

SPRAWOZDANIE

z działalności Komisji Rewizyjnej Rady Miejskiej w Barlinku za 2013 rok.

Komisja Rewizyjna w okresie sprawozdawczym działała w składzie:

- Zbigniew Blezień – Przewodniczący,
- Paweł Lewczuk – Zastępca Przewodniczącego,
- Alicja Kowalewska - członek,
- Romuald Romaniuk – członek,
- Eugeniusz Trafalski – członek.

Uchwałą Nr LXIV/544/2013 Rady Miejskiej w Barlinku z dnia 29 sierpnia 2013 r. radna Alicja Kowalewska została odwołana ze składu Komisji Rewizyjnej.

W okresie sprawozdawczym Komisja Rewizyjna obradowała na dziewięciu protokołowanych posiedzeniach. W okresie sprawozdawczym Komisja Rewizyjna przeprowadziła dziewięć kontroli.

Komisja Rewizyjna przeprowadziła w 2013 roku niżej wymienione kontrole:

1. kontrolę wydatków w dziale 801, rozdział 80110, § 4300 zakup usług pozostałych w Publicznym Gimnazjum Nr 1 w Barlinku,
2. kontrolę wydatków w dziale 801, rozdział 80110, § 4300 zakup usług pozostałych w Publicznym Gimnazjum Nr 2 w Barlinku,
3. kontrolę wydatków w dziale 801, rozdział 80101, § 4210 oraz w dziale 801, rozdział 80101 § 4300 w Szkole Podstawowej Nr 1 w Barlinku,
4. kontrolę wydatków w dziale 801, rozdział 80101, § 4210 oraz w dziale 801, rozdział 80101 § 4300 w Szkole Podstawowej Nr 4 w Barlinku,
5. kontrolę wydatków w Urzędzie Miejskim,
6. kontrolę wykonania budżetu Gminy Barlinek za 2012 r.,
7. kontrolę realizacji inwestycji pn. „Poprawa zagospodarowania infrastruktury sportowej wsi Mostkowo w gminie Barlinek”,
8. kontrolę wydatków Przedszkola Miejskiego Nr 2 „Pod Topolą” w Barlinku,
9. analizę kontroli przeprowadzonych przez organy zewnętrzne oraz audytora w jednostkach gminnych.

Z przeprowadzonych kontroli sporządzone zostały protokoły. Protokoły z kontroli zostały odczytane i przyjęte na posiedzeniach Komisji Rewizyjnej w obecności kierowników podmiotów kontrolowanych. Protokoły z kontroli po podpisaniu przez członków Komisji oraz kierowników kontrolowanych podmiotów zostały przekazane kierownikom podmiotów kontrolowanych, Burmistrzowi Barlinka, Przewodniczącemu Rady Miejskiej oraz 1 egzemplarz do akt Komisji Rewizyjnej.

Wnioski i zalecenia Komisji Rewizyjnej z przeprowadzonych kontroli:

Kontrola wydatków w dziale 801, rozdział 80110, § 4300 zakup usług pozostałych w Publicznym Gimnazjum Nr 1 w Barlinku.

W toku kontroli nie stwierdzono nieprawidłowości.

Podmiot kontrolowany nie wniósł uwag do protokołu z ww. kontroli.

Kontrola wydatków w dziale 801, rozdział 80110, § 4300 zakup usług pozostałych w Publicznym Gimnazjum Nr 2 w Barlinku.

W toku przeprowadzonej kontroli w dokumentacji będącej do wglądu Komisji nie stwierdzono nieprawidłowości.

Podmiot kontrolowany nie wniósł uwag do protokołu z ww. kontroli.

Kontrola wydatków w dziale 801, rozdział 80101, § 4210 oraz w dziale 801, rozdział 80101 § 4300 w Szkole Podstawowej Nr 1 w Barlinku.

W toku przeprowadzonej kontroli w dokumentacji będącej do wglądu Komisji nie stwierdzono nieprawidłowości.

Podmiot kontrolowany nie wniósł uwag do protokołu z ww. kontroli.

Kontrola wydatków w dziale 801, rozdział 80101, § 4210 oraz w dziale 801, rozdział 80101 § 4300 w Szkole Podstawowej Nr 4 w Barlinku.

1. W toku przeprowadzonej kontroli w dokumentacji będącej do wglądu Komisji nie stwierdzono nieprawidłowości.
2. Staranniej planować wysokość wydatków w celu uniknięcia przeniesień z innych paragrafów, jak to miało miejsce w dziale 801, rozdziale 80101, § 4210 z zaplanowanych 20.000,00 zł na zrealizowane 89.076,00 zł (ostatniego przesunięcia na kwotę 29.127,00 zł dokonano zgodnie z zarządzeniem Burmistrza z dnia 20.12.2012 r.).

Podmiot kontrolowany nie wniósł uwag do protokołu z ww. kontroli.

Kontrola wydatków w Urzędzie Miejskim w Barlinku.

1. Dopracować i ujednolicić zasady zwrotu pracownikom wysokości kwot zakupu okularów ochronnych do pracy przy monitorach w celu uniknięcia zawyżenia w sposób nieuzasadniony wydatków na ten cel.
Przykład: koszt zakupu okularów dla pracowników Urzędu Miejskiego od 500 zł do 1.480 zł.
Dokonać analizy kosztów zakupu okularów w poszczególnych zakładach optycznych.
2. Sporządzić wykaz stanowisk, na których zgodnie z przepisami (praca minimum 4 godziny dziennie przy monitorze) przysługuje zwrot kosztów zakupu okularów ochronnych.
3. Ograniczyć wydatkowanie środków publicznych na zakup artykułów spożywczych na różnego rodzaju spotkania.
4. Faktury i rachunki opisywać w sposób staranny i prawidłowy.
5. Zmniejszyć limity kilometrów na przejazdy lokalne w celach służbowych samochodami osobowymi w celu ograniczenia wydatków.

Podczas posiedzenia Komisji Rewizyjnej w dniu 29 maja 2013 r., po odczytaniu treści protokołu z ww. kontroli:

- 1) Skarbnik Barlinka ustnie wniosła o wykreślenie z protokołu kontroli stwierdzeń:
 - „niecelowe”
 - „niezasadne”

- bądź wskazanie, dlaczego dany wydatek był zdaniem Komisji niecelowy czy niezasadny.
- 2) *Burmistrz Barlinka wyraził pogląd, że Komisja ma prawo stwierdzania, że coś jest niezasadne, jednakże nie może określić, że jest niecelowe.*
- Ponadto wyjaśnił, że:*
- a) na str. 3 protokołu z kontroli wykazany wydatek w rozdziale 75023, § 4210, kije do nordic walking zakupione na potrzeby Urzędu Miejskiego – przeznaczone zostały na nagrody w zawodach mikołajkowych Nordic Walking,*
 - b) na str. 3 protokołu z kontroli wykazany wydatek w rozdziale 75023, § 4210, trofea szklane – faktura wskazała cel zakupu, dlatego nie zgodził się ze stwierdzeniem Komisji, iż był to wydatek niecelowy,*
 - c) na str. 4 protokołu z kontroli wykazane przydziały limitów kilometrów na przejazdy lokalne w celach służbowych samochodami osobowymi nie będącymi własnością pracodawcy – korzystniejsze dla gminy jest ustalenie limitów kilometrów niż każdorazowo wystawianie delegacji pracownikom,*
 - d) Burmistrz kieruje urzędem i to on decyduje o celowości wydatkowania środków budżetowych, jeżeli mieści się w granicach przyznanych przez Radę Miejską środków finansowych,*
 - e) nie wnosi uwag do wniosków i zaleceń Komisji wykazanych w dziale V. protokołu z kontroli.*

Przewodniczący Komisji Rewizyjnej poinformował Burmistrza Barlinka, że w toku kontroli nie złożył uwag, więc zgodnie z § 73 ust. 1 i 2 Uchwały Nr LXIV/1081/2010 Rady Miejskiej w Barlinku z dnia 29 października 2010 r. w sprawie uchwalenia Statutu Gminy Barlinek

- 1. Kierownik kontrolowanego podmiotu może złożyć na ręce Przewodniczącego Rady uwagi dotyczące kontroli i jej wyników.*
- 2. Uwagi, o których mowa w ust 1 składa się w terminie 7 dni od daty przedstawienia kierownikowi kontrolowanego podmiotu protokołu pokontrolnego do podpisania.*

Uwagi i zastrzeżenia Burmistrza Barlinka złożone dn. 03.06.2013 r. po przyjęciu protokołu z ww. kontroli stanowią załącznik do niniejszego sprawozdania.

Kontrola wykonania budżetu Gminy Barlinek za 2012 rok

- 1. Starannie przygotowywać procesy inwestycyjne w celu uniknięcia zlecenia dodatkowych robót, co może powodować wzrost kosztów realizacji inwestycji.*
- 2. Z uwagi na trudną sytuację budżetową i wysoki dług publiczny ograniczyć wydatkowanie środków finansowych na artykuły spożywcze, prezenty, usługi gastronomiczne oraz w sposób racjonalny realizować zwrot środków na zakup okularów ochronnych do pracy przy monitorach.*

Podczas posiedzenia Komisji Rewizyjnej w dniu 04 czerwca 2013 r., po odczytaniu treści protokołu z ww. kontroli podmiot kontrolowany wniósł uwagi do ww. protokołu w zakresie:

- 1) braku w protokole wyjaśnień złożonych ustnie w trakcie kontroli przez osoby biorące udział w kontroli w imieniu podmiotu kontrolowanego,,*
- 2) przedstawienia, na podstawie jakich dokumentów, jaki specjalista, wydał opinię, że boisko piłkarskie do piłki nożnej przy ul. Strzeleckiej, nie spełnia wymogów do rozgrywania ligowych meczów piłkarskich,*
- 3) dopisania w protokole, że nie można rozgrywać meczów międzynarodowych, bo takiego boiska Gmina nie budowała.*

Uwagi i zastrzeżenia Burmistrza Barlinka złożone po przyjęciu protokołu z ww. kontroli stanowią załącznik do niniejszego sprawozdania.

Kontrola realizacji inwestycji pn. „Poprawa zagospodarowania infrastruktury sportowej wsi Mostkowo w gminie Barlinek.

Komisja Rewizyjna nie stwierdziła uchybień w zakresie przygotowania i realizacji inwestycji pn. „Poprawa zagospodarowania infrastruktury sportowej wsi Mostkowo w gminie Barlinek”.

1. Siedziska wykonane bez zabezpieczenia, co powoduje duże zagrożenie wypadkiem (upadek na nawierzchnię chodnika).
2. Jakość materiału (kostki polbrukowej) użytego na wykonanie chodnika bardzo niska.
3. Wykonać bramę wjazdową na płytę boiska dla ciężkiego sprzętu w miejscu, gdzie nie będzie konieczności przejazdu przez chodnik.

Uwagi i zastrzeżenia Burmistrza Barlinka złożone po przyjęciu protokołu z ww. kontroli stanowią załącznik do niniejszego sprawozdania.

Kontrola wydatków Przedszkola Miejskiego Nr 2 „Pod Topolą w Barlinku.

Komisja Rewizyjna Rady Miejskiej w kontrolowanym zakresie nie stwierdziła nieprawidłowości lub zaniedbań.

W przypadku jednego rachunku (Zał. Nr 5) brak jest opisu przeznaczenia, osoby pobierającej urządzenie (korzystającej z urządzenia lub wpisu do księgi inwentarzowej).

Zalecenia:

Starannie analizować faktury i rachunki dokonując ich szczegółowego opisu.

Uwagi i zastrzeżenia podmiotu kontrolowanego złożone po przyjęciu protokołu z ww. kontroli stanowią załącznik do niniejszego sprawozdania.

Analiza kontroli przeprowadzonych przez organy zewnętrzne oraz audytora w jednostkach gminnych

1. Protokół odbioru inwestycji „Przebudowa ul. Fabrycznej w Barlinku” zawiera wykaz usterek, które jak stwierdzono w protokole sporządzonym na okoliczność usunięcia usterek z dnia 02.06.2011 r. zostały usunięte, ale stwierdzono nowe uszkodzenia, oraz nieterminowe usuwanie usterek świadczą o niskiej jakości robót.
2. Działania Burmistrza Barlinka w sprawie wspólnej realizacji inwestycji „Przebudowa ul. Fabrycznej w Barlinku” nie doprowadziły do uzyskania zadeklarowanych w porozumieniu wpłat finansowych.
3. Kontrola Wojewody Zachodniopomorskiego w zakresie sposobu przyjmowania i załatwiania skarg i wniosków w Urzędzie Miejskim w Barlinku wykazała pewne nieprawidłowości w rozpatrywaniu skarg w zakresie terminowości.
4. W zakresie realizacji inwestycji kontrolowanych przez Marszałka Województwa Zachodniopomorskiego („Przebudowa boiska piłkarskiego wraz z zapleczem techniczno-socjalnym przy ul. Sportowej w Barlinku” oraz „Budowa ścieżki rowerowej z Barlinka do Krzyńki”) stwierdzono nieprawidłowości.
5. Analiza materiałów z kontroli zewnętrznych przeprowadzonych w Przedszkolu Miejskim Nr 2 „Pod Topolą” w Barlinku nie wykazała nieprawidłowości.

Uwagi i zastrzeżenia Burmistrza Barlinka złożone po przyjęciu protokołu z ww. kontroli stanowią załącznik do niniejszego sprawozdania.

PRZEWODNICZĄCY KOMISJI

Zbigniew Błęzień