

## **Protokół**

z dziewiątego posiedzenia Komisji Rewizyjnej, które odbyło się w dniu 2 marca 2020 r. o godzinie 12:30 w Sali narad Urzędu Gminy Łubniany. Zgodnie z listą obecności (Zał. Nr 1) w posiedzeniu uczestniczyło 5 członków na statutowy skład 7 (nieobecny: p. Waldemar Brisch, p. Ewald Fila), w związku z czym Komisja uzyskała quorum do podejmowania decyzji oraz wniosków. Z ramienia Urzędu Gminy, w posiedzeniu wzięły udział p. Piotr Pośpiech – Sekretarz Gminy oraz p. Anna Szałatkiewicz – pracownik obsługi Biura Rady.

**Ad 1)** Przewodniczący Komisji Rewizyjnej, przywitał wszystkich zebranych oraz odczytał proponowany porządek obrad (Zał. Nr 2). Wobec braku pytań oraz uwag, porządek obrad poddano głosowaniu, w wyniku którego został on jednogłośnie przyjęty 5 głosami „za”.

**Ad 2)** Na posiedzenie przybył p. Ewald Fila, wobec czego w posiedzeniu uczestniczyło 6 członków Komisji Rewizyjnej, na statutowy skład 7.

Pierwszą kontrolę, która dotyczyła GZ LZS Łubniany omówił p. Pyka, który poinformował zebranych, że w ramach kontroli sprawdzono pod względem legalności, celowości oraz gospodarności wydatkowanie, gdzie pod uwagę brano rok 2017 oraz 2018. Wyszczególniono faktury za zakup sprzętu sportowego, transporty zawodników, delegacje sędziów oraz koszty obsługi stowarzyszenia LZS. P. Pyka dodał, że wykryto kilka nieprawidłowości formalnych, były to jednak drobne uchybienia. Zespół kontrolny stwierdził, że dotacja została rozliczona w sposób rzetelny, celowy i gospodarny zgodnie z obowiązującymi przepisami. Podano jedno zalecenie, które dotyczyło prowadzenia zbiorowych zamówień. Wyjaśniając p. Pyka zaznaczył, że powtarzały się faktury za np. sprzęt sportowy, wymianę obuwia czy też zlecenia na transport, wobec czego zespół kontrolny zaproponował przygotowanie zbiorczego zamówienia, podpisując umowę z określoną firmą, która świadczyłaby usługi transportowe. P. Fila dodał, że nie do końca jest pewne, czy jest to możliwe do zrealizowania, ponieważ każdy klub ma zorganizowany transport we własnym zakresie, jednak zespół kontrolny zaproponował takie rozwiązanie, co być może pozwoliłoby obniżyć koszty. P. Blach poinformował, że można by podpisać z taką firmą roczny kontrakt a uprzednio ogłosić konkurs wybierając najkorzystniejszą ofertę. P. Fila dodał, że z reguły kluby mają swoich gospodarzy, dlatego nie jest w stanie określić, czy technicznie jest to możliwe do zrobienia. P. Romanowski zaznaczył, że zorganizowanie formy transportu jest do wykonania, ponieważ podoba sytuacja jest w szkołach. P. Fila zaznaczył, że w szkołach jest to prostsze, ponieważ w klubach część firm sponsoruje transport. P. Blach dodał, że należałoby zliczyć koszty, aby było to transparentne. P. Pyka poinformował, że w przypadku GZ LZS kwota 200 000 zł w zupełności nie wystarcza na wszystkie potrzeby, ponieważ koszty samego wyposażenia cały czas rosną. Dodał również, że transport był wpisany w zbiorowe zamówienia, ale i obuwie oraz sprzęty które się zużywają. P. Romanowski zaznaczył, że należy pamiętać, iż obejmuje to całą gminę, gdyż drużyna jest w Kępie, Jełowej, Brynicy oraz Łubnianach. P. Fila dodał, że władze

każdego klubu szukają środków zewnętrznych, ponieważ ta kwota jest niewystarczająca. P. Pyka podkreślił, że kolejną kwestią są kwoty, które wynikają ze związku, ponieważ do Opolskiego Związku Piłki Nożnej, również idzie ich duża część, gdyż delegacje sędziów są kosztami stałymi, co roku się zmieniają, dlatego też koszty są szacowne w momencie starania się o dotację. P. Blach zapytał, czy udało się wykonać porównanie, ile w klubach jest miejscowych graczy. P. Pyka odpowiedział, że zespół kontrolny nie bazował na tym. P. Fila dodał, że nie było to przedmiotem kontroli. P. Romanowski zaznaczył, że takie pytanie można zadać prezesowi. P. Fila zaznaczył, że z jego informacji wynika, iż w Jełowej jest duży procent osób z zewnątrz. P. Romanowski odnosząc się do kwot na zrzeszenie, które są stałe, zasugerował możliwość wystąpienia p. prezesa o zwiększenie kosztów. P. Pyka odpowiedział, że jest to przygotowywane na podstawie oferty przed planowaniem budżetu. P. Romanowski zaznaczył, że uważa, że Radni powinni się nad tym pochylić. P. Fila odpowiedział, że Radni mogą jedynie ocenić czy kwota jest wystarczająca, czy też nie, jednak ostatecznie słowo należy do Wójta, ponieważ to on posiada środki na to by ewentualnie zwiększyć środki czy utrzymać ich na tym samym poziomie. P. Romanowski zapytał, czy podczas kontroli wynikły jakieś problemy. P. Pyka odpowiedział, że jedyny problem był z terminem, który musiał zostać przesunięty ze względu na mnogość faktur do przeanalizowania.

Następnie p. Blach przedstawił kontrolę przeprowadzoną w Łubniańskim Ośrodku Kultury. P. Blach poinformował zebranych, że przyglądał się przygotowywaniu umów na wykonanie remontów w przedszkolu oraz biblioteki w miejscowości Jełowa. Zaznaczył, że termin kontroli został przedłużony ze względu na obszerność materiału, całość dokumentacji była nie możliwa do przeanalizowania przez zespół kontrolny, dlatego wnioskowano o wykonanie audytu i kontrolę krzyżową. P. Blach dodał, że z przeanalizowanego materiału wykryto nieprawidłowości w przygotowywaniu umów na wykonanie danych remontów. W umowach było bardzo niewiele informacji, gdzie brakowało między innymi zakresu, cen jednostkowych, a więc podstawowych rzeczy które powinny się znaleźć w umowie. Kontynuując poinformował, że w międzyczasie pojawił się problem dotyczący kończącego się okresu dzierżawy drukarki. Złożone zapytania ofertowe dyskwalifikowały inne firmy, które mogłyby złożyć ofertę, ponieważ opiewały na jeden konkretny model, który posiadała jedna firma. P. Blach dodał, że wydatkowanie jest bardzo rozległym tematem, który łączy się pomiędzy ŁOK-iem a biblioteką, więc tą kwestią powinny zająć się osoby bardziej wykwalifikowane. Zaznaczył również, że zespół kontrolny nie miał kompetencji do weryfikacji wydatkowania ŁOK-u. P. Żelasko dodał, że wiele kompetencji ŁOK-u oraz bibliotek się pokrywa, gdzie na przykład tym samym personelem są obsługiwane imprezy, która nie do końca są imprezami bibliotecznymi. Wskazano więc, czy na pewno wszystkie imprezy wyjazdowe dotyczą promowania czytelnictwa. Dotyczy to również specyfikacji kosztów, ponieważ również przenikają się pomiędzy ŁOK-iem a biblioteką, należy więc kontrolować ŁOK razem z bibliotekami. P. Żelasko dodał, że podczas kontroli był utrudniony dostęp do danych. P. Blach dodał, że zespół kontrolny zaniepokoił fakt, że nie prowadzi się ewidencji osób, które nie oddają książek.

Wobec czego można wypożyczyć książkę i nie oddawać jej przez nawet rok czy dwa. Jak zaznaczył p. Blach, taka ewidencja powinna być prowadzona w sposób rzetelny. P. Żelasko dodał, że oferta bibliotek została uaktualniona o atrakcyjne tytuły, wobec czego zasadnym jest posiadanie wiedzy gdzie książki są wypożyczane. P. Pyka zapytał, czy jest prowadzona ewidencja papierowa. P. Żelasko odpowiedział, że nadal w ten sposób to funkcjonuje, jednak zespół kontrolny nie otrzymał regulaminu, stanowiącego o karach czy sposobu wzywania do oddania książki. P. Blach dodał, że nie jest prowadzona komputerowa ewidencja książek, wszystko jest na razie robione ręcznie, dlatego też są nieścisłości co do weryfikacji oddawania książek. P. Żelasko dodał, że znaczącym wnioskiem pokontrolnym, jest scentralizowanie zakupów, np. węgla, ponieważ rozsądnym byłyby, aby wszystkie placówki realizowały zakup centralnie, a nie jak dotychczas każda placówka z osobą. P. Blach dodał, że pozwoliłoby to wykonać zapytanie cenowe i wybrać najkorzystniejszą ofertę. Zaznaczył, że dotyczy to również artykułów biurowych. P. Romanowski odniósł się do załącznika do protokołu kontrolnego, w którym przedstawiono zestawienie wypożyczonych książek, ilości czytelników z podziałem na filie w określonym roku. Zaznaczył również, że można zauważyć, spadającą ilość czytelnictwa natomiast wzrost oraz wybór książek jest coraz większy. Wobec tego, p. Romanowski zapytał, czy prowadzi się ewidencję osób wypożyczających z książki z podziałem na osoby dorosłe oraz dzieci. P. Żelasko odpowiedział, że ta kwestia nie była poruszana, ale oferta jest bardzo szeroka zarówno dla dzieci jak i dorosłych. P. Romanowski zaznaczył, że według jego opinii brakuje zderzenia bibliotek z technologią, ponieważ brak systemu internetowego jest dużą niedogodnością w dzisiejszych czasach. P. Blach podkreślił, że podczas kontroli rozmawiano o stworzeniu internetowego systemu wypożyczania książek. P. Żelasko dodał, że również dobrze by było móc sprawdzić, czy dany tytuł jest dostępny w danej bibliotece, a jeżeli nie, to w której filii jest dostępny. P. Krzyścin zapytał, czy podczas kontroli otrzymano informację na temat bilansu rocznego, a mianowicie ile kosztuje utrzymanie etatów do zakupów książek. P. Blach odpowiedział, że uzyskano tabelkę jednak nie zostało to tak rozdzielane, w samym bilansie znajduje się informacja o zarobkach. P. Żelasko dodał, że na zakup książek rocznie jest około 14 000 zł z dotacją z Gminy. P. Krzyścin poinformował, iż odnalazł tabelkę i biorąc pod uwagę filię w Łubnianach, na książki wydano 3 400 zł, natomiast na pracowników 47 000 zł. P. Żelasko zaznaczył, że są to lata 2017/2018, natomiast w tej chwili w bibliotekach uległy zmiany w kwestii zatrudnień. P. Krzyścin zaznaczył, że po przeanalizowaniu przedstawionych dokumentów pokontrolnych, uważa dużą część wydatków jest przeznaczana na wynagrodzenia dla pracowników, co udowodnił podając przykład biblioteki w Jełowej gdzie zakup książek wyniósł 2 400 zł, natomiast wynagrodzenie pracowników kosztowało 45 800 zł. Uważa, że czytelnictwo w Gminie jest znikome, wobec czego zakładając że w Luboszycach dziennie wypożycza się 3 pozycje, w Brynicy 4,5 a w Jełowej 7, to jeżeli jedna osoba wypożycza wskazane 7 książek w ciągu dnia, to pracownik przez cały tydzień a czasami nie ma chętnych do wypożyczenia. P. Blach zaznaczył, że nasuwa się pytanie, czy w tabli dotyczącej wynagrodzeń nie są dodane inne koszty. P. Krzyścin poinformował, że nie może tego w taki sposób analizować. Dodał również, że  $\frac{3}{4}$  bądź  $\frac{4}{5}$  kosztów jest przeznaczane na etaty, na książki

niewiele, a czytelnictwo jest niskie, wobec czego efekt jest znikomy. Podkreślił, iż proponował, aby biblioteki stały się środowiskowymi świetlicami, aby zmieniły swoją funkcję. P. Romanowski zaproponował, aby może nie zmieniły a rozszerzyły swoją funkcję. P. Blach dodał, że mogłyby rozszerzyć działalność o multimedia. P. Krzyścin kontynuując zaznaczył, że z przeprowadzonej kontroli wynika, że proporcje pomiędzy wydanymi środkami na etaty a nad jej funkcją, jest bardzo rozbieżna. P. Romanowski odnosząc się do wspomnianego poziomu czytelnictwa w naszej gminie, zaznaczył, że nie wiemy jak jest w innych gminach. Dodał również, że można zaobserwować odwrót od czytelnictwa, ponieważ w dzisiejszych czasach, każdy korzysta z możliwości technologicznych np. e booków. P. Romanowski uważa, że jeżeli pozostanie wszystko w takiej formie jak dotychczas to jest to skazane na porażkę, oraz generuje dodatkowe koszty. P. Fila zaznaczył, że problem czytelnictwa, jest problemem ogólnopolskim występującym we wszystkich bibliotekach, co jest nawet nagłaśnianie przez telewizję. Tak jak zostało już wspomniane p. Fila zaznaczył, że warto byłoby poszerzyć zakres działalności bibliotek, ponieważ jest to jedyne rozwiązanie, aby miało to sens. P. Romanowski zaproponował, aby zasugerować we wniosku o poszerzenie działalności bibliotek, na przykład o multimedia. P. Pyka poinformował, iż w każdej bibliotece były kiedyś modne stanowiska komputerowe, w tej chwili jednak każdy ma swobodny dostęp do smartfonu czy komputera, wobec czego takie stanowiska w bibliotekach tracą na wartości. P. Blach zaznaczył, że obecnie rolą animatorów jest, zachęcenie młodzieży do czytelnictwa.

P. Romanowski poprosił pracownika obsługi Biura Rady, aby przekazać wyjaśnienie Dyrektora ŁOK-u do protokołu. Poinformował również, że w zdaniu odrębnym do protokołu, Przewodniczący zespołu kontrolnego, p. Brisch zaznaczył „we wnioskach pokontrolnych, w pkt 4 stwierdzono bezzasadny punkt kontroli audytu zewnętrznego”, gdzie p. Dyrektor daje to zdanie pod rozwagę. P. Romanowski dodał, że należy sprawdzić co było tematem audytu zewnętrznego. P. Blach dodał, że po rozmowie z Wójtem dowiedział się, że audyt był wewnętrzny a nie zewnętrzny. P. Pośpiech zaznaczył, że został zlecony audyt otwarcia, który dotyczył również ŁOK-u. P. Blach zapytał, czy wykonany audyt jest inny od tego, o który zespół kontrolny wnioskował. P. Pośpiech odpowiedział, że tak.

Kolejna kontrola dotyczyła sprzedaży i wykupu użyteczności wieczystych, działek należących do mieszkańców, którą omówił Przewodniczący Komisji Rewizyjnej. P. Romanowski poinformował zebranych, że podczas kontroli, zwrócono uwagę na dwie kwestie. Pierwsza dotyczyła sprzedaży ziemi w miejscowości Biadacz, która według oceny zespołu kontrolującego, mogła zostać sprzedana za wyższą kwotę, gdyż była to działka wraz z udokumentowanym złożem kruszyw naturalnych. Druga kwestia dotyczyła wykupu działek w miejscowości Jełowa przy drodze nr 45. P. Romanowski zaznaczył, że sprawa dotyczy działek wykupionych przez p. Wiench, które zostały wykupione w 2003 r., gdzie wówczas w planie zagospodarowania przestrzennego figurowały jako niska zabudowa zagrodowa. Po scaleniu dwóch działek, plan zmieniony na działki usługowo mieszkaniowe. P. Romanowski dodał, że p. Winech był wówczas Przewodniczącym Rady Gminy, wobec czego uważa,

że pewne zasady moralne zostały naruszone, ponieważ działki zyskały zupełnie inną wartość niż w początkowej fazie wykupu. Zaznaczył jednak, że wszystko zostało przeprowadzone zgodnie z prawem, jednak uważa, że zostały naruszone zasady moralne, gdyż p. Winech jako Przewodniczący Rady Gminy mógł mieć wpływ na wiele rzeczy. P. Blach zauważył, że każdy może kupić działkę o niższej wartości, a w momencie gdy uda się kupującemu przekształcić ją na inną kategorię, na tym zyska. P. Fila dodał, że trudno zabronić Przewodniczącemu Rady wykupu działek. P. Krzyścin odniósł się do p. Fili, informując, że kupować każdemu wolno, jednak w tamtym czasie wiadomo jakie były zastrzeżenia mieszkańców, co do przekształcania jedynie niektórych działek, wobec czego uważa, że nie było to wykonywane transparentnie.

Podsumowując p. Romanowski zaznaczył, że każdy zespół kontrolny miał problem z terminami, ponieważ, żadnej kontroli nie uda się przeprowadzić w terminie 14 bądź 30 dni. Dodał również, że złoży formalny wniosek, podczas prac nad nowym statutem o niezastosowaniu terminów, ponieważ w statucie jednej z gmin widniał taki zapis. Oczywiście jest, że kontroli nie można przeciągać, jednakże są one na tyle problematyczne, że na dokładne przeprowadzenie kontroli potrzeba więcej czasu, aniżeli 14 dni. Wobec tego poprosił członków Komisji o pochylenie się nad tym tematem. P. Pyka zaznaczył, że do tej pory stosowano wnioski o przedłużenie kontroli, które stanowi przedłużenie terminu na czas nieokreślony, wobec czego nie ma konieczności zmiany statutu. P. Romanowski zaznaczył, że mimo to wystąpi z wnioskiem, aby w statucie nie było sztywnych zapisów, że na przeprowadzenie kontroli jest 14 dni. P. Pośpiech zaznaczył, że można zastosować tzw. miękkie zapisy, stanowiące np. „w czasie niezbędnym do przeprowadzenia kompleksowej kontroli, w czasie nie dłuższym niż”. P. Pyka zacytował par. 53 Statutu Gminy, który stanowi że kontrola nie powinna trwać dłużej niż określony okres, wobec czego nie znaczy, że nie może trwać dłużej.

Kolejno P. Romanowski zaznaczył, że p. Pyka wnioskował o przeprowadzenie kontroli utrzymania dróg w sezonie zimowym, jednak kontrola nie została przeprowadzona ze względu na brak wymienionej pory roku, jak również nie została przeprowadzona kontrola w zakresie pracy Wójta w zakresie zatrudnienia pracowników, wobec czego należy się zastanowić, czy kontrola zostanie przeprowadzona w roku bieżącym.

Ad 3) W tym punkcie nie było wniosków oraz pytań.

Ad 4) Wobec wyczerpania porządku obrad, przewodniczący komisji Rewizyjnej zakończył posiedzenia o godz. 13:27

Załączniki:

Nr 1 – Listy obecności

Nr 2 – Porządek obrad

Nr 3 – Protokół z przeprowadzonej kontroli w GZ LZS

Nr 4 – Protokół z przeprowadzonej kontroli w ŁOK

Nr 5 – Protokół z przeprowadzonej kontroli w zakresie sprzedaży i wykupu użyteczności wieczystych, działek należących do mieszkańców

Na tym protokół zakończono i podpisano.

**Przewodniczący Komisji Rewizyjnej**

**Zbigniew Romanowski**

**Protokolowała**

**Anna Szalatkiewicz**