

PROTOKÓŁ NR 44/10
POSIEDZENIA KOMISJI REWIZYJNEJ
z dnia 10.06.2010 r.

Posiedzenie rozpoczęło się o godz. 12.00 i trwało do godz. 12.40. W posiedzeniu udział wzięło 5 członków komisji (*lista obecności - zał. nr 1*) oraz Sekretarz Powiatu Barbara Rawecka, Skarbnik Powiatu Izabela Świderek. Posiedzenie otworzył, stwierdził quorum i obrady poprowadził Przewodniczący Komisji Rewizyjnej Czesław Krzemiński. Głównym punktem posiedzenia była analiza materiałów na XLII sesję Rady Powiatu w Gryfinie.

Porządek obrad 44 Komisji został przyjęty (zał. nr 2)

Protokoły z 41, 42, 43 posiedzenia Komisji Rewizyjnej zostały przyjęte jednogłośnie (5 za, 0 wstrz., 0 przeciw)

Ad. Analiza i opiniowanie projektów uchwał na XLII sesję Rady Powiatu w Gryfinie.

Sprawozdanie Przewodniczącego Zarządu z prac Zarządu Powiatu w okresie między sesjami i wykonanie uchwał Rady Powiatu w Gryfinie.

Komisja przyjęła sprawozdanie.

1. Sprawozdanie z działalności Powiatowego Urzędu Pracy w Gryfinie za 2009 r. (**druk nr 2/XLII**);

Komisja zapoznała się ze sprawozdaniem.

2. Projekt uchwały Rady Powiatu w Gryfinie w sprawie szczegółowych zasad i trybu umarzania, odraczania lub rozkładania na raty spłaty należności pieniężnych, mających charakter cywilnoprawny, przypadających Powiatowi lub jego jednostkom organizacyjnym oraz wskazania organu uprawnionego (**druk nr 3/XLII**);

Skarbnik Powiatu Izabela Świderek powiedziała, że zmiana ustawy o finansach publicznych spowodowała konieczność podjęcia uchwały, która regulowałaby tryb i zasady umarzania, odraczania lub rozkładania na raty spłaty należności pieniężnych, które przysługują powiatowi, a które mają charakter cywilnoprawny. Dotychczas obowiązujące regulacje w ustawie o finansach jednakowo traktowały zarówno należności cywilnoprawne jak i administracyjnoprawne. W tym momencie uchwała dotyczy tylko należności o charakterze cywilnoprawnym, a należności administracyjnoprawne zostały włączone do kompetencji starosty, który jednoosobowo będzie mógł podejmować decyzje w ich sprawie. Uchwała nieznacznie różni się od dotychczas obowiązującej, oczywiście poza zakresem regulacji. Zmiany, które zostały wprowadzone dotyczą generalnie kwot w zależności do której przynależą kompetencje określonym organom. Poprzednio była to kwota wyrażona w euro i przeliczana według kursu obowiązującego w dniu złożenia wniosku. W tym momencie kwota jest wyrażona w złotych i wynosi 6 000,00 zł. Uchwała również reguluje zakres pomocy publicznej przy udzielaniu przywilejów. Natomiast zmianie uległ termin składania informacji, dotychczas były to informacje składane w okresach półrocznych. W tym momencie będą one składane w okresie kwartalnym.

Komisja przyjęła jednogłośnie przedstawiony projekt uchwały
(przy 5 za, 0 wstrzymujący się, 0 przeciw).

3. Projekt uchwały Rady Powiatu w Gryfinie w sprawie zakresu i formy informacji o przebiegu wykonania budżetu Powiatu Gryfińskiego za I półrocze roku budżetowego (**druk nr 4/XLII**);

Skarbnik Powiatu Izabela Świderek powiedziała, że powodem podejmowania uchwały jest również zmiana ustawy o finansach publicznych, która obliguje do podjęcia uchwały wskazującej formę wykonania półrocznego budżetu powiatu. W porównaniu z poprzednio obowiązującą uchwałą nie zostały znacznie zmienione zasady. Zostały one właściwie tylko i wyłącznie doprecyzowane. Natomiast załącznik, który stanowi integralną część uchwały został zupełnie zmieniony. Do tej pory jednostki składały takowe sprawozdania w zakresie właściwie zgodnym ze składaną sprawozdawczością budżetową tak, że informacje powielały się. Natomiast w tym momencie zostały one inaczej sprecyzowane, wydatki będą agregowane nie w paragrafach czy też rozdziałach klasyfikacji budżetowej, a będą dzielone w określonych kierunkach wydatkowania. Jednocześnie jednostki zostaną zobowiązane do przedkładania charakterystyk dotyczących ich działalności, będą zawierały również informacje na temat realizowanych projektów zewnętrznych zarówno ze środków unijnych jak również ministerialnych pozyskiwanych przez jednostki. Tak, żeby była możliwość bieżącej kontroli i przedstawiania Radzie Powiatu stanu realizacji zadań. I oczywiście ostatnie z danych, które będą przedkładane przez jednostki dotyczą stanu zatrudnienia, w podziale na pracowników zarówno merytorycznych jak i obsługi administracji. Sporządzone przez jednostki tabele będą dołączone do półrocznego wykonania uchwały budżetowej.

Komisja przyjęła jednogłośnie przedstawiony projekt uchwały
(przy 5 za, 0 wstrzymujący się, 0 przeciw).

4. Projekt uchwały Rady Powiatu w Gryfinie w sprawie zmiany budżetu powiatu na 2010 rok (**druk nr 5/XLII**);

Skarbnik Powiatu Izabela Świderek powiedziała, że powodem zmiany uchwały była umowa podpisana w ramach projektu realizowanego przez ZSP Nr 1 w Chojnie, ponieważ będzie realizowany na początku lipca nastąpiła konieczność włączenia go do budżetu powiatu. Zmiany dotyczą przede wszystkim kwoty dochodów, gdzie następuje już ostatnie doprecyzowanie otrzymanych dochodów do podziałek klasyfikacyjnych obowiązujących zgodnie z nowym rozporządzeniem. Oczywiście te środki znajdują swoje odzwierciedlenie po stronie wydatków, czyli określony dochód jest włączony w pozycję klasyfikacyjną po stronie wydatków, które ulegają zwiększeniu. Generalnie dokonywane zmiany na mocy uchwały powodują zwiększenie budżetu po stronie dochodów według nowej obowiązującej wersji o 2 071 055,27 zł, zmniejszenie dochodu o 1 696 077,48 zł oraz zwiększenie wydatków o 404 446,84 zł. Zgodnie z obowiązującymi zasadami do uchwały budżetowej są dołączane załączniki, które obrazują zarówno stronę dochodową, jak też wydatkową a ponadto obrazują np. kształtowanie się wydatków i dochodów związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej. Zostały również zmienione przychody i rozchody, co ma związek z doprecyzowaniem kwot planowanych w listopadzie do kwot rzeczywiście osiągniętych już po rozliczeniu roku budżetowego, co znajduje odzwierciedlenie w załączniku nr 3. Doprecyzowane zostały również środki realizowane w ramach limitów wydatków wieloletnich, jak też tych, które są finansowane środkami unijnymi.

Komisja przyjęła jednogłośnie przedstawiony projekt uchwały wraz ze zmianami
(przy 5 za, 0 wstrzymujący się, 0 przeciw).

5. Projekt uchwały Rady Powiatu w Gryfinie w sprawie zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego za rok 2009 Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej Zakład Psychiatryczny Pielęgnacyjno-Opiekuńczy w Nowym Czarnowie (**druk nr 6/XLII**);

Skarbnik Powiatu Izabela Świderek powiedziała, że zgodnie z ustawą o rachunkowości roczne sprawozdania finansowe jednostki podlegają zatwierdzeniu przez organ nie później niż 6 miesięcy od dnia bilansowego. W tym przypadku złożony bilans po stronie aktywa wykazuje stan składników majątkowych zarówno trwałych jak i obrotowych, zgodnie z ich klasyfikacją. Natomiast po stronie pasywnej pokazuje źródła finansowania majątku. Cechą bilansu złożonego w tym roku jest to, iż po raz pierwszy jednostka została zobowiązana do stworzenia rezerwy na świadczenia emerytalne i podobne, czyli te które będą wypłacane pracownikom (pozycja B.I.2). Wpłynęło to na wynik, który znajduje się w pozycji strata z lat ubiegłych i obciąża kapitały, fundusze własne. Jest to po raz pierwszy nakaz wprowadzony ustawą o rachunkowości. Generalnie wynik z bieżącej działalności jednostki jest wykazany w pozycji 7. Jest to strata w wysokości 67 034,73 zł, wykazana w przedstawionym rachunku zysku i strat.

Komisja przyjęła jednogłośnie przedstawiony projekt uchwały
(przy 5 za, 0 wstrzymujący się, 0 przeciw).

6. Projekt uchwały Rady Powiatu w Gryfinie w sprawie rozpatrzenia skargi na Dyrektora Powiatowego Urzędu Pracy w Gryfinie dotyczącej funkcjonowania prowadzonej przez niego jednostki (**druk nr 7/XLII**);

Komisja przyjęła jednogłośnie przedstawiony projekt uchwały
(przy 5 za, 0 wstrzymujący się, 0 przeciw).

7. Projekt uchwały Rady Powiatu w Gryfinie w sprawie zmiany uchwały nr XXVI/257/2009 Rady Powiatu w Gryfinie z 14.01.2009 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniego Programu Inwestycyjnego dla Powiatu Gryfińskiego edycja VI na lata 2009-2014 (**druk nr 8/XLII**);

Sekretarz Powiatu Barbara Rawecka powiedziała, że to kolejny raz WPI na sesji, a wprowadzenie tej uchwały jest dość pilne. Po spotkaniu z zespołem oceniającym wnioski w Löknitz, następuje rozbiecie zadania SOS-W w Chojnie na części (zgodnie z przedstawionym załącznikiem).

Komisja przyjęła jednogłośnie przedstawiony projekt uchwały
(przy 5 za, 0 wstrzymujący się, 0 przeciw).

Ad. Przedstawienie wyników kontroli Poradni Psychologiczno-Pedagogicznej w Gryfinie.

Przewodniczący Komisji Rewizyjnej Czesław Krzemiński powiedział, że Zespół Kontrolny w składzie:

1. Przewodniczący Zespołu Jan Gładkow,
2. Członek Zespołu Aleksander Szoka,
3. Członek Zespołu Czesław Krzemiński

przeprowadził kontrolę Poradni Psychologiczno-Pedagogicznej w Gryfinie, protokół stanowi zał. nr 3.

Przewodniczący Zespołu Jan Gładkow przedstawił wyniki kontroli i wnioski pokontrolne (wnioski pokontrolne stanowią zał. nr 4).

Komisja przyjęła przedstawione wnioski pokontrolne.

Ad. Sprawy różne, informacje i wolne wnioski.

Przewodniczący Komisji Rewizyjnej Czesław Krzemiński poinformował, że Komisja Gospodarki złożyła wniosek o udostępnienie protokołów z posiedzeń Komisji Rewizyjnej, na których była rozpatrywana skarga na Dyrektora Powiatowego Urzędu Pracy w Gryfinie dotycząca funkcjonowania prowadzonej przez niego jednostki, w celu wypracowania stanowiska do projektu uchwały Rady Powiatu w Gryfinie w przedmiotowej sprawie (Wniosek Nr BRZ.0053-4/2010 z dnia 26 maja 2010 r.)

Komisja Rewizyjna wyraziła zgodę na udostępnienie w/w protokołów.

Posiedzenie zakończono.

Protokół sporządziła:

Dominika Konopnicka

Przewodniczący Komisji

Czesław Krzemiński