

PROTOKÓŁ NR 17/2013
Z POSIEDZENIA KOMISJI REWIZYJNEJ
RADY POWIATU W WAŁCZU
Z DNIA 27.05.2017 r. w GODZ. 8³⁰ – 9⁰⁰.

Obecni na posiedzeniu członkowie komisji oraz zaproszeni goście wg załączonych list obecności. (załącznik nr 1 i 2).

Proponowany porządek posiedzenia

1. Otwarcie posiedzenia.
2. Przyjęcie protokołu Nr 16/2013 z dnia 26.03.2013 r.
3. Omówienie wyników kontroli przeprowadzonej w Wydziale Finansowym Starostwa Powiatowego w Wałczu.
4. Informacja o stanie mienia Powiatu Wałeckiego na dzień 31 grudnia 2012 r.
5. Sprawozdanie roczne z wykonania budżetu Powiatu Wałeckiego za 2012 rok wraz z opinią Regionalnej Izby Obrachunkowej o tym sprawozdaniu.
6. Sprawozdanie finansowe Powiatu Wałeckiego za rok 2012.
7. Zaopiniowanie projektu uchwały Rady Powiatu w Wałczu w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego Powiatu Wałeckiego wraz ze sprawozdaniem z wykonania budżetu za 2012 rok.
8. Opracowanie wniosku w sprawie absolutorium dla Zarządu Powiatu w Wałczu z tytułu wykonania budżetu Powiatu Wałeckiego w 2012 r.
9. Wyznaczenie terminu rozpoczęcia planowanej kontroli Powiatowego Rzecznika Praw Konsumentów.
10. Sprawy bieżące.
11. Wolne wnioski i zapytania.
12. Zamknięcie posiedzenia.

Ad pkt 1.
Sprawy organizacyjne.

Posiedzenie otworzył i obradom przewodniczył Przewodniczący Komisji Rewizyjnej Jan Kaczanowicz.

Przewodniczący Komisji stwierdził quorum – obecni wszyscy członkowie Komisji;; wobec czego mogły być podejmowane prawomocne decyzje.

*Przewodniczący Komisji przedstawił porządek posiedzenia.
Do powyższego uwag nie zgłoszono.*

Ad pkt 2.

Przyjęcie protokołu Nr 16/2013 z dnia 26.03.2013 r.

Protokół Nr 16/2012 z dnia 26.03.2013 r. z posiedzenia Komisji Rewizyjnej przyjęto w wyniku głosowania jednogłośnie bez uwag.

Ad pkt 3.

Omówienie wyników kontroli przeprowadzonej w Wydziale Finansowym Starostwa Powiatowego w Wałczu.

Protokół z kontroli przeprowadzonej w Wydziale Finansowym Starostwa Powiatowego w Wałczu., stanowi załącznik nr 3 do niniejszego protokołu.

W posiedzeniu Komisji dot. niniejszego punktu uczestniczył Paweł Gwozdecki – Skarbnik Powiatu

Marek Pawłowski – Członek Zespołu Kontrolnego

Podziękował Skarbnikowi Powiatu za udostępnienie wszystkich niezbędnych dokumentów do przeprowadzenia kontroli.

W następnej kolejności podał, że kontrolę przeprowadził zespół w składzie:

Danuta Kęsek

Marek Subocz

Marek Pawłowski

na podstawie upoważnienia Nr KR/ 03 /2013 z dnia 16 kwietnia 2013 r. Przewodniczącego Komisji Rewizyjnej Rady Powiatu w Wałczu (*załącznik nr 4 do protokołu*).

Kontrolę przeprowadzono w dniach 19 kwietnia 2013 r. i 20 maja 2013 r. na podstawie § 41 ust. 2 Statutu Powiatu Wałeckiego oraz uchwały Nr XIX/ 149 /2012 z dnia 28 grudnia 2012 r. w sprawie zatwierdzenia rocznego planu kontroli Komisji Rewizyjnej Rady Powiatu w Wałczu.

(*Zawiadomienie o kontroli stanowi załącznik nr 5 do protokołu*)

Zakres kontroli obejmował:

1. Sprawozdanie roczne z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego wraz z opinią Regionalnej Izby Obrachunkowej o tym sprawozdaniu.
2. Sprawozdanie finansowe JST.
3. Informacja o stanie mienia jednostki samorządu terytorialnego.

Objaśnień w trakcie kontroli udzielał Pan Paweł Gwozdecki – Skarbnik Powiatu.

Po czym odczytał z protokołu ustalenia kontroli i oznajmił, iż zespół kontrolny nie stwierdził uchybień w kontrolowanych zagadnieniach, dlatego też wnosi o udzielenie Zarządowi Powiatu absolutorium z tytułu wykonania budżetu za 2012 r.

Komisja nie wniosła uwag do przedstawionych wyników z kontroli w Wydziale Finansowym Starostwa Powiatowego w Wałczu.

Wobec powyższego Komisja w wyniku głosowania jednogłośnie przyjęła wystąpienie pokontrolne do Zarządu Powiatu, stwierdzające brak nieprawidłowości dotyczących wykonania budżetu Powiatu Waleckiego w 2013 roku.

Protokół z kontroli w Wydziale Finansowym Starostwa Powiatowego w Walczu, składa się na stanowisko Komisji Rewizyjnej Rady Powiatu w Walczu.

Starosta Walecki Bogdan Wankiewicz podziękował zespołowi kontrolnemu za przeprowadzenie wnikliwej kontroli wykonania budżetu w 2012 r. oraz poparcie wniosku o udzielenie Zarządowi Powiatu absolutorium z tytułu wykonania budżetu za 2012 r. Wyjaśnił, iż z pewnością wykonanie budżetu nie było proste. W roku 2012 zobowiązania powiatu skumulowały się tj. nie wpłynęły na czas środki finansowe z refundacji inwestycji. W konsekwencji przez kilka dni wskaźnik zadłużenia powiatu wynosił o 60,3 %. Oznajmił, iż przed Zarządem Powiatu czeka dużo pracy, gdyż budżet jest bardzo dynamiczny. Dodał, iż zarząd Powiatu będzie szukał innych rozwiązań, których jeszcze nie stosowano przy prowadzeniu budżetów jednostek samorządu terytorialnego.

Ad pkt 4.

Informacja o stanie mienia Powiatu Waleckiego na dzień 31 grudnia 2012 r.

Niniejsza informacja stanowi załącznik nr 6 do protokołu

Wobec braku uwag do przedstawionej informacji Przewodniczący Komisji poddał niniejszą pod głosowanie.

W wyniku głosowania Komisja jednogłośnie, pozytywnie zaopiniowała informację o stanie mienia Powiatu Waleckiego na dzień 31 grudnia 2012 r.

Ad pkt 5.

Sprawozdanie roczne z wykonania budżetu Powiatu Waleckiego za 2012 rok wraz z opinią Regionalnej Izby Obrachunkowej o tym sprawozdaniu.

Sprawozdanie roczne z wykonania budżetu Powiatu Waleckiego za 2012 r. stanowi załącznik nr 7 do protokołu.

Uchwała Nr XXX/172/Z/2013 Składu Orzekającego RIO w Szczecinie z dnia 25.04.2013 r. w sprawie wydania opinii przedłożonym przez Zarząd Powiatu w Walczu sprawozdaniu z wykonania budżetu za 2012 rok stanowi załącznik nr 8 do protokołu.

Wobec braku uwag do przedstawionego sprawozdania Przewodniczący Komisji poddał niniejsze pod głosowanie.

W wyniku głosowania Komisja jednogłośnie, pozytywnie zaopiniowała sprawozdanie roczne z wykonania budżetu Powiatu Waleckiego na 2012 rok.

Ad pkt 6.

Sprawozdanie finansowe Powiatu Waleckiego za rok 2012.

Niniejsze sprawozdanie stanowi załącznik nr 9 do protokołu.

Wobec braku uwag do przedstawionego sprawozdania Przewodniczący Komisji poddał niniejsze pod głosowanie.

W wyniku głosowania Komisja jednogłośnie, pozytywnie zaopiniowała sprawozdanie finansowe Powiatu Waleckiego na 2012 rok.

Ad pkt 7.

Zaopiniowanie projektu uchwały Rady Powiatu w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego Powiatu Waleckiego wraz ze sprawozdaniem z wykonania budżetu za 2012 rok.

Projekt uchwały wraz z uzasadnieniem stanowi załącznik nr 10 do niniejszego protokołu.

Przewodniczący Komisji Jan Kaczanowicz odczytał projekt uchwały Rady Powiatu w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego Powiatu Waleckiego wraz ze sprawozdaniem z wykonania budżetu za 2012 rok.

Wobec braku uwag Przewodniczący Komisji poddał projekt uchwały pod głosowanie.

W wyniku głosowania projekt uchwały zaopiniowano jednogłośnie pozytywnie.

Ad. pkt 8.

Opracowanie wniosku w sprawie absolutorium dla Zarządu Powiatu w Wąlczu z tytułu wykonania budżetu Powiatu Waleckiego w 2012 r.

Komisja Rewizyjna opracowała wniosek w sprawie udzielenia Zarządowi Powiatu w Wąlczu absolutorium z tytułu wykonania budżetu Powiatu Waleckiego za rok 2012 o następującej treści:

„Na podstawie art. 16 ust. 3 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (Dz. U. z 2001 r. Nr 142, poz. 1592, z późn. zm.) oraz art. 270 ust. 2 i ust. 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1240, z późn. zm.) Komisja Rewizyjna Rady Powiatu w Wąlczu po rozpatrzeniu:

- sprawozdania finansowego Powiatu Waleckiego za 2012 r.;
- sprawozdania z wykonania budżetu Powiatu Waleckiego za 2012 r. wraz z opinią Regionalnej Izby Obrachunkowej o tym sprawozdaniu;
- informacji o stanie mienia Powiatu Waleckiego,

postanawia, co następuje:

- 1) **pozytywnie opiniuje** wykonanie budżetu Powiatu Wałeckiego za 2012 r.,
- 2) zwraca się do Rady Powiatu w Wałczu z **wnioskiem o udzielenie** absolutorium Zarządowi Powiatu w Wałczu z tytułu wykonania budżetu za 2012 r.

Uzasadnienie:

Komisja Rewizyjna po rozpatrzeniu:

- **sprawozdania finansowego Powiatu Wałeckiego za 2012 r.;**
- **sprawozdania Zarządu Powiatu w Wałczu z wykonania budżetu Powiatu Wałeckiego za 2012 r. wraz z opinią Regionalnej Izby Obrachunkowej o tym sprawozdaniu;**
- **informacji o stanie mienia Powiatu Wałeckiego**

stwierdza:

1. Przedłożone Komisji sprawozdanie finansowe składa się z:

- bilansu z wykonania budżetu Powiatu Wałeckiego za 2012 r.;
- łącznego bilansu obejmującego dane wynikające z bilansów jednostek budżetowych i zakładów budżetowych;
- łącznego rachunku zysków i strat obejmującego dane wynikające z rachunków zysków i strat jednostek budżetowych i zakładów budżetowych;
- łącznego zestawienia zmian w funduszu obejmującego dane wynikające z zestawień zmian w funduszu jednostek budżetowych i zakładów budżetowych.

2. Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone na podstawie danych księgowych wynikających z zamknięcia ksiąg rachunkowych na dzień 31 grudnia 2012 r. Dane zawarte w bilansie z wykonania budżetu są zgodne z danymi wynikającymi z ewidencji księgowej, natomiast dane zawarte w łącznym rachunku zysków i strat oraz łącznym zestawieniu zmian w funduszu są zgodne z jednostkowymi sprawozdaniami jednostek budżetowych i zakładów budżetowych. Ze sprawozdania wynika, że:

- 1) suma aktywów i pasywów bilansu łącznego na koniec 2012 roku wyniosła 73 821 861,27 zł;
- 2) zysk netto na koniec 2012 roku wyniósł 3 713 650,19 zł;
- 3) stan funduszu na koniec 2012 roku wyniósł 64 871 055,52 zł;
- 4) stan zobowiązań finansowych na koniec 2012 roku wyniósł 34 504 412,23 zł w tym nie będących składnikiem długu publicznego 3 945 045,18 zł.

3. Ze sprawozdania z wykonania budżetu wynika, iż:

- 1) planowane dochody budżetowe w kwocie 54 017 123 zł, wykonano w kwocie 50 654 944 zł, co stanowi 93,8 % planu, w tym:
 - planowane dochody własne w kwocie 17 786 086 zł, wykonano w kwocie 14 811 564 zł, co stanowi 83,3 % planu.
- 2) planowane wydatki budżetowe w kwocie 56 025 336 zł, zrealizowano w kwocie 51 511 634 zł, co stanowi 91,9 % planu, w tym:
 - planowane wydatki majątkowe w kwocie 7 029 405 zł, zrealizowano w kwocie 4 164 772,76 zł, co stanowi 59,2 % planu,
 - planowane wydatki bieżące w kwocie 48 995 931 zł, zrealizowano w kwocie 47 346 861,37 zł, co stanowi 96,6 % planu,
- 3) planowany deficyt budżetu w kwocie 2 008 213 zł, wykonano w kwocie 856 690,48 zł, co stanowi 42,7 % planu.

- 4) planowany kredyt konsolidacyjny w kwocie 15 023 938 zł, zaciągnięto w wysokości 15 023 938 zł, co stanowi 100 % planu,
- 5) planowane pożyczki w kwocie 2 779 630 zł zostały zaciągnięte w wysokości nie 1 764 215,41 zł czyli wykonano 63, 5% planu
- 6) w toku wykonywania budżetu nie wystąpiły zobowiązania wymagalne. Natomiast zobowiązanie wymagalne w kwocie 9 593,63 zł wykazane w sprawozdaniu Rb-Z związane było ze środkami Funduszu Pracy.
- 7) w toku wykonywania budżetu nie wystąpiły przekroczenia planowanych wydatków.
- 8) Zarząd Powiatu w 2012 roku pozyskał dodatkowe środki na łączną kwotę 5 398 812 zł, w tym:
 - 88 781,59 zł na finansowanie projektu „Piramida kompetencji”,
 - 419 090,76 zł na finansowanie projektu „Niepełnosprawni na rynku pracy”,
 - 1 267 254,57 zł na finansowanie projektu „Druga szansa”,
 - 35 153,78 zł na finansowanie projektu „Czas na młodych”,
 - 20 355,68 zł na finansowanie projektu „Dojrzałość twoim atutem”,
 - 366 069,03 zł na finansowanie projektu „Stop dla barier”,
 - 23 743,30 zł na finansowanie projektu „Akademia pracy”,
 - 529 322,78 zł na finansowanie projektu „Aktywność drogą do sukcesu”,
 - 30 800 zł na finansowanie projektu „Dobra szkoła zawodowa nie nudzi i da pracę teraz”
 - 1 586 064 zł dotacje celowe otrzymane z gmin, budżetu państwa, funduszy celowych na zadania inwestycyjne,
 - 1 032 177 zł środki na inwestycje pozyskane z innych źródeł.

4. Z informacji o stanie mienia wynika, że:

- 1) wartość mienia Powiatu Wałeckiego na dzień 31.12.2012 r. wynosi 45 175 132,59 zł.

Komisja Rewizyjna oceniła całokształt spraw związanych z wykonaniem budżetu i wysłuchała ustnych wyjaśnień Skarbnika Powiatu.

Na podstawie powyższych danych oraz przeprowadzonych czynności sprawdzających Komisja Rewizyjna ocenia, że Zarząd realizując zadania związane z wykonaniem budżetu, kierował się zasadą celowości, legalności, rzetelności i oszczędności w gospodarowaniu środkami publicznymi. Komisja nie stwierdziła uchybień w tym zakresie.

W związku z powyższym, Komisja Rewizyjna Rady Powiatu w Wałczu pozytywnie opiniuje wykonanie budżetu za 2012 rok i postanawia wystąpić do Rady z wnioskiem o udzielenie Zarządowi Powiatu w Wałczu absolutorium z tytułu wykonania budżetu za rok 2012.

Załączniki:

1. Protokół z kontroli w Wydziale Finansowym Starostwa Powiatowego w Wałczu, składający się na Stanowisko Komisji Rewizyjnej Rady Powiatu w Wałczu.”

Niniejszy stanowi załącznik nr 11 do protokołu.

Wobec braku uwag do wniosku w sprawie udzielenia Zarządowi Powiatu w Wałczu absolutorium z tytułu wykonania budżetu Powiatu Wałeckiego za 2012 r. Przewodniczący Komisji poddał niniejszy pod głosowanie.

W wyniku głosowania Komisja Rewizyjna jednogłośnie przyjęła powyższy wniosek. Następnie wszyscy Członkowie podpisali go decydując o jego przekazaniu Radzie Powiatu.

(pismo w sprawie przekazania wniosku stanowi załącznik nr 12 do protokołu).

Ad pkt 9.

Wyznaczenie terminu rozpoczęcia planowanej kontroli Powiatowego Rzecznika Praw Konsumentów.

Do przeprowadzenia kontroli Powiatowego Rzecznika Praw Konsumentów wytypowano zespół kontrolny w następującym składzie:

- 1. Tadeusz Węgrzynowski,*
- 2. Jan Kaczanowicz,*
- 3. Jan Matuszewski.*

Komisja omówiła zagadnienia dotyczące planowanej kontroli Powiatowego Rzecznika Praw Konsumentów:

- realizacja zadań przewidzianych w regulaminie Organizacyjnym Starostwa Powiatowego w Wałczu.

Ustalono również termin rozpoczęcia kontroli: 24 września 2013 r. godz. 14⁰⁰.

Powiatowy Rzecznik Praw Konsumentów zostanie zawiadomiony o kontroli stosownym zawiadomieniem na piśmie. Upoważnienie do kontroli dla członków zespołu kontrolnego zostanie wystawione przez Przewodniczącą Rady Powiatu oraz Przewodniczącą Komisji Rewizyjnej.

Ad pkt 10.

Sprawy bieżące.

Przewodniczący Komisji poinformował o przekazaniu podczas XXII sesji Rady Powiatu w dniu 24 kwietnia 2013 r. przez Radnego Rady Powiatu Janusza Różańskiego, do wiadomości Komisji Rewizyjnej pisemnej interpelacji odnośnie przedstawienia przez Zarząd Powiatu szczegółowego rozliczenia dotacji przekazanych przez Powiat Wałecki niepublicznym placówkom oświatowym za rok 2012.

Interpelacja Radnego Janusza Różańskiego stanowi załącznik nr 13 do protokołu.

Przewodniczący Komisji poinformował, iż Zarząd Powiatu na w/w interpelację udzielił radnemu odpowiedzi pisemnej, którą odczytał. Dodał, iż radni otrzymają ją w materiałach na sesję czerwcową.

Odpowiedź Zarządu Powiatu na interpelację radnego Janusza Różańskiego stanowi załącznik nr 14 do protokołu.

Następnie Starosta Wałecki Bogdan Wankiewicz poinformował, iż 22 maja br. do Starostwa powiatowego w Wałczu wpłynęło Postanowienie Prokuratora Rejonowego w Wałczu w sprawie złożonego wniosku o sfalszowanie dokumentów o odmowie wszczęcia śledztwa, gdyż czyn nie zawiera znamion czynu zabronionego.

Ad pkt 11.

Wolne wnioski i zapytania.

W przedmiotowym punkcie porządku posiedzenia Komisji głosu nie zabierano.

Wobec wyczerpania porządku Przewodniczący Komisji o godz. 9⁰⁰ zamknął posiedzenie Komisji Rewizyjnej.

Na tym protokół zakończono.

Protokolowała:

*Inspektor
ds. Obsługi Rady Powiatu*

Anna Siwiec

Sekretarz Komisji

Marek Subocz