

P r o t o k ó ł N r 3/2022
z czynności kontrolnych Komisji Kontrolnej Komisji Rewizyjnej
Rady Gminy Karsin

Dnia 20 lipca 2022r. o godzinie 10⁰⁰ w Urzędzie Gminy Karsin ul. Długa 222 83-440 Karsin Komisja Kontrolna w składzie:

- Kamila Cierzan-Czapiewska – przewodnicząca komisji
 - Grzegorz Bławat
 - Grzegorz Borowski
 - Stanisław Mączyński
 - Krzysztof Datta
 - Piotr Pryba
-
- przeprowadziła kontrolę działając na podstawie § 90 ust 3 Statutu Gminy Karsin (Dziennik Urzędowy Województwa Pomorskiego z 2019 r. poz. 1390) oraz zgodnie z planem pracy Komisji Rewizyjnej Rady Gminy Karsin na rok 2022 kontrolę w zakresie spraw formalno-prawnych i merytorycznych przeprowadzonych w Urzędzie Gminy kontroli i audytów w latach 2019-2021.

Podczas kontroli wyjaśnień udzielał:

- Skarbnik– Pan Tomasz Gołuński

Na protokolanta powołano:

- Inspektora ds. Rady Gminy – Panią Alicję Czapiewską

Na podstawie pisma i upoważnień wydanych do kontroli komisja kontrolująca kontynuowała czynności kontrolne.

Komisja stwierdziła, że w latach 2019-2021 zgodnie z „Książką kontroli do rejestracji przeprowadzonych rewizji, kontroli” przeprowadzono 1 audyt i 9 kontroli.

Następnie komisja stwierdziła, że w rejestrze nie ma informacji o przeprowadzonym audycie w oświacie.

Skarbnik Gminy nie potrafił odpowiedzieć na zadawane pytania.

W związku z brakiem dokumentów i osoby kompetentnej do udzielenia odpowiedzi na pytania Komisji kontrolnej, Komisja wnioskuje do Komisji Rewizyjnej o przedłużenie czasu kontroli do końca sierpnia br.

Przewodnicząca komisji poprosiła o przegłosowanie, kto jest „za” złożeniem wniosku o przedłużenie tego terminu.

Komisja w składzie 6 członków (obecnych 6 członków), 6 głosami „za” pozytywnie przegłosowała wniosek o przedłużenie terminu.

Komisja prosi o obecność na następnej komisji osoby kompetentnej, która prowadzi „Rejestr skarg i wniosków” oraz „Książkę kontroli do rejestracji przeprowadzonych rewizji, kontroli”, oraz przygotowanie następujących dokumentów:

- Podanie podstawy prawnej regulującej prowadzenie Książki kontroli do rejestracji przeprowadzonych rewizji, kontroli.
- Podanie osoby odpowiedzialnej za prowadzenie rejestrów.
- Podanie, czy w latach 2019-2021 zostały sporządzone raporty z prowadzonego Rejestru skarg i wniosków oraz Książki kontroli. Komisja prosi o przygotowanie do wglądu takiego raportu na dzień kontroli.
- Podanie, czy do Urzędu Gminy wpłynęły inne skargi lub wnioski, które nie zostały przedstawione Komisji Kontrolnej w dniu 19-20.07.2022r.
- Podanie, czy w urzędzie gminy prowadzony jest inny rejestr, czy jest rejestr kontroli wewnętrznej.
- Interpretację w rejestrze skarg i wniosków w związku z stwierdzonymi rozbieżnościami pomiędzy wpisem, a otrzymanymi pismami do wglądu. Niezgodności stwierdzono pomiędzy zapisami w rejestrze, a dokumentami do wglądu. Komisja kontrolna prosi o interpretację tego zapisu w pozycjach 9 i 11 rejestru.
- Komisja prosi o chronologię przedstawienia dokumentów według daty od roku 2019 – oddzielnie audyty zewnętrzne, audyty wewnętrzne oraz oddzielnie kontrole wewnętrzne i kontrole zewnętrzne wg daty. Podanie, ile było tych kontroli i audytów wg spisu treści.
- Komisja stwierdziła brak audytu wewnętrznego sporządzonego przez Panią Joannę Przechlewską – poz. 59 Książki kontroli oraz brak pozycji 62 i 63 Książki kontroli. Stwierdzono braki w dokumentacji, wobec tego Komisja prosi o dostarczenie dokumentów do wglądu zgodnie z rejestrem książki kontroli.
- Komisja prosi o wskazanie, gdzie znajdują się potwierdzenia przeprowadzonych kontroli.

Stwierdzono braki zapisów w rejestrze następujących kontroli:

- Krajowe Biuro Wyborcze z dn. 13.12.2021r., sygn.DSŁ-422-25/2021
- RIO Gdańsk z dn. 07.01.2022r., sygn. 3022.1.2022
- Okręgowy Urząd Miar z dn. 27.09.2021r., sygn. 6WN-084-10/1528/21
- Pomorski Urząd Wojewódzki z dn. 30.04.2021r., sygn.. Or 1511.12.2021
- Pomorski Urząd Wojewódzki z dn. 29.04.2021r., sygn. RG 0004.11.2021
- ARiMR R-01/465, RiM 4.2/SW11/55/21

Ustalenia kontroli:

1. Komisja kontrolna stwierdziła brak rejestru przeprowadzanych kontroli wewnętrznej i audytów wewnętrznych. Poproszono, aby przygotować raport do kontroli na następne posiedzenie Komisji kontrolnej.

Na tym zakończono posiedzenie komisji kontrolnej na dzień 20 lipca 2022

Dnia 31 sierpnia 2022r. o godzinie 9⁰⁰ w Urzędzie Gminy Karsin Komisja Kontrolna Komisji Rewizyjnej w składzie:

- Kamila Cierzan-Czapiewska – przewodnicząca komisji
- Grzegorz Bławat
- Grzegorz Borowski
- Stanisław Mączyński
- Krzysztof Datta
- Piotr Pryba

- zgodnie z planem pracy Komisji Rewizyjnej Rady Gminy Karsin na rok 2022 odbył się ciąg dalszy prac komisji kontrolnej w zakresie spraw formalno-prawnych i merytorycznych przeprowadzonych w Urzędzie Gminy kontroli i audytów w latach 2019-2021.

Podczas kontroli wyjaśnień udzielał:

- Sekretarz Urzędu Gminy - Pan Tomasz Urbański

Na protokolanta powołano:

- Inspektora ds. Rady Gminy – Panią Alicję Czapiewską

Podczas posiedzenia komisji kontrolnej Komisji Rewizyjnej, Sekretarz Urzędu Gminy Pan Tomasz Urbański udzielił wyczerpujących odpowiedzi na wszystkie zapytania i wątpliwości. Członkowie komisji zapoznali się ze wszystkimi kwestiami, które powstały w trakcie kontroli.

Ustalenia kontroli:

- Komisja kontrolna stwierdziła, że audyt oświatowy przeprowadzany w latach 2021/2022 był audytem wewnętrznym, a nie zewnętrznym.

Zalecenia pokontrolne:

- Komisja kontrolna Komisji rewizyjnej zaleca założenie księgi kontroli i audytów wewnętrznych w Urzędzie Gminy Karsin.

Na tym zakończono posiedzenie komisji.



Zgodnie z § 96 ust 1 Statutu Gminy kierownik kontrolowanej jednostki może zgłosić uwagi i wyjaśnienia, co do ustaleń kontroli w ciągu 7 dni od otrzymania protokołu kontroli.

Niniejszy protokół sporządzono w trzech jednobrzmiących egzemplarzach z których po jednym przekazano kierownikowi kontrolowanego podmiotu, Przewodniczącemu Rady Gminy i Przewodniczącemu Komisji Rewizyjnej.

Członkowie komisji:

Kamila Cierzan- Czapiewska	
Grzegorz Bławat	
Grzegorz Borowski	
Stanisław Maczyński	
Krzysztof Datta	
Piotr Pryba	

Kierownik kontrolowanej jednostki potwierdza przyjęcie protokołu.

.....	WÓJT GMINY	URZĄD GMINY
.....	<i>mgr inż. Roman Brunke</i>	83-440 KARSIN, ul. Długa 222
.....		pow. kościerski, woj. pomorskie

Załączniki:

- Załącznik nr 1 – Pismo dot. przeprowadzenia kontroli
- Załącznik nr 2 - Upoważnienia – 6 sztuk
- Załącznik nr 3- teczka nr 2 z kopiami dokumentów dostarczonych przez kierownika kontrolowanej jednostki

Kamila Cierzan *15.12.2022*
(miejsce i data podpisania protokołu)