

Protokół Nr 17

z posiedzenia Komisji Rewizyjnej z dnia 20 grudnia 2017 r.

W Komisji uczestniczyli radni- członkowie obecni zgodnie z załączoną listą obecności nr 1 do protokołu, Kierownik ref. oświaty, kultury i sportu w Urzędzie Gminy M. Wieczorek.

Przewodniczący Komisji H. Szafrąński otworzył posiedzenie powitał przybyłych i przedłożył następujący porządek posiedzenia.:

1. Opracowanie planu pracy i planu kontroli na 2018 rok.

2. Ciąg dalszy realizacji tematów z miesiąca listopada:

- analiza wydatków z budżetu gminy na zakup artykułów spożywczych w 2016 r.

- analiza dowozu uczniów do szkół i opieki nad nimi.

Ad. pkt 1.

Przewodniczący Komisji H. Szafrąński poinformował, że do biura rady wpłynęły propozycje do planu kontroli Komisji Rewizyjnej na rok 2018 r. od radnych: A. Skawińskiego i K. Kowalskiego.

Propozycje do planu kontroli stanowią zał. nr 2 do protokołu.

Następnie Przewodniczący Komisji odczytał proponowany przez siebie projekt planu pracy i kontroli Komisji na rok 2018, do którego włączył tematy z pkt 1 i 2 proponowane przez radnych: A. Skawińskiego i K. Kowalskiego.

Projekt planu pracy przedłożony przez Przewodniczącego Komisji stanowi zał. nr 3 do protokołu.

Radny K. Kowalski zwrócił uwagę do punktu proponowanego przez Przewodniczącego Komisji zapisanego w miesiącu sierpniu o brzmieniu "analiza działań gminy Pabianice w zakresie utrzymania sprawności hydrantów oraz gospodarka wodami opadowymi i gruntowymi" - stwierdzając, że temat ten nie współgra z kompetencjami Komisji Rewizyjnej zapisanymi Statucie Gminy.

Poza tym radny miał uwagi co do proponowanego tematu w miesiącu czerwcu: "kontrola obiektów i boisk sportowych na terenie gminy Pabianice". Radny pytał na czym kontrola ta miałaby polegać.

Sugerował o bardziej dokładne sprecyzowanie tego tematu.

Natomiast radny A. Skawiński powiedział, że chciałby, aby podane zostały podstawy prawne do przeprowadzenia takiej kontroli, miał wątpliwości czy Komisja mogłaby sprawdzać np. atesty sprzętów znajdujących się na terenie obiektów sportowych, sprzętów na placu zabaw dla dzieci, czy też Komisja miałaby na zasadzie bardziej ogólnej przeprowadzać taką kontrolę.

Radna A. Marciniak uważała, temat za właściwy, natomiast Przewodniczący Komisji stwierdził, że przed kontrolą Komisja dokładnie określi jej zakres po zasięgnięciu wcześniej zdania radnych członków Komisji na co chcieliby zwrócić uwagę.

Radny J. Błoch był zdania podobnego co Przewodniczący Rady.

Po krótkiej dyskusji Komisja ustaliła, że proponowany przez Przewodniczącego Komisji temat zapisany w miesiącu sierpniu o brzmieniu "analiza działań gminy Pabianice w zakresie utrzymania sprawności hydrantów oraz gospodarka wodami opadowymi i gruntowymi" na który zwrócił uwagę radny K. Kowalski, że nie współgra z kompetencjami Komisji Rewizyjnej został zapisany jako temat do kontroli pod tytułem: „kontrola działań gminy Pabianice w zakresie utrzymania sprawności hydrantów oraz działań w zakresie bezpieczeństwa przeciwpowodziowego”.

W efekcie dyskusji opracowany plan pracy na rok 2018 przedstawia się następująco:

LP.	Miesiąc	Tematyka
1.	Styczeń	1. Opracowanie sprawozdania z przeprowadzonych kontroli Komisji Rewizyjnej w 2017 roku. 2. Kontrola przestrzegania przez Urząd Gminy Statutu Gminy i innych obowiązujących przepisów w zakresie terminowości udzielania odpowiedzi na składane przez radnych Gminy zapytania, wnioski i interpelacje
2.	Luty	Kontrola realizacji zapisów zawartych w przyjętych uchwałach Rady Gminy dokumentach strategicznych (Strategia Rozwoju Gminy i Plan Gospodarki Niskoemisyjnej)
3.	Marzec	Kontrola wykorzystania środków budżetowych przez Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej.
4.	Kwiecień	Analiza działań Urzędu Gminy w zakresie pozyskiwania funduszy zewnętrznych w 2017 r.
5.	Maj	Analiza sprawozdania z wykonania budżetu gminy za 2017 rok i opracowanie wniosku do RIO w sprawie absolutorium dla Wójta Gminy.
6.	Czerwiec	Kontrola obiektów i boisk sportowych na terenie gminy Pabianice.

7.	Lipiec	Przerwa wakacyjna
8.	Sierpień	Kontrola działań gminy Pabianice w zakresie utrzymania sprawności hydrantów i działań podejmowanych w zakresie bezpieczeństwa przeciwpowodziowego.
9.	Wrzesień	Analiza sprawozdania z wykonania budżetu Gminy Pabianice za I półrocze 2018 r.
10.	Październik	Analiza sprawozdania z funkcjonowania Gminnej Biblioteki Publicznej w zakresie wydatkowania środków z budżetu gminy.
11.	Listopad	Kontrola wykonania modernizacji stacji uzdatniania wody w Żytowicach
12.	Grudzień	Opracowanie planu pracy i planu kontroli Komisji Rewizyjnej na 2019 rok.

Przewodniczący Komisji podjął kolejne tematy będące w porządku posiedzenia Komisji, które nie zostały zrealizowane na poprzednim posiedzeniu:

1/ Analiza dowozu uczniów do szkół i opieki nad nimi.

2/ Analiza wydatków z budżetu gminy na zakup artykułów spożywczych w 2016 r.

Podczas dyskusji w temacie analizy dowozu uczniów do szkół głos zabrał radny A. Skawiński i zwrócił uwagę na wydatek w kwocie 245 462, 40 zł. poniesiony przez gminę w roku 2016 na dowozy dzieci do szkół. Zdaniem radnego powinno się tutaj wykazać także koszty opieki nad dziećmi poniesione w trakcie dowozu, z podaniem kwot na poszczególne szkoły, a także jak ta sytuacja będzie wyglądała po wygaszeniu gimnazjum.

Głos zabrał Kierownik M. Wieczorek informując, że funkcjonowanie gimnazjum zostanie wygaszone w roku 2019 i w tej sytuacji również zniknie funkcjonowanie jednej najdłuższej trasy obsługiwanej przez firmę „Autokarczyk”.

Autobus gimbus dowozi dzieci do Zespołu Szkolno-Przedszkolnego w Piątkowisku, część uczniów Gimnazjum jest również dowożona do Piątkowiska dot. to północnej strony gminy. Autobus szkolny dowozi również uczniów klas 1-3 do Żytowic jak również dzieci do przedszkola w Żytowicach. Jest jeden opiekun, koszty opiekuna pokrywa Zespół Szkolno-Przedszkolny.

Radny A. Skawiński pytał jakie są opłaty kilometrowe.

Kierownik wyjaśnił, że są to opłaty wynegocjowane już w przetargu, jednak w trakcie realizacji dowozów wprowadzane są korekty, ale ustalane są już one pomiędzy dyrektorami szkół, a przewoźnikami. Ilość tras nie ulega zmianie. Często zdarza się też tak, że dochodzą dzieci w trakcie dowozów, ale nie jest to rozliczane na osobokilometr. Są rozpisywane trasy, ilość dzieci, cel oraz godziny dowozu i odwozu. Plany zajęć szkolnych układane są w sierpniu.

Radny A. Skawiński pytał, czy były wykonywane porównania kwot jeżeli chodzi o dowóz uczniów do szkół ze wskazaniem przejścia na firmę wynajmującą i zrezygnowanie zadania dowozu autobusem gimbusiem na firmę zewnętrzną.

Kierownik M. Wieczorek poinformował, że było takie porównanie wykonane i była zmiana dokonana jedynie z firmy PKS na firmę „Autokarczyk”, natomiast co do zlecenia dowozu zupełnie na firmę zewnętrzną nie było, ponieważ gmina dysponuje jednym własnym autobusem „gimbusiem” i kierowcą.

Radny A. Skawiński sugerował dokonanie takiego właśnie rozeznania cenowego i wybrania opcji korzystniejszej dla gminy.

Kierownik M. Wieczorek powiedział, że musiałby mieć wcześniej decyzję co do tego, że rezygnujemy z autobusu własnego, kierowcy i opieki.

Kierownik poinformował również, że autobus szkolny wykorzystywany jest nie tylko do dowozu dzieci do szkoły, ale do różnorodnych przewozów (basen, teatr, kino). Posiadanie własnego autobusu jest komfortem dla gminy.

Kierownik przedstawił porównanie kosztów dowozu, bez kosztów opieki dowozu uczniów do szkół przez wykonawcę; koszt 355 osób to kwota 691,44 zł. na osobę, natomiast koszt dowozu uczniów przez autobus szkolny to kwota 691,75 zł. na 1 osobę. Jest to porównywalna kwota.

Radny A. Skawiński wystąpił o rozpisanie przebiegu tras kilometrowych i ich odległości, rozpisanie 12 osób sprawujących opiekę na przystankach i przy szkołach na poszczególne szkoły wraz z informacją w jakich godzinach funkcjonują oraz dodanie opiekuna sprawującego opiekę w autobusie szkolnym do ogółu kosztów.

Na stwierdzenie Przewodniczącego Komisji H. Szafrąńskiego, że na poprzednim posiedzeniu Komisji były zadane pytania, na które w dniu dzisiejszym są udzielane odpowiedzi, radny A. Skawiński przypomniał, że pytania nie były zadawane z uwagi na nieobecność Kierownika M. Wieczorka, który mógłby udzielić na nie odpowiedzi, stąd właśnie dziś kolejne posiedzenie. Ponadto przypomniał, że Komisja wystąpiła o wybrane faktury do tematu analizy wydatków z budżetu gminy na zakup artykułów spożywczych w 2016 r. z którymi chciała się zapoznać, a co do tematu dot. analizy dowozu uczniów do szkół i opieki nad nimi Komisja poprosiła o obecność na następnym posiedzeniu Kierownika M. Wieczorka celem udzielenia wyjaśnień.

W braku innych głosów do powyższego tematu Przewodniczący Komisji przypomnienie przyjął do wiadomości i przeszedł do realizacji punktu kolejnego będącego w porządku posiedzenia Komisji - analiza wydatków z budżetu gminy na zakup artykułów spożywczych w 2016 r.

Zestawienie faktur oraz kserokopie faktur wydatków na artykuły spożywcze dokonane w roku 2016 w załączeniu do niniejszego protokołu – zał. nr 4

Głos zabrał radny K. Kowalski i zwrócił uwagę na fakturę realizowaną na artykuły spożywcze dla Gminnej Orkiestry Dętej z okazji jubileuszu, który miał miejsce 24.06.2017 r. a faktura wystawiona została dnia 30.06.2017 r. już po uroczystości - pytał, czy taki fakt jest zgodny z prawem.

Kierownik M. Wieczorek informował, że w tym przypadku koszty pokrywane były z budżetu Gminnej Orkiestry Dętej. Osoba koordynująca całość tej imprezy właśnie w taki sposób działała, na tzw. „wz” pobierała towar a następnie realizowała fakturę już po uroczystości. W ten sposób towar trafiał do celu przed uroczystością i obsługa, kucharki mogły przygotowywać określone dania. Zapewne jest to umówienie się między handlowcem, a osoba pobierającą towar, faktura generowana jest już po wydarzeniu. Jest to nieformalna umowa między tymi osobami.

Kierownik informował, że niewiele wie na temat znaczenia w obiegu księgowym znaczenia dokumentu takiego jak „wz”, ponieważ nigdy takiego dokumentu nie realizował. Nie spotkał się również z przepisem w kwestii funkcjonowania dokumentu „wz”.

Zdaniem radnego K. Kowalskiego są pewne procedury i zasady, które trzeba przestrzegać i stosować się do nich.

Dalej w dyskusji radni K. Kowalski i radny A. Skawiński zadawali Kierownikowi pytania w kwestiach:

- czy podpisując faktury (dot. faktur właśnie na organizację jubileuszu GOD w Górcie Pabianickiej mającego miejsce w 2016 r.) pod względem merytorycznym posiadał wiedzę ile osób uczestniczyło konkretnie w danej imprezie,
- czy ocenia że ilości zakupionych towarów adekwatne są do potrzeb.

Kierownik M. Wieczorek odpowiadając na powyższe informował że: posiada wiedzę ogólną co do tego, że w uroczystości uczestniczyło kilkaset osób, sama orkiestra liczy 50 osób, w organizację tej uroczystości w dużej mierze był zaangażowany Wójt Gminy, a koordynatorem był dyrygent Gminnej Orkiestry Dętej p. Robert Kraska. Jeżeli chodzi o jego osobę to on potwierdza na fakturze, że jubileusz się odbył. Nie posiada natomiast listy osób, które brały udział w uroczystości, ani też listy osób, które uczestniczyły w poczęstunku. Jeszcze raz podkreślił, że potwierdza jedynie na fakturze, że taka uroczystość się odbyła, a fizycznie organizatorami są osoby w terenie.

Radny K. Kowalski ponownie zabierając głos stwierdził, że przeglądając faktury z jubileuszu GOD zauważa, że ilości niektórych produktów są zastanawiające w przypadku jeżeli nie ma się konkretnej wiedzy o ilości osób, które brały udział w uroczystości. Radny wskazał np. na litraż pochłoniętych napojów. Oprócz wiedzy czy zostały zachowane pewne procedury, brak jest spojrzenia czy były to zakupy na miarę potrzeb.

Głos zabrał radny J. Błoch odnosząc się do wystawienia tzw. „wz”, powiedział, że jego zdaniem wystawianie takiego dokumentu jest ryzykiem osoby sprzedającej.

Następnie radny A. Skawiński zwrócił uwagę na to, że przy fakturze pod poz. 50 „organizacja zawodów latawcowych w Bychlewie” brak jest opisu, przy fakturze pod poz. 72 „jubileusz orkiestry dętej jest wykazana inna kwota niż w zestawieniu, przy fakturze pod. poz. 77 w opisie wpisane jest błędnie, iż jest to jubileusz 30 lecia GOD, natomiast był to jubileusz 25 lecia GOD.

Co do pozostałych faktur chciał wiedzieć, czy wpisany § 5 i § 4 zgodny jest z Zarządzeniem wskazanym w części opisowej faktury.

Radny A. Skawiński chciał również pozyskać wiedzę co do faktur wykazanych w pozycjach od nr 81 do nr 83 dot. organizacji przyjęcia ostatekowego dla mieszkańców oraz aktywnych działaczy organizacji społecznych, a także organizacji spotkania „stoły wielkanocne dla członków organizacji społecznych”. Pytał, czy są listy obecności potwierdzające ilość osób na tych spotkaniach i kto typował aktywnych działaczy do tych spotkań.

Informacji na powyższe udzielał Kierownik M. Wieczorek odpowiadając, że na terenie gminy działa 11 Kół Gospodyń Wiejskich. Osoby działające w tych kołach są również często członkami rad sołeckich. Są to osoby, które uczestniczyły właśnie w tych spotkaniach. Do uczestnictwa w spotkaniach proponowane są osoby na posiedzeniu Gminnej Rady Kobiet.

Radna A. Marciniak będąca również członkinią jednego z Kół Gospodyń Wiejskich informowała, że udziału w takich spotkaniach nie potwierdza się podpisem na listach obecności.

Radny A. Skawiński zwrócił uwagę na to, że dokonywane są zakupy ze środków publicznych. Wobec braku potwierdzenia podpisem na liście obecności brak jest równocześnie udokumentowania faktu uczestnictwa.

W takiej sytuacji nie wiadomym jest w jaki sposób podeszłaby do tego Regionalna Izba Obrachunkowa.

Poza tym wszystkie faktury opieczetowane są pieczęcią zawierającą paragrafy Zarządzenia Nr 34/2014 - chciałbym znać to zarządzenie – powiedział radny.

Dalej radny pytał kto sporządzał listę zakupów na zorganizowanie jubileuszu Gminnej Orkiestry Dętej, kto przygotowywał produkty gotowe.

Kierownik M. Wieczorek informował, że listę zakupów przygotowywał pracownik prowadzący Gminną Orkiestrę Dętą p. R. Kraska według określonym ram, w których może się poruszać. Jeżeli chodzi o przygotowywanie produktów poinformował, że nie wie, ale może taką informację pozyskać, w/ g jego wiedzy najczęściej zajmują się tym członkinie Kół Gospodyń Wiejskich.

Radny A. Skawiński wystąpił o pozyskanie wyjaśnień z Regionalnej Izby Obrachunkowej w kwestii czy faktury, co do których nie ma potwierdzenia uczestnictwa osób w spotkaniach, nie budzą wątpliwości.

Radny J. Błoch zabierając głos stwierdził, że Regionalna Izba Obrachunkowa przeprowadza w Urzędzie Gminy kontrole i wówczas stwierdza, czy takie faktury zgodne są z prawem.

Zdanie radnego J. Błocha poparł Przewodniczący Komisji H. Szafrąński stwierdzając, że nie widzi takiej potrzeby.

Wobec powyższego radny A. Skawiński wystąpił o opinię pisemną: czy faktury, co do których nie ma potwierdzenia uczestnictwa osób w spotkaniach zgodne są z przepisami prawa i poczyniony wydatek nie budzi wątpliwości prawnej.

Powiedział, że oczekuje również odpowiedzi na zadane pytanie do tematu analiza dowozu uczniów do szkół i opieki nad nimi. Odpowiedzi chciałby uzyskać wcześniej przed kolejnym posiedzeniem Komisji, aby mógł się do nich ustosunkować.

Przewodniczący Komisji H. Szafrąński stwierdził, że w tym temacie nie zamierza organizować kolejnego posiedzenia Komisji i w powyższych tematach kończy posiedzenie Komisji.

Innych głosów nie zgłoszono.

Na tym posiedzenie Komisji zostało zamknięte.

Posiedzeniu przewodniczył

Przewodniczący Komisji Rewizyjnej

Henryk Szafrąński

Protokołowała:

Urszula Czerwonka