

Jaraczewo, 18-02-2025 r.

Krzysztof Urbanowicz
Przewodniczący Komisji Rewizyjnej

SPRAWOZDANIE Z DZIAŁALNOŚCI KOMISJI REWIZYJNEJ W ROKU 2024

Komisja Rewizyjna w planie pracy na rok 2024 zakładała wykonanie następujących zadań:

1. Analiza wykonania budżetu Gminy Szydłowo za rok 2023 w celu wydania opinii w sprawie udzielenia absolutorium Wójtowi Gminy.
2. Bieżąca kontrola realizacji uchwalonego budżetu na rok 2024.
3. Kontrola uchwał Rady Gminy Szydłowo i ich realizacji.
4. Kontrole zlecone przez Radę Gminy oraz na wniosek upoważnionych organów.
5. Wyjazdy w teren w celu kontroli realizacji wybranych inwestycji gminnych.
6. Kontrole wynikające z sygnałów od społeczności lokalnej Gminy Szydłowo.
7. Opracowanie planu pracy komisji na rok 2025.

Pierwsze posiedzenie Komisji odbyło się w 24 maja 2024 r. W posiedzeniu uczestniczyli wszyscy członkowie Komisji Rewizyjnej (nieobecny radny Daniel Zawadzki), Z-ca Skarbnika Gminy Dorota Sierszuła, Sekretarz Gminy Iwona Mazur.. Tematem posiedzenia było:

1. Wybór Zastępcy Przewodniczącego Komisji.
2. Opinia Komisji Rewizyjnej o wykonaniu budżetu Gminy Szydłowo za 2023 rok.

Obrady prowadził Przewodniczący Komisji Rewizyjnej - Krzysztof Urbanowicz.

Ad.1.

Na zastępcę Przewodniczącego Komisji Rewizyjnej swoją kandydaturę zaproponował radny Jacek Kliś. Zgłoszoną kandydaturę poddano pod głosowanie. W wyniku głosowania zdecydowano, że radny Jacek Kliś pełnić będzie funkcję Zastępcy Przewodniczącego Komisji Rewizyjnej. Wynik głosowania: 2 głosy za.

Ad.2.

Zastępca Skarbnika Gminy Dorota Sierszuła przedstawiła za pomocą przygotowanej prezentacji plan dochodów i jego wykonanie za 2023 rok. Następnie zostały przedstawione dokonane zmiany w budżecie gminy zarówno po stronie dochodów jak i wydatków. Komisji zostały również przedstawione zobowiązania gminy na koniec roku 2023 wraz z przedstawieniem wysokości deficytu i zaciągniętych kredytów, zestawienie zaległości i nadpłat, zastosowanych obniżek, ulg i zwolnień. Pani Sierszuła przedstawiła również członkom Komisji opinię Regionalnej Izby Obrachunkowej o sprawozdaniu z wykonania budżetu za 2023 rok, oraz odniosła się do wydanej opinii. Na pojawiające się pytania radnych podczas przedstawiania prezentacji Pani Skarbnik na bieżąco udzielała odpowiedzi.

Komisja po zapoznaniu się z przygotowaną przez Panią Skarbnik i Z-cę Skarbnika

prezentacją oraz na podstawie sprawozdania Wójta Gminy Szydłowo za rok 2023, sprawozdań finansowych i otrzymanej opinii Regionalnej Izby Obrachunkowej o sprawozdaniu z wykonania budżetu za 2023 rok, pozytywnie oceniła realizację budżetu za 2023 rok i wniosła o udzielenie absolutorium dla Wójta Gminy Szydłowo za 2023 rok.

Kolejne posiedzenie Komisji Rewizyjnej odbyło się 19 sierpnia 2024 r.

Tematem posiedzenia było:

1. Zapoznanie się ze sprawą złożonego wniosku przez mieszkańca gminy Szydłowo.

Obrady prowadził Przewodniczący Komisji Rewizyjnej - Krzysztof Urbanowicz.

Ad.1.

Przewodniczący poinformował, że członkowie Komisji Rewizyjnej zapoznali się z pismami, które mieszkaniec złożył do Centrum Usług Społecznych i do wiadomości Komisji Rewizyjnej Rady Gminy Szydłowo, a dotyczących błędnie wystawionej przez pracownika księgowości - noty księgowej za wykonane usługi opiekuńcze. Pracownik naliczył mniejszą kwotę za wykonanie usług opiekuńczych w danym miesiącu niż należało. Mieszkaniec posiada wiedzę ile kosztuje godzina świadczonych usług opiekuńczych gdyż otrzymana decyzja, a nie dodatkowa nota księgowa jest podstawą do dokonywania wpłaty należności za zrealizowane świadczenia. Mimo tego nie zgadza się na zapłatę prawidłowej kwoty wynikającej z decyzji i zrealizowanych godzin usługi opiekuńczej. W jego ocenie nie powinien być wzywany do zapłaty różnicy między faktyczną należnością, a należnością wynikającą z otrzymanej noty księgowej. Zdaniem wnioskodawcy to pracownik CUS powinien ponosić odpowiedzialność za nienależyte wykonywanie swoich obowiązków - również skutki finansowe.

Pani Dyrektor i pracownik księgowości Centrum Usług Społecznych wyjaśniły, iż faktycznie doszło do pomyłki i została wystawiona nota księgowa na niższą kwotę niż powinna. Sytuacja taka nie powinna mieć miejsca jednak zdarzają się sytuacje, że pomimo starań i zaangażowania w pracę pracownik popełni błąd, który następnie jest korygowany. Mieszkaniec powinien uiścić opłatę zgodnie z otrzymaną decyzją, z której zapisów wynika jaka jest odpłatność za godzinę świadczonych usług opiekuńczych. Wystawiana przez pracownika nota księgowa jest dodatkowym dokumentem mającym na celu przypomnienie i ułatwienie uiszczenia należności. W tym przypadku doszło do pomyłki ale nie została naliczona większa opłata czy doliczone odsetki. Wnioskodawca powinien zapłacić tylko kwotę za wykonaną faktycznie usługę. Pracownicy CUS przeprosiły mieszkańca i próbowały wyjaśnić całą sytuację. Niestety wnioskodawca nie podjął próby współpracy w tej kwestii. Dodatkowo Pani Dyrektor CUS poinformowała, że nie ma żadnych podstaw aby w stosunku do pracownika wszczynać postępowanie dyscyplinujące ani tym bardziej obciążać pracownika do zapłaty kwoty, którą powinien uiścić świadczeniobiorca za wykonane usługi. Z pracownikiem została przeprowadzona rozmowa wyjaśniająca z zaleceniem zwiększenia uwagi przy wykonywaniu obowiązków służbowych.

Po wysłuchaniu wyjaśnień członkowie Komisji Rewizyjnej zgodnie stwierdzili, że błędy zdarzają się wszędzie. Najważniejsze jest ich naprawienie. W opisaney sytuacji zarówno Pani Dyrektor jak i pracownicy CUS zrobili wszystko w celu wyjaśnienia zaistniałej sytuacji.

Członkowie Komisji zgadzają się z opinią Pani Dyrektor wyrażoną w piśmie do mieszkańca z dnia 17.07.2024r. Świadczeniobiorca powinien poczuwać się do obowiązku uiszczenia należności za otrzymane usługi, a nie szukać sposobu na uchylenie się od obowiązku uregulowania przypisanych należności.

Dnia 12 grudnia 2024 r. przewodniczący komisji rozesłał do członków Komisji Rewizyjnej propozycję planu pracy na rok 2025, który zakłada następujące zadania:

1. Analiza wykonania budżetu Gminy Szydłowo za rok 2024 w celu wydania opinii w sprawie udzielenia absolutorium Wójtowi Gminy.
2. Bieżąca kontrola realizacji uchwalonego budżetu na rok 2025.
3. Kontrola uchwał Rady Gminy Szydłowo i ich realizacji.
4. Kontrole zlecone przez Radę Gminy oraz na wniosek upoważnionych organów.
5. Wyjazdy w teren w celu kontroli realizacji wybranych inwestycji gminnych.
6. Kontrole wynikające z sygnałów od społeczności lokalnej Gminy Szydłowo.
7. Opracowanie planu pracy komisji na rok 2026.

Członkowie Komisji po zapoznaniu się z planem pracy na rok 2025 nie wnieśli żadnych uwag. Członkowie Komisji Rewizyjnej aktywnie uczestniczyli w posiedzeniach, angażując się w omawiane tematy, które były wnikliwie badane i analizowane. W posiedzeniach brały udział osoby przygotowujące merytorycznie materiały, ujęte w tematyce posiedzeń. Komisja obradując w roku 2024 mogła liczyć na wsparcie ze strony Pani Przewodniczącej Rady Gminy oraz przedstawicieli Urzędu Gminy. Z wszystkich posiedzeń KR sporządzone zostały protokoły, które znajdują się w Biurze Rady Gminy. Komisja Rewizyjna w roku 2024 nie przeprowadziła żadnych kontroli w podległych jednostkach, ponieważ nie było takiej konieczności. Nie wpłynął również taki wniosek ze strony Rady.

Przewodniczący Komisji Rewizyjnej
/-/ Krzysztof Urbanowicz

Wyk. 1 egzemplarz

Biuro Rady Urzędu Gminy Szydłowo

