

Protokół nr 4/19
posiedzenia
Komisji Rewizyjnej
z dnia 28 października 2019 r.

Ad 1

Posiedzenie Komisji Rewizyjnej otworzył Przewodniczący Komisji Mikołaj Rogala, który powitał członków Komisji oraz zaproszonych gości.

Ad 2

Obecni:

- | | |
|-------------------|--|
| • Przewodniczący: | Mikołaj Rogala, |
| • Sekretarz: | Damian Walczak, |
| • Członkowie: | Izabela Dereszewicz,
Maciej Malczyk,
Antoni Kuś,
Tomasz Skibicki,
Krzysztof Wachowiak. |

W trakcie stwierdzania quorum nieobecny był Radny Antonii Kuś.
Lista obecności stanowi załącznik nr 1 do protokołu.

W posiedzeniu Komisji uczestniczyli:

- Magdalena Miedziak – Główny Specjalista ds. Kontroli
- Robert Marcinkowski – Starosta Gostyński,
- Janusz Sikora - Wicestarosta
- Eleonora Gościniak – Skarbnik Powiatu,
- Sekretarz – Leszek Maliński.

Ad 3

Przewodniczący Mikołaj Rogala przedstawił porządek posiedzenia.

Uwag do porządku nie zgłoszono.

Porządek obrad Nr 4/19 Komisji Rewizyjnej

1. Otwarcie.
2. Stwierdzenie quorum.
3. Ustalenie porządku obrad.
4. Przyjęcie Protokołu Nr 3/19 z dnia 4 czerwca 2019 r.
5. Przyjęcie Protokołu Nr 7/19 z dnia 26 sierpnia 2019 r.
6. Zapoznanie się z materiałami kontroli Zarządu oraz jednostek organizacyjnych powiatu przeprowadzonych w 2018 r. przez organy kontroli zewnętrznej i wewnętrznej.
7. Zapoznanie z pismami dotyczącymi sposobu realizacji wniosków i zaleceń w związku z przeprowadzonymi kontrolami przez Komisję Rewizyjną.
8. Zaopiniowanie informacji Zarządu Powiatu o przebiegu wykonania budżetu Powiatu Gostyńskiego za I półrocze 2019 r.,
9. Wolne głosy i wnioski.
10. Zakończenie.

Ad 4)

Protokół Nr 3/19 z dnia 4 czerwca 2019 r. został przyjęty w wyniku głosowania: 6 głosów „za”, 1 nieobecny.

Ad 5)

Przyjęcie Protokołu Nr 7/19 z dnia 26 sierpnia 2019 r. został przyjęty w wyniku głosowania: 6 głosów „za”, 1 nieobecny.

Ad 6)

Zapoznanie się z materiałami kontroli Zarządu oraz jednostek organizacyjnych powiatu przeprowadzonych w 2018 r. przez organy kontroli zewnętrznej i wewnętrznej. Przewodniczący Komisji Mikołaj Roga poprosił Panią Magdalenę Miedziak o przedstawienie informacji.

Pani Magdalena Miedziak poinformowała, że od wielu lat pracuje na stanowisku ds. kontroli. Stanowisko to przez jakiś czas było związane tylko i wyłącznie z wykonywaniem kontroli Zarządu i Starosty w jednostkach organizacyjnych. Dodała, że w międzyczasie zmieniły się przepisy i w tej chwili skupia się w połowie etatu na kontroli zarządczej, która jest obowiązkowa w jednostkach sektora publicznego. Druga część etatu od 2016 r. związana jest z pracą na stanowisku asystenta audytora wewnętrznego.

Pani Miedziak kontynuując poinformowała, że dokumenty, które były dostępne do wglądu w biurze rady, to dokumenty, które trafiły do nas po przeprowadzeniu 4 kontroli zewnętrznych. Dodała, że nie zawsze wszystkie dokumenty z kontroli trafiają do nas. Wyjaśniła, że niektóre kontrole są cykliczne i odbywają się co 3, 4 lata. Poinformowała, że w tej chwili nie przeprowadza kontroli planowanych, ale wykonuje je doraźnie, gdyż większość czasu zajmuje jej przeprowadzanie audytu wspólnie z audytorem wewnętrznym. Podsumowując dodała, że przeprowadzone kontrole w jednostkach w 2018 r. wypadły dobrze i członkowie komisji mogli się z dokumentami zapoznać.

Członek Komisji Tomasz Skibicki poinformował, że z przekazanych informacji wynika, że w 2018 r. nie było przeprowadzonej żadnej kontroli wewnętrznej.

Pani Magdalena Miedziak potwierdziła. Wyjaśniła, że w tej chwili jej praca skupia się na prowadzeniu kontroli zarządczej, bądź w pracy w biurze audytu.

Członek Komisji Damian Walczak zapytał z czego wynika fakt, że Dom Pomocy Społecznej w Chumiętkach był kontrolowany dwa razy.

Pani Magdalena Miedziak odpowiedziała, że związane jest to z planami kontroli. Dodała, że DPS w Chumiętkach kontrolowany był dwa razy, ale przez inne instytucje.

Przewodniczący Komisji Mikołaj Rogala zauważył, że w przeprowadzonych kontrolach nie było żadnych zaleceń pokontrolnych.

Pani Miedziak odpowiedziała, że tak bywa. Dodała, że w tym roku były przeprowadzone 4 kontrole w Domu Dziecka i tam również nie ma żadnych zaleceń pokontrolnych. Poinformowała członków Komisji, że zdarzają się również sytuacje, że po przeprowadzonej kontroli protokoły nie trafiają do nas, a są przekazywane tylko do danej jednostki. Dlatego w niektóre dokumenty nie mamy wglądu.

Członek Komisji Tomasz Skibicki dopytał, co się dzieje z dokumentami, które po kontroli trafiają do Pani.

Pani Magdalena Miedziak oznajmiła, że wszystko zależy od tego, jak dany dokument został zadekretowany. Dodała, że jeżeli np. na podstawie danego dokumentu została zlecona kontrola wewnętrzna, to jest ona wykonywana.

Zdaniem **Członka Komisji Macieja Malczyka** o wszystkich nieprawidłowościach powinien być informowany Zarząd Powiatu.

Radny Damian Walczak poparł wypowiedź Członka Komisji Macieja Malczyka. Wyjaśnił również, że o realizacji stwierdzonych nieprawidłowości w jednostce powinien być informowany referat zajmujący się sprawami kontroli.

Po wysłuchaniu informacji Komisja Rewizyjna wskazuje, że w przedłożonych Komisji dokumentach brakuje informacji kierowników jednostek kontrolowanych o sposobie wykonania zaleceń pokontrolnych lub usunięcia nieprawidłowości. W przypadku, gdy takie dokumenty nie są przez kierowników jednostek kontrolowanych sporządzane, lub nie są Zarządowi Powiatu przekazywane, to Komisja sugeruje, aby zobowiązać kierowników tych jednostek do sporządzania i informowania Zarządu Powiatu Gostyńskiego o podjętych działaniach w tych zakresach.

Ad 7)

Komisja zapoznała się z pismami dotyczącymi sposobu realizacji wniosków i zaleceń w związku z przeprowadzonymi kontrolami przez Komisję Rewizyjną.

Pisma stanowią załącznik do protokołu

**W związku z posiedzeniem Komisji Rolnictwa, Leśnictwa i Ochrony Środowiska
Przewodniczący obrad ogłosił przerwę.**

Po przerwie wznowiono obrady.

**W kolejnym punkcie Komisja odbyła wspólne posiedzenie z Komisją Budżetu,
Inwestycji i Rozwoju Gospodarczego**

Na posiedzenie Komisji przybył Radny Antonii Kuś.

Ad 8)

Zaopiniowanie informacji Zarządu Powiatu o przebiegu wykonania budżetu Powiatu Gostyńskiego za I półrocze 2019 r.

Informację przedstawiła Pani Eleonora Gościniak Skarbnik Powiatu.

Jako pierwszy głos w dyskusji zabrał **Radny Marcin Krawiec**. Pytanie dotyczyło udziału w podatkach od osób prawnych w wysokości 36% oraz fizycznych.

Skarbnik Eleonora Gościniak odpowiedziała, że podatek ten przekazują nam urzędy skarbowe i my nie potrafimy określić dokładnej kwoty wysokości przekazywanego podatku. Dodała, że te wpływy nie są regularne i ciągle się zmieniają. Wyjaśniła, że kwoty w budżecie utrzymywane są zgodnie z przekazanym zawiadomieniem.

Radny Marcin Krawiec zapytał, czy wpływy te wykonane zostaną w 100%.

Skarbnik wyjaśniła, że powinny zostać wykonane w 100%.

Następnie głos zabrał **Starosta Robert Marcinkowski**. Wyjaśnił, że musimy pamiętać o dwóch ważnych elementach, które w drugim półroczu wpływają na wysokość naszego udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych. Dodał, że po pierwsze jest to fakt, że osoby po 26 roku życia pit-u nie płacą i te środki pieniężne już do nas nie trafiają. Druga sprawa to informacja, że w tym miesiącu zapłaciliśmy o 1% mniej podatku dochodowego od osób fizycznych. Wyjaśnił, że jest to też proporcjonalna kwota, która nie wpłynie na nasze konto. Poinformował, że nie dokonujemy w tej chwili jakiś drastycznych zmian, chociaż widzimy, że ten udział jest mniejszy w ostatnich miesiącach. Dodał, że widzimy, że rata jest

niższa o 200 000,00 zł, ponieważ z reguły widać to w ten sposób, że ostatnia rata rekompensuje nam wcześniejsze straty. Stąd też na tym etapie dokonywanie jakichś redukcji byłoby przedwczesne i bazujemy na tych informacjach, które otrzymaliśmy z budżetu Państwa. Musimy wziąć pod uwagę fakt, że ten pit prawdopodobnie będzie spadał. Wyjaśnił, że może też wzrosnąć ze względu na to, że płace teoretycznie są wyższe.

Radny Damian Walczak zabierając głos poinformował, że wychodząc naprzeciw zapytaniom Radnego Marcina Krawca, poprosił Skarbnika Powiatu, aby sprawdziła wykonanie podatku CIT za trzy ostatnie kwartały. Wyjaśnił, że może się zdarzyć tak, że w czwartym kwartale te dochody będą większe i spowodują, że ten 1 000 000,00 zł zostanie zrealizowany. Zapytał, czy są jeszcze inne zagrożenia, jeżeli chodzi o wykonanie budżetu po stronie dochodów za rok 2019, czy na tą chwilę nie mamy jeszcze takich sygnałów.

Starosta Robert Marcinkowski wyjaśnił, że cały czas wraca zagrożenie związane z rozliczeniem środków unijnych. Przypomniał sytuację z końca roku 2018, kiedy musieliśmy się zdecydować na kredyt, który zabezpieczył finansowanie Zespołu Szkół Specjalnych w Brzeziu. Wyjaśnił, że kredyt ten został spłacony bardzo szybko i nie ma już po nim śladu. Dodał, że ostatnie środki zostały spłacone z ostatnim dniem marca br. W tym roku wiele wskazuje na to, że nie otrzymamy środków, których się spodziewaliśmy na rozbudowę szpitala. Poinformował, że szpital jest rozbudowywany i płacimy wszystkie faktury. Jednak nie ma na nich na chwilę obecną partycypacji środków unijnych. Podsumowując stwierdził, że widzi tego typu zagrożenie. Bonusem, który prawdopodobnie nie będzie wpływał na ogólną sytuację budżetu jest fakt, że otrzymamy pełne dofinansowanie na dwie bardzo duże inwestycje drogowe. Jedna dotyczy przebudowy drogi Piaski-Smogorzewo-Talary a druga natomiast budowy ciągu Pogorzela-Kromolice-Wziąchów. Według umów pieniądze, które wpłyną zostaną zdeponowane na wyodrębnionym rachunku i nie będą miały wpływu globalnie na całość budżetu. Poinformował, że prawdopodobnie środki te będą fizycznie na naszym koncie, ale w przyszłorocznym budżecie będziemy musieli je zapisać „jako kredyt”, ponieważ będą mogły zostać uruchomione na pierwszej sesji w nowym roku.

Radny Marcin Krawiec wrócił do tematu pożyczki udzielonej w 2018 r. szpitalowi. Zapytał, czy pożyczka ta została spłacona, czy nadal nie i jakie są perspektywy tego ruchu, który został zaproponowany Radzie.

Starosta Robert Marcinkowski wyjaśnił, że wszystko jest zgodne z tym, o czym wcześniej mówiliśmy. Dodał, że Rada Powiatu podejmując uchwałę pokryła ujemny wynik finansowy w wysokości ponad 1 700 000,00 zł. Jest to kwota o ponad 200 000,00 zł wyższa, niż udzielona przez Powiat Gostyński pożyczka dla SPZOZ w Gostyniu. Sytuacja będzie wyglądała w ten sposób, że po przekazaniu środków z naszego konta na konto SPZOZ-u, będzie możliwe odwrotne przekazanie tej pożyczki. Podsumowując dodał, że szpital dostanie od nas więcej środków niż kwota pożyczki. Zdaniem Starosty jest to manewr bezpieczny i nie będzie miał wpływu na płynność finansową szpitala.

Skarbnik Eleonora Gościński odpowiadając na wcześniejsze zapytanie poinformowała, że PIT za trzy kwartały wykonany jest w stosunku 73,25% natomiast CIT 52,6%.

Radny Marcin Krawiec ponownie zabierając głos poruszył sprawę wydatków na zakup materiałów i wyposażenia na drogi. Zapytał, komu przekazywane są zakupione przez Powiat materiały.

Starosta wyjaśnił, że jeżeli jesteśmy umówieni z gminami, że przekazujemy materiał np. na budowę chodnika, to ten materiał jest przekazywany danej gminie i dostarczany na plac budowy. Wówczas przedsiębiorca, który został wyłoniony w przetargu realizuje przedmiotowe zadanie. Sprawa dotyczy też przekazywania masy na zimno.

W uzupełnieniu wypowiedzi Starosty głos zabrał **Etatowy Członek Zarządu Sebastian Czwojda**, który poinformował, że po zakupie materiałów drogowych korzystamy z usług różnych firm. Najczęściej jest to firma ECOSS lub inne firmy wyłonione w wyniku postępowania. Wówczas nie wchodzi już w rachubę zakup materiałów. Wyjaśnił, że taki wariant jest tańszy i takie rozwiązania stosujemy w przypadku masy na zimno.

Kolejne pytanie **Radnego Marcina Krawca** związane było ze sprzątnięciem dróg powiatowych i niewielką kwotą zaplanowaną na ten cel w budżecie.

Starosta odpowiedział, że ta niewielka kwota na ten cel dotyczy tylko i wyłącznie gminy Gostyń. Wyjaśnił, że z pozostałymi gminami podpisane zostały stosowne umowy.

Podsumowując dodał, że samodzielnie sprzątnięcie tylko na terenie gminy Gostyń, stąd taka kwota w budżecie.

Przewodniczący Komisji Budżetu Damian Walczak zauważył, że jeżeli chodzi o podatek CIT, to faktycznie może on nie zostać wykonany. Dodał, że w budżecie są jeszcze dwie takie pozycje, gdzie wykonanie na poziomie półrocza mamy dosyć wysokie – dotyczy działu 700 paragraf 2360 już jest nadwyżka na półrocze 900 000,00 zł i ta sama sytuacja dotyczy paragrafu 049 w dziale 756. Być może będzie trzeba tu zrobić korektę budżetu.

Informację Zarządu Powiatu o przebiegu wykonania budżetu Powiatu Gostyńskiego za I półrocze 2019 r. Komisja Rewizyjna zaopiniowała pozytywnie w wyniku głosowania: 7 głosów „za”.

Ad 9)

W punkcie „wolne głosy i wnioski” jako pierwszy głos zabrał **Radny Marcin Krawiec**. Zapytał o funkcjonowanie Spółdzielni Socjalnej „ECOSS” i czy prawdą jest, że prezes spółdzielni rezygnuje ze swojego stanowiska. Dopytał, kto ewentualnie zajmie się naborem na to stanowisko.

Etatowy Członek Zarządu Sebastian Czwojda poinformował, że formalnie nie jest w strukturach Spółdzielni Socjalnej „ECOSS”, a naszym przedstawicielem w spółdzielni jest Pan Jerzy Ptak. Dodał, że prezes spółdzielni wypowiedział umowę o pracę i do końca roku zostanie przeprowadzone postępowanie konkursowe przez organy spółdzielni. Podsumowując dodał, że formalnie wszystkim zajmie się Zarząd Spółdzielni.

Następnie głos zabrał **Radny Antoni Kuś**, który poruszył sprawę usuwania azbestu.

Starosta poinformował, że jest to świeży temat i właśnie otrzymaliśmy informację o dofinansowaniu z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej. Dodał, że jesteśmy przed podpisaniem umowy, przed ostatecznymi uzgodnieniami z poszczególnymi gminami. Poinformował, że powiat nie jest podmiotem odpowiedzialnym za usuwanie azbestu, ale dzięki powiatowi możemy realizować to zadanie wspólnie z gminami. Od kilku lat to zadanie realizujemy, ponieważ otrzymaliśmy na to środki, które pozyskaliśmy składając odpowiedni wniosek. Wszystko wskazuje na to, że w tym roku również przystąpimy do tego projektu, chociaż opóźniły się terminy.

Radny Antoni Kuś poprosił o konkretne udzielenie odpowiedzi, kto jest odpowiedzialny za usuwanie azbestu.

Starosta Robert Marcinkowski odpowiedział, że wnioski należy składać do gminy, a gmina wnioski przekazuje do powiatu celem realizacji.

Etatowy Członek Zarządu Sebastian Czwojda wyjaśnił, że opóźnienia dotyczące realizacji zadania wiązały się z pozyskaniem środków na to zadanie z zewnątrz. Dodał, że aby zrealizować większą część zadania, od lat staramy się o pozyskanie środków z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej. Dzięki temu możemy

tego azbestu usunąć w każdym roku więcej. W związku z tym, że otrzymaliśmy informację o dofinansowaniu, to ogłosimy przetarg na wykonanie zadania. Jeżeli będziemy mieli wyłonionego wykonawcę, to będziemy mogli przystąpić do realizacji tego projektu. Projekt zakłada dofinansowanie dwuletnie. Poinformował, że gmina Borek Wlkp. realizuje ten projekt od tego roku samodzielnie i samodzielnie też starała się o pozyskanie środków finansowych. Pozostałe gminy realizują projekt wspólnie z powiatem. W tym roku termin na realizację będzie bardzo krótki, ponieważ zostaną nam miesiące listopad oraz grudzień. Podsumowując dodał, że istnieje ryzyko z wyłonieniem wykonawcy.

Następnie głos zabrał **Radny Marcin Krawiec**. Zadał pytanie dotyczące rozpatrzenia wniosków przez Zarząd Powiatu. Pierwszy wniosek dotyczył Firmy Przedsiębiorstwo Dróg i Ulic Leszno Sp. z o.o. w sprawie przedłużenia terminu wykonania robót związanych z rozbudową drogi powiatowej nr 4803 Poniec-Krobia do dnia 15 listopada br. Drugi Stowarzyszenia Wspierania Przedsiębiorczości w sprawie zarezerwowania środków w budżecie na planowaną podwyżkę składki członkowskiej.

Starosta odpowiedział, że jeżeli chodzi o pierwszy wniosek, to Zarząd postanowił przedłużyć termin wykonania robót do dnia 8 listopada br. Dodał, że jest to związane z koniecznością usunięcia kolizji projektowanego kanału deszczowego z istniejącą kanalizacją. Jeżeli chodzi o drugie pytanie, to na spotkaniu roboczym Stowarzyszenia Wspierania Przedsiębiorczości nie było przedstawiciela naszego powiatu. Dodał, że uczestniczył natomiast w Walnym Zgromadzeniu i w związku z tym, że nie miał upoważnienia Zarządu, nie wyraził zgody na wzrost stawki członkowskiej o 40%. Podsumowując wyjaśnił, że jego zdaniem należy wspierać organizacje, które troszczą się o rozwój przedsiębiorczości. Dodał, że my możemy sobie pozwolić na wzrost stawki tylko o stopień inflacji 2,5%. Ostatecznie przegłosowany został wzrost stawki o 20% i my musimy się teraz do tego dostosować. Wyjaśnił, że powiat wkłada tam największe składki. Podsumowując stwierdził, że temat ten będziemy jeszcze analizować.


Radny Krzysztof Wachowiak zapytał, kto projektował modernizację drogi w Dzieczynie. Zdaniem Radnego, na tym odcinku drogi został źle wyprofilowany chodnik i nie będzie można wyjechać z posesji. Przypomniał, że w czerwcu br. na Komisji poruszył sprawę związaną z założeniem internetu, co związane było ze złym położeniem nawierzchni chodnika. Dopytał, czy ktoś tą sprawą się zajmuje.

Etatowy Członek Zarządu Sebastian Czwojda poinformował, że jeżeli chodzi o projekt przebudowy drogi, to został on wykonany trzy lata temu. Zakres tych prac jest bardzo duży. Jadąc w kierunku Krobi, można zauważyć, że nieruchomości są znacznie obniżone w stosunku do istniejącej drogi. Jest to konsekwencja kolejnych przebudów drogi, że jej poziom jest uniesiony. Jeżeli chodzi o światłowody, to rzeczywiście w Polsce w tej chwili mamy duże uprzywilejowanie inwestycji. W tej chwili są ustawowo obniżane stawki opłat. Kolejny problem związany jest z brakiem nadzoru nad tym przedsięwzięciem. Dodał, że odbyło się również spotkanie z wójtami i burmistrzami, gdzie rozmawiano na temat zakupu urządzenia pomiarowego, aby można było bezpośrednio sprawdzać podbudowę na tych inwestycjach. Na dzień dzisiejszy starostwo nie dysponuje takim urządzeniem. Podsumowując dodał, że w praktyce to dopiero po pewnym czasie widać, czy zostało to wykonane dobrze, czy źle. Dodał, że jest to też kwestia problemów związanych z realizacją wielu przedsięwzięć na raz.

Starosta zabierając głos poinformował, że z jednej strony potrzebujemy światłowodu i szybkiego internetu, a z drugiej strony jest problem z niszczeniem infrastruktury. Następnie przedstawił krótką informację związaną z projektem budżetu na 2020 r.

Ad 10)

Przewodniczący Komisji Mikołaj Rogala podziękował zebranych za przybycie, po czym zamknął posiedzenie komisji.

Przewodniczący
Komisji Rewizyjnej

Mikołaj Rogala

Protokołowała: Joanna Bilińska