

Sprawozdanie z działalności Komisji Rewizyjnej Rady Gminy Wartkowie za 2008 rok

W okresie sprawozdawczym Komisja odbyła 6 posiedzeń, w tym 3 posiedzenia wspólne z pozostałymi komisjami stałymi Rady Gminy Wartkowie oraz przeprowadziła 6 kontroli.

I posiedzenie w dniu 28 stycznia 2008 roku

Komisja zaopiniowała materiały na sesję:

- Projekt uchwały w sprawie przyjęcia Programu współpracy Gminy Wartkowie z organizacjami pozarządowymi w zakresie wykonywania zadań gminnych w 2008 roku.
- Projekt uchwały w sprawie „Gminnego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych na rok 2008.
- Projekt uchwały w sprawie uchwalenia Gminnego Programu Przeciwdziałania Narkomanii na 2008 rok.
- Projekt uchwały w sprawie miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego części obszaru położonego w obrębie geodezyjnym miejscowości Sucha gmina Wartkowie.
- Projekt uchwały w sprawie miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego dla obszaru Węzeł Wartkowie w gminie Wartkowie.

II posiedzenie w dniu 7 kwietnia 2008 roku

Komisja zaopiniowała sprawozdanie z wykonania budżetu gminy za 2007 rok oraz wystąpiła z wnioskiem do Rady Gminy Wartkowie o udzielenie Panu Piotrowi Kuropatwie Wójtowi Gminy Wartkowie absolutorium za 2007 rok.

III posiedzenie w dniu 22 sierpnia 2008 roku

Komisja zaopiniowała sprawozdanie z wykonania budżetu gminy Wartkowie za I półrocze 2008 r. oraz projekt uchwały w sprawie zmian w budżecie gminy i w układzie wykonawczym na 2008 rok.

IV posiedzenie w dniu 28 października 2008 roku (wspólne z pozostałymi komisjami stałymi), na którym zaopiniowano materiały na sesję:

- Projekt uchwały w sprawie obniżenia średniej ceny skupu żyta dla celów wymiaru podatku rolnego na terenie Gminy Wartkowie.
- Projekt uchwały w sprawie obniżenia średniej ceny 1 m³ drewna dla celów wymiaru podatku rolnego na terenie Gminy Wartkowie.
- Projekt uchwały w sprawie ustalenia wysokości stawek podatku od nieruchomości.
- Projekt uchwały w sprawie ustalenia wysokości stawek podatku od środków transportowych.
- Projekt uchwały w sprawie wprowadzenia zmiany w uchwale nr XVIII/98/07 Rady Gminy Wartkowie z dnia 27 grudnia 2007 roku w sprawie zwolnień w podatku od nieruchomości.

- Projekt uchwały w sprawie upoważnienia Kierownika Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Wartkowicach do podejmowania działań wobec dłużników alimentacyjnych oraz wydawania decyzji administracyjnych w tych sprawach.
 - Projekt uchwały w sprawie powołania Komisji Inwentaryzacyjnej.
 - Projekt uchwały w sprawie zatwierdzenia taryfy za wprowadzenie ścieków do urządzeń kanalizacji sanitarnej na terenie Gminy Wartkowice.
 - Projekt uchwały w sprawie sprostowania błędu pisarskiego w uchwale w sprawie miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego dla części obszaru położonego w obrębie geodezyjnym Sucha w gminie Wartkowice.
 - Projekt uchwały w sprawie wyrażenia zgody na oddanie w najem lokali użytkowych stanowiących własność gminy Wartkowice.
- Komisje wyraziły również pozytywną opinię dotyczącą przejęcia w zarządzanie oczyszczalni ścieków w Wartkowicach.

V posiedzenie w dniu 18 listopada 2008 r (wspólne z pozostałymi komisjami stałymi Rady Gminy)

Komisje wyraziły opinię w sprawach:

- wniosku Rodziców 6-cio letnich dzieci z Publicznego Przedszkola w Wartkowicach,
- skargi w przedmiocie ochrony zwierząt.

Ponadto zaopiniowały propozycję zmian w budżecie gminy oraz projekt uchwały w sprawie przyjęcia Strategii Rozwiązywania Problemów Społecznych w Gminie Wartkowice (Aktualizacja) na lata 2009-2015.

VI posiedzenie w dniu 17 grudnia 2008 roku (wspólne z pozostałymi Komisjami stałymi Rady Gminy Wartkowice,

Komisje zaopiniowały materiały na sesję:

- Projekt uchwały w sprawie wyrażenia zgody na użyczenie nieruchomości stanowiącej własność Gminy Wartkowice.
 - Projekt uchwały w sprawie ustalenia wysokości stawek procentowych opłat adiacenckich.
 - Projekt uchwały w sprawie wyznaczenia przedstawiciela Gminy Wartkowice do Powiatowej Rady Zatrudnienia w Poddębicach.
 - Projekt uchwały w sprawie zmian w budżecie gminy na 2008 rok.
 - Projekt uchwały w sprawie zatwierdzenia planu pracy Komisji Rewizyjnej Rady Gminy Wartkowice na 2009 rok.
 - Projekt uchwały w sprawie przyjęcia planu pracy Rady Gminy Wartkowice na 2009 rok.
 - Projekt uchwały w sprawie udzielenia pomocy rzeczowej Powiatowi Poddębickiemu.
 - Projekt uchwały w sprawie zatwierdzenia „Planu odnowy miejscowości Wartkowice”.
- Komisje zajęły stanowisko w sprawie ustalenia wysokości opłat za unieszkodliwianie odpadów na składowisku odpadów w Starym Gostkowie.

W roku 2008 Komisja przeprowadziła następujące kontrole:

1. **W dniu 22 lutego 2008 r.** kontrola w zakresie wykonania dochodów budżetu gminy w 2007 roku – realizacja opłat za dostawę wody.
W trakcie kontroli Komisja stwierdziła, że od 2005 roku (w ciągu 2 lat) zadłużenie nie było egzekwowane. Dopiero na początku 2008 roku przystąpiono do wysyłania wezwań

do wszystkich dłużników. Do 10 marca 2008 roku wszyscy dłużnicy otrzymali wezwania do uregulowania zadłużenia.

Wnioski Komisji :

Komisja wniosowała o konsekwencję w egzekwowaniu zadłużenia, a przede wszystkim rzetelne i systematyczne wysyłanie odbiorcom wezwań do uregulowania zadłużenia. Wniosowała także o zorganizowanie spotkania z Prezesem GS "SCh" w celu wyjaśnienia przyczyn powstania zadłużenia jak również niespłacania tego zadłużenia.

- 2. W dniu 10 marca 2008 r.** – kontrola wykonania dochodów budżetu gminy z czynszów za mieszkania komunalne, lokale użytkowe, garaże oraz za grunty gminne. Komisja zwróciła uwagę na zaległości w czynszu dzierżawnym od Poddębickiego Stowarzyszenia Przedsiębiorczości. Poddębickie Stowarzyszenie Przedsiębiorczości miało zaległości w czynszu za okres od kwietnia 2003 roku do lipca 2004 r. wraz z odsetkami ustawowymi wyliczonymi na dzień 15 września 2004 r. – była to kwota 42.282,32 zł. Urząd Gminy wystąpił do Sądu w dniu 15 września 2004 r. z pozwem o zapłatę. Sąd wydał nakaz zapłaty w postępowaniu upominawczym w dniu 22 października 2004 r. Poddębickie Stowarzyszenie Przedsiębiorczości powinno w ciągu 2 tygodni zapłacić tę kwotę. Ponieważ Stowarzyszenie nie uregulowało zaległości, w dniu 17 marca 2005 r. Urząd Gminy wysłał do Komornika Sądu Rejonowego w Łasku wniosek o wszczęcie i przeprowadzenie egzekucji: należność główna – 42.282,32 zł., odsetki ustawowe od tej kwoty od 24 września 2004 roku do dnia zapłaty i koszty procesu – 765 zł. Komornik prowadził postępowanie egzekucyjne, w kontrolowanym okresie wpłynęła kwota 2.584,00 zł. Na dzień 31.12.2007. r. zaległości wynosiły- 19.958,04 zł.

Po zapoznaniu się z wyjaśnieniami pracownika Urzędu Gminy Komisja nie wniosła zastrzeżeń w tym temacie.

- 3. W dniu 19 maja 2008 r.** – kontrola w zakresie realizacji budżetu gminy w dziale 756 rozdział 75615 - wpływy z podatku od nieruchomości, podatku rolnego, podatku leśnego od osób prawnych. Komisja zwróciła uwagę na zaległości w podatku od nieruchomości od Gminnej Spółdzielni „Samopomoc Chłopska” w Wartkowicach. Komornik Sądowy poinformował pisemnie, że dokona oszacowania nieruchomości położonych w Starym Gostkowie i Wilkowicach w dniu 27 maja br. W wyniku kontroli Komisja stwierdziła, że Urząd Gminy na bieżąco wystawia upomnienia, a następnie tytuły wykonawcze. Ponadto dokonywane są wpisy do hipotek na poszczególne nieruchomości będące w posiadaniu dłużnika. Komisję niepokoił fakt braku skuteczności egzekucji zaległości w podatku od nieruchomości przez Komornika Sądowego zarówno w przypadku Gminnej Spółdzielni „Samopomoc Chłopska” jak i Poddębickiego Stowarzyszenia Przedsiębiorczości.

Wnioski Komisji:

Komisja wniosowała o pisemne wystąpienie do Komornika Sądowego z zapytaniem o prowadzoną egzekucję zaległości podatkowych. Poddębickie Stowarzyszenie Przedsiębiorczości osiąga dochody z prowadzonej działalności edukacyjnej a w dalszym ciągu brak wpływów z prowadzonej egzekucji.

4. **W dniu 30 czerwca 2008 r.** – kontrola w zakresie realizacji budżetu gminy – wpływy z podatku rolnego.

Komisja zapoznała się ze stanem zaległości w podatku rolnym od osób fizycznych na dzień 31 marca 2008 r.

Do dłużników wysłano 184 upomnienia na kwotę 18.325 zł. Wystawiono 52 tytuły wykonawcze na kwotę 5.890 zł.

W kilku pozycjach nie było możliwości egzekucji zaległości ponieważ są zabezpieczenia na hipotecę przymusowej.

Wnioski Komisji :

Komisja stwierdziła, że działania Urzędu Gminy w zakresie egzekucji zaległości podatkowych są prawidłowe.

5. **W dniu 25 września 2008 r.** – kontrola w zakresie realizacji budżetu gminy – wpływy z podatku od środków transportowych w I półroczu 2008 r.

Komisja stwierdziła, że planowane wpływy z podatku od środków transportowych od osób fizycznych to kwota – 66.832 zł., w I półroczu 2008 r. zebrano kwotę 34.008,40 zł., zaległości 21.943 zł. Natomiast wpływy z podatku od środków transportowych od osób prawnych – na plan 4.753 zł. wykonanie 4.753 zł.

W każdym miesiącu Wydział Komunikacji Starostwa Powiatowego w Poddębicach przesyła do Urzędu Gminy informację o nabytych lub wyrejestrowanych środkach transportowych.

W stosunku do podatników, którzy nie regulowali na bieżąco podatku wystawiane były upomnienia a następnie tytuły wykonawcze. W kontrolowanym okresie wystawiono 5 upomnień.

Prawie połowa podatników nie składała dobrowolnie deklaracji na podatek od środków transportowych, Wójt wzywa podatników do ich złożenia.

Wnioski Komisji:

Komisja wnioskuje, aby za pośrednictwem Sołtysów powiadomić mieszkańców gminy kurendą o obowiązku złożenia deklaracji na podatek od środków transportowych oraz o możliwości czasowego wyrejestrowania środka transportu, który nie jest użytkowany.

6. **W dniu 21 listopada 2008 r.** – Komisja rozpoczęła kontrolę w zakresie wydatków budżetu gminy w oświacie na realizację zadania inwestycyjnego p.n. modernizacja bloku żywieniowego w Zespole Szkół w Parądzicach.

W tym dniu Komisja poprosiła Dyrektora Gminnego Zespołu Obsługi Oświaty o przedstawienie dokumentów dotyczących realizacji zadania inwestycyjnego p.n. „Modernizacja bloku żywieniowego w Zespole Szkół w Parądzicach”.

Dyrektor Gminnego Zespołu Obsługi Oświaty przedłożył następujące dokumenty:

- 1) Umowa nr 1 zawarta w dniu 11 sierpnia 2008 r. w Parądzicach pomiędzy Zespołem Szkół w Parądzicach reprezentowanym przez Panią Aleksandrę Wojdyłę – Dyrektora Zespołu Szkół a PPHU „BUDM AL.” reprezentowanym przez Jana Kisieleńca

- wykonanie zamówienia częściowej modernizacji kuchni w budynku Zespołu Szkół w Parądzicach za łączną kwotę 19.385,90 zł.
- 2) Kosztorys ofertowy sporządzony przez PPHU „BUDMAL” Jana Kisiele – na kwotę 15.890,08 zł.
 - 3) Faktura VAT nr 50/08 z dnia 17 października 2008 r. wystawiona przez PPHU „BUDMAL” Jan Kisiela za wykonane roboty remontowe kuchni na kwotę 19.385,90 zł.

W tym samym dniu tj. 21 listopada 2008 r. Komisja dokonała oględzin bloku żywieniowego w Zespole Szkół w Parądzicach i stwierdziła, że prace remontowe zostały wykonane.

Pani Dyrektor Zespołu wyjaśniła, że wszystkie roboty objęte umową i fakturą zostały wykonane w całości.

Komisja ustaliła, że kosztorys ofertowy nie obejmuje materiałów i robocizny związanych z ułożeniem terakoty i glazury chociaż Komisja stwierdziła ich wykonanie.

Z uwagi na w /w wątpliwości poproszono o wyjaśnienia Panią Dyrektor Zespołu Szkół w Parądzicach i Pana Dyrektora Gminnego Zespołu Obsługi Oświaty.

Kontrolę dokończono w dniu 4 lutego 2009 r. Pani Aleksandra Wojdyła – Dyrektor Zespołu Szkół w Parądzicach wyjaśniła, że zleciła wykonanie prac wykraczających poza kosztorys ofertowy i o tym fakcie poinformowała Pana Dyrektora Gminnego Zespołu Obsługi Oświaty. Pan Dyrektor GZOO potwierdził, że został poinformowany przez Panią Dyrektor o potrzebie zlecenia dodatkowych prac ale jednocześnie wyjaśnił Jej, że nie posiada środków w budżecie na 2008 rok i nie może ich zagwarantować w budżecie przyszłorocznym 2009.

Wnioski Komisji:

Komisja stwierdziła, że zachodzi potrzeba przeprowadzenia przez Wójta kontroli prawidłowości realizacji zadania inwestycyjnego.

