

PROTOKÓŁ NR 32/09
z posiedzenia Komisji Rewizyjnej, Rady Powiatu Łódzkiego Wschodniego,
odbytego w dniu 6 kwietnia 2009 r. w Starostwie Powiatowym w Łodzi,
ul. Sienkiewicza 3.

Zgodnie z listą obecności na posiedzenie Komisji przybyli:

1. Pan Konrad Kobus – Przewodniczący Komisji,
2. Pani Anna Deredas – Wiceprzewodnicząca Komisji,
3. Pan Zdzisław Woźny – Członek Komisji,
4. Pan Sylwester Golus – Członek Komisji,
5. Pan Andrzej Małecki – Członek Komisji

oraz zaproszeni goście:

1. Pan Piotr Busiakiewicz – Starosta Łódzki Wschodni,
2. Pan Marek Jarzębski – Wicestarosta Łódzki Wschodni,
3. Pan Krzysztof Diug – Sekretarz Powiatu,
4. Pani Barbara Ignatowska – Skarbnik Powiatu,
5. Pan Maciej Woropaj – Kierownik Ref. Ds. FSUE,
6. Pan Radosław Ziemey – p.o. Naczelnika Wydziału Organizacyjnego.

Lista obecności stanowi **załącznik nr 1** do protokołu.

Pkt 1.

Przewodniczący Komisji – Pan Konrad Kobus otworzył posiedzenie i stwierdził quorum a następnie powitał przybyłych Członków Komisji oraz zaproszonych gości.

Pkt 2.

Przewodniczący Komisji przedstawił porządek obrad.

W wyniku głosowania porządek został przez Członków Komisji przyjęty jednogłośnie i przedstawia się następująco:

1. Otwarcie posiedzenia i stwierdzenie quorum.
2. Przyjęcie porządku posiedzenia.
3. Analiza poszczególnych wydatków na promocję Powiatu, Dział 750, Rozdział 75075.
4. Analiza realizacji planu i rozliczenia przez gminy dla Powiatu środków finansowych w ramach pomocy finansowej w 2008 roku.
5. Analiza rezerw ogólnych i celowych.
6. Zapoznanie się komisji z informacją dotyczącą bilansu łącznego Powiatu za 2008 rok.
7. Analiza wybranej dotacji oraz raportów kasowych.
8. Zapoznanie się z opiniami komisji stałych w sprawie przyjęcia sprawozdania z wykonania budżetu Powiatu w 2008 roku.
9. Zapoznanie się z informacją z wyników kontroli RIO.
10. Wyrażenie opinii na temat wykonania budżetu Powiatu w 2008 roku i przyjęcie sprawozdania.
11. Przyjęcie wniosku Komisji Rewizyjnej o udzielenie absolutorium dla Zarządu Powiatu Łódzkiego Wschodniego za 2008 rok.

12. Zaopiniowanie projektu uchwały w sprawie przyjęcia sprawozdania z wykonania budżetu Powiatu Łódzkiego Wschodniego za 2008 rok oraz udzielenia absolutorium dla Zarządu Powiatu Łódzkiego Wschodniego za 2008 rok.
13. Przyjęcie protokołu z poprzedniego posiedzenia Komisji.
14. Sprawy różne i wolne wnioski.
15. Zamknięcie posiedzenia komisji.

Pkt 3.

Pan Maciej Woropaj – Kierownik Ref. Ds. FSUE i Promocji Powiatu przedstawił dokumentację związaną z poszczególnymi wydatkami na promocję Powiatu, Dział 750, Rozdział 75075.

Komisja po zapoznaniu się z informacją nie stwierdziła nieprawidłowości.

Pkt 4.

Komisja zapoznała się z dokumentacją dotyczącą rozliczenia pomocy finansowej przekazanej przez gminy dla Powiatu w 2008 roku.

Pani Skarbnik powiedziała, że z rozliczenia pomocy od gmin na dofinansowanie stanowisk pracy wydziałów Starostwa dokonano zwrotu, gdyż nie wykorzystano wszystkich środków, wszystko zależy od wysokości faktur związanych z wynajmem pomieszczeń. Pani Skarbnik udzieliła szczegółowych informacji.

Omówiono również przekazanie pomocy finansowej dla gminy Gomunice na usuwanie skutków trąby powietrznej.

Pan Konrad Kobus zapytał, z czego wynika różnica między planem wydatków a jego wykonaniem.

Pani Skarbnik wyjaśniła, iż nie można się odnieść do realizacji dochodów według działów i ich realizacji. Plan jeśli chodzi o udział w podatku dochodowym od osób fizycznych był o 17% wyższy niż plan na 2007 rok. Były wątpliwości, czy plan zostanie zrealizowany.

Na realizację zadań z zakresu pomocy społecznej dotacja z budżetu państwa nie może być wyższa niż 50%. Gdyby Rada Ministrów podjęła decyzję, że daje środki, to musiałyby być zabezpieczony udział własny w takiej samej kwocie. Były zmieniane plany finansowe dla zabezpieczenia środków na podwyżki dla pielęgniarek w DPS, zwiększano o 600 tys. zł plan wydatków. Nie było pewności, czy zostanie zwiększona dotacja na mieszkańca umieszczonego według starych zasad, taka sytuacja miała miejsce pod koniec listopada. Była możliwość odzyskania wcześniej wydanych środków. Odzyskano ponad 600 tys. zł. W dziale 852 pozostały niewydatkowane środki. W grudniu trudno było proponować przeznaczenie tych środków na coś innego. Nie można powiedzieć o błędach Zarządu. Plan wydatków jest limitem, którego nie należy przekroczyć. Wydatki mają być realizowane w sposób gospodarny, oszczędny, z uzyskiwaniem najlepszych wyników z poniesionych nakładów.

Drugie największe niewykonanie nastąpiło w administracji. Dział 750 – ok. 650 tys. zł oszczędności w wynagrodzeniach i pochodnych, spowodowane zaplanowanymi odprawami emerytalnymi, gdyż osoby które nabyły praw do tego świadczenia nie skorzystały z niego. Następnie zwolnienia lekarskie –posiłkowano się pracownikami zatrudnionymi w ramach prac interwencyjnych, na które PUP przekazywał refundacje.

Następnie Pani Skarbnik powiedziała o tablicach rejestracyjnych i drukach zamawianych w państwowej wytwórni papierów wartościowych. Na koniec roku zrobiono zapas tylko na 1 miesiąc, gdyż miała nastąpić zmiana we worze tablic. Zwykle zapas na koniec roku robiony był na kwartał. Podjęto decyzję o wykonaniu bezpiecznego zapasu tablic.

Po wysłuchaniu informacji Komisja nie stwierdziła nieprawidłowości.

Pkt 5.

Komisja dokonała analizy rezerw ogólnych i celowych.

Informacji udzieliła Pani Skarbnik, powiedziała, że ustawodawca nałożył obowiązek wprowadzenia rezerwy celowej, związanej z Zarządzaniem Kryzysowym. Środki te sklasyfikowane w dziale 754 – bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa nie zostały uruchomione.

Komisja nie stwierdziła nieprawidłowości.

Pkt 6.

Pani Skarbnik przedstawiła bilans łączny Powiatu za 2008 rok. Bilans jest podpisywany przez wszystkich członków Zarządu, przygotowywana jest także stosowna uchwała Zarządu. Pani Skarbnik przedstawiła bilanse zbiorcze. Podsumowując realizację budżetu w 2008 roku ogółem, gdzie biorąc pod uwagę dochody, przychody, wydatki i rozchody, rok zakończył się nadwyżką budżetową w kwocie 3.659.162,69 zł i wolnymi środkami w kwocie 248.321,73 zł. Natomiast skumulowana nadwyżka wynosi 943.484,42 zł.

Pan Kobus zapytał, czemu zobowiązania tak spadły?

Pani Skarbnik wyjaśniła, że na koniec 2007 roku były zobowiązania związane z realizacją inwestycji na ul. Tuszyńskiej w gminie Andrespol. Planowane jeszcze do spłaty raty kredytu.

Pkt 7.

Komisja dokonała analizy wybranej dotacji oraz raportów kasowych.

Przeanalizowano rozliczenie dotacji w ramach realizacji zadań w Domu Pomocy Społecznej w Lisowicach:

- „Budowa kotłowni w budynku administracyjno – mieszkalnym”,
- „Wyposażenie w sygnalizację przeciwpożarową”

Pan Kobus zapytał, czemu przekroczona była kwota planowana na budowę kotłowni.

Pani Skarbnik powiedziała, że kwota planowana była w momencie składania wniosku, po przetargu okazało się, że koszt będzie wyższy. W przypadku dotacji na budowę kotłowni rozliczono kwotę 50.223,45 zł, w przypadku dotacji na wyposażenie w sygnalizację przeciwpożarową 19.776,55 zł. W międzyczasie plan był zwiększany. Nie było żadnych uwag Urzędu Wojewódzkiego do sprawozdania z rozliczenia przyznanych dotacji. Łącznie zadania zrealizowano na kwotę 161.069 zł. Nie przekazano jeszcze protokołu, o który wystapiono.

Po przeanalizowaniu dokumentów komisja nie stwierdziła nieprawidłowości.

Członkowie Komisji udali się następnie do kasy w celu przeanalizowania raportów kasowych.

Komisja stwierdziła, iż były jednodniowe przekroczenia w pogotowiu kasowym na niewielkie kwoty, co jest dopuszczalne zgodnie z zapisami instrukcji kasowej.

Pkt 8.

Komisja zapoznała się z opiniami komisji Stałych w sprawie sprawozdania z wykonania budżetu Powiatu w 2008 roku.

Pan Przewodniczący odczytał opinie:

- Komisja Statutowo - Regulaminowa – jednogłośnie pozytywnie zaopiniowała sprawozdanie, przy ilości głosów: „za” – 3, „przeciw” – 0, „wstrzymuje się” – 0 (**załącznik nr 2** do protokołu).
- Komisja Bezpieczeństwa, Ochrony Środowiska i Gospodarki – pozytywnie zaopiniowała sprawozdanie, przy ilości głosów: „za” – 4, „przeciw” – 0, „wstrzymuje się” – 2 (**załącznik nr 3** do protokołu).
- Komisja Polityki Społecznej – jednogłośnie pozytywnie zaopiniowała sprawozdanie, przy ilości głosów: „za” – 6, „przeciw” – 0, „wstrzymuje się” – 0 (**załącznik nr 4** do protokołu).
- Komisja Budżetu i Finansów – pozytywnie zaopiniowała sprawozdanie, przy ilości głosów: „za” – 4, „przeciw” – 0, „wstrzymuje się” – 1 (**załącznik nr 5** do protokołu).

Pkt 9.

Komisja zapoznała się z informacją z wyników kontroli Regionalnej Izby Obrachunkowej w Łodzi.

Pan Starosta powiedział, że nie ma jeszcze zaleceń pokontrolnych, jest protokół, stwierdzono pewne nieprawidłowości. Uwag do protokołu Starosta nie zgłosił. Pan Starosta omówił wskazane nieprawidłowości:

- uwaga do Uchwały Zarządu, która mówi o kontroli wewnętrznej powinna być bardziej uszczegółowiona,
- uwaga dotycząca zakładowych kont. Co miesiąc powinny być księgowane wszystkie faktury na koniec 201, natomiast jest to wykonywane na koniec kwartału. W 2008 roku nastąpiła zmiana zapisów w ustawie o rachunkowości i w rozporządzeniu wykonawczym,
- uwaga dotycząca złego zastosowania stawki amortyzacyjnej w przypadku kserokopiarek. Zastosowano 14 %, natomiast powinna być stawka 20%. Nie ma to żadnego wpływu, gdyż nie wchodzi to w koszty uzyskania przychodu,
- uwaga do nienależytego zabezpieczenia wykonania umowy (dot. wyłonienia inżyniera kontraktu) w specyfikacji nie było zapisane, żeby taką umowę zabezpieczyć. Złożono wyjaśnienia, że była taka sytuacja, iż nie było pewności, czy zadanie będzie realizowane. Nie

można było pobierać zabezpieczenia, gdyż nie było wiadomo, czy zadanie będzie realizowane. Wówczas zabezpieczenie inżyniera kontraktu należałoby zwrócić z odsetkami lub odszkodowaniem za niezrealizowanie umowy. Interesy zamawiającego zostały zabezpieczone. Jak powiedział Pan Starosta to było największą nieprawidłowością stwierdzoną przez kontrolujących.

Pan Kobus zapytał, czy ktoś naruszył dyscyplinę finansów publicznych.

Pani Skarbnik poinformowała, że nie było takich przypadków przekroczenia planu. RIO bardzo wnikliwie skontrolowała realizację inwestycji na ul. Tuszyńskiej.

Pkt 10.

Po dokładnym przeanalizowaniu wykonania budżetu Powiatu za 2008 rok komisja przystąpiła do głosowania w sprawie wyrażenia opinii na temat wykonania budżetu Powiatu w 2008 roku i przyjęcia sprawozdania.

Przewodniczący Komisji zapytał, kto jest za pozytywnym wyrażeniem opinii i przyjęciem sprawozdania za 2008 rok..

W wyniku głosowania, przy ilości głosów: „za” – 5, „przeciw” – 0, „wstrzymuję się” – 0, Komisja jednogłośnie pozytywnie zaopiniowała wykonanie budżetu Powiatu w 2008 roku i przyjęła sprawozdanie.

Pan Starosta podziękował za taką ocenę.

Pkt 11.

Komisja przystąpiła następnie do przyjęcia wniosku Komisji Rewizyjnej o udzielenie absolutorium dla Zarządu Powiatu. Przewodniczący odczytał treść wniosku, który w wyniku głosowania został przyjęty jednogłośnie, przy ilości głosów: „za” – 5, „przeciw” – 0, „wstrzymuję się” – 0. Wniosek stanowi **załącznik nr 6** do protokołu.

Pkt 12.

Przewodniczący Komisji odczytał treść projektu uchwały w sprawie przyjęcia sprawozdania z wykonania budżetu Powiatu Łódzkiego Wschodniego za 2008 rok oraz udzielenia absolutorium dla Zarządu Powiatu Łódzkiego Wschodniego za 2008 rok.

Członkowie Komisji nie zgłosili uwag, w wyniku głosowania, przy ilości głosów: „za” – 5, „przeciw” – 0, „wstrzymuję się” – 0, Komisja jednogłośnie pozytywnie zaopiniowała przedmiotowy projekt uchwały, który stanowi **załącznik nr 7** do protokołu.

Pkt 13.

Przewodniczący Komisji poddał pod głosowanie przyjęcie protokołu Nr 30/09 wraz ze stanowiącym do niego załącznik protokołem Nr 1/2009 z kontroli.

Pkt 14.

W ramach spraw różnych poruszono temat remontu dróg.

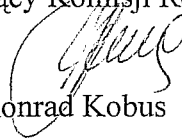
Pkt 15.

Przewodniczący podziękował za przybycie i zamknął posiedzenie Komisji.

Na tym protokół zakończono.

Protokołowała: D. Piekarek

Przewodniczący Komisji Rewizyjnej



Konrad Kobus