

**Sprawozdanie z działalności
Komisji Rewizyjnej
Rady Gminy Markowa
za 2013 rok**

Zgodnie z uchwałą Nr II/4/10 – przyjętej na sesji w dniu 10 grudnia 2010 roku, Komisja Rewizyjna Rady Gminy Markowa pracowała w następującym składzie:

- 1) Piotr Sagan – Przewodniczący Komisji,
- 2) Boratyn Krzysztof – członek Komisji,
- 3) Bytnar Andrzej – członek Komisji,
- 4) Kilian Edward – członek Komisji,
- 5) Wrona Urszula – członek Komisji.

Komisja Rewizyjna działa w oparciu o przepisy ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (tekst jedn. Dz. U. z 2013 r. poz. 594 z późn. zm.) oraz Statutu Gminy Markowa (uchwalonego uchwałą Nr XII/42/11 Rady Gminy Markowa z dnia 30 czerwca 2011 roku (tekst jedn. Dz. Urz. Woj. Podk. z 2012 r. poz. 2048) określający zadania i tryb działania Komisji Rewizyjnej.

Komisja Rewizyjna działa w imieniu Rady Gminy, na podstawie rocznego planu. Natomiast zadania Komisji Rewizyjnej były ukierunkowane na kontrolowanie działalności Wójta i gminnych jednostek organizacyjnych pod względem:

- legalności,
- rzetelności,
- celowości,
- zgodności dokumentacji ze stanem faktycznym.

Wszystkie posiedzenia odbyły się w planowanych terminach. Nie było przypadków odraczania lub przekładania posiedzeń komisji, ze względu na brak quorum.

W 2013 roku Komisja Rewizyjna odbyła 12 posiedzeń oraz przeprowadzono 5 kontroli:

1) Kontrola wydatkowania środków w ramach programu Bezpieczne boiska Podkarpacia z Województwa Podkarpackiego na realizację zadania pn. „Remont boiska sportowego w Tarnawce”.

W wyniku przeprowadzonej kontroli, Komisja Rewizyjna, po zapoznaniu się z protokołem kontroli ustaliła, że:

- wydatkowana kwota na realizację zadania pn. Remont boiska sportowego w Tarnawce jest zgodna z projektem uchwały (w sprawie zmian budżetu Gminy Markowa na 2013 rok);
- zapytanie cenowe przeprowadzone zostało prawidłowo (zgodnie z art. 4 pkt. 8 ustawy Prawo Zamówień Publicznych z dnia 29 stycznia 2004 r. – do przeprowadzonego postępowania nie miała zastosowania wyżej wymieniona ustawa);

- przedstawiona dokumentacja przedstawiała pełny obraz przeprowadzonego postępowania.

W związku z powyższym Komisja Rewizyjna nie wystosowała zaleceń pokontrolnych w związku z przeprowadzoną kontrolą.

2) Kontrola dotacji przedmiotowej dla CKGM na sfinansowanie zakupu stroi z okazji 10 – lecia zespołu tanecznego „Markusy”.

Komisja Rewizyjna po zapoznaniu się z wynikami kontroli w wyżej wymienionym temacie ustaliła, że:

- wydatkowana kwota na sfinansowanie zakupu stroi z okazji 10 – lecia zespołu tanecznego Markusy jest zgodna z projektem uchwały (uchwała Nr XXVII/120/12 Rady Gminy Markowa z dnia 28 września 2012 roku w sprawie zmian budżetu Gminy Markowa na 2012 rok);

- w toku przeprowadzonej kontroli nie została przedstawiona notatka służbowa z przeprowadzonego rozeznania cenowego (zgodnie z § 6 Regulaminu udzielania zamówień o wartości szacunkowej nie przekraczającej kwoty 14.000 euro w CKGM);

- w toku przeprowadzonej kontroli nie został przedstawiony dokument uzasadniający wybór najkorzystniejszej oferty (zgodnie z § 6 pkt. 6 Regulaminu udzielania zamówień o wartości szacunkowej nie przekraczającej kwoty 14.000 euro w CKGM).

W związku z powyższym Komisja Rewizyjna wystosowała następujące zalecenia pokontrolne do kierownika kontrolowanej jednostki:

- prośba o przedstawienie kopii notatki służbowej z przeprowadzonego rozeznania cenowego;

- prośba o przedstawienie kopii dokumentu uzasadniającego wybór najkorzystniejszej oferty;

- w przypadku jeżeli okazanie kopii wyżej wymienionych dokumentów było by niemożliwe Komisja Rewizyjna zwróciła się z prośbą o wyjaśnienie zaistniałej sytuacji.

W związku z postępowaniem kontrolnym, Dyrektor CKGM Pani Urszula Opałka w wyznaczonym terminie przedłożyła kserokopie dokumentów z procedury zamówień publicznych na zakup strojów lasowiackich.

3) Kontrola wydatkowania środków na remont drogi gminnej koło Ośrodka Zdrowia w Markowej pn. „Skotnik”.

W wyniku przeprowadzonej kontroli, na podstawie przedstawionych dokumentów Komisja Rewizyjna stwierdziła, że:

- wydatkowana kwota na realizację zadania pn. Remont drogi gminnej koło Ośrodka Zdrowia w Markowej pn. „Skotnik” jest zgodna z projektem uchwały (uchwała Nr XXIX/143/12 Rady Gminy Markowa z dnia 27 listopada 2012 roku w sprawie zmian budżetu Gminy Markowa na 2012 rok);

- a przedstawiona dokumentacja przedstawia pełny obraz przeprowadzonego postępowania.

W związku z powyższym Komisja Rewizyjna nie wystosowała zaleceń pokontrolnych w związku z przeprowadzoną kontrolą.

4) Kontrola wydatkowania kosztów utworzenia dodatkowego oddziału przedszkolnego dla dzieci 3 – 4 letnich we wsi Husów.

W wyniku przeprowadzonej kontroli i na podstawie przedstawionych dokumentów, Komisja Rewizyjna ustaliła, że:

- wydatki związane z odprawą emerytalną, nie powinny być zaliczane do wydatków bieżących na sfinansowanie kosztów utworzenia dodatkowego oddziału przedszkolnego dla dzieci 3 – 4 letnich (uchwała Nr XXVII/120/12 Rady Gminy Markowa z dnia 28 września 2012 roku w sprawie zmian budżetu Gminy Markowa na 2012 rok § 1 pkt. 2 ppkt. a);
- natomiast pozostałe wydatki związane z utworzeniem dodatkowego oddziału przedszkolnego dla dzieci 3 – 4 letnich we wsi Husów są zgodne z przeznaczeniem.

Komisja Rewizyjna nie wystosowała zaleceń pokontrolnych w związku z przeprowadzoną kontrolą.

5) Kontrola działalności Wójta. Wykonanie i realizacja wniosków i uchwał Rady Gminy.

Po zapoznaniu się z wynikami kontroli, Komisja Rewizyjna ustaliła, że:

- uchwały zostały wykonane zgodnie z załącznikami;
- wnioski radnych nie wszystkie zostały zrealizowane.

W związku z powyższym, Komisja Rewizyjna wystosowała następujące zalecenia pokontrolne:

- przedstawienie kopii dokumentów o powołaniu komisji ekspertów ds. oczyszczalni ścieków ze wskazaniem składu zespołu;
- przedstawienie informacji o środkach pozyskanych przez Gminę Markowa z LGD w okresie obowiązującej kadencji (ze wskazaniem jednostki, która pisała wniosek oraz z jakiego programu pozyskano środki);
- zalecono, ażeby książka skarg i wniosków znajdowała się w ogólnie dostępnym miejscu z możliwością swobodnego wpisu.

Zalecenia pokontrolne zostały zrealizowane w poniższy sposób:

- podczas kontroli przeprowadzonej w dniu 24.10.2013 r. zespół kontrolny został błędnie poinformowany iż zespół ekspertów ds. oczyszczalni ścieków został powołany. Wójt Gminy Markowa udzielając odpowiedzi na złożony wniosek miał na myśli zespół osób, które zostały oddelegowane na wyjazd do miejscowości Narol w celu zapoznania się z techniką modernizacji oczyszczalni ścieków. Nie mniej jednak, komisja ekspertów ds. oczyszczalni ścieków w najbliższym czasie zostanie powołana o czym Rada Gminy Markowa miała zostać poinformowana.

- informacja o środkach pozyskanych przez gminę z LGD Ziemia Łańcucka w okresie obowiązującej kadencji zostały przedstawione.

- odnośnie skarg i wniosków, Komisja Rewizyjna uzyskała informację, że na dzień dzisiejszy nie ma przepisów nakładających na gminę obowiązek wyłożenia w Urzędzie Gminy takowej książki i nie jest to praktykowane. Przepisy mówią natomiast, że w siedzibie danej jednostki organizacyjnej, w widocznym miejscu, umieszcza się informację wskazującą komórkę organizacyjną lub wyznaczonych pracowników przyjmujących oraz rozpatrujących skargi i wnioski. Takowa informacja znajduje się na tablicy ogłoszeń w Urzędzie Gminy Markowa na stronie internetowej oraz BIP – ie.

Wszystkie przeprowadzone kontrole zostały udokumentowane w formie protokołów. Na podstawie protokołu pokontrolnego Komisja Rewizyjna sporządzała zalecenia pokontrolne, które kierowane były do kierownika

kontrolowanego podmiotu. Podmiot kontrolowany zobowiązany był do zawiadomienia komisji Rewizyjnej o sposobie realizacji wniosków i zaleceń w wyznaczonym przez komisję terminie. Protokoły sporządzano w terminach 7 – dniowych od daty posiedzeń.

Zgodnie z przepisem statutowym – protokoły pokontrolne zostały przekazywane:

- Przewodniczącemu Rady Gminy,
- kierownikowi kontrolowanej jednostki,
- Wójtowi Gminy,
- jeden pozostawał w aktach sprawy.

Każdorazowo komisja opiniowała projekty uchwał na sesję Rady Gminy oraz omawiała inne sprawy związane z tematyką sesji.

Najważniejszymi tematami posiedzeń komisji w 2013 roku były:

- omówienie oraz zaopiniowanie uchwały budżetowej Gminy Markowa na 2013 rok;
- analiza sprawozdania z wykonania budżetu za 2012 rok, sporządzenie opinii o sprawozdaniu oraz sporządzenie wniosku o udzieleni absolutorium Wójtowi Gminy Markowa z tytułu wykonania budżetu za 2012 rok;
- zapoznanie się z informacją o przebiegu wykonania budżetu gminy za I półrocze 2012 roku oraz o wykonaniu w I półroczu 2013 roku planów finansowych gminnych instytucji kultury;
- omówienie propozycji stawek podatków i opłat lokalnych na 2014 rok;
- omówienie tematu oraz zaopiniowanie tzw. „uchwał śmieciowych”, których obowiązek podjęcia wynika ze zmiany ustawy o utrzymaniu czystości i porządku w gminach oraz niektórych innych ustaw;
- omówienie tematu oraz zaopiniowanie uchwały w sprawie ustalenia wysokości ekwiwalentu pieniężnego dla członków Ochotniczej Straży Pożarnej funkcjonującej na terenie Gminy Markowa;
- omówienie tematu oraz zaopiniowanie uchwały w sprawie udzielenia pomocy finansowej dla Powiatu Łąncuckiego w 2013 roku w związku z dofinansowaniem kosztów przebudowy drogi powiatowej nr 1544 R Albigowa – Husów – Rzeki – na odcinku Markowa – Husów – Górnica oraz w sprawie udzielenia pomocy finansowej dla Powiatu Łąncuckiego w 2013 roku w związku z dofinansowaniem kosztów zakupu samochodu pożarniczego średniego z funkcją techniczną dla Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej w Łąncucie;
- omówienie tematu oraz zaopiniowanie uchwały w sprawie zaciągnięcia w 2013 roku pożyczki długoterminowej w BGK na wyprzedzające finansowanie ze środków pochodzących z budżetu UE inwestycji pn.: Budowa sieci wodociągowej w miejscowości Tarnawka i Husów – Etap II; uchwały w sprawie zaciągnięcia w 2013

roku kredytu długoterminowego w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Rzeszowie oraz uchwały w sprawie zaciągnięcia w 2013 roku kredytu długoterminowego.

Wszystkie posiedzenia Komisji Rewizyjnej były protokołowane i odbywały się z udziałem Wójta Gminy Markowa, a w razie potrzeby przedstawicieli stosownych wydziałów Urzędu Gminy Markowa.

Członkowie komisji brali aktywny udział w posiedzeniach, zgłaszali swoje uwagi i propozycje do omawianych tematów, a także zgłaszali Wójtowi Gminy wnioski i postulaty swoich wyborców.

Przewodniczący
Komisji Rewizyjnej

Piotr Sagan