

UCHWAŁA NR XXIV/163/2020
RADY MIEJSKIEJ W MASZEWIE

z dnia 26 listopada 2020

w sprawie przyjęcia wystąpienia pokontrolnego Komisji Rewizyjnej

Na podstawie art. 18 ust. 1 w zw. z art. 18a ust.1 i ust. 5 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2020r. poz.713 z późn. zm.) oraz § 49d ust. 6 statutu Gminy Maszewo uchwalonego uchwałą Nr IV/31/03 Rady Miejskiej w Maszewie z dnia 14 lutego 2003 r. (Dz. Urz. Woj. Zachodniopomorskiego Nr 22 poz. 283 z późn. zm.), Rada Miejska w Maszewie uchwala, co następuje:

§ 1.1. Przyjmuje się wystąpienie pokontrolne w sprawie zaleceń pokontrolnych z kontroli Komisji Rewizyjnej Rady Miejskiej w Maszewie przeprowadzonej w okresie od sierpnia do października 2020 r. w zakresie - **Kontrola wydatków w placówkach oświatowych w okresie od września 2019 r. do końca czerwca 2020 r.**

2. Wystąpienie, o którym mowa w ust. 1 stanowi załącznik do niniejszej uchwały.

§ 2. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodnicząca Rady
Storma-Piotrowska
Małgorzata Storma - Piotrowska

WYSTĄPIENIE POKONTROLNE

Komisja Rewizyjna Rady Miejskiej w Maszewie przeprowadziła kontrolę w zakresie wydatków w placówkach oświatowych za okres od września 2019 r. do końca czerwca 2020 r. Posiedzenia komisji odbyły się w dniach: 5 sierpnia 2020 r. 2 października 2020 r. 9 października 2020 r. i 15 października 2020 r. W wyniku kontroli stwierdzono:

1) Zakupy w Szkole Podstawowej w Maszewie:

1. Czterech telewizorów z uchwytyami oraz 2 radioodtwarzaczy za kwotę 8.219,94 zł.
2. Pralko-suszarki za kwotę 2.299,00 zł.
3. Podpisanie umowy na świadczenie obsługi prawnej na kwotę 1.107,00 zł za jeden miesiąc oraz umowy zlecenia na usługi informatyczne.
2. Wykonanie remontu sekretariatu oraz gabinetu dyrektora, który nie był zaplanowany.
3. W związku z przeprowadzonym remontem zachodzi podejrzenie, że Dyrektor nie zastosowała się do wytycznych dotyczących zamówień publicznych wprowadzonych zarządzeniem Burmistrza Maszewa nr 262/2020 zmieniające zarządzenie nr 423/2014 wprowadzające regulamin o udzielaniu zamówień publicznych o wartości szacunkowej nie przekraczającej równowartości kwoty 30 000 euro – w dokumentacji dotyczącej zapytania ofertowego brak jest dokumentów co dyrektor potwierdza w złożonych wyjaśnieniach.

2) Większość skontrolowanych dowód księgowy nie spełnia warunków określonych w art. 21 ustawy o rachunkowości.

3) Nieterminowe i nierzetelne regulowanie płatności.

4) Brak rzetelności w sporządzaniu sprawozdań.

Wobec stwierdzonych nieprawidłowości sformułowano zalecenia pokontrolne:

- 1) Dokonywanie zakupów zgodnie z zasadą celowości, oszczędności i gospodarności.
- 2) W ramach oszczędności i gospodarności zaleca się korzystanie z obsługi prawnej świadczonej przez radcę prawnego zatrudnionego przez Urząd Miejski w Maszewie. W ramach tych samych kryteriów obsługą informatyczną mogą zajmować się nauczyciele informatyki zatrudnieni przez szkoły.
- 3) Zwiększenie kontroli zarządczej nad referatem.
- 4) Komisja rewizyjna wzywa do usunięcia powstałych nieprawidłowości zgodnie z obowiązującymi przepisami ustawy o finansach publicznych oraz ustawy o rachunkowości.

Pouczenie

Zgodnie z § 49e statutu Gminy Maszewo¹ burmistrz lub kierownik jednostki kontrolowanej, do której zalecenia pokontrolne zostały skierowane, jest obowiązany w terminie 21 dni od otrzymania uchwały pisemnie zawiadomić Radę o sposobie wykorzystania wniosków, zaleceń i propozycji pokontrolnych

¹uchwała Nr IV/31/03 Rady Miejskiej w Maszewie z dnia 14 lutego 2003 (Dz. Urz. Woj. Zachodniopomorskiego Nr 22, poz. 283 z późn. zm.)

UZASADNIENIE

Zgodnie art. 18 ust. 1 w zw. z art. 18a ust. 1 i ust. 5 ustawy o samorządzie gminnym¹ rada gminy kontroluje działalność wójta, gminnych jednostek organizacyjnych oraz jednostek pomocniczych gminy. Komisja rewizyjna podejmuje kontrolę, zgodnie z rocznym planem pracy zatwierdzonym przez radę gminy. Uchwałą Nr XVII/100/2020 Rada Miejska w Maszewie z dnia 27 lutego 2020 r. zatwierdziła plan pracy Komisji Rewizyjnej na 2020 rok. Zgodnie z planem Komisja Rewizyjna przeprowadziła w okresie od sierpnia do października 2020 r. kontrolę w zakresie wydatków w placówkach oświatowych za okres od września 2019 r. do końca czerwca 2020 r. Z przebiegu kontroli Komisja sporządziła protokół na podstawie którego sporządzono wystąpienie pokontrolne w sprawie zaleceń pokontrolnych.

Stosownie do zapisów § 49d ust. 6 Statutu Gminy Maszewo² rada podejmuje uchwałę w przedmiocie wniosków, zaleceń oraz propozycji pokontrolnych Komisji.

Wobec powyższego wnosi się o podjęcie niniejszej uchwały.

Janeta Różyńska

Załącznik
do uchwały Nr

¹ustawa z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2020 r., poz. 713),

²uchwała Nr IV/31/03 Rady Miejskiej w Maszewie z dnia 14 lutego 2003 (Dz. Urz. Woj. Zachodniopomorskiego Nr 22, poz. 283 z późn. zm.)