

Protokół Nr 2/2020

Z posiedzenia Komisji Rewizyjnej odbytego w dniu 28 kwietnia 2020 r. w siedzibie Sali sesyjnej Urzędu Gminy w Świąciechowie.

Udział w posiedzeniu wzięli:

1. dr Maria Jolanta Kin - przewodnicząca komisji
2. Jerzy Kołodziej – członek
3. Dariusz Matuszewski – członek
4. Tomasz Gorwa - członek

Osoby zaproszone:

1. Karolina Homska-Makowska – kierownik Centrum Usług Wspólnych
2. Marek Tulewicz – dyrektor Samorządowego Ośrodka Kultury
3. Joanna Primel – kierownik Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej

Przewodnicząca Komisji powitała wszystkich obecnych członków oraz przedstawicieli jednostek organizacyjnych.

W swej wypowiedzi, Przewodnicząca wyjaśniła, iż z uwagi na pandemię COVID-19 spotkanie zostało wyjątkowo zorganizowane w Sali sesyjnej przy jednoczesnym udziale wszystkich zaproszonych gości oraz poinformowała, iż jest to posiedzenie Komisji związane z realizacją budżetu za 2019 r.

Komisja Rewizyjna w ramach przeprowadzonej kontroli zapoznała się ze sprawozdaniami z działalności Centrum Usług Wspólnych, Samorządowego Ośrodka Kultury oraz Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej.

Maria Jolanta Kin zwróciła uwagę, iż w sprawozdaniach jednostek nie znajduje się sprawozdanie Klubu Dziecięcego.

Karolina Homska-Makowska wyjaśniła, iż Klub Dziecięcy działa od 2020 r. i w związku z tym nie ma możliwości złożenia sprawozdania za rok 2019. Wszystkie wydatki poniesione na jego otwarcie figurują w budżecie Gminy. CUW obsługuje Klub od 1 stycznia 2020 r.

W dalszej części spotkania przewodnicząca Komisji Rewizyjnej poruszyła temat sporu pomiędzy dyrektorem Samorządowego Ośrodka Kultury a sołtysami dotyczącego sprawozdania z przeprowadzonych imprez kulturalnych na terenie Gminy Świąciechowa.

Zdaniem sołtysów, dyrektor w swym sprawozdaniu przypisał organizację wszystkich imprez działalności Ośrodka Kultury, podczas gdy w sporej części imprez Ośrodek nie miał znaczącego udziału.

Dyrektor Tulewicz wyjaśnił, iż w sprawozdaniu nie ma wykazanej żadnej imprezy, w której SOK nie miałby żadnego udziału.

W związku z tą wypowiedzią, Pani Kin wniosła o wyjaśnienie jaki był udział SOK-u w obchodach Dnia Kobiet w Piotrowicach.

Marek Tulewicz poinformował, iż w chwili obecnej nie jest w stanie podać konkretnej kwoty jaka została przeznaczona na tą imprezę z budżetu Ośrodka Kultury, ale zapewnia, że gdyby nie było przekazanych żadnych środków to taka impreza nie znalazłaby się w sprawozdaniu.

W związku z powyższym Przewodnicząca Komisji wniosła aby w przyszłości w sprawozdaniu Samorządowego Ośrodka Kultury podawać informację, że określone zadanie było realizowane przy współudziale Ośrodka Kultury. To rozwiałoby wszystkie wątpliwości co do kwestii kto jest organizatorem głównym a kto brał udział czy finansowy czy też fizyczny.

W swej wypowiedzi Pani Kin poinformowała, iż rozumie potrzebę wykazania przez Samorządowy Ośrodek Kultury wszystkich imprez zorganizowanych na terenie Gminy, jednak w zaistniałej sytuacji byłoby wskazane aby zaznaczać współudział w organizacji imprezy także i innych stowarzyszeń, organizacji i sołectw.

Dyrektor Tulewicz ponadto wyjaśnił, iż nie ma czegoś takiego jak koordynowanie wszystkich imprez na terenie Gminy. SOK nie może mieć wpływu na realizację zadań przez np. Związek Młodzieży Wiejskiej w Przybyszewie czy któregośkolwiek sołectwa. Imprezy wykazane w sprawozdaniu SOK są związane z wydatkowaniem jakichkolwiek środków, współudziałem czy współorganizacją. Nie ma możliwości zebrania informacji o wszystkich imprezach, ponieważ nie ma prawnego obowiązku przekazywania informacji o organizacji imprez do Samorządowego Ośrodka Kultury czy Urzędu Gminy. W związku z powyższym w sprawozdaniu ujęte są tylko te imprezy, w których w jakikolwiek sposób SOK brał udział. Jeśli nie było udziału SOK-u, to Ośrodek nie ma wiedzy o takiej imprezie.

Konkludując Przewodnicząca Komisji wniosła o utworzenie dodatkowej kolumny w sprawozdaniu Samorządowego Ośrodka Kultury z informacją na temat współudziału w organizacji imprezy.

Radny Dariusz Matuszewski zapytał o kwestię umorzeń w sprawozdaniu Samorządowego Ośrodka Kultury.

Dyrektor Tulewicz wyjaśnił, iż chodzi o amortyzację środków trwałych. Kwoty są określone procentowo zgodnie z przepisami skarbowymi. Różne środki trwałe mają różne okresy amortyzacji i te wszystkie informacje zostały uwzględnione w sprawozdaniu.

Radna Maria Jolanta Kin potwierdziła, iż w tej kwestii sprawozdanie jest sporządzone prawidłowo, bo te środki mają prawo znaleźć się w ewidencji środków trwałych mimo, że nie mają 5 000,00 zł wartości, a to dlatego, że ich okres użytkowania jest dłuższy niż jeden rok.

Ponadto Marek Tulewicz poinformował, iż Ośrodek Kultury prowadzi ewidencję środków trwałych nie tylko tych wartościowych ale również tych „niewartościowych” powyżej wartości 300,00 zł .

W związku z wyczerpaniem tematu dotyczącego sprawozdania Samorządowego Ośrodka Kultury, Przewodnicząca Komisji podziękowała Panu Dyrektorowi Markowi Tulewiczowi za udział w posiedzeniu.

W dalszej części spotkania członkowie Komisji Rewizyjnej zajęli się sprawozdaniem Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej.

Członkowie Komisji zwrócili uwagę na bardzo szczegółowe zapisy sprawozdania.

Radny Dariusz Matuszewski wniósł o wyjaśnienie sprawy związanej z funduszem alimentacyjnym. Zapytał kto zgłasza do Banku Informacji Gospodarczej osobę, która nie płaci alimentów.

Joanna Primel poinformowała, iż informacje do Banku Informacji Gospodarczej przekazuje Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej. Ponadto w przypadku osób, które nie realizują obowiązku płacenia alimentów a mają Prawo jazdy, GOPS przesyła do Starostwa prośbę o unieważnienie tego dokumentu na pewien okres czasu, aby takie osoby nie mogły świadczyć pracy bez umowy o pracę i tym samym unikać ściągania należnych alimentów.

Radna Maria Jolanta Kin wniosła o wyjaśnienie nieścisłości w rozdz. 885504 Wspieranie rodziny. Jest tam świadczenie, z którego skorzystało 1138 dzieci o nazwie „Dobry start”. To świadczenie znajduje się w sprawozdaniu GOPS-u, jednak w sprawozdaniu CUW-u tego świadczenia nie można odnaleźć. Są dodatki dla pracowników obsługujących świadczenia 9 300,00 zł, czyli wynagrodzenia; był ZUS i wszelkie inne pochodne; były materiały i były usługi.

Karolina Homska-Makowska wyjaśniła, iż jest to zadanie zlecone Gminie i znajduje się na samym początku sprawozdania, że było zaplanowane 344.500,00 a zostało wydatkowane 341.400,00 zł.

Ponadto Radna wniosła o wyjaśnienie paragrafu 4110 w tym samym zadaniu: Wsparcie rodziny w sprawozdaniu GOPS-u jest 4 895,00 zł a w sprawozdaniu CUW-u jest 6 545,00 zł. Z czego wynika ta różnica?

Przewodnicząca Komisji Rewizyjnej wniosła również o wyjaśnienie nieścisłości w paragrafie 4010 w GOPS jest kwota 24 615,00 zł z w sprawozdaniu CUW 45 138,00 zł.

Karolina Homska-Makowska wyjaśniła, iż kwota 24 615,00 zł jest to kwota zaplanowana na zadania własne gminy, natomiast jeśli jest ogłoszony konkurs na dofinansowanie asystenta rodziny i wystąpimy w konkursie i otrzymamy te pieniądze to plan jest zwiększany, kwota 11 223,00 zł jest nie jest wykazana w tabelce zadania własne gminy, tylko jest wykazana w dotacjach na zadania własne gminy. W tych 45 tysiącach jest również wykazana kwota, która przysługuje pracownikom w ramach świadczenia Dobry Start, a to też dopiero jest doplanowywane pod koniec roku jeśli to świadczenie jest uruchamiane.

Przewodnicząca Komisji Rewizyjnej wniosła aby Pani Joanna Primel poszerzyła swoje sprawozdanie o te informacje, tak aby nie było wątpliwości.

Radna Maria Jolanta Kin wniosła o przygotowanie przez Panią Karolinę Homską-Makowską w następnych latach sprawozdań w układzie poszczególnych jednostek, wtedy będzie to o wiele bardziej czytelne i nie będzie konieczności szukania kwot.

Przewodnicząca Komisji zwróciła uwagę na nie do końca profesjonalne sprawozdanie Przedszkola Samorządowego. W wielu punktach znalazły się informacje dotyczące sprawozdania półrocznego a nie rocznego. Jest wiele nieścisłości i błędów.

Pani Karolina Homska-Makowska wyjaśniła, iż omyłkowo przedłożyła Komisji Rewizyjnej sprawozdanie Przedszkola w wersji roboczej. Przeprasiła za swój błąd i złożyła prawidłowe sprawozdanie.

Maria Jolanta Kin odniosła się do nie wykorzystywania w pełni zaplanowanego budżetu przez Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej. Niektóre pozycje wykonane są w granicy 50 - 60% i mniej. Np. w zakresie dożywiania budżet wykorzystano w zakresie tylko 15%.

Kierownik Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej wyjaśniła, iż wykorzystanie środków nie w każdym przypadku jest w pełni zależne od GOPS-u. Jeśli chodzi o dożywianie, to zależy od rodziców. Jeśli rodzice złożą wnioski i obiady zostaną przyznane to środki są wykorzystywane. Przy składaniu wniosku musimy założyć szacunkowy plan, np. 60 dzieci a zgłosi się chętnych 15 dzieci. Wtedy budżet nie zostaje w pełni wykorzystany.

Następnie, po konsultacji telefonicznej z główną księgową Centrum Usług Wspólnych, Karolina Homska-Makowska, wyjaśniła, że jeśli chodzi o rozdział 85504 paragraf 401 to są

wynagrodzenia pracowników i w skład tego paragrafu w kwocie 45 138,00 zł wchodzi: 24 615,00 zł do tego wchodzi dodatek z tytułu obsługi programu 300+ w kwocie 9 300,00 zł, do tego wchodzi pozycja dotycząca wynagrodzenia asystenta 11 223,00 zł. Razem te pozycje dają nam kwotę 45 138,00 zł.

Radna Maria Jolanta Kin wniosła do kierownik Centrum Usług Wspólnych aby tą stronę sprawozdania zmienić, rozpisując ją tak jak powinna wyglądać i przesłać jej na e-mail.

Radny Dariusz Matuszewski zapytał kierownik CUW co wchodzi w skład dochodów szkół i przedszkola.

Karolina Homska-Makowska wyjaśniła, że są to wpłaty od rodziców. Jeżeli chodzi o przedszkole to są to wpłaty od rodziców za pobyt dziecka w przedszkolu i za wyżywienie. Jeżeli chodzi o szkoły to są to wpłaty od rodziców, ewentualne odsetki za nieterminową wpłatę oraz wynagrodzenie Płatnika z ZUS-u. Ponadto w Szkole w Lasocicach wykazano rekompensatę z Towarzystwa Ubezpieczeniowego za zniszczoną bramę oraz sprzęt.

Radny Matuszewski zapytał również czy każda ze szkół ma swój własny fundusz na stypendia.

Kierownik Centrum Usług Wspólnych wyjaśniła, iż każda szkoła ma odrębny fundusz. Szkoły Podstawowe w Lasocicach i Długim Starem mają po 400,00 zł każda, a Szkoła Podstawowa w Świąciechowie ma na stypendia przeznaczone 800,00 zł.

Członkowie Komisji nie stwierdzili nieprawidłowości w funkcjonowaniu Centrum Usług Wspólnych, Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej oraz Samorządowym Ośrodka Kultury zwłaszcza w zakresie racjonalnego wydawania środków finansowych.

Przewodnicząca Komisji podziękowała Karolinie Homskiej-Makowskiej oraz Joannie Primel za przedłożone materiały.

Na tym posiedzenie zostało zakończone.

Protokołowała

Magdalena Jaraczewska-Wieczorek

Przewodnicząca Komisji

dr Maria Jolanta Kin