Gminy Grodziec – Wiesława Szeplińska udzieliła odpowiedzi, że w wyniku przeprowadzonego przetargu nie wpłynęła żadna oferta. Dlatego planowany zakup nie mógł zostać zrealizowany.

Pan Bączkiewicz prosił o przedstawienie aktualnej sytuacji dzierżawy budynków znajdujących się na placu po byłej SKR?

Skarbnik Gminy Grodziec odpowiedziała, że na dzień dzisiejszy podmioty z budynków korzystają bezumownie. Urząd Gminy wzywał ww. do opuszczenia zajmowanych lokali w terminie niezwłocznym.

Odnosząc się do powyższej odpowiedzi Przewodniczący Komisji Rewizyjnej zwrócił uwagę na fakt, że wcześniej sam w tej sprawie wnioskował, aby w pismach do dzierżawców wyznaczono konkretną datę opuszczenia przez nich budynków znajdujących się na niniejszym placu.

W trakcie dokonywania analizy działu 801 – Oświata i wychowanie członek komisji Łukasz Osman wystąpił z zapytaniem jaka została naliczona kara i czy została pomniejszona faktura na wykonanie dokumentacji projektowej adaptacji pomieszczeń w Szkole Podstawowej w Królikowie?

Pani Skarbnik wyjaśniła że kara wynosiła około 9 000,00 zł i w wykonaniu jest kwota pomniejszona o tę karę.

Analizując Dział 926 - Kultura fizyczna Radny Łukasz Osman zapytał czy zakup stołów i krzeseł dotyczył funduszu sołeckiego?.

Pani Skarbnik odpowiedziała, że powyższego zakupu dokonano w ramach środków z funduszu sołeckiego sołectwa Junno.

Pan Bernard Bączkiewicz wskazując, iż sołectwo Grodziec jako jedyne w gminie nie wykorzystało środków funduszu sołeckiego w kwocie 2 500,00 zł prosił o wyjaśnienie dlaczego te środki pozostały w budżecie? Jednocześnie podkreślił, że kilkakrotnie zgłaszał zachodzącą potrzebę przeznaczenia środków na bieżące utrzymanie dróg.

Radny wnioskuje o wyjaśnienie dlaczego te środki nie zostały przesunięte w budżecie.

W nawiązaniu do niewykorzystanego planu w rozdziale 92601- Obiekty sportowe radny Łukasz Osman zadał pytanie kto jest zarządcą obiektu sportowego ORLIK gmina czy szkoła?. Zwrócił uwagę na zły stan powyższego obiektu, który wymaga bieżących napraw, aby jego

[Podpisy: J. Osman, B. Bączkiewicz, W. Szeplińska]

użytkowanie było bezpieczne. Nadmieniał, że świadczy to o zarządcy i nie jest dobrą wizytówką z uwagi na fakt, iż na tym obiekcie odbywają się turnieje, na które przybywają osoby spoza terenu naszej gminy.

Zastępca Wójta Wiesława Szeplińska odpowiedziała, że zarządcą jest gmina, której znany jest stan obiektu. W najbliższym czasie również będzie miało miejsce zapoznanie się z jego stanem technicznym. Uważa, iż należy zająć się zgłaszanym przez radnego problemem i dołożyć wszelkich starań dla zapewnienia przede wszystkim bezpieczeństwa użytkownikom obiektu.

Podsumowując, radny Łukasz Osman podkreślił, że jeśli budujemy obiekty sportowe i nie tylko, powinniśmy dbać o ich utrzymanie przynajmniej w stanie zapewniającym bezpieczeństwo ich użytkowników. Każdy wybudowany obiekt posiada swoją wartość majątkową i w budżecie muszą znaleźć się środki na ich należyte utrzymanie, chociażby przyjmując jakiś procent od wartości obiektu na jego utrzymanie. Pani Wójt jako gospodarz gminy wiedząc o problemach na obiektach winna występować do Rady o zabezpieczenie środków na doraźne naprawy, a zapewne Rada wyrazi na to zgodę.

Radny Paweł Cegielski zwrócił uwagę na potrzebę wykonania podestu i schodów w Szkole Podstawowej w Królikowie.

Radny Łukasz Osman sygnalizując powyższe przytoczył również podobny problem placu zabaw w Grodźcu, prosił o podjęcie próby jego rozwiązania poprzez wprowadzenie rozwiązania nadzoru nad nim, jak również nad pozostałymi placami zabaw na terenie całej gminy.

Trwała dyskusja i wymiana poglądów na powyższy temat.

- Komisja Rewizyjna przeanalizowała wykonanie wydatków majątkowych.
- Szczegółowo przeanalizowano mienie komunalne Gminy Grodziec, które uwzględniają inwestycje rozpoczęte.

Pytań i uwag nie zgłoszono.

- Komisja zapoznała się ze sprawozdaniem z wykonania planu finansowego Biblioteki Publicznej Gminy Grodziec za 2017 rok.

Radny Łukasz Osman prosił o wskazanie wielkości poniesionych wydatków w roku 2017 na promocję gminy, którą miała wykonywać biblioteka w ramach otrzymanej dotacji od gminy. Podkreślił, że Pani Wójt przedstawiając projekt budżetu na 2017 rok, w którym zaplanowano kwotę dotacji dla biblioteki w wysokości 150 000,00 zł uzasadniała, że wynikający wzrost środków w porównaniu z planem na 2016 rok, który stanowił w kwotę 110 000,00 zł przeznaczony zostanie na promocję. W związku z powyższym radny prosił o podanie Radzie Gminy na komisji/sesji absolutoryjnej kwoty wykonanej przez bibliotekę na promocję gminy, ponieważ ze sprawozdania to nie wynika.

Komisja Rewizyjna przeprowadziła 7 kontroli obejmujących 2017 rok.

- I. **Kontrola przeprowadzona w dniu 12.07.2017 roku** w zakresie prawidłowości przeprowadzenia naboru na stanowisko opiekunki środowiskowej w ramach realizowanego projektu „Lokalne Usługi Społeczne w powiecie konińskim”.

Wnioski i zalecenia pokontrolne:

- 1) Nabór został przeprowadzony celowo w związku z realizacją projektu „Lokalne Usługi Społeczne w powiecie konińskim” – wymóg zatrudnienia opiekunki środowiskowej na czas realizacji projektu tj. okres 24 miesięcy.
- 2) Proces rekrutacji był jawny i otwarty dla wszystkich ubiegających się o zatrudnienie.
- 3) Opublikowano ogłoszenie o naborze oraz informację o wyniku naboru.
- 4) Wyznaczony termin do składania dokumentów w naborze nr 2 i 3 był krótszy niż 10 dni od dnia publikacji ogłoszenia w Biuletynie Informacji Publicznych (BIP). Zaleca się aby podczas przeprowadzania rekrutacji wyznaczony termin na składanie dokumentów nie był krótszy niż 10 dni.
- 5) W Gminnym Ośrodku Pomocy Społecznej nie wprowadzono regulaminu wewnętrznego naboru na wolne stanowiska (regulamin naboru). Zaleca się opracowanie i wprowadzenie

regulaminu wewnętrznego, który określał będzie szczegółowe zasady przeprowadzania naboru kandydatów na wolne stanowiska urzędnicze w Gminnym Ośrodku Pomocy Społecznej w Grodźcu.

- 6) Przy naborze stosowano jednolite zasady selekcji kandydatów, uwzględniające wymagania niezbędne oraz wymagania dodatkowe. Kandydaci do pracy zostali poinformowani o rodzaju wymaganych dokumentów aplikacyjnych. Określono także ogólny zakres wykonywanych czynności, adekwatny do zadań przypisanych do stanowiska na które prowadzony był nabór.
- 7) Z przeprowadzonego naboru sporządzono protokół, który zawierał wymagane dane.
- 8) W Gminnym Ośrodku Pomocy Społecznej przechowywana jest dokumentacja dotycząca naborów, zgodnie z regulaminem organizacyjnym.
- 9) W działalności kontrolowanej jednostki w przedstawionym wyżej zakresie nie stwierdzono nieprawidłowości.

II. Kontrola przeprowadzona w dniu 12.07.2017 r. w zakresie prawidłowości przeprowadzenia naboru na następujące stanowiska urzędnicze:

- 1) Konserwator obiektów gospodarki wodno-ściekowej Gminy Grodziec oraz instalacji urządzeń wodociągowych Referatu Gospodarki Komunalnej.
- 2) Referent Referatu Organizacyjnego i Spraw Społecznych.
- 3) Referent Referatu Gospodarki Komunalnej.
- 4) Referent Referatu Inwestycji i Planowania Przestrzennego.

Wnioski i zalecenia pokontrolne:

Dotyczące naborów przeprowadzonych w formie rekrutacji:

- 1). Nabory zostały przeprowadzone celowo w związku z uzupełnieniem struktury organizacyjnej Urzędu.
- 2) Proces rekrutacji był jawny i otwarty dla wszystkich ubiegających się o zatrudnienie.
- 3) Opublikowano ogłoszenie o naborze oraz informację o wyniku naboru.
- 4) Wyznaczony termin do składania dokumentów nie był krótszy niż 10 dni od dnia publikacji ogłoszenia w Biuletynie Informacji Publicznych (BIP).
- 5) W Urzędzie Gminy Grodziec obowiązuje regulaminu wewnętrznego naboru na wolne stanowiska (regulamin naboru).
- 6) Przy naborze stosowano jednolite zasady selekcji kandydatów, uwzględniające wymagania niezbędne oraz wymagania dodatkowe. Kandydaci do pracy zostali poinformowani o rodzaju wymaganych dokumentów aplikacyjnych. Określono także ogólny zakres wykonywanych czynności, adekwatny do zadań przypisanych do stanowiska, na które prowadzony był nabór.
- 7) Z przeprowadzonego naboru sporządzono protokół, który zawierał wymagane dane.
- 8) W Urzędzie Gminy przechowywana jest dokumentacja dotycząca naborów, zgodnie z regulaminem organizacyjnym.

Dotyczące naborów przeprowadzonych bez formy rekrutacji:

- 1) Komisja Rewizyjna pomimo złożonych wyjaśnień dotyczących braku przeprowadzenia naboru rekrutacyjnego na dwa kontrolowane stanowiska zaleca przeprowadzanie naborów otwartych i konkurencyjnych również w przypadku, gdy nie ma potrzeby przeprowadzania ich w formie rekrutacji. Pozwoli to na zachowanie pełnej przejrzystości i transparentności w działaniu.

Na uwagę zasługuje fakt, że niewiele wcześniejsze nabory na pracowników pomocniczych i obsługi tj. eksploatator obiektów gospodarki wodno-ściekowej, operator koparko-ładowarki, sprzątaczkę przeprowadzane były w formie rekrutacji co w kontrolowanym przypadku wydaje się być dziwnym działaniem, oraz brakiem zachowania konsekwentnego działania.

Ponadto stwierdza się, że osoby z którymi zawiązano stosunek pracy bez przeprowadzenia naboru rekrutacyjnego są osobami spoza terenu gminy Grodziec. W związku z powyższym Pani Wójt nie zastosowała się do zalecenia pokontrolnego ujętego w protokole nr 1/2015

[Podpisy]

z dnia 29.06.2015r., które mówiło aby przy naborze na wolne stanowiska pracy brać pod uwagę jako dodatkowy atut aplikacje kandydatów z terenu gminy Grodziec. Aplikacje takie występowały podczas przeprowadzanych wcześniej naborów, gdzie osoby z terenu gminy zakwalifikowywały się do drugiego etapu rekrutacji i posiadały wysoką ocenę formalną, co dawało możliwość ich zatrudnienia na te stanowiska, które nie wymagały naboru rekrutacyjnego.

Ogólne:

- 1) Komisja analizując zatrudnienie dwóch osób w zakresie objętym kontrolą, oraz zawartej jednej umowy cywilnoprawnej na prowadzenie usługi technologa oczyszczalni ścieków stwierdza wystąpienie powinowactwa i pokrewieństwa w tych przypadkach.
- 2) W działalności kontrolowanej jednostki i przedstawionym wyżej zakresie nie stwierdzono nieprawidłowości

III. Kontrola przeprowadzona w dniu 20.09.2017 r. w zakresie realizacji wybranych inwestycji zaplanowanych na 2017 rok tj.:

- 1) Budowa kanalizacji sanitarnej w m. Grodziec ul. Wiatraki, ul. Młyńska, ul. Leśna, ul. Lipowa, ul. Wierzbowa, ul. Spacerowa.
- 2) Budowa sieci wodociągowej w m. Grodziec ul. Mickiewicza.
- 3) Przebudowa drogi gminnej w m. Janów.
- 4) Przebudowa drogi gminnej w m. Królików.
- 5) Przebudowa drogi Lipice- Nowa Huta, Nowa Huta- Junno, Stara Huta – Mokre
- 6) Budowa siedziby Urzędu Gminy Grodziec.
- 7) Zmiana sposobu użytkowania lokalu mieszkalnego na pomieszczenia szkolne wraz z przebudową w budynku Szkoły Podstawowej w Królikowie.

Wnioski i zalecenia pokontrolne:

- 1) Budowa kanalizacji sanitarnej w m. Grodziec ul. Wiatraki, ul. Młyńska, ul. Leśna, ul. Lipowa, ul. Wierzbowa, ul. Spacerowa.
Komisja zadała pytanie, co było przyczyną zawarcia aneksów do umowy na opracowanie dokumentacji. Pani Inspektor Olga Orkowska wyjaśniła, że zawarcie aneksu nr 1 wydłużającego termin złożenia dokumentacji spowodowane było uzyskaniem decyzji o środowiskowych uwarunkowaniach, oraz aneksu nr 2 spowodowane było koniecznością sporządzenia map do celów projektowych.
Komisja Rewizyjna zaleca przestrzeganie kolejności wykonywania czynności procesu inwestycyjnego tj. mapy do celów projektowych opracować przed rozpoczęciem prac projektowych, a nie jak w przedmiotowym przypadku rozpoczęcie realizacji umowy na opracowanie dokumentacji projektowej sierpień 2016r. zlecenie map do celów projektowych maj 2017r.
Zadanie ważne ujęte jako priorytet w strategii rozwoju gminy Grodziec, po wykonaniu dokumentacji projektowej oraz uzyskaniu pozwolenia na budowę planować środki finansowe i realizację robót budowlanych.
- 2) Budowa sieci wodociągowej w m. Grodziec ul. Mickiewicza.
Brak wniosków i zaleceń pokontrolnych.
- 3) Przebudowa drogi gminnej w m. Janów.
Komisja zadała pytanie czy droga będzie wykonana w technologii betonu wałowanego, o której wcześniej mówiła Pani Wójt. Pani Inspektor Olga Orkowska wyjaśniła, że zrezygnowano z wykonania nawierzchni przedmiotowej drogi w technologii betonu wałowanego z uwagi na fakt braku możliwości użytkowania drogi przez okres 21 dni od jej wykonania.
Komisja stwierdziła zbyt późne ogłoszenie przetargu i co z tego wynika zbyt krótki termin realizacji robót. Dokumentacja została opracowana w roku 2016, natomiast przetarg został

ogłoszony 18.09.2017r. Pani Inspektor Olga Orkowska wyjaśniła, że opóźnienie to wynikało z faktu odejścia z pracy jednego pracownika, a przyjscia kolejnego. Ponadto mieszkańcy sygnalizowali aby prace wykonywane były po żniwach.

Komisja stoi na stanowisku, że ogłoszenie przetargu mogło nastąpić w połowie roku z zaznaczeniem, że rozpoczęcia robót po 15 sierpnia tj. po żniwach.

Komisja po wglądzie w dokumentację projektową zadała pytanie dlaczego projekt nie obejmuje włączeń (zjazdów) z drogi wojewódzkiej. Pani Inspektor Olga Orkowska wyjaśniła, że włączenia wymagałyby dokonania wykupów i uzyskania decyzji zezwalającej na realizację inwestycji drogowej i dlatego odstąpiono od wykonania włączeń.

4) Przebudowa drogi gminnej w m. Królików.

Zbyt późne zawarcie umowy z wykonawcą dokumentacji projektowej. Z uwagi na termin zabezpieczenia środków na przedmiotowe zadanie tj. w dniu 26.01.2017r., a termin zawarcia umowy 6.06.2017r., zaleca się zawieranie takich umów niezwłocznie po zabezpieczeniu środków w budżecie. Zadanie ważne z uwagi na fakt, że ujęte zostało we wniosku do Marszałka Województwa Wielkopolskiego o dofinansowanie budowy - przebudowy dróg dojazdowych do gruntów rolnych, który został złożony w roku 2016 wskazując zadania do realizacji na 2017 rok, w tym to przedmiotowe.

Komisja stwierdza zagrożenie niewykonania przedmiotowej drogi w terminie do 15 listopada 2017r, który to termin został wyznaczony w umowie o dofinansowanie. Zagrożenie wynika z faktu, że nie opracowano wcześniej dokumentacji, co powoduje brak możliwości ogłoszenia przetargu na wykonanie robót i jej fizyczne wykonanie.

5) Przebudowa drogi Lipice- Nowa Huta, Nowa Huta- Junno, Stara Huta – Mokre.
Brak wniosków i zaleceń pokontrolnych.

6) Budowa siedziby Urzędu Gminy Grodziec.

Komisja Rewizyjna wnioskuje o wystąpienie z wnioskiem o wydanie warunków zabudowy dla wytypowanej lokalizacji przewidzianej pod budowę siedziby Urzędu Gminy (tj. teren po byłym SKR).

7) Zmiana sposobu użytkowania lokalu mieszkalnego na pomieszczenia szkolne wraz z przebudową w budynku Szkoły Podstawowej w Królikowie.

Komisja Rewizyjna nie zapoznała się z dokumentacją projektową z uwagi na fakt, że wykonawca nie wykonał jej w terminie i nie jest w posiadaniu Urzędu Gminy. Pani Inspektor Olga Orkowska wyjaśniła, że wykonawca nie wywiązał się z umownego terminu i będą naliczona kara umowna dla wykonawcy za nieterminowy wykonanie przedmiotu umowy.

IV. Kontrola przeprowadzona w dniu 29.11.2017 roku w zakresie procedur przetargowych w Urzędzie Gminy Grodziec przeprowadzonych w roku 2017.

Wnioski i zalecenia pokontrolne:

- 1) Z uwagi na trwającą kontrolę przez Urząd Marszałkowski postępowań przetargowych wskazanych w pkt. 5 ppkt 1 Komisja Rewizyjna nie dokonała wglądu do dokumentacji. Zaleca się aby po zakończeniu kontroli postępowań przez Urząd Marszałkowski Pani Wójt poinformowała Radę Gminy Grodziec o ich wynikach.
- 2) Zamówienie wskazane w pkt. 5 ppkt. 2 nie zostało podzielone na części. Zaleca się dokonanie w pkt. 2 ppkt. 2 protokołu postępowania o udzielenie zamówienia publicznego szerszego uzasadnienia powodu niedokonania podziału zamówienia na części.
- 3) Ustalenia wartości zamówienia dokonuje Zamawiający. Stwierdzono na dokumentach ustalających wartość zamówienia wyłącznie podpisy osób ich sporządzających (kosztorysanta lub pracownika), natomiast brak zatwierdzenia przez Zamawiającego tj. Wójta. Zaleca się zatwierdzanie dokumentów ustalających wartość zamówienia przez Zamawiającego.

- 4) Zawarte w dokumentacjach przetargowych informacje o wysokości środków na realizację przedmiotu zamówienia przedstawiały całkowitą wartość zadania ujętego w budżecie gminy. Środki ujęte na zadanie w budżecie w większości nie obejmują wyłącznie kosztów robót budowlanych, lecz również obejmują one opracowanie dokumentacji, opracowanie map, pełnienia nadzoru inwestorskiego. W związku z powyższym zadanie ujęte w budżecie może składać się z kilku zamówień publicznych różnego rodzaju.

W przypadku postępowania z pkt. 5 ppkt. 2 podczas otwarcia ofert podano kwotę jaką Zamawiający zamierza przeznaczyć na sfinansowanie zamówienia taką jak ujęta została w budżecie gminy na całe zadanie w skład którego wchodziło jeszcze zamówienie usługi pełnienia nadzoru inwestorskiego. Natomiast w przypadku postępowania z pkt. 5 ppkt. 3 i 4 podczas otwarcia ofert podano kwotę jaką Zamawiający zamierza przeznaczyć na sfinansowanie zamówienia znacznie wyższą niż oszacowana wartość zamówienia.

Zaleca się przygotowywanie informacji o wysokości środków na dany przedmiot i rodzaj zamówienia, a nie na całą wartość zadania ujętego w budżecie gminy. Ponadto jeżeli w budżecie gminy zabezpieczona jest wyższa kwota w porównaniu do oszacowanej wartości zamówienia informację o wysokości środków jakie zamawiający zamierza przeznaczyć na realizację przedmiotu zamówienia na otwarciu ofert podawać w wielkości zbliżonej do dokonanego szacunku.

Powyższe pozwoli Zamawiającemu na pełne i racjonalne kontrolowanie wydatków budżetu gminy.

V. Kontrola przeprowadzona w dniu 19.12.2017 w zakresie wykorzystania środków na realizację przedsięwzięć w ramach funduszu sołeckiego w roku 2017.

Wnioski i zalecenia pokontrolne:

- 1) Uchwała nr VI/26/2015 z dnia 9 marca 2015r. Rady Gminy Grodziec będąca w mocy obowiązywania pozwoliła na wyodrębnienie w budżecie gminy na 2017 rok środków stanowiących fundusz sołecki;
- 2) Wysokość środków w ramach funduszu sołeckiego przypadająca poszczególnym sołectwom gminy Grodziec została obliczona prawidłowo, zgodnie z ustawowym wzorem;
- 3) Wójt, w ustawowym terminie, tj. do 31 lipca 2016 r., poinformował wszystkich sołtysów o wysokości środków przypadających danemu sołectwu w ramach funduszu sołeckiego na 2017 rok;
- 4) Wójt, w ustawowym terminie, tj. do 31 lipca 2016 r., poinformował Wojewodę o wysokości środków przypadających danym sołectwom w ramach funduszu sołeckiego na 2017 rok oraz o wysokości kwoty bazowej gminy Grodziec;
- 5) Sołtysi wszystkich sołectw gminy Grodziec złożyli w ustawowym terminie, tj. do 30 września 2016 r. wnioski o uwzględnienie w projekcie budżetu na 2017 r. zadań w ramach funduszu sołeckiego;
- 6) Wójt dokonał weryfikacji wniosków pod względem formalno-prawnym;
- 7) Wszystkie wnioski sołectw zostały uchwalone przez zebrania wiejskie; wnioski zawierały przedsięwzięcia przewidziane do realizacji na obszarze sołectwa w ramach środków określonych dla danego sołectwa, wraz z oszacowaniem kosztów i uzasadnieniem;
- 8) Fundusz sołecki według stanu na dzień 19 grudnia 2017 r. wykonany został w wysokości ogółem 81,21%;
- 9) Zawarte umowy na dostawę żużla nie określają łącznej kwoty zaciągniętego zobowiązania a jedynie ceny jednostkowe. Umowy należy sporządzać i zawierać na wartość łączną całkowitego zaciąganego zobowiązania umownego.
- 10) Niewykonanie w całości kwot przeznaczonych na bieżące utrzymanie dróg gminnych wynika z braku żużla u dostawcy. Pomimo utrudnień w dostawie żużla nie podjęto działań zakupu materiału u innego dostawcy lub materiału innego rodzaju w celu pełnego wykorzystania środków funduszu sołeckiego a w konsekwencji otrzymania z Urzędu Wojewódzkiego większego zwrotu części wydatków.

- 11) Remont oświetlenia ulicznego w m. Janów wykonano na infrastrukturze technicznej nie będącej na majątku gminy. Zaleca się uporządkowanie dokumentacyjne i formalno - prawne przedmiotowego remontu.
- 12) Niepokój komisji budzi realizacja zadania polegającego na opracowaniu dokumentacji projektowej na zadanie pn. Przebudowa drogi Lipice- Nowa Huta, Nowa Huta- Junno. Wydłużający się termin realizacji opracowania dokumentacji może spowodować brak możliwości wystąpienia o środki UE w najbliższym naborze dotyczącym dróg. Gmina nie posiada innej kompletnej dokumentacji branży drogowej na podstawie, której byłaby możliwość ubiegania się o środki UE. Zaleca się szczegółową analizę zakresu opracowania dokumentacyjnego i ewentualne wybranie rozwiązań, które przyspieszą termin jej kompletnego opracowania.

Protokół pokontrolny nie został podpisany przez Wójta Gminy Grodziec.

VI. Kontrola przeprowadzona w dniu 05.03.2018 w zakresie wydatków w Szkole Podstawowej w Królikowie za 2017 rok.

Wnioski i zalecenia pokontrolne:

Komisja Rewizyjna informuje, że nie stwierdziła żadnych niezgodności i nieprawidłowości w wydatkowaniu środków finansowanych w kontrolowanej jednostce organizacyjnej.

W Szkole Podstawowej w Królikowie prawidłowo prowadzona jest gospodarka finansowa. Komisja Rewizyjna nie wnosi zastrzeżeń do zasadności, celowości oraz legalności ponoszonych wydatków. Gospodarowanie środkami finansowymi było zgodne z planem finansowym.

VII. Kontrola przeprowadzona w dniu 06.04.2018 w zakresie wydatków w Gminnym Ośrodku Pomocy Społecznej w Grodźcu za 2017 rok.

Wnioski i zalecenia pokontrolne:

Komisja Rewizyjna informuje, że nie stwierdziła żadnych niezgodności i nieprawidłowości w wydatkowaniu środków finansowanych w kontrolowanej jednostce organizacyjnej.

W Gminnym Ośrodku Pomocy Społecznej w Grodźcu prawidłowo prowadzona jest gospodarka finansowa. Komisja Rewizyjna nie wnosi zastrzeżeń do zasadności, celowości oraz legalności ponoszonych wydatków. Gospodarowanie środkami finansowymi było zgodne z planem finansowym.

P U N K T 2

Opracowanie opinii w sprawie wykonania budżetu Gminy Grodziec za 2017 rok

Komisja Rewizyjna po rozpatrzeniu ww. sprawozdań za 2017 rok i zapoznaniu się z bilansem, rachunkiem zysków i strat, zestawieniem zmian w funduszu jednostki budżetowej Urzędu Gminy Grodziec sporządzonym na dzień 31.12.2017 roku w obecności 3 członków, 3 głosami „za”, „przeciw”- 0, „wstrzymujących się” – 0, jednogłośnie wydała pozytywną opinię o wykonaniu budżetu Gminy Grodziec za 2017 rok.

W/w opinia w załączeniu do protokołu.

[Signature] *[Signature]* *[Signature]*

PUNKT 3

Przygotowanie wniosku w sprawie udzielenia lub nieudzielenia absolutorium Wójtowi Gminy Grodziec

Komisja Rewizyjna po rozpatrzeniu :

- ✓ sprawozdania finansowego jednostki samorządu terytorialnego Gminy Grodziec za 2017 rok;
- ✓ opinii Regionalnej Izby Obrachunkowej w Poznaniu o przedłożonym przez Wójta Gminy Grodziec sprawozdaniu z wykonania budżetu Gminy Grodziec za 2017 rok;
- ✓ sprawozdania z wykonania budżetu Gminy Grodziec za 2017 rok;
- ✓ informacji o stanie mienia komunalnego Gminy Grodziec na dzień 31 grudnia 2017 r;
- ✓ sprawozdania z wykonania planu finansowego Biblioteki Publicznej Gminy Grodziec za 2017 rok;
- ✓ protokołów kontroli obejmujących rok 2017

podjęła decyzję o przygotowaniu wniosku o udzielenie absolutorium Wójtowi Gminy Grodziec.

PUNKT 4

Podjęcie uchwały w sprawie wniosku o udzielenie absolutorium Wójtowi Gminy Grodziec z tytułu wykonania budżetu Gminy Grodziec za 2017 rok

Komisja Rewizyjna w obecności 3 członków: 3 głosami „za”, „przeciw” 0, „wstrzymujących się” 0, jednogłośnie podjęła uchwałę Nr 1/2018 w sprawie wniosku o udzielenie absolutorium Wójtowi Gminy Grodziec z tytułu wykonania budżetu Gminy Grodziec za 2017 rok.

Uchwała w załączeniu do protokołu.

PUNKT 5

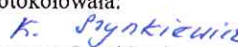
Zamknięcie posiedzenia

Wobec zrealizowania porządku obrad Przewodniczący Komisji Rewizyjnej Bernard Bączkiewicz o godz. 11.10 dokonał zamknięcia posiedzenia i podziękował wszystkim za udział w obradach.

Członkowie Komisji:

- | | | |
|------------------------|------------------|---|
| 1. Bączkiewicz Bernard | - Przewodniczący |  |
| 2. Osman Łukasz | - Członek |  |
| 3. Cegielski Paweł | - Członek |  |

Protokołowała:


Krystyna Szynkiewicz

