

**PROTOKÓŁ NR 6/2014 Z POSIEDZENIA KOMISJI REWIZYJNEJ W DNIU 21
MAJA 2014 r. – KONTROLA W URZĘDZIE GMINY WYMIARKI W ZAKRESIE
REALIZACJI UCHWAŁ ZA 2013 r., PODATKÓW ZA 2013 r., REALIZACJI
BUDŻETU ZA 2013 r. I WYSTĄPIENIE Z WNIOSEM O UDZIELENIE
ABSOLUTORIUM WÓJTOWI GMINY WYMIARKI**

Miejsce i czas kontroli: Urząd Gminy Wymiarki, 21 maja 2014 r., godz. 14:00 – 14:50.

Zakres kontroli: realizacja uchwał za 2013 r., podatki za 2013 r., realizacja budżetu za 2013 r. i wystąpienie z wnioskiem o udzielenie absolutorium Wójtowi Gminy Wymiarki

Obecni członkowie komisji: Janina Bednarz – przewodnicząca, Jerzy Pilny- z-ca przewodniczącej, Zbigniew Babiarczyk – członek, Nowak Aleksandra – członek.

Przedstawiciele kontrolowanej jednostki: Magdalena Kuroś – Skarbnik, Alicja Rawska – Referent, Agnieszka Rebryna – Inspektor, Paulina Czubińska - Referent

Dnia 21 maja 2014 r. (środa) w Urzędzie Gminy Wymiarki odbyło się posiedzenie Komisji Rewizyjnej. Przewodnicząca Komisji Rewizyjnej, Pani Janina Bednarz otworzyła obrady o godz. 14:00 witając radnych i zaproszonych gości. W posiedzeniu brała udział Komisja w pełnym składzie oraz przedstawiciele Urzędu Gminy. Listy obecności stanowią załączniki nr 1 i nr 2 do niniejszego protokołu.

Na wstępie Przewodnicząca Komisji Rewizyjnej przedstawiła zebranych plan spotkania:

1. Kontrola realizacji uchwał za 2013 r.
2. Podatki za 2013 r.
3. Kontrola realizacji budżetu za 2013 r. i wystąpienie z wnioskiem o udzielenie absolutorium Wójtowi Gminy Wymiarki, w tym:
 - Rozpatrzenie sprawozdania finansowego,
 - Rozpatrzenie sprawozdania rocznego z wykonania budżetu Gminy Wymiarki za 2013r. wraz z opinią Regionalnej Izby Obrachunkowej o tym sprawozdaniu,
 - Rozpatrzenie informacji o stanie mienia komunalnego
 - Przedstawienie opinii Komisji Rewizyjnej o wykonaniu budżetu i podjęcie uchwał w sprawie:
 - Rozpatrzenia sprawozdania finansowego oraz sprawozdania z wykonania budżetu Gminy Wymiarki za 2013 r.

- Absolutorium dla Wójta Gminy Wymiarki za 2013 rok.

5. Zamknięcie obrad.

Na wstępie rozpatrzono punkt dotyczący realizacji uchwał przez Wójta za 2013 r. Pani Paulina Czubińska, Referent ds. obsługi Rady Gminy i sekretariatu w Urzędzie Gminy Wymiarki przedstawiła zebranych szczegółowe informacje dotyczące zeszłorocznych uchwał. Poinformowano, że w zeszłym roku odbyło się 11 sesji, podczas których podjęto 43 uchwały. Poinformowano radnych jak wygląda tryb postępowania z aktami od projektu do publikacji w BIP. Wszystkie uchwały zostały zrealizowane bądź są w dalszym ciągu realizowane. Informacja dotycząca uchwał stanowi **załącznik nr 3** do niniejszego protokołu.

Następnie Referent ds. księgowości budżetowej i płac, Pani Alicja Rawska przedstawiła sprawozdanie dotyczące podatków za 2013 rok. Pani Alicja Rawska przedstawiła zebranych plan oraz wykonanie podatków za 2013 r. przy uwzględnieniu podziału na podatek od nieruchomości, rolny, leśny, od osób fizycznych i prawnych. Ponadto podała informacje dotyczące zaległości, umorzeń oraz rozłożenia na raty podatków. Zestawienia dotyczące podatków stanowią **załącznik nr 4** do niniejszego protokołu. W sprawie podatku od środków transportowych głos zabrała Pani Agnieszka Rebryna – Inspektor ds. obsługi kasowej i środków trwałych, która także poinformowała o planie i wykonaniu podatków, zaległościach, umorzeniach i rozłożeniu na raty. Informacja w sprawie podatku od środków transportowych stanowi **załącznik nr 5** do niniejszego protokołu.

Komisja pytała o egzekucję należności podatkowych. Skarbnik Magdalena Kuros wyjaśniła, że wystawiane są tytuły wykonawcze i dalsze czynności podejmowane są przez Urząd Skarbowy wobec dłużników. W każdym z podatków są zaległości. Plan nie był adekwatny zdaniem Skarbnika do aktualnej sytuacji i wpływających podatków, nie był na bieżąco uaktualniany. Wśród osób fizycznych mamy ok. 90 dłużników na kwotę ok. 118 tys. zł. Pani Magdalena Kuros poinformowała, że gmina ma problem ze ściągalsnością podatków. Dodała, że duże zaległości są za 2013 r. z uwagi na fakt, że nie dopilnowano egzekucji.

W dalszej części skupiono się na realizacji zeszłorocznego budżetu. Komisja Rewizyjna przeanalizowała wnikliwie przedłożone dokumenty, tj. sprawozdanie finansowym, sprawozdanie z wykonania budżetu wraz z opinią Regionalnej Izby Obrachunkowej o tym sprawozdaniu oraz informację o stanie mienia komunalnego. Na wszelkie pytania odpowiedzi udzielała Skarbnik Magdalena Kuros. Komisja miała zastrzeżenia co do załącznika 2b w informacji o stanie mienia komunalnego za 2013 r. w kwestii adresu nieruchomości, którą sprzedano w 2013 r. Złożono wniosek o sprostowanie załącznika 2b do Zarządzenia Nr

0050.24.2014 Wójta Gminy Wymiarki z dnia 14 kwietnia 2014 r. w sprawie przedstawienia informacji o stanie mienia Gminy Wymiarki.

Członkowie komisji zapoznali się z opinią Regionalnej Izby Obrachunkowej w Zielonej Górze, z której jasno wynikało, że w 2013 roku zrealizowano dochody w 97,4 % oraz wydatki w 92,7 %. Przychody wyniosły 100,0 % natomiast rozchody 97,9 %.

Komisja dokonała analizy wykonania budżetu pod kątem legalności, celowości i gospodarności. Proces wykonania budżetu Gminy Wymiarki przez Wójta oceniono pozytywnie. Przewodnicząca Komisji Rewizyjnej odczytała treść opinii i poddała pod głosowanie. Opinia została przyjęta jednogłośnie (4 głosy „za”). Opinia stanowi **załącznik nr 6**.

Przewodnicząca Komisji Rewizyjnej Pani Janina Bednarz odczytała treść projektu Uchwały Komisji Rewizyjnej Rady Gminy Wymiarki z dnia 21 maja 2014 r. w sprawie rozpatrzenia sprawozdania finansowego oraz sprawozdania z wykonania budżetu Gminy Wymiarki za 2013 r. Wobec tego, że nie było pytań poddała projekt pod głosowanie. Uchwała Nr 1/2013 została przyjęta jednogłośnie (4 głosy „za”) i stanowi **załącznik nr 7** do protokołu.

Następnie Przewodnicząca Komisja Rewizyjnej odczytała treść projektu Uchwały Nr 2/2014 Komisji Rewizyjnej Rady Gminy Wymiarki z dnia 21 maja 2014 r. w sprawie absolutorium dla Wójta Gminy Wymiarki za 2013 rok. W głosowaniu wzięli udział wszyscy członkowie komisji. Wniosek został przegłosowany jednogłośnie (4 głosy „za”). Uchwała Nr 2/2013 stanowi **załącznik nr 8** do niniejszego protokołu.

Z uwagi na wyczerpanie porządku obrad Przewodnicząca Komisji zamknęła posiedzenie o godz. 14:50 dziękując wszystkim za udział.

Najważniejsze wnioski:

➤ wniosek o sprostowanie załącznika 2b do Zarządzenia Nr 0050.24.2014 Wójta Gminy Wymiarki z dnia 14 kwietnia 2014 r. w sprawie przedstawienia informacji o stanie mienia Gminy Wymiarki.

Przewodnicząca Komisji


Janina Bednarz

Podpisy członków komisji:


.....
.....
.....


Podpis kierownika/dyrektora kontrolowanej jednostki /pracownika merytorycznie
odpowiedzialnego:

Magdalena Kuroś
.....
Magdalena Kuroś

Wojciech Olszewski
.....
Wojciech Olszewski

Pełniący Funkcję
WÓJTA