

PROTOKÓŁ POKONTROLNY

NR 2/2021

Z dnia 08.06.2021

**w sprawie przeprowadzenia kontroli w Urzędzie Gminy Boleszkowice,
ul Słoneczna 24 74-407 Boleszkowice**

Komisja Rewizyjna Rady Gminy Boleszkowice działając na podstawie uchwały nr II/8/2018 Rady Gminy Boleszkowice z dnia 28 listopada 2018r. W sprawie zatwierdzenia rocznego planu pracy Komisji Rewizyjnej na 2021 rok uchwała nr XXI/2020 Rady Gminy Boleszkowice z dnia 30 grudnia 2020 roku, przeprowadziła kontrole wydatków w Urzędzie Gminy Boleszkowice od 1 stycznia 2021 do dnia kontroli.

Skład zespołu kontrolnego:

1. Iwona Dominika Guskowska - przewodnicząca Komisji Rewizyjnej
2. Michał Sługocki – zastępca przewodniczącej Komisji Rewizyjnej
3. Sabina Bednarz - członek Komisji Rewizyjnej
4. Eugeniusz Mroczkowski – członek Komisji Rewizyjnej

Wyjaśnień podczas kontroli udzielili

- Pełniący Funkcję Wójta Gminy Boleszkowice Pan Krzysztof Prętnicki
- Skarbnik Gminy Boleszkowice Pani Barbara Jakubowska

W trakcie kontroli ustalono:

Komisja Rewizyjna na wniosek Rady Gminy Boleszkowice przeprowadziła kontrole wydatków Gminy ze szczególnym uwzględnieniem wydatków poniesionych na remont drogi w Gudziszu prowadzącej do posesji nr 12. Komisja również dokonała analizy przekazania darowizny papieru ksero dla szpitala w Dębnie, delegacje oraz wydatków na prace geodezyjne.

Z uzyskanych informacji należy stwierdzić, iż droga w Gudziszu prowadząca przez teren leśny do posesji nr 12 wymagała pilnego remontu (w załączniku do protokołu pisma skierowane od właścicieli posesji z dnia

10.01.2021; 01.03.2021 i 10.05.2021 do Pełniącego Funkcję Wójta Gminy Boleszkowice). Nieprzejezdność drogi wg. opinii Pełniącego Funkcję Wójta Gminy Boleszkowice mogła spowodować brak możliwości przejazdu karetki, a tym samym mogło być to potencjalnym zagrożeniem dla życia mieszkańców.

Wg. Komisji zasadnym było wykonanie naprawy powyższej drogi. Droga ta w całości jednak nie stanowi własności Gminy Boleszkowice przechodzi ona w obręb działki leśnej.

W budżecie Gminy nie były zabezpieczone środki na naprawę tej drogi. Pełniący Funkcję Wójta Gminy Boleszkowice otrzymał pisemnie zgodę Nadleśnictwa Dębno z dnia 03.03.2021r o możliwości wykonania naprawy drogi w części należącej do Lasów i wejścia na teren Lasów Państwowych ale bez możliwości na chwilę obecną partycypacji w kosztach jej naprawy a jedynie otrzymano deklarację woli współpracy dla wspólnych przedsięwzięć po ustabilizowaniu się sytuacji związanej z pandemią.

Wydatki poniesione przez Urząd Gminy na naprawę drogi to zakup kruszywa w kwocie 5.535,00 zł - f-ra nr 19/02/2021 z dnia 26.02.2021r.

Brak jest podpisanej umowy pomiędzy Gminą Boleszkowice a Lasami Państwowymi co do podjęcia współpracy w celu remontu drogi i partycypacji w kosztach. Wzór umowy był przygotowany zgodnie z opinią prawną ale nie został podpisany przez żadną ze stron.

W związku z powyższym Komisja Rewizyjna powzięła informacje o możliwości naruszenia dyscypliny finansów publicznych gdyż powyższe wydatkowanie nie było zgodne z ustawą o finansach publicznych.

Komisja Rewizyjna zapoznała się również z obszernymi wyjaśnieniami Pełniącego Funkcję Wójta Gminy Boleszkowice dotyczącymi darowizny przekazanej na rzecz Szpitala Dębno. Z uzyskanych informacji wynika, iż darowizna w kwocie 4 000 zł - umowa darowizny nr 1/2021 z dnia 28.04.2021 pomiędzy Gminą Boleszkowice a Szpitalem Powiatowym w Dębnie - f-ra nr 3146/MAG/2021 - papier ksero na kwotę 4 000 zł, zgodnie z opinią prawną została wydatkowana prawidłowo z działu bezpieczeństwa publicznego rozdział zarządzanie kryzysowe, co do powyższej kwestii Komisja nie wnosi uwag i zastrzeżeń.

Komisja również przeanalizowała delegacje Wójta Gminy Boleszkowice od 01.01.2021 do 30.04.2021r. Łączna kwota wydatkowana na delegacje w tym

okresie to kwota 601 zł. Komisja nie wnosi uwag co do kwot poniesionych na delegacje.

Wydatki na geodezję i kartografię zaplanowane w budżecie na kwotę 20.000zł których część wydatkowano do dnia kontroli w kwocie 17.860, wartość ta wynika z poniesionych kosztów na geodetę w związku ze sprzedażą działek w danym okresie.

Do swoich wyjaśnień Pełniący Funkcję Wójta Gminy Boleszkowice dołączył informacje o budżecie za I kwartał 2020 roku i I kwartał roku 2021.

Wykonanie dochodów za I kwartał 2020 roku stanowi kwotę 4.138.576,72 zł w tym dochody ze sprzedaży nieruchomości – 15.204,00 zł.

Wykonanie dochodów za I kwartał 2021 roku stanowi kwotę 4.502.152,39 zł. W tym dochody ze sprzedaży nieruchomości 233.100,00 zł.

Wykonanie wydatków za I kwartał 2020 roku stanowi – 2.749.510,11 zł w tym wydatki na kanalizację 1.608.935,80 zł.

Wykonanie wydatków za I kwartał 2021 roku 1.010.164,84 zł.

Różnica między I kwartałem 2020 roku a I kwartałem 2021 roku stanowi kwotę 130.409,47zł.

W I kwartale 2020 roku zaciągnięto zobowiązania (kredyty i pożyczki) na kwotę 1.655.956,86 z przeznaczeniem na inwestycje „ Budowa kanalizacji w m. Gudzisz”

Wnioski i propozycje

Zgodnie z powyższym w zakresie wydatków dotyczących darowizny na rzecz Szpitala w Dębnie, w kwestii wydatków dotyczących delegacji, oraz wydatków dotyczących prac geodezyjnych Komisja nie stwierdziła uchybień.

W zakresie sprawy dotyczącej remontu drogi w Gudziszu prowadzącej przez teren leśny do posesji nr 12 Komisja zdecydowała przekazać sprawę do Rzecznika Dyscypliny Finansów Publicznych przy Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Szczecinie informacje o możliwości naruszenia dyscypliny finansów publicznych.

Kontrolujący:

1. Przewodnicząca Komisji Rewizyjnej Iwona Dominika Guskowska *Guskowska*
2. Zastępca przewodniczącej Komisji Rewizyjnej Michał Sługocki *Sługocki*
3. Członek Komisji Rewizyjnej Sabina Bednarz *Bednarz*
4. Członek Komisji Rewizyjnej Eugeniusz Mroczkowski *Mroczkowski*

Kontrolowani:

1.

2. *Barbora Jakubowska*

Pouczenie:

Na podstawie Statutu Gminy Boleszkowice Uchwała nr XIII/88/2015 Rady Gminy Boleszkowice z dnia 30 grudnia 2015r w sprawie uchwalenia statutu Gminy Boleszkowice Dz.U, woj. zachodniopomorskiego z dnia 4 lutego 2016r. Poz. 611, poucza się:

§ 90. 1. W przypadku odmowy podpisania protokołu przez kierownika kontrolowanego podmiotu, jest on obowiązany do złożenia - w terminie 3 dni od daty odmowy – pisemnego wyjaśnienia jej przyczyn.

2. Wyjaśnienia, o których mowa w ust.1 składa na ręce Przewodniczącego Komisji Rewizyjnej.

§ 91.1. Kierownik kontrolowanego podmiotu może złożyć na ręce Przewodniczącego Rady uwagi dotyczące kontroli i jej wyników.

2. Uwagi, o których mowa w ust. 1 składa się w terminie 7 dni od daty przedstawienia kierownikowi kontrolowanego podmiotu protokołu pokontrolnego do podpisania.

§ 92. Protokół pokontrolny sporządza się w trzech egzemplarzach, które w terminie 3 dni od daty podpisania protokołu- otrzymują: Przewodniczący Rady, Przewodniczący Komisji Rewizyjnej i kierownik kontrolowanego podmiotu.