

Protokół

z czynności kontrolnych przeprowadzonych w zakresie realizacji zaleceń pokontrolnych.

Data rozpoczęcia czynności kontrolnych : 14.01.2020 roku

Data zakończenia czynności kontrolnych: 17.02.2020 roku



Kierownik jednostki kontrolowanej : Burmistrz Mieroszowa – Pan Andrzej Lipiński

Adres kontrolowanej jednostki: pl. Niepodległości 1, 58-350 Mieroszów

Komisja Rewizyjna oświadcza, że kontrola została przeprowadzona na podstawie upoważnienia wydanego przez Przewodniczącą Rady Miejskiej zgodnie z § 49 ust.1 Statutu Gminy Mieroszów cyt.:

1. legalności,
2. gospodarności,
3. rzetelności,
4. celowości,
5. zgodności dokumentacji ze stanem faktycznym.

W 2019 roku Komisja Rewizyjna wszczęła 8 kontroli:

- W dniach od 4.01.2019 do 11.02.2019 przeprowadzono kontrolę w zakresie realizacji programu usuwania azbestu i wyrobów azbestowych z terenu Gminy Mieroszów.
- W dniach od 1.02.2019 do 15.04.2019 przeprowadzono kontrolę w zakresie realizacji umów zawartych przez Gminę Mieroszów z firmami zewnętrznymi w latach 2015-2018.
- W dniach od 15.04.2019 do 18.06.2019 przeprowadzono kontrolę w zakresie funkcjonowania hali sportowej przy ulicy Hożej w Mieroszowie.
- W dniach od 25.03.2019 do 20.05.2019 przeprowadzono kontrolę w zakresie realizacji programu dotacji na wymianę kotłów w celu ograniczenia niskiej emisji w Gminie Mieroszów w 2018 roku.
- W dniach od 7.06.2019 do 10.06.2019 przeprowadzono kontrolę wykonania budżetu Gminy Mieroszów za rok 2018.
- W dniach od 7.06.2019 do 10.06.2019 przeprowadzono kontrolę w zakresie stanu mienia komunalnego.

- W dniach od 12.08.2019 do 9.12.2019 przeprowadzono kontrolę w zakresie wydatkowania i wykorzystywania środków przeznaczonych na OSP w Gminie Mieroszów.

- W dniu 30.09.2019 Komisja Rewizyjna rozpoczęła kontrolę w zakresie gospodarności i celowości rozliczenia nadpłaty, wynikającej z tytułu podatku od nieruchomości zakończonej wyrokiem sądowym.

W czterech przypadkach Komisja Rewizyjna wydała zalecenia.

Zgodnie z planem pracy Komisji Rewizyjnej zatwierdzonym uchwałą XV/109/2019 z dnia 19.12.2019 wszczęto w dniu 14.01.2020 r. kontrolę w zakresie realizacji zaleceń pokontrolnych.

W zakresie realizacji programu usuwania azbestu i wyrobów azbestowych z terenu gminy Komisja Rewizyjna zaleciła aby prowadzić nabór wniosków w trybie ciągłym oraz organizować spotkania informacyjno - edukacyjne z mieszkańcami, zwłaszcza tam gdzie istnieje pilna potrzeba usunięcia materiałów zawierających azbest.

Z uzyskanych informacji wynika, że nie organizowano spotkań z mieszkańcami z uwagi na krótki termin realizacji zadania. Ogłoszenie o naborze wniosków ukazało się w Biuletynie Informacji Publicznej w dniu 3.07.2019 i został w nim określony nieprzekraczalny termin składania wniosków na dzień 15.07.2019. Było to 8 dni roboczych. Z informacji sporządzonej przez referat Gospodarki Przestrzennej, Inwestycji i Ochrony Środowiska (pismo GPIiOŚ.0012.3.2020 z dnia 30.01.2020)

wynika, że unieszkodliwiono wraz z demontażem 106,10 Mg (t) oraz bez demontażu 76,518 Mg (t) za kwotę 97 674,92 PLN co stanowiło 100% pozyskanych środków. Komisja stwierdziła jednak, że zgodnie z umową zawartą z WFOŚiGW we Wrocławiu na to zadanie przeznaczona była kwota 143 800,00. Poprawką do budżetu

(uchwała RM XV/104/2019) zmniejszono budżet po stronie dochodów o kwotę 46 112,08 PLN w związku z koniecznością zwrotu środków do WFOŚiGW. Wykorzystano więc 67,92% z przyznanej dotacji.

Komisja Rewizyjna stwierdza, że nie zrealizowano zaleceń pokontrolnych, co skutkowało tak niskim poziomem realizacji zadania. W 2019 roku unieszkodliwiono zaledwie 0,025% zinwentaryzowanej ilości azbestu. Ponadto próbowano wprowadzić Komisję w błąd przedstawiając nieprawdziwe dane.

W zakresie funkcjonowania hali sportowej przy ul. Hożej Komisja stwierdziła liczne zaniedbania w kwestiach formalnych oraz wysokie koszty utrzymania generowane przez obiekt.

Zalecono reorganizację wykorzystania pomieszczeń na hali jak również rozpatrzenie możliwości sprzedaży nieużytkowanych urządzeń.

Z uzyskanych informacji wynika, że w 2019 roku koszty funkcjonowania hali zmalały w stosunku do roku poprzedniego o ok. 6% z 296357,32 PLN w 2018 do kwoty 276022,36 PLN w 2019 roku.

Stwierdzono wzrostu kosztów za:

- **energię elektryczną** z 24614,08 PLN do 27811,56 PLN (12,99%)
- **wynagrodzenia** z 77754,82 PLN do 86891,46 PLN (11,75%)
- **składki ZUS** z 13899,88 PLN do 15384,17 PLN (10,67%)
- **podatku od nieruchomości** z 19102,00 PLN do 20800,60 PLN (8,88%)
- **naprawy i przeglądy** z 7473,44 PLN do 10094,00 PLN (35%)
- **wywóz nieczystości** z 691,20 PLN do 835,2 PLN (20,83%)

Uzyskano jednak znaczną redukcję kosztów za:

- **gaz** z 65110,12 PLN do 49098,01 PLN (24,59%)
- **monitoring** z 1093,65 PLN do 991,38 PLN (9,35%)
- **usługi telekomunikacyjne** z 1134,54 do 484,20 (57%)
- **woda, ścieki** z 12589,00 PLN do 5570,21 PLN (55,75%)
- **śr. czystości, ubezpieczenie** z 14802,92 PLN do 3588,15 PLN (75%)
- **koszty ogólnozakładowe** z 56651,67 PLN do 53033,42 PLN (6%)

Na koszty ogólnozakładowe składają się:

- wynagrodzenie oraz pochodne kierownictwa i działu księgowości
- prowizje bankowe
- ochrona danych osobowych
- szkolenia

Przeniesiono pomieszczenia siłowni na parter, wykonano przegląd budowlany i UDT.

Przeład urządzeń przeciwpożarowych jest w trakcie realizacji.

Na urządzenia nieużytkowane nie znaleziono nabywców.

Komisja stwierdza, że kierownictwo obiektu podeszło do zaleceń pokontrolnych w sposób rzetelny i właściwy.

W zakresie realizacji programu dotacji na wymianę kotłów w celu ograniczenia niskiej emisji w Gminie Mieroszów w 2018 roku Komisja Rewizyjna zaleciła kontrolę nowo zainstalowanych źródeł ciepła podczas sezonu grzewczego.

Referat Gospodarki Przestrzennej i Ochrony Środowiska nie zastosował się do zaleceń pokontrolnych, argumentując to przeprowadzeniem wizji lokalnych i stwierdzeniem istnienia nowego ekologicznego źródła ciepła w IV kwartale 2018 roku.

Komisja stwierdza, że będzie możliwe sprawdzenie, czy wymienione źródła ciepła są wykorzystywane w sposób prawidłowy tylko w sezonie grzewczym 2020/2021 bowiem okres 36 miesięcy, przewidziany umową, na przeprowadzenie kontroli minie z końcem III kwartału 2021 roku.

W zakresie wydatkowania i wykorzystywania środków przeznaczonych na OSP w Gminie

Mieroszów Komisja zaleciła przeprowadzenie kontroli wewnętrznej w celu ustalenia skali nieprawidłowości oraz osób odpowiedzialnych. W związku ze złożonością tematu i koniecznością weryfikacji dokumentów poddanych archiwizacji do chwili obecnej trwa zalecona kontrola wewnętrzna.

Na tym protokół zakończono i podpisano :

- 1. Mariusz Mync *Mync*
- 2. Małgorzata Czachor *Czachor*
- 3. Kazimierz Radwański *Radwański*
- 4. Bogdan Sarnecki *Sarnecki*
- 5. Wiesław Wielgus *Wielgus*

Podpis (data) kierownika jednostki kontrolowanej *18.02.2020r.* *[Signature]*
BURMISTRZ
Mieroszowa
Andrzej Lipiński