

**PROTOKÓŁ Nr 37/2022
z posiedzenia Komisji Rewizyjnej
w dniu 21 września 2022 r.**

*Obecnych 4 członków komisji, lista obecności stanowi załącznik nr1 do protokołu komisji.
Lista obecności gości stanowi załącznik nr 2.*

Program posiedzenia

- 1. Otwarcie obrad, przedstawienie porządku.**
- 2. Kontynuacja zapoznania się z wynikami kontroli zewnętrznych przeprowadzonych w Urzędzie Gminy w Chybiu w roku 2021.**
- 3. Kontrola umów zleceń zawartych przez Urząd Gminy w Chybiu w roku 2022 r.**
- 4. Sprawy bieżące.**

Przebieg obrad

1. Otwarcie Komisji i zatwierdzenie porządku obrad.

Przewodniczący Komisji Artur Śmieja o godz. 15³⁰ przywitał Radnych oraz zaproszonych gości. Stwierdził obecnych 4 członków komisji.
Porządek obrad przyjęto jednogłośnie.

2. Kontynuacja zapoznania się z wynikami kontroli zewnętrznych przeprowadzonych w Urzędzie - wystąpienie *pokontrolne RIO* stanowi załącznik nr 3 do protokołu.

Przewodniczący Komisji Artur Śmieja pytał, które wnioski z kontroli zostały już zrealizowane. Skarbnik Aleksandra Biała poinformowała, że kompleksowa kontrole RIO odbywa się, co 4 lata i jest prowadzona wg planu kontroli. Pani Skarbnik omówiła zasady przeprowadzania takiej kontroli. Zespół kontrolny składał się z 4 osób z tego 3 osoby prowadziły kontrolę na miejscu, w Urzędzie Gminy.

1 osoba kontrolowała księgowość, czy są poprawnie wykonane operacje księgowe;

2 osoba kontrolowała sprawy związane z wynagrodzeniami;

3 osoba koordynatorka, kontrolowała finanse i pozostałe sprawy księgowe.

Skarbnik wyraziła opinię, że jeżeli tyle osób prowadzi kontrolę księgowości to zawsze coś znajdzie.

Omawiano następujące wnioski:

- Pomyłka polegająca na tym, że umowa na kredyt bieżący była podpisana przed uchwaleniem budżetu. Skarbnik poinformowała, że w ubiegłym roku już to zostało zmienione.

- Sporna sprawa dotycząca płatności między kontrahentami.

Skarbnik omówiła tą kwestię, wyraziła opinię, że to jest nieuzasadnione. Jednak jest nakaz, aby dochodzić omawianych płatności i już to jest częściowo w trakcie realizacji.

O godz. 15⁴⁶ na posiedzenie komisji przybył radny Krzysztof Michalczyk.

- Zakwestionowano sposób wypłacenia diety Przewodniczącemu i Wiceprzewodniczącemu Rady Gminy na przełomie kadencji. Kontrola wnioskuje o wypłacenie tym osobom diet w pełnej wysokości, jednak z uwagi na upływ 3 lat wniosek był bezprzedmiotowy.

- Zakwestionowano przetarg na inspektora nadzoru przy kanalizacji. Skarbnik omówiła tą sprawę.

- Radna Maria Pisarek zwróciła uwagę, że usterkowano protokół konieczności wykonania dodatkowych robót przy budowie Centrum w Mnichu.

Pani Skarbnik wyjaśnił, że kwestionowano to, że jeżeli są stwierdzone roboty dodatkowe to przed podpisaniem protokołu trzeba zabezpieczyć środki w budżecie.

Radny Krzysztof Żerdka dodał, że jeszcze była uwaga dotycząca tego, iż te roboty przekroczyły 15%, ponieważ było 19%.

Radna Maria Pisarek powiedziała, iż z tego wynika, że rozszerzono zakres inwestycji o roboty, które nie wynikały z przetargu.

Pani Skarbnik odpowiedziała, że inspektor nadzoru stwierdził, że te prace są konieczne.

Zdaniem Pani Skarbnik osoby kontrolujące nie miały uprawnień do oceny kwestii technicznych. Wyjaśniła, że w związku z tym kontrola wnioskuje (wniosek nr 3), aby wzmocnić nadzór nad pracownikami i pracownicy zostali pouczeni, że to mają takie sytuacje kontrolować.

- Omawiano następnie kwestie wywieszania ogłoszeń o kwestiach dotyczących najmu lokali.

Radna Maria Pisarek zwróciła uwagę, że do dzisiaj to nie jest zrealizowane. Nadal nie są wywieszane mieszkania i cukiernia.

Wójt Janusz Żydek poinformował, że cukiernia musi być remontowana.

Radna M. Pisarek wyraziła opinię, że to wynajmujący wyremontuje wg potrzeb.

Wójt wyjaśniał, że w lipcu wydał polecenie Pani Katarzynie Łacny, aby przygotować przetarg, ale coś wyniknęło. Dodał, że wydałem decyzję w takim kierunku i Kierownik JRP Tomasz Świszcz z ludźmi tam, co jakiś czas wpadają i coś robią.

Wójt poinformował, że miało miejsce włamanie do pomieszczeń WC w parku.

- Omawiano kwestie zawarte w wniosku Nr 5.

Pani Skarbnik wyjaśniła, że jeżeli księgowość nie dostaje dokumentów to nie ma wiadomości na dany temat.

Wójt powiedział, że wyciągnął od pracownika wszystkie konsekwencje, ale pracownik jest na razie na zwolnieniu.

Pani Skarbnik omówiła dalsze sprawy kwestionowane przez RIO. Kontrola sprawdzała kwestie zwolnień z podatku, w konkretnym przypadku czy teren jest opodatkowany. Sprawdzały w terenie. Zwróciły uwagę na pomyłki w sprawozdaniach.

Pani Skarbnik omówiła zasady księgowania środków związanych z kanalizacją. Kwestię działek nieprawidłowo wprowadzonych. Skarbnik dodała, że księgowość to może zrobić wtedy jak dokumenty przychodzą do referatu, a pracownik był chory i przepływ informacji był opóźniony.

Radna M. Pisarek powiedziała, że organizacja musi być sprawna i wszystko powinno działać. Każde stanowisko musi być przez kogoś zastępowane.

Pani Skarbnik poinformowała, że zakwestionowano również:

- sposób prowadzenia inwentaryzacji w jednostkach OSP i Domu Przedpogrzebowym, ponieważ inwentaryzację powinny zrobić same jednostki a Gmina dokonać wyceny.

- Sekretarz podpisywał przelewy bez właściwego upoważnienia.

- przesyłanie środków do Izby Rolniczej.

- dodatkowe wynagrodzenia roczne, do których były doliczone dodatki specjalne. Te osoby zwróciły środki.

Wójt w kwestii dodatków specjalnych wyjaśnił, że chora była kadrowa i kadry powierzono Pani Katarzynie Uchyla, bo Pan Radek tego nie umiał a Pani Kasia to ma w jednym palcu.

Radna Maria Pisarek pytała, dlaczego Pani Skarbnik miała dodatkowe 40%.

Pani Skarbnik odpowiedziała, że przepisy na to pozwalają, a miała przejść na emeryturę dawno temu, ale została i szef to wynagrodził. Teraz już tego nie ma.

3. Kontrola umów zleceń zawartych przez Urząd Gminy w Chybiu w roku 2022 r.

Komisja we własnym gronie

analizował dostarczone umowy.

Protokół sporządziła
Barbara Kurcius

Przewodniczący
Komisji Rewizyjnej
RADY GMINY CHYBIE
Artur Śmieja