

Protokół nr 27/20
z posiedzenia Komisji Rewizyjnej Rady Gminy Orchowo
z dnia 15 lipca 2020r.

Ad. pkt 1) Otwarcie.

Przewodniczący Komisji Rewizyjnej Grzegorz Mikuła o godz. 9⁵⁹ otworzył posiedzenie Komisji Rewizyjnej Rady Gminy Orchowo, po czym powitał przybyłych członków komisji Lidię Bąkowską, Zastępcę Przewodniczącego Komisji Rewizyjnej Bogdana Chmielarczyka a także zaproszonych i przybyłych gości w osobach: Skarbnika Gminy Anny Błaszczuk oraz Przewodniczącej Rady Gminy Anny Kosiak. Dodał, że nieobecny jest Wójt Gminy Jacek Misztal który przybył na posiedzenie komisji tuż po jego otwarciu w momencie odczytywania przez Przewodniczącego Komisji Rewizyjnej Grzegorza Mikułę porządku obrad, przez którego został powitany.

Ad. pkt 2) Stwierdzenie prawomocności obrad.

Następnie Przewodniczący Komisji Rewizyjnej Grzegorz Mikuła, na podstawie listy obecności stwierdził, że w posiedzeniu uczestniczy wymagana liczba członków komisji, obecnych **3 członków Komisji Rewizyjnej**, co pozwala na podejmowanie prawomocnych decyzji i wniosków. Listy obecności stanowią **załączniki nr 1 i 2** do niniejszego protokołu. Treść zawiadomienia o zwołaniu posiedzenia jakie otrzymali członkowie komisji stanowi załącznik **nr 3 do protokołu**.

Ad. pkt 3) Zatwierdzenie porządku obrad.

W dalszej części obrad Przewodniczący Komisji Rewizyjnej Grzegorz Mikuła przedstawił proponowany porządek obrad w brzmieniu jak niżej:

1. Otwarcie.
2. Stwierdzenie prawomocności obrad.
3. Zatwierdzenie porządku obrad.
4. Przyjęcie protokołu Nr 25/20 z posiedzenia komisji z dnia 24 czerwca 2020r.
5. Analiza wykonania budżetu gminy za 2019 rok.
6. Przyjęcie protokołu z kontroli problemowej dotyczącej zagadnienia dokonywania przez Wójta Gminy Orchowo w 2019r. wydatków z budżetu Gminy Orchowo z działu 851 – Ochrona Zdrowia, zgodnie ze zleceniem rady gminy.
7. Zakończenie.

Następnie wobec braku wniosków o zmianę przedstawionego porządku obrad Przewodniczący Komisji Rewizyjnej Grzegorz Mikuła przystąpił do realizacji kolejnego punktu porządku obrad.

Ad. pkt 4) Przyjęcie protokołu Nr 26/20 z posiedzenia komisji z dnia 10 lipca 2020r.

Przewodniczący Komisji Rewizyjnej Grzegorz Mikuła zapytał czy są uwagi do protokołu a wobec ich braku zaproponował jego przyjęcie bez odczytywania po czym przystąpił do realizacji kolejnego punktu porządku obrad.

Ad. pkt 5) Analiza wykonania budżetu gminy za 2019 rok.

Skarbnik Gminy Anna Błaszczuk poproszona przez Przewodniczącego Komisji Rewizyjnej omówiła przedmiotowe sprawozdanie wprowadzone Zarządzeniem Nr 23/20 Wójta Gminy Orchowo w brzmieniu **załącznika nr 4 do protokołu** oraz sprawozdania finansowe na które składają się zestawienie zmian funduszu jednostki, rachunek zysków i strat, bilans jednostki oraz bilans wykonania budżetu gminy czyli tzw. organ w brzmieniu **załącznika nr 5 do protokołu** w odniesieniu do których nie było zapytań. Zaznaczyła jednocześnie że inwestycje realizowane z udziałem środków unijnych tj. budowa kanalizacji oraz termomodernizacja budynków użyteczności publicznej były zaliczkowane a więc wypłacano im zaliczkę z której następnie się rozliczali po czym otrzymywali następną zaliczkę. Dodała, że obydwie inwestycje były rozpoczęte w II półroczu 2019 więc był to krótki okres ale budowa kanalizacji sanitarnej była rozliczona z zaliczek do końca roku i gmina dostała kwotę 1 958 868 zł a w tym roku wpłynęła kwota ostateczna ponad 190 000 zł, gdyż zaliczki były sukcesywnie rozliczane dlatego tak sprawnie to szło. Z kolei w ramach realizacji drugiej inwestycji jako środki unijne wydatkowano własne i dopiero w tym roku została ona ostatecznie rozliczona i przekazano środki które gmina powinna otrzymać w ubiegłym roku. Następnie wspomniała o udzielonych dotacjach i realizacji funduszu sołectkiego. W dalszej części obrad poprosiła o ewentualne zapytania.

Przewodniczący Komisji Rewizyjnej Grzegorz Mikuła zapytał jakie są powody tak dużych zaległości w podatku od nieruchomości.

Skarbnik Gminy Anna Błaszczuk wyjaśniła, że jest to związane z faktem, iż cały czas widnieją zaległości dwóch firm które już nie istnieją, sprawa się ciągnie a w pierwszej kolejności środki syndyk przekazuje innym organom typu ZUS czy urząd skarbowy. Dodała, że nie mają pisma na podstawie którego można by te zaległości odpisać.

Zdaniem Wójta Gminy Jacka Misztala nie ma szans na odzyskanie tych zaległości.

Przewodniczący Komisji Rewizyjnej Grzegorz Mikuła zapytał jakie są zaległości w podatku rolnym. Dodał, że w sprawozdaniu widnieje kwota 43 000 zł.

Skarbnik Gminy Anna Błaszczuk odpowiedziała, że nie ma dużych zaległości w podatku rolnym, jednak w tej chwili nie powie dokładnie jaka to kwota. Dodała, że w/w kwota obejmuje m.in. wspomniane firmy, natomiast w zakresie płatności indywidualnych w podatku rolnym nie ma dużych zaległości.

Wójt Gminy Jacek Misztal dodał, że nie ma dużych zaległości w podatku rolnym i jest on płacony przez rolników na bieżąco.

Przewodniczący Komisji Rewizyjnej Grzegorz Mikuła zapytał także o zaległości w opłatach za wodę, ścieki i odpady.

Skarbnik Gminy Anna Błaszczuk wyjaśniła, że opłaty za wodę pobierane są w grudniu i nie wszyscy zdążą uregulować faktury do końca roku. Odnosząc się do kwestii zaległości

w zakresie opłat za odpady powiedziała, że wysyłane są wezwania do zapłaty a także do urzędów skarbowych ale są osoby w stosunku do których urząd skarbowy nie ma możliwości egzekucji gdyż nie mają one żadnych dochodów.

Wójt Gminy Jacek Misztal powiedział, że gmina ma obowiązek odebrać odpady, pomimo zaległości w opłatach z tego tytułu.

Przewodnicząca Rady Gminy Anna Kosiak odnosząc się do kwestii dochodów bieżących (str. 3 sprawozdania) zapytała dlaczego w dochodach majątkowych wyszczególniona jest budowa kanalizacji a nie ma termomodernizacji obiektów użyteczności publicznej.

Skarbnik Gminy Anna Błaszczuk wyjaśniła, że jak już wspomniała inwestycja była realizowana ale gmina nie otrzymała w ubiegłym roku na ten cel środków.

Przewodnicząca Rady Gminy Anna Kosiak dodała, że środki były planowane, co potwierdziła przedmówczyni dodając że gmina ich nie otrzymała i wpisane są tylko te które zostały przekazane.

Przewodnicząca Rady Gminy Anna Kosiak odnosząc się do str. 29 sprawozdania powiedziała, że w wyniku zmian w budżecie kwota inwestycji została zmniejszona o 182 602 zł w § 70095, po czym zapytała o powody zmniejszenia.

Skarbnik Gminy Anna Błaszczuk odpowiedziała, że gmina i tak nie dostałaby tych pieniędzy a otrzymali na kanalizację i tam były zwiększone te środki.

Przewodnicząca Rady Gminy Anna Kosiak stwierdziła, że jest rozbieżność w tych wykazach. Odnosząc się do str. 52 sprawozdania powiedziała że inwestycja ta figuruje jako rozliczona w roku 2019.

Skarbnik Gminy Anna Błaszczuk potwierdziła, że termomodernizacja jest rozliczona i jak wspomniała była ona finansowana ze środków własnych.

Przewodnicząca Rady Gminy Anna Kosiak powiedziała, że należy rozumieć że inwestycja była rozliczona ale nie było jeszcze środków z urzędu marszałkowskiego, co potwierdziła przedmówczyni.

Skarbnik Gminy Anna Błaszczuk dodała, że już w grudniu był złożony wniosek ale gmina środków nie otrzymała.

Przewodnicząca Rady Gminy Anna Kosiak zapytała czy w aneksie do umowy było zawarte że gmina otrzyma środki w okresie późniejszym.

Skarbnik Gminy Anna Błaszczuk odpowiedziała, że w aneksie nie było zapisane kiedy gmina otrzyma środki tylko inne informacje.

Przewodnicząca Rady Gminy Anna Kosiak zapytała czy w aneksie było zapisane że gmina realizuje inwestycję z własnych środków i później otrzyma zwrot. Dodała, że pierwotna wersja zakładała rozliczenie inwestycji do dnia 31 grudnia 2019r.

Skarbnik Gminy Anna Błaszczuk potwierdziła, że inwestycja została przez gminę rozliczona w tym terminie ale to urząd marszałkowski nie zdążył z rozliczeniem ze swojej strony.

Wobec powyższego Przewodnicząca Rady Gminy Anna Kosiak zapytała czy wina leżała po stronie urzędu marszałkowskiego, co potwierdziła przedmówczyni. Odniosła się także do str. 51 sprawozdania i zadania budowy kanalizacji której plan wynosił 793 400 zł a wykonanie 355 382 zł i zapytała czy w tym przypadku miała miejsce podobna sytuacja jak przy termomodernizacji.

Skarbnik Gminy Anna Błaszczuk wyjaśniła, że w planie musi być zabezpieczona cała inwestycja brutto a gmina otrzymała zwrot podatku VAT który został wyksięgowany z wydatków i wykonanie to kwota netto, która jest niższa. Dodała również że w ubiegłym roku gmina nie otrzymała zwrotu podatku w całości gdyż ostatnią kwotę 180 000 zł przekazano w roku bieżącym.

Przewodnicząca Rady Gminy Anna Kosiak odniosła się także do kwestii wymiany masztu i schodów w ramach termomodernizacji budynku urzędu gminy i zapytała czy było to zawarte w zadaniu a jeżeli nie to czy gmina wykonywała to z własnych środków.

Skarbnik Gminy Anna Błaszczuk potwierdziła, że wymiana masztu była wykonywana z własnych środków. Dodała, że jest podpisana umowa z urzędem wojewódzkim który ma partycypować w kosztach i ma w tym roku częściowo te koszty zwrócić.

Przewodnicząca Rady Gminy Anna Kosiak stwierdziła, że przedmówczyni powiedziała, że termomodernizacja jest już rozliczona.

Skarbnik Gminy Anna Błaszczuk wyjaśniła, że nie było to wykonywane w ramach termomodernizacji tylko wydatków bieżących.

Wójt Gminy Jacek Misztal wyjaśnił, że z uwagi na fakt iż był wymieniany dach i budynek był ocieplany a były 4 stare maszty przyczepione nieestetycznie zdecydowano o zrobieniu jednego porządnego masztu na górze. Powiedział, że teraz budynek wygląda czysto i estetycznie i nie ma nic na bokach co potem rdzewieje i pojawiają się zacieki. Dodał, że przy pomocy wojewody zdecydowano się na taki krok przy czym nie jest to jeszcze zakończone.

Przewodnicząca Rady Gminy Anna Kosiak zapytała czy należy rozumieć że została podpisana umowa w tym zakresie z urzędem wojewódzkim.

Skarbnik Gminy Anna Błaszczuk potwierdziła powyższy fakt dodając że z masztów korzysta także policja i że nie były one wliczone do inwestycji.

Przewodnicząca Rady Gminy Anna Kosiak zapytała w jakiej wysokości wojewoda partycypuje w kosztach.

Wójt Gminy Jacek Misztal powiedział, że nie jest jeszcze to zakończone w kwestii rozliczenia z wojewodą.

Przewodnicząca Rady Gminy Anna Kosiak zapytała czy przedmiotowa kwestia nie była przedmiotem umowy.

Skarbnik Gminy Anna Błaszczuk powiedziała, że w ramach zawartej umowy gmina ma otrzymać zwrot jakiejś kwoty.

Wójt Gminy Jacek Misztal wyjaśnił, że są pewne takie sytuacje że niektóre rzeczy trzeba zrobić w późniejszym czasie, gdyż w urzędzie wojewódzkim mają swoje przetargi. Przyznał, że samą ideę, pomysł i wymianę masztu uważa za jak najbardziej zasadne. Odnosząc się do kwestii wymiany schodów powiedział, że o ile dobrze pamięta to projekt termomodernizacji zakładał wymianę tylko jednych schodów znajdujących się po lewej stronie przy wejściu do urzędu natomiast te znajdujące się po stronie prawej zostały wykonane ze środków własnych, ponieważ ilość metrów w projekcie musiała się zgadzać.

Przewodnicząca Rady Gminy Anna Kosiak odnosząc się do wydatków majątkowych str. 2, sprawozdania zapytała czy na ich wykonanie w 89% miały wpływ zaniżone wydatki.

Skarbnik Gminy Anna Błaszczuk wyjaśniła, że wynikało to z budowy kanalizacji gdzie na plan 793 400 zł wykonanie wyniosło 355 000 zł.

Przewodnicząca Rady Gminy Anna Kosiak odnosząc się do zaległości podatkowych wykazanych na str. 5 sprawozdania zapytała czy dotyczą one generalnie osób fizycznych i firm, co potwierdziła przedmówczyni.

Przewodnicząca Rady Gminy Anna Kosiak zapytała z jaką częstotliwością wysyłane są upomnienia a także czy dokonano wpisów na hipotekę.

Skarbnik Gminy Anna Błaszczuk odpowiedziała, że upomnienia są wysyłane na bieżąco. Dodała, że wysłano 226 upomnień na kwotę łączną 165 000 zł, sporządzono 64 tytuły wykonawcze, wystosowano 137 wezwań do zapłaty za wodę.

Wójt Gminy Jacek Misztal dodał, że zgodnie z generalną zasadą upomnienia są wysyłane po 3 miesiącach, maksymalnie po pół roku co jest uzależnione od sytuacji indywidualnej danej osoby. Nadmieniał również, że zdarza się że składane są wnioski o rozłożenie zaległości na raty lub umorzenie odsetek, co najczęściej spowodowane jest sytuacją rodzinną.

Przewodnicząca Rady Gminy Anna Kosiak zapytała także o zaniżony plan w dziale rolnictwo i łowiectwo. (st. 10 sprawozdania)

Skarbnik Gminy Anna Błaszczuk wyjaśniła, że zawarta jest tam inwestycja budowy kanalizacji w rozdz. 01010.

W uzupełnieniu informacji Wójt Gminy Jacek Misztal powiedział, że najczęściej zaległości rozkładane są na raty, umorzeń o ile dobrze pamięta była ilość minimalna. Przyznał jednocześnie że w roku bieżącym z uwagi na epidemię COVID-19 tych umorzeń może być więcej zwłaszcza w przypadku firm które w ogóle nie prowadzą w tym okresie działalności.

Przewodniczący Komisji Rewizyjnej Grzegorz Miś zapytał czy były także umorzenia wśród rolników.

Skarbnik Gminy Anna Błaszczuk odpowiedziała, że był jeden taki przypadek w podatku od nieruchomości na kwotę 307 zł.

Przewodniczący Komisji Rewizyjnej Grzegorz Mikuła zapytał o umorzenia podatku w stosunku do firm.

Skarbnik Gminy Anna Błaszczuk odpowiedziała, że nie było takich przypadków.

Wójt Gminy Jacek Misztal powiedział, że w całym roku 2019 umorzono tylko podatek na kwotę 307 zł, przy czym zaznaczył jednocześnie że w roku 2020 sytuacja z pewnością ulegnie zmianie z uwagi na obecną sytuację. Zwrócił jednocześnie uwagę na fakt, iż COVID-19 nadal jest i będzie przez dłuższy czas, czego przykładem są ogniska zakażeń na weselach. Dodał, że niestety tego nie widać ale nadal należy zachować maksymalną ostrożność.

Skarbnik Gminy Anna Błaszczuk poinformowała, że kwestię umorzeń przedstawia tabela utracone dochody w roku 2019 na str. 4. Dodała, że zawarte są tam skutki obniżenia górnych stawek przez radę gminy oraz udzielonych ulg i zwolnień w podatku od budynków będących własnością gminy.

Wójt Gminy Jacek Misztal powiedział, że trzeba być ostrożnym i wziąć pod uwagę, że dochody z podatku dochodowego będą niższe chociaż nie jest tak źle bo nie ma dużych przedsiębiorstw a te największe nadal funkcjonują na terenie gminy. Dodał, że nie działa dyskoteka gdyż cały czas jest w tym zakresie zakaz.

Przewodnicząca Komisji Oświaty Lidia Bąkowska będąca członkiem Komisji Rewizyjnej odnosząc się do administracji publicznej str. 14 sprawozdania zapytała o podróże służbowe a więc czy są ryczałty czy umowy i jakich pracowników ewentualnie dotyczy.

Skarbnik Gminy Anna Błaszczuk odpowiedziała, że na podróże służbowe jest kwota 32 982,70 zł z tego wyjazdy na terenie gminy obejmują 8 pracowników. Dodała, że największy ryczałt to 300 km na terenie gminy a najmniejszy 100 km.

Przewodnicząca Rady Gminy Anna Kosiak zapytała czy jest to miesięczny ryczałt, co potwierdziła przedmówczyni. Dodała jednocześnie że na ryczałty wydankowano kwotę 13 491,98 zł, natomiast pozostała kwota 19 490,72 zł obejmuje wyjazdy służbowe poza teren gminy, wypłacane na podstawie kilometrówki czyli 08358 zł za 1 km przeważnie o największej pojemności.

Wójt Gminy Jacek Misztal dodał, że wszystkie samochody mają pojemność powyższej 900.

Skarbnik Gminy Anna Błaszczuk powiedziała, że gmina leży w takim miejscu że wszędzie jest daleko i trzeba dojechać przykładowo w celu zakupu części do maszyn. Poza tym pracownicy jeżdżą do Poznania, miasta wojewódzkiego.

Wójt Gminy Jacek Misztal dodał, że do Słupcy rozliczane jest 35 km gdzie w sumie jest najdalej. Ponadto Poznań rozliczany jest w ilości 90 km a Konin 50 km w jedną stronę.

Przewodnicząca Rady Gminy Anna Kosiak powiedziała, że przy delegacjach powinny być zawierane umowy z pracownikami.

Skarbnik Gminy Anna Błaszczuk potwierdziła, że każdorazowo takie umowy są zawierane.

Wójt Gminy Jacek Misztal dodał, że ryczałty na wyjazdy na terenie gminy obejmują od 100 do 300 km co stanowi kwotę brutto 250,62 zł minus podatek, od tego jest odliczany także każdy dzień urlopu i zwolnienia lekarskiego, wówczas kwota ryczałtu jest wypłacana proporcjonalnie do obecności.

Skarbnik Gminy Anna Błaszczuk dodała, że co miesiąc pracownicy składają stosowny druk.

Przewodnicząca Komisji Oświaty Lidia Bąkowska będąca członkiem Komisji Rewizyjnej odnosząc się do wynagrodzenia bezosobowego zapytała o wypłatę wynagrodzenia za prowadzenie zajęć lokalnych.

Skarbnik Gminy Anna Błaszczuk odpowiedziała, że dotyczy to pani prowadzącej naukę śpiewu w klubie seniora.

Przewodnicząca Komisji Oświaty Lidia Bąkowska będąca członkiem Komisji Rewizyjnej zapytała czy należy rozumieć że nie jest to ta sama osoba która prowadzi zajęcia wokalne.

Skarbnik Gminy Anna Błaszczuk odpowiedziała, że nie i że ta osoba uczy śpiewu panie z klubu seniora.

Przewodnicząca Komisji Oświaty Lidia Bąkowska będąca członkiem Komisji Rewizyjnej stwierdziła, że rzeczywiście są to zajęcia lokalne. Odniosła się następnie do wypłaty wynagrodzenia za prowadzenia zajęć wokalnych (str. 20 sprawozdania)

Skarbnik Gminy Anna Błaszczuk wyjaśniła, że dotyczy to osoby zatrudnionej w świetlicy w Orchowie.

Przewodnicząca Komisji Oświaty Lidia Bąkowska będąca członkiem Komisji Rewizyjnej odnosząc się do działu oświaty i wychowania pozostała działalność str. 19 sprawozdania, zapytała dlaczego kwotę 20 162 zł przeznaczoną na realizację projektu „Ja w internecie”, programu szkoleniowego w zakresie kompetencji cyfrowych umieszczono akurat w tym dziale.

Skarbnik Gminy Anna Błaszczuk wyjaśniła, że tak środki zostały przesłane w tym dziale 80195 i w tym dziale miały być wydatkowane.

Przewodnicząca Komisji Oświaty Lidia Bąkowska będąca członkiem Komisji Rewizyjnej zapytała jak wygląda kwestia poboru podatków w sołectwach w których nie wybrano dotychczas sołtysów.

Wójt Gminy Jacek Misztal odpowiedział, że jeżeli nie ma sołtysa to nie ma nikt płacone. Dodał, że organizacja zebrania wyborczego w sołectwie to nie jest taka prosta sprawa w obecnym czasie gdyż średnio należy przyjąć że przychodzi na nie 50 osób, jednak podjęta została decyzja że prawdopodobnie takie wybory w sołectwach Skubarczewo, Osówiec i Myślatkowo zostaną przeprowadzone gdzieś w połowie sierpnia ale na zewnątrz, ponieważ żadna sala nie jest w stanie sprostać przepisom, gdyż nadal obowiązuje zasada zachowania odstępu 1,5-2 m i noszenia maseczek. Dodał, że zachorować może każdy i potem wszyscy uczestnicy zebrania i ich rodziny byliby objęci kwarantanną.

Przewodnicząca Rady Gminy Anna Kosiak zapytała czy nie będzie konieczne podjęcie uchwały w powyższej kwestii.

Wójt Gminy Jacek Misztal powiedział, rozmawiał w tej kwestii z Sekretarzem Gminy i można się powołać na COVID-19 czyli sytuację nadzwyczajną.

Przewodnicząca Rady Gminy Anna Kosiak wyraziła obawy przed tym aby wybory nie zostały unieważnione. Dodała, że planuje ok 23 lipca zwołać sesję, w celu podjęcia uchwał dotyczących zawiadomienia skarżących o przedłużeniu terminu rozpatrzenia złożonych przez nich skarg. Stwierdziła, że nie ma problemu żeby też w/w uchwały podjąć.

Wójt Gminy Jacek Misztal potwierdził, że można tak zrobić żeby potem nie było wątpliwości i żeby wybory nie zostały unieważnione. Dodał, że jak jest możliwość to trzeba to zrobić zgodnie z przepisami żeby nie było w tym zakresie wątpliwości. Powiedział, że przekaże Sekretarzowi żeby miał to na uwadze.

Przewodniczący Komisji Rewizyjnej Grzegorz Miś powiedział, odnosząc się do rozdziału 80195 pozostała działalność w którym figuruje kwota 6 720 zł, (str. 32 sprawozdania) zapytał czego ona dotyczy.

Skarbnik Gminy Anna Błaszczuk przyznała, że w tej chwili nie pamięta Zapytała jednocześnie czy mogłaby udzielić odpowiedzi na sesji.

Przewodniczący Komisji Rewizyjnej Grzegorz Miś powiedział, że planuje jeszcze jedno posiedzenie w dniu 22 lipca.

Skarbnik Gminy Anna Błaszczuk stwierdziła, że wobec tego udzieli odpowiedzi na komisji.

Przewodnicząca Rady Gminy Anna Kosiak zapytała o zadanie rozwój i integracja systemów informatycznych wspierających komunikację elektroniczną i kwotę 32 000 zł w dziale 750 75023.

Skarbnik Gminy Anna Błaszczuk odpowiedziała, że zadanie to było realizowane na podstawie umowy z własnych środków. Dodała, że zostało ono przez gminę rozliczone ale tak długo to trwa, gdyż za rok 2018 kwotę 40 000 zł otrzymali w roku 2019 natomiast za rok 2019 gmina już dokonała rozliczeń jednak z uwagi na fakt iż jest to umowa partnerska i nie wszystkie gminy tego dokonały środki jeszcze nie wpłynęły. Dodała, że najpierw należy rozliczyć się z firmą który wysłał ogólny wniosek do urzędu marszałkowskiego i że nie posiada wiedzy na jakim jest to obecnie etapie jednak być może do końca roku środki zostaną przekazane.

Przewodnicząca Rady Gminy Anna Kosiak zapytała także o bardzo niskie wykonanie planu w zakresie działalności usługowej. (str. 13 sprawozdania)

Skarbnik Gminy Anna Błaszczuk wyjaśniła, że środki były wydatkowane na opracowanie decyzji o warunkach zabudowy natomiast pozostałe środki obejmowały opracowanie planu zagospodarowania przestrzennego co nie zostało wykonane.

Zdaniem Zastępcy Przewodniczącego Komisji Rewizyjnej Bogdana Chmielarczyka w roku 2019 zrobione było bardzo dużo w tym 2 duże inwestycje i 2 projekty w sołectwach. Dodał, że gmina zmieniła wygląd.

Następnie wobec braku kolejnych zapytań i dyskusji w temacie Przewodniczący Komisji Rewizyjnej Grzegorz Mikuła podziękował gościom za udział po czym ogłosił 10 minut przerwy w obradach komisji.

Po przerwie Przewodniczący Komisji Rewizyjnej Grzegorz Mikuła wznowił obrady i przystąpił do realizacji kolejnego punktu porządku obrad.

Ad. pkt 6) Przyjęcie protokołu z kontroli problemowej dotyczącej zagadnienia dokonywania przez Wójta Gminy Orchowo w 2019r. wydatków z budżetu Gminy Orchowo z działu 851 – Ochrona Zdrowia, zgodnie ze zleceniem rady gminy.

Na wstępie Przewodniczący Komisji Rewizyjnej Grzegorz Mikuła odczytał protokół z w/w kontroli w brzmieniu **załącznika nr 6 do protokołu**.

Następnie Przewodnicząca Komisji Oświaty Lidia Bąkowska będąca członkiem Komisji Rewizyjnej, poproszona przez przedmówcę odczytała treść pisma skierowanego do Rzecznika Dyscypliny Finansów Publicznych (**załącznik nr 7 do protokołu**) natomiast Przewodniczący Komisji Rewizyjnej Grzegorz Mikuła odczytał wniosek o podjęcie kontroli skarbowej (**załącznik nr 8 do protokołu**).

W dalszej części obrad Przewodniczący Komisji Rewizyjnej Grzegorz Mikuła przystąpił do głosowania w sprawie przyjęcia przedstawionego stanowiska, pytając kto jest „za” jego przyjęciem, kto jest „przeciw” i kto „wstrzymał się” od głosu.

Przy 2 głosach „za”, 1 „przeciw” i 0 „wstrzymujących się” w obecności 3 członków Komisji Rewizyjnej powyższe stanowisko zostało przyjęte większością głosów.

Następnie Przewodnicząca Komisji Oświaty Lidia Bąkowska będąca członkiem Komisji Rewizyjnej przedstawiła faktury potwierdzające wątpliwości członków komisji, począwszy od faktury za program „Umiem pływać”, gdyż w roku 2018 poddawali go pod wątpliwość jako kierowany do całej populacji dzieci klas I-III. Dodała, że w roku 2019 taka faktura również została wystawiona na kwotę 7 425 zł, przez Wielkopolskie Zrzeszenie Ludowe Zespoły Sportowe na realizację programu – nauka pływania dla dzieci klas I-III szkół podstawowych z terenu gminy Orchowo, projekt – UMIEM PŁYWAĆ, II rata. Powiedziała, że z opisu faktury wynika, że w programie brały udział dzieci z klas I-III szkół podstawowych w Orchowie i Różannie w okresie od 09.09.2019 do 11.10.2019 i że ze środków GKRPA dofinansowano udział 25 dzieci z rodzin dysfunkcyjnych i zagrożonych wystąpieniem problemu alkoholowego i przemocy w rodzinie na kwotę 4 125 zł, przy czym faktura obejmuje całą kwotę, dlatego niezrozumiałe jest dla niej jak to należy przyjmować. Stwierdziła, że ma wątpliwość co było właściwie z tego programu zapłacone w tym momencie, bo skoro jest faktura na całość to nie może się odnieść do tej drugiej bo jej nie ma. (**załącznik nr 9 do protokołu**) Kolejna przedstawiona faktura PRO Forma wg. zam. nr ZO 0067/19 wystawiona przez Pianina.pl Henryk Kuźnik Pszczyna nabywca Gmina Orchowo, dotyczyła zakupu instrumentu cyfrowego Yamaha P125 B, stand Yamaha L125 B (do P125 B) czarny mat, statywu krzyżakowego KB2 oraz torby na łączną kwotę 2 913 zł. Z opisu faktury wynika, instrument wymieniony na fakturze zakupiono w celu prowadzenia zajęć zgodnie z programem profilaktyczno – rozwojowym realizowanym w Środowiskowym Ognisku Wychowawczym w Orchowie i że jest to zadanie zgodne z Gminnym Programem Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych (priorytet 4.3.2) i preliminarzem kosztów na 2019 rok. Ponadto faktura została dekretowana dnia 13.05.2019r. (**załącznik nr 10 do protokołu**)

Zastępca Przewodniczącego Komisji Rewizyjnej Bogdan Chmielarczyk odnosząc się do stwierdzenia zawartego w odczytanym stanowisku Komisji Rewizyjnej dotyczącego faktu, iż pianino nie znajdowało się we wskazanym miejscu, zapytał czy oznacza to że ono zginęło i czy komisja to wyjaśniła, gdyż jego zdaniem pianino jest.

Przewodniczący Komisji Rewizyjnej Grzegorz Mikuła wyjaśnił, że takie stwierdzenie padło w dniu w którym miała miejsce kontrola.

Wobec powyższego Zastępca Przewodniczącego Komisji Rewizyjnej Bogdan Chmielarczyk zapytał gdzie to pianino jest i że jak coś się zacznie to trzeba to doprowadzić do końca.

Przewodniczący Komisji Rewizyjnej Grzegorz Mikuła powiedział, że nie będą tego sprawdzać bo już raz to zrobili i się okazało że instrumentu nie było.

Przewodnicząca Komisji Oświaty Lidia Bąkowska będąca członkiem Komisji Rewizyjnej wyjaśniła, że opisany został stan jaki zastano.

Zastępca Przewodniczącego Komisji Rewizyjnej Bogdan Chmielarczyk zwrócił uwagę na fakt, że należało zaznaczyć, że instrumentu nie było w danym dniu.

Przewodnicząca Komisji Oświaty Lidia Bąkowska będąca członkiem Komisji Rewizyjnej powiedziała, że jest to zaznaczone.

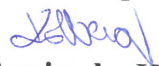
Zastępca Przewodniczącego Komisji Rewizyjnej Bogdan Chmielarczyk stwierdził, że z przedstawionego stanowiska wynika jakby instrumentu w ogóle nie było.

Przewodnicząca Komisji Oświaty Lidia Bąkowska będąca członkiem Komisji Rewizyjnej wyjaśniła, że po komisji okazało się że pianina nie ma w miejscu jego przeznaczenia w tym dniu i że nie twierdzi że go nie ma bo nie potrafi tego w tej chwili określić, bo nie ma takiej wiedzy. Następnie przedstawiła fakturę VAT nr FA/000406/2019 z dnia 03.06.2019r., (data wystawienia i wykonania usługi) wystawioną przez Małopolskie Centrum Profilaktyki Sebastian Cienkosz, ul. Zakopiańska 58, Kraków, odbiorca Gmina Orchowo, dotycząca zakupu usługi szkoleniowej „Edukacyjny namiot profilaktyczny – Antyalkoholowy” na kwotę 4 200 zł. Dodała, że formą płatności był przelew w terminie do 17.06.2019r., natomiast wypłata nastąpiła dnia 11.06.2019r, dekretowano dnia 07.06.2019r. Opis faktury potwierdza realizację usługi edukacyjnej w dniu 03.06.2019r. dla dzieci, młodzieży i nauczycieli z ZSP w Orchowie w formie namiotu profilaktyczno – antyalkoholowego, zadanie zgodne z Gminnym Programem Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych (priorytet 4.1.1) i preliminarzem kosztów na 2019 rok. **(załącznik nr 11 do protokołu)** Następna faktura nr EKK/145/12/2019 z dnia 31.12.2019r. (data wystawienia, wykonania usługi, wpłynięcia, dekretacji i wypłacenia przelewem), wystawiona przez Materna Communications Sp. z o.o. ul. Wita Stwosza 28/A Warszawa, nabywca Gmina Orchowo dotycząca opłaty utrzymaniowej za aplikację mobilną za okres 12 miesięcy na kwotę 6 000 zł, płatnej przelewem w ciągu 7 dni tj. do dnia 7 stycznia 2020r. Z opisu faktury wynika, że obejmuje ona przygotowanie i utrzymanie przez okres 12 miesięcy aplikacji umożliwiającej upowszechnianie informacji nt. lokalnej oferty pomocy dla członków rodzin z problemem przemocy i problemem alkoholowym na stronie internetowej Gminy Orchowo. Zadanie zgodne z Gminnym Programem Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych (priorytet 4.3.2) i preliminarzem kosztów na 2019 rok. **(załącznik nr 12 do protokołu)**

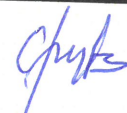
Ad. pkt 7) Zakończenie.

Następnie wobec braku kolejnych zapytań, dyskusji w temacie oraz wyczerpaniu porządku obrad o godz. 12⁰⁰ Przewodniczący Komisji Rewizyjnej Grzegorz Mikuła podziękował wszystkim za przybycie i zakończył obrady komisji.

Protokół sporządziła:


Agnieszka Kolberg

Podpisy członków Komisji Rewizyjnej

Lp.	Nazwisko i imię	Funkcja	Podpis
1.	Mikuła Grzegorz	Przewodniczący	
2.	Chmielarczyk Bogdan	Z-ca Przewodniczącego	
3.	Bąkowska Lidia	Członek	