P R O T O K Ó Ł Nr 11/2015

z posiedzenia Komisji Rewizyjnej – odbytej w dniu 28 wrzesień 2015r.

Obecni na posiedzeniu członkowie komisji oraz goście zaproszeni wg załączonej listy obecności.

Posiedzeniu przewodniczyła Pani Danuta Zięba – Przewodnicząca Komisji.

Porządek obrad :

1. Otwarcie posiedzenia Komisji..

2. Przyjęcie porządku obrad.

3. Analiza wykonania budżetu za I półrocze 2015r.

4. Rozliczenie finansowe MGOK-u, Biblioteki.

5. Kontrola zadań inwestycyjnych ujętych w budżecie na 2015r.

6. Kontrola umorzeń za I półrocze 2015r.

7. Przedstawienie informacji w zakresie ustawy śmieciowej – dotacja, przychody za I

półrocze 2014r.

8. Sprawy bieżące.

9. Zamknięcie posiedzenia.

Ad.1.

- p.D.Zięba – Przewodnicząca Komisji dokonała otwarcia posiedzenia, stwierdzając quorum, przy którym może obradować i podejmować uchwały Komisja.

Ad.2.

- p. Przew. Komisji – przedstawiła porządek obrad dzisiejszego posiedzenia komisji.

Za – 4, p – 0, w – 0.

Komisja przyjęła jednogłośnie w głosowaniu jawnym.

STRESZCZENIE OBRAD:

Ad.3.

- p.M.Bienias – Skarbnik MiG – przedstawiła sprawozdanie z wykonania budżetu za I półrocze br.

W dyskusji głos zabrali:

- p.D.Zięba – zapytuje odnośnie zapłaconych odsetek od nieodprowadzonych składek FP w placówkach oświatowych, str.6.

- p.Skarbnik – odp. że jest to niedopatrzenie merytorycznego prawnika obsługi oświaty, który nalicza płace dla nauczycieli. Błąd wynikł poprzez źle funkcjonujący program płacowy, natomiast pracownik nie zauważył tego błędu. W związku z czym wynikły odsetki do zapłacenia.

- p.D.Zięba – łączna kwota zapłaconych odsetek wynosi 4 366,25zł dlaczego w sprawozdaniu nie została przedstawiona ta suma.

Zapłata odsetek jest naruszeniem dyscypliny finansów publicznych, odpowiedzialna osoba za przekroczenie finansowe to dyrektor jednostki.

- p.Skarbnik – odp. że zgodnie z ustawą o finansach publicznych, nie stanowi naruszenia dyscypliny finansów publicznych którego przedmiotem są środki finansowe w wysokości nie przekraczającej jednorazowo kwoty minimalnej którą jest kwota przeciętnego wynagrodzenia miesięcznego w gospodarce narodowej w roku poprzednim ogłoszonym przez GUS. W 2015r. jest to kwota 2 917,14zł.

- p.T.Madej – zapytuje czy są prowadzone kontrole w zespole obsługi oświaty.

- W jakim celu została utworzona odrębna jednostka oświatowa.

- p.Skarbnik – odp. że było zalecenie RIO aby utworzyć jednolite miejsce prowadzenia ksiąg rachunkowych.

- p.T.Madej – jednolite prowadzenie ksiąg rachunkowych nie nakładało na Gminę obowiązku tworzenia dodatkowej jednostki jaką stał się zespół obsługi oświaty do którego zostało utworzone stanowisko dyrektora oraz kilka dodatkowych stanowisk.

- p.D.Zięba – dokonam sprawdzenia powyższego tematu i przedstawię na najbliższej komisji w m-cu październiku.

Nie zgadzam się ze stanowiskiem przedstawionym przez Skarbnik, nie przyjmuje takiego wyjaśnienia. Uważam, że odpowiedzialność ponosi merytoryczny pracownik obsługi oświaty, który nie dopilnował sprawy.

- p.T.Madej –wg statutu zespołu obsługi oświaty całość odpowiedzialności spada na dyrektora zoo.

- p.D.Zięba – w powyższej sprawie RIO w Radomiu sugeruje aby skierować wniosek do Wojewody o przekroczenie dyscypliny finansów publicznych, nawet jeśli jest to najniższa kwota należy takiego zgłoszenia dokonać. Są to skutki działania które muszą zostać uwzględnione podczas absolutorium.

**Zalecenie Komisji:**

Przygotować na posiedzenie w m-cu październiku wykaz szkół z wymienionymi osobami od których naliczono odsetki za niezapłacone składki ZUS FP. Jest to kwota 4 366,25zł

Komisja dokonała omówienia przedstawionego sprawozdania z wykonania budżetu za I półrocze br.

Ad.4. Rozliczenie finansowe MGOK-u, Biblioteki.

- przedstawiła Skarbnik – które jest zawarte w sprawozdaniu z wykonania budżetu za I półrocze br.

Komisja uwag i zastrzeżeń nie zgłasza.

Ad.5. Kontrola zadań inwestycyjnych ujętych w budżecie na 2015r.

- przedstawiła p.D.Albiniak – (informacja w załączeniu do protokołu).

Ad.7.

- p.Skarbnik – przedstawiła informacji w zakresie ustawy śmieciowej – dotacja, przychody za I półrocze 2014r. (informacja jest zawarta w sprawozdaniu z wykonania budżetu).

Za – 4, p – 0, w – 0.

**Zalecenie Komisji:**

1. Przedstawić informację ile deklaracji w zakresie gospodarki śmieciowej zostało złożonych a ile powinno być złożonych w Gminie. Uwzględnić osoby fizyczne i prawne.

Ile zostało wydanych decyzji administracyjnych dla osób nie dokonujących segregacji.

2. Przedstawić na dzień 30.09.2015r. wysokość zadłużenia w podatku od nieruchomości, rolnego i środków transportowych osób fizycznych i prawnych. Przedstawić wszystkich dłużników wraz z kwotami zaległości.

Ad.6. Kontrola umorzeń za I półrocze 2015r.

Komisja postanowiła, aby na posiedzenie w m-cu październiku przedstawić wszystkie umorzenia podatków dokonane w 2015r. – wraz z całą dokumentacją.

Ad.7. Sprawy bieżące.

- p.D.Zięba – zapytuje czy wpłynęła dotacja ze środków unijnych za wykonane wysypisko śmieci. Z jakich środków spłacono kredyt zaciągnięty w BS 800 000zł w m-cu grudniu 2014r.

- p.Skarbnik – odp. że wpłynęła kwota w wysokości 391 000zł koszt całej inwestycji wyniósł 633 000zł. Dług do BS został spłacony z bieżących wpływów tj. podatków które są dochodami Gminy nie ma znaczonych środków. Refundacje, dotacje wpływają na rachunek bieżący Gminy.

- p.D.Zięba – zapytuje odnośnie sprzedaży gruntów będących własności Gminy.

- p.K.Podkowiński – odp. że na wszystkie grunty przeznaczone do sprzedaży zostały przeprowadzone przetargi nieograniczone.

Komisja wnioskuje:

1. Przedstawić informację w zakresie prowadzonego dowozu dzieci z Wólki Twarogowej do Gimnazjum. Mieszkańcy zgłaszają problem związany z przepełnionymi autobusami, który ma bardzo daleką trasę.

Ad. 9. Zamknięcie obrad komisji

Na tym zakończono 11 posiedzenie Komisji Rewizyjnej.

Protokołowała: Przewodniczący Komisji

Barbara Malmon Danuta Zięba