

Protokół nr 13/2019
z posiedzenia Komisji Rewizyjnej Rady Miejskiej Ząbkowic Śląskich
odbytego w dniu 17 grudnia 2019 roku
VIII kadencja

Godzina rozpoczęcia obrad: 10:00

Godzina zakończenia obrad: 10:25

Miejsce obrad: sala konferencyjna Urzędu Miejskiego w Ząbkowicach Śląskich.

W Komisji udział wzięli: (lista obecności stanowi załącznik nr 1 do protokołu)

- | | |
|-------------------------|---------------------------|
| 1. Irena Szewczyk | Przewodniczący Komisji |
| 2. Piotr Warzocha | Zastępca Przewodniczącego |
| 3. Franciszek Gawęda | Członek |
| 4. Arkadiusz Wilczewski | Członek |

Ponadto uczestniczyli: lista obecności stanowi załącznik nr 2 do protokołu.

Przewodnicząca Komisji Rewizyjnej Irena Szewczyk powitała wszystkich obecnych na posiedzeniu i przedstawiła **PORZĄDEK OBRAD:**

1. Otwarcie posiedzenia i stwierdzenie prawomocności obrad.
2. Przyjęcie porządku obrad.
3. Podsumowanie pracy Komisji za rok 2019.
4. Omówienie planu pracy na rok 2020.
5. Sprawy różne.
6. Zakończenie obrad.

Ad. pkt. 1. Otwarcie posiedzenia i stwierdzenie prawomocności obrad.

Przewodnicząca Komisji Irena Szewczyk otworzyła posiedzenie i stwierdziła kworum.

Ad. pkt. 2. Przyjęcie porządku obrad.

Poprosiła o rezygnację z realizacji pkt 3. Zgodnie ze statutem gminy komisja rewizyjna w terminie do dnia 31 stycznia każdego roku ma obowiązek sporządzenia i przedstawienia sprawozdania z działalności komisji rewizyjnej W związku z tym punkt ten został ujęty w planie pracy komisji na rok 2020.

Porządek obrad został przyjęty przez Komisję.

Ad. pkt. 3. Podsumowanie pracy Komisji za rok 2019.

Realizacja punktu w 2020 roku.

Ad. pkt. 4 Omówienie planu pracy na rok 2020.

Przewodnicząca Komisji Irena Szewczyk, przedstawiła propozycję planu pracy na rok 2020. Plan pracy stanowi załącznik nr 3 do protokołu.

Członek Komisji Franciszek Gawęda przypomniał, że Komisja Rewizyjna pełni rolę kontrolną w samorządzie, nie sprawuje funkcji analitycznej. W związku z powyższym zaproponował aby wprowadzić w planie pracy zmianę polegającą na zastąpieniu słowa „analiza” słowem „kontrola”.

Członek Komisji Arkadiusz Wilczewski zaproponował, żeby w planie na wrzesień punkt 2 „Informacja o kosztach związanych z działalnością i utrzymaniem krytej pływalni” sformułować w inny sposób np. jako ocena działalności Spółki Ząbkowickiego Centrum Sportu i Rekreacji. Będziemy mieli obraz jak pod nowym kierownictwem działa hala sportowa, stadion, basen itp.

Przewodnicząca Komisji Irena Szewczyk powiedziała, że planując ten punkt brała pod uwagę fakt, że basen kryty jest nowością. Dodała, że działalność spółki będzie tematem bardzo obszernym i zaproponowała rozbić temat na dwa miesiące.

Członek Komisji Piotr Warzocha zaproponował, żeby wpisać na październik temat dot. działalności stadionu i hali, a we wrześniu zostawić temat dotyczący basenu krytego.

Członek Komisji Arkadiusz Wilczewski odniósł się do wypowiedzi radnego Gawędy dot. funkcji komisji rewizyjnej. Powiedział, że kontrola jest to zobowiązanie do przeglądu dokumentów.

Przewodnicząca Komisji Irena Szewczyk w ubiegłym roku ustalone zostało, że jeżeli po analizie działalności komisja stwierdzi, że należy przeprowadzić kontrolę dot. wybranego zagadnienia finansowego to do tego celu powołuje komisję, która przeprowadza kontrolę dokumentacji.

Członek Komisji Franciszek Gawęda poprosił sekretarza gminy Panią Justynę Giryn o przypomnienie zapisu dot. komisji rewizyjnej zawartego w Statucie Gminy Ząbkowice Śląskie oraz ustawie o samorządzie gminnym.

Członek Komisji Arkadiusz Wilczewski powiedział, że przeprowadzenie kontroli następuje w przypadku pojawienia się sygnału, a taki sygnał uzyskujemy na podstawie analizy dokumentacji. Powiedział, że może być tak, że wyznaczona będzie instytucja, która należy skontrolować. Dodał, że w takim przypadku pojawiłby się problem związany z określeniem kryterium wyboru instytucji.

Przewodnicząca Komisji Irena Szewczyk podała, że Statut Gminy Ząbkowice Śląskie mówi o trzech rodzajach kontroli jakie może przeprowadzać komisja rewizyjna – kompleksową, problemową i sprawdzającą.

W miesiącu lutym mamy zaplanowaną analizę działalności i gospodarowania środkami finansowymi przez ZOK. Po przyjęciu założenia jakie przyjął radny Gawęda pojawia się pytanie jakiego rodzaju jest to kontrola będzie przeprowadzona. Dlatego po wykonaniu analizy działalności komisja powinna podjąć decyzję czy przeprowadzić kontrolę dokumentacji.

Członek Komisji Franciszek Gawęda wyjaśnił, że propozycja polegała na tym, żeby punkt brzmiał „kontrola wybranych zagadnień z ...” lub kontrola dotycząca np. imprez, których organizacja wynosi kilkaset tysięcy złotych.

Przewodnicząca Komisji Irena Szewczyk powiedziała, że można zaplanować punkt „Kontrola działalności i gospodarowania środkami finansowymi przez ZOK ze szczególnym uwzględnieniem organizowanych imprez kulturalnych”.

Zwrócił uwagę na problem – komisja nie posiada tak szczegółowej wiedzy, żeby kontrolować przepływ pieniędzy i wszystkie faktury itd. Taka kontrola powinna odbywać się przy udziale powołanych biegłych, specjalistów itd.

Dodał, że przeprowadzając kontrolę stowarzyszeń czuł się zagubiony, ponieważ przedstawiono mu wiele faktur i do końca nie miał wiedzy w jaki sposób ma je kontrolować.

Członek Komisji Franciszek Gawęda co roku otrzymujemy opinię Regionalnej Izby Obrachunkowej, która w przedostatnim akapicie pisze, że ocena gospodarności, celowości należy do Rady Miejskiej. Rada Miejska po to powołuje komisję rewizyjną, żeby w jej imieniu przeprowadzała kontrolę. Regionalna Izba Obrachunkowa sprawdza zasadność rachunków tylko i wyłącznie pod kątem formalno-prawnym, czy są zachowane wszystkie przepisy i podpisy. Komisja rewizyjna zgodne ze statutem i ustawą o samorządzie gminnym może zwrócić się z prośbą do przewodniczącego rady miejskiej o poszerzenie komisji o specjalistów zarówno z gminy jak i zewnętrznych.

Przewodnicząca Komisji Irena Szewczyk powiedziała, że uważa, że kontrole należy przeprowadzić w przypadku kiedy po analizie działalności danej jednostki komisja uzna za celowe przeprowadzenie kontroli.

Następnie zapytała czy członkowie komisji są za tym, żeby temat Ząbkowickiego Centrum Sportu i Rekreacji pod kątem działalności stadionu i hali zaplanować na miesiąc październik, a we wrześniu zostawić temat basenu krytego.

Członek Komisji Arkadiusz Wilczewski powiedział, że przy realizacji tematu Ząbkowickiego Centrum Sportu i Rekreacji pod kątem działalności stadionu i hali nie uniknie się pytań dotyczących działalności basenu krytego. W związku z powyższym zaproponował, żeby całość działalności Ząbkowickiego Centrum Sportu i Rekreacji została zrealizowany w jednym miesiącu.

Przewodnicząca Komisji Irena Szewczyk zaproponowała, żeby punkt pn. Informacja o kosztach związanych z działalnością Ząbkowickiego Centrum Sportu i Rekreacji wpisać na miesiąc wrzesień.

Następnie wróciła do pytania radnego Franciszka Gawędy dot. zapisu w statucie na temat funkcji komisji rewizyjnej. Przedstawiła zapis Statutu Gminy Ząbkowice Śląskie w tym zakresie.

§ 87. 1. Komisja Rewizyjna przeprowadza kontrole kompleksowe w zakresie ustalonym w jej planie pracy, zatwierdzonym przez Radę.

§ 86. Komisja Rewizyjna przeprowadza następujące rodzaje kontroli:

1) kompleksowe - obejmujące całość działalności kontrolowanego podmiotu lub obszerny zespół

działań tego podmiotu,

2) problemowe - obejmujące wybrane zagadnienia lub zagadnienie z zakresu działalności

kontrolowanego podmiotu, stanowiące niewielki fragment w jego działalności,

3) sprawdzające - podejmowane w celu ustalenia, czy wyniki poprzedniej kontroli zostały

uwzględnione w toku postępowania danego podmiotu.

§ 84. 1. Komisja Rewizyjna kontroluje działalność Burmistrza, gminnych jednostek organizacyjnych i jednostek pomocniczych Gminy pod względem:

- legalności,

- gospodarności,

- rzetelności,

- celowości,

oraz zgodności dokumentacji ze stanem faktycznym.

2. Komisja Rewizyjna bada w szczególności gospodarkę finansową kontrolowanych podmiotów, w tym wykonanie budżetu Gminy.

Członek Komisji Arkadiusz Wilczewski powiedział, że pojawia się pytanie czy ten zapis należy traktować, jako uprawnienie komisji czy jako nakaz. Dodał, że jego zdaniem należy to traktować jako uprawnienie, a nie nakaz.

Przewodnicząca Komisji Irena Szewczyk Zapytała kto z członków jest za przyjęciem zaprezentowanego planu pracy komisji wraz z wprowadzanymi zmianami.

Głosowanie: 3 głosy za, 1 przeciw, 0 głosów wstrzymujących

Plan pracy Komisji został przyjęty.

Ad. pkt. 5. Sprawy różne.

Nikt nie zabrał głosu.

Ad. pkt. 6. Zakończenie obrad.

W związku z wyczerpaniem porządku obrad, **Przewodnicząca Komisji Rewizyjnej Irena Szewczyk** zamknęła posiedzenie komisji Rewizyjnej Rady Miejskiej Ząbkowic Śląskich.

Na tym protokół zakończono.

Przewodnicząca Komisji Rewizyjnej


(-) Irena Szewczyk

Protokół sporządziła:
Aleksandra Wójcik

Sprawdziła: Monika Gwóźdź
Insp. ds. obsługi Rady Miejskiej i jednostek pomocniczych

