

PROTOKÓŁ Nr 37.1/2022
z Komisji Rewizyjnej
odbytego w dniu 24.01.2022r.
w trybie zdalnym

W posiedzeniu udział wzięli członkowie Komisji wg załączonej listy obecności.

Posiedzenie otworzyła Przewodnicząca Komisji Barbara Michałowska, witając uczestników posiedzenia.

Stwierdziła, iż obrady są prawomocne, gdyż na 5 członków Komisji, obecnych było 4.

Obecni radni: Radosław Kuziemski, Urszula Matusiak, Barbara Michałowska, Paweł Dymecki.

Nieobecny radny M. Mrówczyński.

Tematem posiedzenia było:

1. Omówienie sprawozdania z działalności Komisji Rewizyjnej w roku 2021.
2. Omówienie planu pracy Komisji Rewizyjnej w roku 2022.
3. Zakończenie posiedzenia.

Przewodnicząca Komisji Rewizyjnej B. Michałowska zapytała czy członkowie komisji akceptują program posiedzenia. Członkowie Komisji Rewizyjnej jednogłośnie (*4 głosami*) za porządkiem obrad.

Punkt 1

Przewodnicząca Komisji Rewizyjnej B. Michałowska przedstawiła sprawozdanie z Komisji Rewizyjnej za 2021r. (*sprawozdanie w załączeniu*).

Radny P. Dymecki powiedział, że należałoby dopisać w sprawozdaniu z pracy Komisji Rewizyjnej za rok 2021, że nie został zrealizowany punkt dotyczący sprawozdań z audytu (z zakończonych etapów), oraz analizy zamówień publicznych i z jakiego powodu nie było to zrealizowane.

Przewodnicząca Komisji Rewizyjnej B. Michałowska stwierdziła, że w tej kwestii musi skonsultować się z poprzednim Przewodniczącym Komisji. Prawdopodobnie spowodowane było to sytuacją pandemiczną i zmianą przewodniczącego.

Radny P. Dymecki przypomniał, że w czerwcu ubiegłego roku podczas zapytania w sprawie planu audytu oraz sprawozdania z zakończonych etapów audytu, nie zostały przekazane dokumenty. Powinno to być wyjaśnione i ujęte w przedstawionym sprawozdaniu za ubiegły rok.

Z-ca Wójta A. Jankowski wyjaśnił, że w informacji uzyskanej od Pani Sekretarz, która przebywa na zwolnieniu lekarskim, plan pracy audytu wewnętrznego na rok 2021 został podpisany pod koniec 2020r. i jest dostępny. Odpowiedzi na zapytania radnych w tej kwestii były udzielone na piśmie. Umowa z obecnym audytorem została zawarta 30 kwietnia 2021r. i termin jej realizacji jest do 1 maja 2022r. Wykonawca został zobowiązany do pewnych czynności w 2021r. Sprawozdania zostały przesłane na razie w formie elektronicznej, będą jeszcze sprawdzane, po czym zostaną udostępnione.

Radny P. Dymecki zapytał czy na rok 2022 plan audytu jest już przygotowany.

Z-ca Wójta A. Jankowski powiedział, że musiałby to sprawdzić żeby odpowiedzieć na to pytanie.

Przewodnicząca Komisji Rewizyjnej B. Michałowska poinformowała, że uwagi do sprawozdania zostaną naniesione.

Punkt 2.

Przewodnicząca Komisji Rewizyjnej B. Michałowska przedstawiła propozycje planu pracy Komisji na rok 2022r. (projekt planu pracy na rok 2022 w załączeniu).

Radny P. Dymecki stwierdził, że przy zaplanowanych kontrolach należałoby uzupełnić punkty o zapis jakiego okresu będzie to dotyczył. Następnie zapytał kiedy kończy się umowa na zimowe odśnieżanie, ponieważ temat z tym związany został ujęty w pierwszym kwartale, a jeśli umowa kończy się w marcu to należałoby go ująć w drugim kwartale.

Przewodnicząca Komisji Rewizyjnej B. Michałowska powiedziała, że plan pracy jest to propozycją, która może ulec zmianie.

Radny P. Dymecki – powiedział, że jeśli chodzi o analizę stanu zaległości podatkowej wraz z informacją nt. stosowanych zwolnień i umorzeń podatkowych stan na 31.12.2021r., zaproponował rozszerzenie punktu 2 pn. *Analiza informacji dotyczących stanu zaległości podatkowych wraz z informacją stosowanych zwolnień i umorzeń podatkowych na dzień 31.12.2021r.*, następująco : *Analiza dochodów z tytułu poboru podatków i opłat lokalnych w poszczególnych sołectwach.*

- a) *Analiza zgodności składanych deklaracji podatkowych ze stanem faktycznym (wybrane podmioty) (zaniżanie dochodów własnych Gminy)*
- b) *Sprawdzenie przyczyn nie zgłoszenia do opodatkowania podatkiem od nieruchomości osób prawnych (zaniżanie dochodów własnych Gminy).*

Następnie zaproponował aby w pkt. 7. *Kontrola gospodarki odpadami na terenie gminy Radziejowice – opłaty od osób prywatnych i firm.*

uszczegółowić zapis:

3. Analiza gospodarki odpadami, weryfikacja opłat należnych:

- a) *opłaty za odbiór odpadów w przypadku nieruchomości na, których nie zadeklarowano osób stale zamieszkujących.*
- b) *gospodarka odpadami na nieruchomościach z zadeklarowaną działalnością gospodarczą.*

Radna J. Leczkowska stwierdziła, że pkt. 3 *„Ocena sprawozdania z realizacji „Gminnej Komisji Rozwiązywania Problemów Alkoholowych oraz Przeciwdziałania Narkomanii” za 2021 rok*, powinien być wpisany do planu pracy Komisji Oświaty.

Przewodnicząca Komisji Rewizyjnej B. Michałowska powiedziała, że w ubiegłym roku taki punkt również był ujęty w planie pracy Komisji Rewizyjnej. Należy zastanowić się nad proponowaną zmianą.

Radny P. Dymecki - w III kwartale pkt. 2 *Analiza kosztów związanych z eksploatacją sieci wodociągowej i kanalizacyjnej*, zaproponował zmienić zapis na:

„Kontrola prawidłowości wykonywanego nadzoru nad siecią wodociągową oraz kanalizacyjną w kwestii olbrzymich straty wody w sieci wodociągowej oraz różnic w ilościach odprowadzanych ścieków z terenów Gminy a odprowadzanych do oczyszczalni (straty finansowe Gminy)”.

Z-ca Wójt A. Jankowski zwrócił uwagę, że plan pracy Komisji Rewizyjnej, który jest bardzo szeroko rozbudowany o kontrole z różnych dziedzin, zawiera bardzo dużą ilość informacji, materiałów do przygotowania oraz przeanalizowania. Należy wziąć pod uwagę, że z uwagi na braki kadrowe w urzędzie, przygotowywanie materiałów i informacji może być opóźnione.

Radny R. Kuziemski zapytał w jaki sposób będą naniesione poprawki do propozycji planu pracy komisji. Stwierdził, że jest za tym żeby zaopiniować proponowany plan pracy komisji w pierwszej wersji.

P. Wójt U. Ciężka zaproponowała żeby zadania z pierwszego kwartału zostały przesunięte na następne miesiące, ze względu na dużą ilość pracy na początku roku oraz uruchamianie przetargów jak i przygotowywanie sprawozdań za rok ubiegły. Podkreśliła, że rozporządzeniem wojewody samorządy mają pracować zdalnie, więc trudno będzie to pogodzić.

Przewodnicząca Komisji Rewizyjnej B. Michałowska stwierdziła, że pewne punkty mogą być przesunięte oraz że można zdjąć punkt *Ocena sprawozdania z realizacji „Gminnej Komisji Rozwiązywania Problemów Alkoholowych oraz Przeciwdziałania Narkomanii”* za 2021 rok, którym zajmie się Komisja Oświaty. Zaproponowała również przesunięcie punktów dotyczących spraw odśnieżania, oraz sprawozdania Klubu z Błękitnych na dalszy kwartał.

Radny P. Dymecki – w ramach przeprowadzenia analizy audytu zaproponował rozszerzyć punkt o zapis , po przecinku „oraz zapoznanie się z wynikami kontroli zewnętrznych przeprowadzonych w 2021 r., co pozwoli na zapoznanie się w pewnym zakresie i uniknięcie powtarzania niektórych spraw.

Z-ca Wójt A. Jankowski zaproponował aby Komisji Rewizyjna po zakończonym kwartale przedstawiła swoje stanowisko i spostrzeżenia z danego kwartału.

Radny P. Dymecki powiedział, że z każdej przeprowadzonej kontroli zostanie sporządzona opinia pokontrolna komisji z ewentualnymi zaleceniami.

P. Wójt U. Ciężka stwierdziła, że przygotowując różne informacje na zapytania i wnioski radnych, należałoby wiedzieć jakie są tego efekty, korzyści dla urzędu i czym to skutkuje.

Radny P. Dymecki stwierdził, że Komisja Rewizyjna ma uprawnienia do otrzymywania różnych dokumentów, i ich analizowania więc uważa, że otrzymane wcześniej dokumenty, mogą posłużyć do wypracowania pewnych wniosków Komisji.

Przewodnicząca Komisji Rewizyjnej B. Michałowska zaproponowała naniesienie uwag do proponowanego planu pracy.

Radny P. Dymecki powiedział, że wyśle swoje uwagi na maila do Przewodniczącej Komisji Rewizyjnej, w celu naniesienia wniesionych uwag.

Przewodnicząca RG G. Górka - ze względu na planowany termin Sesji RG na 31.01.2022r. na którym będą zatwierdzane plany pracy Komisji i Sesji RG na rok 2022, zaproponowała aby plan pracy został poprawiony i zaopiniowany przez Komisję Rewizyjną w

dniu dzisiejszym. Jeśli jest to niemożliwe plan pracy Komisji na rok 2022r. nie będzie mógł być zatwierdzony na najbliższej Sesji RG.

Przewodnicząca Komisji Rewizyjnej B. Michałowska zaproponowała aby poprawić plan pracy Komisji Rewizyjnej i powrócić do tej sprawy po przerwie, w celu jego zaopiniowania. Następnie zaproponowała przerwę w obradach Komisji.

Po przerwie Przewodnicząca Komisji Rewizyjnej B. Michałowska poinformowała, że naniósł poprawki do planu pracy Komisji na rok 2022. Dodała, że jeśli w trakcie roku będzie do zrealizowania dodatkowy punkt, plan może ulec zmianie zgodnie z zapisem cyt.:

1. Komisja zastrzega sobie prawo do wprowadzenia zmian do planu pracy.
2. Komisja dodatkowo opiniuje sprawy przekazywane przez Wójta Gminy i Radę Gminy.

Następnie Przewodnicząca Komisji Rewizyjnej B. Michałowska przedstawiła naniesione poprawki i zaproponowała zaopiniowanie proponowanego planu Komisji Rewizyjnej na rok 2022.

Komisja Rewizyjna 3 głosami „za” (*P. Dymecki, B. Michałowska, U. Matusiak*) , 1 głosem „przeciw” (*R. Kuźmiński*).

Zaopiniowała sprawę pozytywnie

Radny R. Kuźmiński powiedział, że jego zdaniem zmieniony zakres planu pracy Komisji jest zbyt obszerny i należałoby powrócić do pierwotnej wersji.

Na tym protokół zakończono.