OR.0012.36.2016

**Protokół**

**z posiedzenia Komisji Rewizyjnej Rady Miejskiej w Drobinie**

**z dnia 24 maja 2016 r.**

**Godzina rozpoczęcia i zakończenia posiedzenia: 10.00 – 11.10.**

**Miejsce posiedzenia:** Urząd Miasta i Gminy Drobin, ul. Marsz. Piłsudskiego 12,

**Uczestnicy posiedzenia:**

- członkowie Komisji Rewizyjnej – 5 radnych na ustalony skład 5

- przedstawiciele Urzędu Miasta i Gminy Drobin: P. Hubert Luśniewski Skarbnik Miasta i Gminy Drobin, Pani Renata Łukaszewska główny księgowy, P. Roman Żuk Kierownik Referatu Oświaty, P. Justyna Marcinkowska Inspektor ds. organizacyjnych i kadr

zgodnie z listą obecności, która stanowi załącznik Nr 1 do protokołu.

Proponowany porządek posiedzenia:

1. Otwarcie posiedzenia i przedstawienie porządku.
2. Zapoznanie się z protokołami kontroli zewnętrznych.
3. Zapoznanie się z Uchwałą RIO o przedłożonym sprawozdaniu z wykonania budżetu za 2015 r.
4. Analiza sprawozdania z wykonania budżetu za 2015 r.
5. Sprawy różne.
6. Zakończenie posiedzenia.

*Posiedzeniu przewodniczył Przewodniczący Komisji Rewizyjnej*

*Mariusz Lewicki*

**Przebieg posiedzenia:**

**Do punktu 1-go posiedzenia:**

**Radny Mariusz Lewicki Przewodniczący Komisji Rewizyjnej** – przywitał zebranych. Poinformował, że głównym tematem dzisiejszego posiedzenia będzie analiza sprawozdania finansowego z wykonania budżetu Miasta i Gminy Drobin za 2015 r. oraz zapoznanie się z protokołami kontroli zewnętrznych za 2015 r., następnie odczytał porządek posiedzenia i zapytał, czy są uwagi do zaproponowanego porządku posiedzenia.

Członkowie komisji nie wnieśli uwag.

**Przewodniczący posiedzenia –** zgłosił wniosek o rozszerzenie porządku o dodatkowe dwa punkty oraz wyjaśnił powód zgłoszenia takiego wniosku :

- analiza sprawozdania finansowego;

- przygotowanie wniosku o udzielenie bądź nieudzielenie absolutorium Burmistrzowi Miasta i Gminy Drobin za 2015 r.

Przewodniczący poddał swój wniosek pod głosowanie.

Głosownie za przyjęciem wniosku Przewodniczącego Komisji Rewizyjnej o rozszerzenie porządku posiedzenia o ww. punkty:

„za” 5 radnych

„przeciw” – 0 radnych

„wstrzymuje się”- 0 radnych

na 5 obecnych podczas głosowania. Uchwalony skład Komisji 5 radnych.

Wniosek Przewodniczącego został przyjęty:

Porządek posiedzenia przedstawia się następująco:

1. Otwarcie posiedzenia i przedstawienie porządku.
2. Zapoznanie się z protokołami kontroli zewnętrznych.
3. Zapoznanie się z Uchwałą RIO o przedłożonym sprawozdaniu z wykonania budżetu za 2015 r.
4. Analiza sprawozdania z wykonania budżetu za 2015 r.
5. Analiza sprawozdania finansowego.
6. Przygotowanie wniosku o udzielenie bądź nieudzielenie absolutorium Burmistrzowi Miasta i Gminy Drobin za 2015 r.
7. Sprawy różne.
8. Zakończenie posiedzenia.

**Przewodniczący posiedzenia** – poddał pod głosowanie przyjęcie porządku posiedzenia po dokonanej zmianie.

Głosownie za przyjęciem porządku posiedzenia:

„za” 5 radnych

„przeciw” – 0 radnych

„wstrzymuje się”- 0 radnych

na 5 obecnych podczas głosowania. Uchwalony skład Komisji 5 radnych.

Porządek został przyjęty.

**Do punktu 2-go posiedzenia:**

**Zapoznanie się z protokołami kontroli zewnętrznych**

**Przewodniczący posiedzenia** – poprosił p. Justynę Marcinkowska pracownika Urzędu o przedłożenie książki kontroli zewnętrznych, informację ile było kontroli w 2015 r. i krótkie omówienie tych kontroli jak również w których kontrolach wystąpiły zalecenia pokontrolne i w jaki sposób zostały wykonane.

**Pani Justyna Marcinkowska Inspektor ds. organizacyjnych i kadr** – w 2015 r. w Urzędzie Miasta i Gminy Drobin odbyło się 5 kontroli zewnętrznych. Jednostkami, które przeprowadziły kontrolę był: - Zakład Ubezpieczeń Społecznych – kontrola dot. płatnika składek m.in. funduszu świadczeń socjalnych oraz na ubezpieczenie emerytalno-rentowe, wypadkowe i chorobowe – sprawa w toku. Wydano zalecenia pokontrolne i Urząd musi wywiązać się z obowiązku wyrównania składek.

- Mazowiecki Urząd Wojewódzki – kontrola MGOPS w Drobinie. Wydano zalecenia pokontrolne dot. weryfikacji okresu niezbędnego do uzyskania przez osobę sprawującą opiekę 25 letniego okresu ubezpieczenia emerytalnego i rentowego, które zostały zrealizowane oraz zalecenie dotyczące decyzji, które były realizowane przez Ośrodek w 2015 r. Odpowiedź na zalecenia pokontrolne została przekazana do Mazowieckiego Urzędu Wojewódzkiego.

- Urząd Marszałkowski Województwa Mazowieckiego w Warszawie Departament Kontroli – kontrola modernizacji przestrzeni publicznej w mieście Drobin etap III. Nie wydano żadnych zaleceń pokontrolnych. W trakcie kontroli złożono stosowne wyjaśnienia.

- Mazowiecki Urząd Wojewódzki w Warszawie Wydział Kontroli – temat kontroli dofinansowanie zadań w zakresie wychowania przedszkolnego oraz realizacji wydatków w rozdziale 80103 – oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych. Nie zostały wydane żadne zalecenia pokontrolne. Nie wykazano żadnych nieprawidłowości.

- Archiwum Państwowe w Płocku – kontrola archiwum USC. Nie wydano zaleceń pokontrolnych.

**Przewodniczący Komisji Rewizyjnej** – zapytał na czym polegała realizacja zaleceń pokontrolnych wydanych przez ZUS.

**Pani Renata Łukaszewska główny księgowy** – wyjaśniła, że dokumenty korygujące za rok 2012-2014, który podlegał kontroli zostały przekazane do ZUS-u w terminie do 19 lutego 2016 r. Powstała zaległość wobec ZUS, którą Urząd musi uregulować wraz z należnymi odsetkami. ZUS nie może rozliczyć konta Urzędu ponieważ są nieprawidłowości, które powstały w latach wcześniejszych dot. roku 2001.

**Radny Marek Kacprzak** – zapytał na jakiej podstawie ZUS wymaga cofnięcia się do roku 2001.

**Pani Renata Łukaszewska główny księgowy –** w systemie ZUS wykrył nieprawidłowości z zarejestrowaniem i wyrejestrowaniem pracowników. Korekty trzeba sporządzić, żeby ZUS mógł rozliczyć konto Urzędu.

**Kontrole zewnętrzne w jednostkach organizacyjnych Miasta i Gminy Drobin**

**Przewodniczący posiedzenia** – prosił Pana Romana Żuka Kierownika Referatu Oświaty o poinformowanie ile kontroli finansowych odbyło się w jednostkach organizacyjnych oświatowych.

**Pan Roman Żuk Kierownik Referatu Oświaty** – poinformował, że nie wszystkie dokumenty odnośnie przeprowadzonych kontroli w 2015 r. w jednostkach oświatowych spłynęły m.in. z Zespołu Szkół w Drobinie. Kontroli odnośnie spraw finansowych w placówkach oświatowych nie było.

**Radny Marek Kacprzak** – zapytał, czy Referat Oświaty prowadzi ewidencję kontroli w jednostkach oświatowych.

**Pan Roman Żuk Kierownik Referatu Oświaty** – „na chwilę obecna nie prowadzimy”. Pan Kierownik podkreślił, że każda jednostka posiada swoja książkę kontroli.

**Radny Marek Kacprzak –** zapytał, czy Urząd jest informowany o kontrolach, które przeprowadzane są w jednostkach oświatowych.

**Pan Roman Żuk Kierownik Referatu Oświaty –** „czasami tak, a czasami nie”.

**Radny Adam Kłosiński** – zapytał, jakie dokumenty nie spłynęły z kontroli Zespołu Szkół w Drobinie.

**Pan Roman Żuk Kierownik Referatu Oświaty –** wyjaśnił, że uczestniczył osobiście w jednej z kontroli SANEPID-u we wrześniu. Zostały wydane zalecenia pokontrolne i protokół został sporządzony, a do chwili obecnej nie otrzymał tego protokołu.

**Przewodniczący posiedzenia** – odczytał pismo dyrektora Szkoły Podstawowej im. prof. arch. Stanisława Marzyńskiego w Rogotwórsku w sprawie przeanalizowania protokołu z kontroli przeprowadzonej 11 sierpnia 2015 r. przez Państwowego Powiatowego Inspektora Sanitarnego w Płocku odnośnie uszkodzenia budynku pomocniczego szkoły (sala gimnastyczna, kuchnia) w wyniku nawałnicy połączonej z wichurą. Szkoła nie otrzymała środków i remont nie został przeprowadzony. Prosił członków komisji o wypowiedzenie się w tej kwestii z uwagi na to, że musi udzielić odpowiedzi ponieważ pismo skierowane jest do Przewodniczącego Komisji Rewizyjnej.

**Pan Hubert Luśniewski Skarbnik Miasta i Gminy Drobin** – wyjaśnił, że środki z rezerwy subwencji oświatowej na ten cel wpłynęły do Urzędu z końcem roku 2015 i w zimę tego rodzaju prac się nie wykonuje. Na sesji w dniu 16 czerwca br. środki zostaną wprowadzone na remont szkoły, żeby wykonać zalecenia pokontrolne. Remont zostanie wykonany podczas wakacji.

**Przewodniczący posiedzenia** – zapytał, czy to była subwencja, czy dotacja.

**Pan Hubert Luśniewski Skarbnik Miasta i Gminy Drobin –** „subwencja – 450 tys.”.

**Radny Marek Kacprzak** - zapytał, czy te środki są w nadwyżce za rok poprzedni.

**Pan Hubert Luśniewski Skarbnik Miasta i Gminy Drobin**  - zostały przekazane na oświatę, na wypłatę wynagrodzeń, na bieżącą działalność.

**Radna Mirosława Krajewska** – zapytała, czy to była tylko subwencja celowa na Rogotwórsk.

**Pan Roman Żuk Kierownik Referatu Oświaty –** wyjaśnił, że były składane 2 wnioski na Szkołę Podstawową w Rogotwórsku i na Zespół Szkół w Drobinie. „nie pamiętam kwoty, ale niespełna 850 tys. zł było razem pozyskane na te dwa wnioski”.

**Do punktu 3-go posiedzenia:**

**Zapoznanie się z Uchwałą RIO o przedłożonym sprawozdaniu z wykonania budżetu za 2015 r.**

**Przewodniczący posiedzenia** – odczytał sentencję do Uchwały nr Pł.151.2016 Składu Orzekającego Regionalnej Izby Obrachunkowej w Warszawie z dnia 28 kwietnia 2016 r. w sprawie wydania opinii o przedłożonych przez Burmistrza Miasta i Gminy Drobin sprawozdaniach z wykonania budżetu za 2015 rok. Pan Przewodniczący nadmienił, że uchwała była przekazany radnym e-mailem. Prosił członków komisji o pytania do przedłożonej uchwały.

Uchwała Składu Orzekającego RIOP stanowi załącznik Nr 2 do protokołu.

**Radny Marek Kacprzak** – zwrócił uwagę na sugestie RIO odnośnie obchodzenia prawa z darowiznami tzn. radnemu chodziło o przyjmowanie darowizn i bycia „pośrednikiem” w ich przekazywaniu Policji.

**Pan Hubert Luśniewski Skarbnik Miasta i Gminy Drobin**  - wyjaśnił, że RIO przyjęła uchwałę i nie miała do niej żadnych zarzutów, nie miała zarzutów do uchwały budżetowej gdzie środki były wskazane.

**Do punktu 4-go posiedzenia:**

**Analiza sprawozdania z wykonania budżetu za 2015 r.**

**Przewodniczący posiedzenia –** poinformował, że radni, członkowie komisji otrzymali Zarządzenie Nr 25/2016 Burmistrza Miasta i Gminy Drobin z dnia 30 marca 2016 r. w sprawie przekazania sprawozdania z wykonania budżetu Miasta i Gminy Drobin, sprawozdania z wykonania planu finansowego samorządowej instytucji kultury za rok 2015. Przewodniczący przypomniał jakie jest procentowe wykonanie wydatków w poszczególnych działach i zapytał dlaczego w dziale 851 Ochrona zdrowia jest tak małe wykonanie (63,20%).

**Pan Hubert Luśniewski Skarbnik Miasta i Gminy Drobin**  - wyjaśnił, że chodzi o tzw. alkoholówkę. Zadania są zbyt specyficzne. „Więcej się zbiera niż jest możliwość wydatkować te środki. W tym roku zmieniliśmy inicjatywę. Zmieniliśmy regulamin. Podpisaliśmy umowy partnerskie z MOKSiR-em i Biblioteką na działania, które mają zapobiegać sięganiu po alkohol, a nie kwestie leczenia i tego typu inicjatyw, czyli profilaktycznie”.

**Przewodniczący posiedzenia** - zapytał, czy radni zgłaszają jakiekolwiek zapytania lub uwagi do sprawozdania z wykonania budżetu.

Pytań i uwag nie zgłoszono.

**Informacja o stanie mienia komunalnego**

**Przewodniczący posiedzenia** – poinformował, że gmina ma ok. 100 ha gruntów. Przewodniczący zapytał: Jak to się ma do roku poprzedniego do 2014, co sprzedano, co nabyliśmy, co zostało skomunalizowane, czy coś nam Wojewoda przekazał?

**Pan Hubert Luśniewski Skarbnik Miasta i Gminy Drobin**  - stwierdził, że na to pytanie najlepiej odpowiedziałby Pan Kierownik od spraw komunalnych. Sprzedaż gruntu na rzecz dotychczasowego użytkownika wieczystego wynosi 1,1 ha i sprzedaż 0,16 ha. W większości wyzbywamy się gruntów.

Skarbnik podkreślił, że jest za tym, aby gmina wyzbywała się gruntów o małej powierzchni z uwagi na to, że gminie są potrzebne grunty strategiczne o dużych powierzchniach.

Pytań i uwag do informacji o stanie mienia komunalnego nie zgłoszono.

Zarządzenie Nr 25/2016 Burmistrza Miasta i Gminy Drobin z dnia 30 marca 2016 r. stanowi załącznik Nr 3 do protokołu.

**Do punktu 5-go posiedzenia:**

**Analiza sprawozdania finansowego**

**Przewodniczący posiedzenia** – poinformował, że sprawozdanie finansowe radni otrzymali i prosił o krótkie przedstawienie sprawozdania.

**Pani Renata Łukaszewska główny księgowy -**  omówiła w skrócie sprawozdanie finansowe, które stanowi załączniki nr 4-7 do protokołu.

Pytań i uwag do sprawozdania finansowego nie zgłoszono.

**Kontrola faktur**

Komisja Rewizyjna dokonała kontroli faktur z działu 851 – ochrona zdrowia oraz z działu 926 - Kultura fizyczna i sport.

**Przewodniczący posiedzenie –** dokonał podsumowania i wysunął następujące wnioski końcowe:

1. Dochody: plan - 27.406.834,40 zł

 wykonanie - 27.063.799,99 zł

co stanowi - 98,75%

w tym:

- dochody bieżące: plan - 26.264.948,96 zł

  wykonanie - 25.922.219,71 zł

co stanowi - 98,70%

- dochody majątkowe: plan – 1.141.885,44 zł

 wykonanie – 1.141.580,28 zł

co stanowi - 99,97%

1. Wydatki: plan – 26.721.042,69 zł

 wykonanie – 25.677.004,15 zł

co stanowi 96,09%

w tym:

- wydatki bieżące: plan – 25,281.869,26 zł

 wykonanie – 24.290.954,94 zł

co stanowi – 96,08%

- wydatki majątkowe: plan – 1.439.173,43 zł

 wykonanie – 1.386.049,21 zł

co stanowi 96,31%

Wykonanie budżetu zamknęło się nadwyżka budżetu w kwocie: plan – 685.791,71 zł

 wykonanie – 1.386.795,84 zł

**Przewodniczący Komisji Rewizyjnej** – zapytał, czy członkowie komisji mają uwagi do sprawozdań omawianych na dzisiejszym posiedzeniu Komisji.

Uwag i pytań nie zgłoszono.

**Do punktu 6-go posiedzenia:**

**Przygotowanie wniosku o udzielenie bądź nieudzielenie absolutorium Burmistrzowi Miasta i Gminy Drobin za 2015 r.**

**Przewodniczący posiedzenia** – podsumowując stwierdził, że budżet został wykonany prawidłowo, w związku z czym zarządził głosowanie za udzieleniem Burmistrzowi Miasta i Gminy absolutorium za rok 2015.

Głosowanie za udzieleniem Burmistrzowi Miasta i Gminy Drobin absolutorium za rok 2015:

„za” – 3 radnych

„przeciw” – 0 radnych

„wstrzymuje się” – 2 radnych

na 5 obecnych podczas głosowania. Uchwalony skład Komisji 5 radnych.

Komisja Rewizyjna Rady Miejskiej w Drobinie pozytywnie opiniuje wniosek o udzielenie Burmistrzowi Miasta i Gminy absolutorium z tytułu wykonania budżetu za rok 2015.

Projekt wniosku stanowi załącznik Nr 8 do protokołu.

**Do punktu 7-go posiedzenia:**

Inny spraw w tym punkcie członkowie Komisji nie zgłosili.

**Do punktu 8-go posiedzenia:**

Po wyczerpaniu wszystkich punktów posiedzenia Przewodniczący Komisji Rewizyjnej Rady Miejskiej w Drobinie zakończył posiedzenie.

Na tym protokół zakończono i podpisano.

 Przewodniczący posiedzenia:

 Przewodniczący Komisji Rewizyjnej

 Mariusz Lewicki

Protokołowała:

Joanna Skierkowska

Inspektor ds. obsługi Rady Miejskiej