

PROTOKÓŁ NR 16/96

z posiedzenia Komisji Rewizyjnej Rady Miejskiej w Bolesławcu, odbytego w dniu **3 czerwca 1996 r.** w sali rajców Ratusza Miejskiego, pod przewodnictwem radnego Stanisława Chirowskiego - Przewodniczącego Komisji.

Posiedzenie rozpoczęto o godz. 9⁰⁰
Posiedzenie zakończono o godz. 11⁰⁰.

Obecni członkowie Komisji, wg listy obecności :

- | | |
|-----------------------------|--------------------------|
| 1. Stanisław Chirowski | - Przewodniczący Komisji |
| 2. Stanisław Kotowski | - Sekretarz Komisji |
| 3. Janina Piestrak-Babiczuk | - Członek Komisji |
| 4. Antoni Skobliński | - Członek Komisji. |

Nieobecny :

- | | |
|-----------------|---------------------------|
| 1. Jan Krawczyk | - Z-ca Przewodn. Komisji. |
|-----------------|---------------------------|

Ponadto w posiedzeniu uczestniczyli :

- | | |
|---------------------|--|
| 1. Jan Jasiukiewicz | - Z-ca Prezydenta Miasta |
| 2. Helena Cebo | - Kier. Sam. Referatu ds Rewizji i Kontr. Fin. |

Komisja przyjęła następujący porządek posiedzenia :

1. Otwarcie posiedzenia, stwierdzenie quorum i przyjęcie porządku dziennego.
2. Przedstawienie wyników kontroli za okres od 2 stycznia br. przeprowadzonych przez Kierownika Samodzielnego Referatu ds Rewizji i Kontroli Finansowej Urzędu Miasta.
3. Ustalenie sposobu przeprowadzenia badań. terminów oraz osób badających :
 - wydatkowanie środków z budżetu miasta w klubach i stowarzyszeniach sportowych;
 - działalność Miejskiego Ośrodka Sportu i Rekreacji w tym, działalność finansowa basenów i hotelu;
 - podejmowane decyzje i zgodność wydatkowanych środków z budżetu miasta z przeznaczeniem w Miejskim Zakładzie Komunikacji w B-cu.
4. Przetargi organizowane przez Urząd Miasta B-c :
 - wnioski z dotychczasowych obserwacji;

- przydzielenie zadań członkom Komisji Rewizyjnej.
- 5. Przyjęcie protokołów z poprzednich posiedzeń Komisji.
- 6. Sprawy organizacyjne i bieżące.

Przebieg posiedzenia :

Ad.1. Otwarcia posiedzenia dokonał Przewodniczący Komisji - Stanisław Chirowski, stwierdzając jednocześnie prawomocność obrad.

Proponowany porządek dzienny został przyjęty.

Ad.2. Przedstawienie wyników kontroli za okres od 2 stycznia br. przeprowadzonych przez Kierownika Samodzielnego Referatu ds Rewizji i Kontroli Finansowej Urzędu Miasta.

Głos zabrała Kier. Sam Referatu ds Rewizji i Kontroli Finansowej Helena Cebo :

- Jako biegły rewident korzystam z urlopu bezpłatnego w celu wykonywania zawodu (w br.był to luty i początek marca).
- w styczniu zakończyła kontrolę rozpoczętą w ub.r. w Domu Dziennego Pobytu oraz w Miejskim Przedszkolu Publicznym nr 6 (m.in. wydanie zaleceń pokontrolnych).
- 21 marca zaczęłam kontrolę w Muzeum Ceramiki w zakresie wykonania zaleceń pokontrolnych z ubiegłej kontroli oraz wybranych zagadnień w 1996 r. m.in. zamówienia publiczne oraz nowe zasady rachunkowości. W zakresie 5 wniosków - 2 zostały nie w pełni wykonane. W ewidencji przychodów - trochę nieprawidłowości w księgowaniu zakupu w celu dalszej odsprzedaży. Brak kompletności ujęcia środków trwałych do ewidencji - brak zapisania, że jest to majątek. Nowe zasady rachunkowości to nowe przepisy prowadzenia dziennika, w którym obroty mają być zapisywane narastająco. Dobrze prowadzone zestawienie obrotów i sald. Jednakże w zakresie ustawy o rachunkowości - jest to naruszenie przepisów. Pismem z dn. 30.04.br. zostały wysłane wnioski pokontrolne. W maju otrzymałam odpowiedź, że wnioski wykonano.
- W maju rozpoczęłam kontrolę Przedsiębiorstwa Wodociągów i Kanalizacji. 01.08.1995 r. jednostka przeszła pod zarząd miasta, ale cały rok

wchodził w jeden bilans. Nie było bilansu przekazania na dzień przekazania. Odstąpiłam od kontroli kompleksowej. Wybrałam zagadnienia : aktualizacja majątku na 1.01.1995 r., fundusz osób niepełnosprawnych, podatek od nieruchomości, podatek drogowy, podział zysku netto.

Aktualizacja została zrobiona w oparciu o pismo Izby Skarbowej, wg wskaźnika z dnia otrzymania majątku z PWiK. Natomiast badający bilans stwierdza, że to jest źle. Sądzę jednak, że jeśli aktualizacja zrobiona będzie zgodnie z badającym wg wskaźnika z daty nabycia majątku przez poprzednie przedsiębiorstwo - majątek będzie znacznie zawyżony. Poza tym, - za dużo odprowadzono środków na fundusz osób niepełnosprawnych. Sporo nieprawidłowości w wyliczeniu podatku od nieruchomości. Wiele obiektów źle zakwalifikowanych - budowle zamiast budynki - a to zmienia stawkę podatku. W podatku drogowym - 58 zł. nadpłacono do budżetu.

Podział zysku netto - nie było nieprawidłowości. Cały zysk netto przeznaczono na nagrody dla pracowników, nic na inne fundusze. Wszystkie wypłaty zostały dokonane prawidłowo, prawidłowo naliczono także składki ZUS.

W dyskusji udział wzięli :

radny Stanisław Chirowski

- w Muzeum Ceramiki formalnie nie jest prowadzony narastająco dziennik obrotów. Ale na Pani wyczucie - czy jest rzetelnie i na bieżąco ?
- jak wygląda sprawa inwentaryzacji Przedsiębiorstwa Wodociągów i Kanalizacji ?

Helena Cebo

- w takim zakresie w jakim ja sprawadzałam - jest prawidłowo.

Jan Jasiukiewicz - Z-ca Prezydenta Miasta

- inwentaryzacja była wykonana po odłączeniu Nowogrodźca. Od tego czasu majątek się nie zmienił.

radny Antoni Skobliński

- mówiłem już wcześniej o tym, aby przeprowadzić kontrole realizacji dużych inwestycji w mieście - remont Ratusza, Muzeum Kutuzowa, oczyszczalnia ścieków, wysypisko odpadów komunalnych. Nie chodzi

mi o szukanie sensacji, ale o to, by dać odpór pogłoskom o nadużyciach.
- mówiłem wcześniej o tym, aby Rada Miejska dała uprawnienia, aby nasz przewodniczący miał możliwości uruchomienia kontroli. To jest mój wniosek.

Jan Jasiukiewicz - Z-ca Prezydenta Miasta

- w tym roku nie ominiemy kontroli kompleksowej RIO. To będzie kontrola kompleksowa.

radny Antoni Skobliński

- jeśli była wymiana dachu - trzeba wyjaśnić ile kosztowała i co się stało z materiałami.
- (pytanie do p. Haleny Cebo) Czy uważa Pani, że dobra jest możliwość zlecenia komuś kontroli spoza struktur samorządu ? Czy ta forma kontroli zdaniem Pani jest uzasadniona ? Jeśli tak - należałoby zaplanować w budżecie środki na zlecenie kontroli z zewnątrz biegłemu księgowemu.

Helena Cebo

- wydaje mi się to niecelowe. Jednostki starają się dobrze pracować. Moje kontrole myślę, że odnoszą efekt. Czy można ? Pewnie, że tak.

radny Antoni Skobliński

- często zarzuca się nam, że nie spełniamy swojej funkcji kontrolnej. Bazujemy na podstawie dokumentów wykonanych przez wykonawcę.

W wyniku dyskusji Komisja podjęła wniosek o zlecenie przeprowadzenia wyrywkowej kontroli rozliczenia inwestycji 1) remontu Ratusza i Muzeum Ceramiki w najbliższym czasie, 2) po zakończeniu inwestycji oczyszczalni ścieków i składowiska odpadów komunalnych w Trzebieniu.

Ad.3. Ustalenie sposobu przeprowadzenia badań, terminów oraz osób badających :

- wydatkowanie środków z budżetu miasta w klubach i stowarzyszeniach sportowych;

- działalność Miejskiego Ośrodka Sportu i Rekreacji w tym, działalność finansowa basenów i hotelu;
- podejmowane decyzje i zgodność wydatkowanych środków z budżetu miasta z przeznaczeniem w Miejskim Zakładzie Komunikacji w B-cu.

Ustalono, że kontrolę przeprowadzą wszyscy członkowie Komisji dnia 19 czerwca 1996 r. w w/w zakresie od godz. 8.00.

Ad.4. Przetargi organizowane przez Urząd Miasta B-c :

- wnioski z dotychczasowych obserwacji;
- przydzielenie zadań członkom Komisji Rewizyjnej.

W trakcie dyskusji radna Janina Piestrak-Babijczuk zgłosiła swoją chęć uczestniczenia we wszystkich przetargach, w których lokal użytkowy ulega przekwalifikowaniu. Jako Przewodnicząca Komisji Rozwoju Gospodarczego i Finansów Pani radna zgłosiła wniosek o większy zakres współpracy z naczelnikiem Wydz. Rozwoju Gospodarczego oraz bieżące informacje będące w zakresie zainteresowania Komisji RGIF.

Komisja dokonała wyboru swych przedstawicieli jako obserwatorów w przetargach organizowanych w UM.

Komisja podjęła wniosek, aby z wybranym w trakcie przetargu oferentem natychmiast podpisywać umowę przedwczesną celem uniknięcia wycofania się oferenta (z karą np. 3 m-czny czynsz za niepodpisanie umowy).

Ad.5. Przyjęcie protokołów z poprzednich posiedzeń Komisji.

Protokoły :

- nr 14/96 z posiedzenia Komisji w dniu 5 marca 1996 r.
 - nr 15/96 z posiedzenia Komisji w dniu 15 kwietnia 1996 r.
- zostały przyjęte bez zmian i poprawek.

Ad.6. Sprawy organizacyjne i bieżące.

6.1. Przewodniczący Komisji zapoznał Komisję z treścią pism :

- z dnia 04.04.1996 r. p. Kazimierza Pohibielko - członka zarządu nieruchomości wspólnych przy ul. Słowackiego 5 oraz ul. Żwirki i Wigury 1 w sprawie realizacji ustawy z dnia 24 czerwca 1994 r. o własności lokali;
- z dnia 20.04.1996 r. p. J. Warensa - wspólnota lokatorów ul. A.Asnyka, w sprawie działalności administracji miasta w dodniesieniu do wspólnoty właścicieli (załączniki nr 1 i 2).

Komisja przyjęła powyższe do wiadomości. Temat zostanie rozpatrzony na następnym posiedzeniu przy udziale Dyrektora Miejskiego Zakładu Gospodarki Mieszkaniowej.

Wobec wyczerpania porządku obrad Przewodniczący Komisji - radny Stanisław Chirowski - zamknął posiedzenie Komisji.

Protokolowała :
Krystyna Sudół

Przewodniczący Komisji
Stanisław Chirowski