

Protokół nr 9/2020

Komisji Rewizyjnej z dnia 26 maja 2020 roku w sprawie udzielenia absolutorium Burmistrzowi Pyzdr za 2019 rok

Komisja Rewizyjna w składzie:

1. Robert Nowak - przewodnicząca
2. Ilona Nowicka - z-ca przewodniczącego
3. Krzysztof Paszak - członek
4. Barbara Sulkowska - członek

Tematyka posiedzenia:

1. Kontrola umów cywilnoprawnych zawartych w I kwartale 2019 roku przez Urząd Miejski w Pyzdrach.
2. Kontrola zadania inwestycyjnego zrealizowanego w 2019 r. pn. „Przebudowa ulicy Tuwima w m. Pyzdry wraz z odwodnieniem”.
3. Kontrola zgodności danych księgowych wykazanych w sprawozdaniu z wykonania budżetu Gminy i Miasta Pyzdry za 2019 r. z ewidencją księgową.
4. Kontrola zgodności danych księgowych wykazanych w Bilansie Gminy i Miasta Pyzdry za rok 2018 z ewidencją księgową.
5. Zapoznanie się z uchwałą nr SO-0954/5/7/Ko/2020 Składu Orzekającego Regionalnej Izby Obrachunkowej w Poznaniu z dnia 27 marca 2020 r. w sprawie wyrażenia opinii o sprawozdaniu z wykonania budżetu wraz z informacją o stanie mienia Gminy i Miasta Pyzdry za rok 2019.
6. Dyskusja nad wnioskiem w sprawie udzielenia bądź nie udzielenia absolutorium.
7. Wypracowanie stanowiska Komisji Rewizyjnej w sprawie absolutorium.

Podczas prac Komisji Rewizyjnej informacji udzielała Skarbnik Pyzdr Antonina Balicka

Ad. 1.

Komisja Rewizyjna skontrolowała wybiórczo umowy cywilnoprawne zawarte w I kwartale 2019 roku przez Urząd Miejski w Pyzdrach pod względem formalnym i finansowym.

Umowa nr 29/1/2019 zawarta z firmą elektryczna ELWALD na budowę latarni oświetlenia ulicznego. Wysokość umowy 22.000 zł.

Umowa zawarta z Zakładem Gospodarki Komunalnej, Mieszaniowej i Usług Wodno – Kanalizacyjnych na remonty drogi we wsi Dłusk. Wartość umowy 75.000 zł.

Umowa nr ZP/5/2019 z firmą GROM Kinga Pietras na modernizację budynku przy ul. Kaliskiej. Wartość umowy 20.000 zł.

Komisja w trakcie kontroli sprawdziła umowy, faktury, właściwość dekretacji i podpisów i nie stwierdziła błędów.

Ad 2.

Komisja Rewizyjna skontrolowała zrealizowane w 2019 roku przedsięwzięcie inwestycyjne pn. „Przebudowa ulicy Tuwima w m. Pyzdry wraz z odwodnieniem”.

Na wyżej wymienione przedsięwzięcie zostały zaplanowane wydatki w wysokości 282.100,00 zł i zostały wykonane w 100 %.

Komisja Rewizyjna skontrolowała, że w skład przedsięwzięcia wchodziły następujące roboty budowlane:

- budowa sieci kanalizacji deszczowej w ulicy Tuwima w Pyzdrach (umowa z dnia 15.03.2019r.),

wraz z pełnieniem nadzoru inwestorskiego nad budową kanalizacji deszczowej,

- przebudowa ulicy Tuwima w m. Pyzdry zgodnie z umową nr ZP /17/19.

Budowę sieci kanalizacji deszczowej wykonał Zakład Usług Techniczno – Budowlanych EKO TECH BUD Włodzimierz Szajkowski ze Strzałkowa. Wykonawca w dniu 7 maja 2019 r. wystawił fakturę za zrealizowane roboty w kwocie 130.000,00 zł z terminem płatności 21 maja 2019 r.

Faktura została zapłacona w dniu 20 maja 2019r., tj. w terminie.

Nadzór inwestorski nad budową kanalizacji deszczowej pełnił HS PROJEKT Henryk Sodkiewicz z Sokolnik. Za pełnienie nadzoru wykonawca wystawił fakturę w dniu 9 maja 2019 r. na kwotę 2.300,00 zł z terminem płatności określonym na dzień 23 maja 2019 r.

Komisja Rewizyjna skontrolowała, że faktura została zapłacona w dniu 20 maja 2019 r. tj.

w terminie.

Przebudowę ulicy Tuwima w m. Pyzdry wykonywał Zakład Drogowo – Transportowy Sławomir Begier z Nekli. Faktura została wystawiona w dniu 20 sierpnia 2019 r. na kwotę 149.800,00 zł. Faktura została zapłacona w dniu 3 września 2019 r. tj. zgodnie z terminem wskazanym na fakturze.

Po wykonaniu przedsięwzięcia w dniu 30 września 2019r. został wystawiony dokument OT – przyjęcie środka trwałego. Komisja Rewizyjna skontrolowała, że na podstawie dokumentu OT zrealizowane zadanie zostało przyjęte do środków trwałych i zostało zaewidencjonowane na koncie 011.

Wykonawcy robót zostali wybrani w drodze bezprzetargowej ponieważ roboty budowlane były

o odmiennym charakterze a wartość zamówienia poszczególnych robót nie przekraczała progu 30 tys EURO.

Ad. 3

Komisja Rewizyjna skontrolowała wybiórczo dane zawarte w księgach rachunkowych Gminy i Miasta Pyzdry w zakresie dochodów i wydatków z danymi zaprezentowanymi w sprawozdaniu z wykonania budżetu Gminy i Miasta Pyzdry za 2019 r.

Komisja skontrolowała dochody wykazane w wydrukach z ksiąg rachunkowych:

w dz. 500 rozdz. 50095 § 0690 - wpływy z różnych opłat

plan 3.734,00 zł

wykonanie 3.711,34 zł

w dz. 700 rozdz. 70005 § 0550 - wpływy z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości
plan 6.987,00 zł
wykonanie 5.570,90 zł

w dz. 756 rozdz. 75615 § 0310 - wpływy z podatku od nieruchomości od osób prawnych
plan 1.071.159,00 zł
wykonanie 1.080.998,36 zł

w dz. 756 rozdz. 75616 § 0330 - wpływy z podatku leśnego od osób fizycznych
plan 14.924,00 zł
wykonanie 14.710,00 zł

w rozdz. 900 rozdz. 90002 § 0640 wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień
plan 6.805,00 zł
wykonano 6.610,61 zł

Komisja Rewizyjna w trakcie kontroli stwierdziła w wyżej wymienionych pozycjach zgodność danych wynikających z ksiąg rachunkowych z danymi wykazanymi w sprawozdaniu

z wykonania budżetu. Porównała zapisy z kart dochodów z danymi w sprawozdaniu z wykonania budżetu Gminy i Miasta Pызdry za 2019 rok. Jednogłośnie nie wnosi uwag do kontrolowanego obszaru.

Komisja skontrolowała rzetelność wydatków wykazanych w sprawozdaniu z wykonaniu budżetu Gminy i Miasta Pызdry z zapisami z ksiąg rachunkowych:

dz. 750 rozdz. 75022 § 4210 – zakup materiału i wyposażenia
wykonanie – 3.640,58 zł

dz. 750 rozdz. 75023 § 4210 – zakup materiałów i wyposażenia
wykonanie- 86.329,72 zł

dz. 754 rozdz. 75412 § 4210 – zakup materiałów i wyposażenia
wykonanie - 65.335,70 zł

dz. 900 rozdz. 90004 § 4300 – zakup usług pozostałych
wykonanie – 54.716,40 zł

dz. 921 rozdz. 92109 § 4300 – zakup usług pozostałych
wykonanie – 31.444,50 zł

Komisja Rewizyjna w trakcie kontroli stwierdziła w wyżej wymienionych pozycjach zgodność danych wynikających z ksiąg rachunkowych z danymi wykazanymi w sprawozdaniu

z wykonania budżetu. Porównała zapisy z kart wydatków tj.: wydruki komputerowe z danymi w sprawozdaniu z wykonania budżetu Gminy i Miasta Pызdry za 2019 rok. Jednogłośnie nie wnosi uwag do kontrolowanego obszaru.

Ad. 4.

Komisja Rewizyjna skontrolowała stan środków pieniężnych na koniec 2019 roku. Wykazane z pozycji I.1. bilansu z wykonania budżetu Gminy i Miasta Pyzdry środki pieniężne w kwocie 701.740,12 zł są zgodne z saldem końcowym wykazanym w wyciągu bankowym nr 247/2019 z dnia 31.12.2019 roku.

Komisja skontrolowała wykazany w pozycji II.1 wynik wykonania budżetu – deficyt budżetu w kwocie 83.149,12 zł.

Kwota wykonanych w 2019 roku dochodów w wysokości 34.407.042,88 zł minus wykonane w 2019 roku wydatki w wysokości 34.490.192,00 zł = - 83.149,12 zł.

Komisja Rewizyjna skontrolowała w pozycji III. bilansu z wykonania budżetu Gminy i Miasta Pyzdry rozliczenia międzyokresowe - kwotę 506.586,00 zł. Kwotę tę stanowi część oświatowa subwencji ogólnej dla gmin za miesiąc 01.2020 rok w wysokości 506.586,00 zł.

Subwencja wpłynęła w dniu 20.12.2019 r. nr wyciągu bankowego 243/2019 z dnia 20.12.2019 r. i jest zgodna z kwotą wykazaną w przelewie potwierdzenia wykonania operacji.

Komisja w trakcie kontroli stwierdziła zgodność kwot wykazanych w wyżej opisanych pozycjach bilansu z kwotami zawartymi w dokumentach księgowych.

Ad. 5.

Komisja Rewizyjna zapoznała się z uchwałą nr SO-0954/5/7/Ko/2020 Składu Orzekającego Regionalnej Izby Obrachunkowej w Poznaniu z dnia 27 marca 2020 r. w sprawie wyrażenia opinii o sprawozdaniu z wykonania budżetu wraz z informacją o stanie mienia Gminy i Miasta Pyzdry za rok 2019.

Ad. 6.

Po przeprowadzeniu dyskusji Komisja Rewizyjna opracowała wniosek o udzielenie absolutorium dla Burmistrza Pyzdr z wykonania budżetu za 2019 rok.

Wnioski pokontrolne:

Komisja Rewizyjna stwierdziła, że w roku 2019 wydatki inwestycyjne i pozostałe wydatki majątkowe zostały zrealizowane w kwocie 4.707.978,11zł. Kredyty i pożyczki zostały spłacone w wysokości 1.233.564,94 zł. Na realizację zadań inwestycyjnych zaciągnięte zostały pożyczki i kredyty w wysokości 1.116.615,47 zł. Oprócz pożyczek i kredytów w 2019r. zostały zrealizowane przychody z tytułu wypracowanych wolnych środków na dzień 31 grudnia 2018 roku w wysokości 486.313,62 zł.

Ad. 7.

W głosowaniu jawnym obecni członkowie Komisji Rewizyjnej w składzie:

Robert Nowak - przewodniczący
Ilona Nowicka - z-ca przewodniczącego
Krzysztof Paszak - członek
Barbara Sulkowska - członek

w głosowaniu jawnym głosami:

„za” 4,

Uchwała Nr 1/2020
Komisji Rewizyjnej w Pyzdrach
z dnia 26 maja 2020 roku

w sprawie wystąpienia z wnioskiem do Rady Miejskiej w Pyzdrach o udzielenie absolutorium Burmistrzowi Pyzdr z tytułu wykonania budżetu za 2019 rok.

Na podstawie art. 18a ust. 3 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2020r. poz. 713), art. 270 ust. 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r., poz. 869 ze zm.), Komisja Rewizyjna po rozpatrzeniu sprawozdania z wykonania budżetu Gminy i Miasta Pyzdry za 2019 rok
uchwała, co następuje:

§ 1

Komisja Rewizyjna wnioskuje do Rady Miejskiej w Pyzdrach o udzielenie absolutorium Burmistrzowi Pyzdr za 2019 rok.

§ 2

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący
Komisji Rewizyjnej

Robert Nowak