

## **Sprawozdanie z działalności Komisji Rewizyjnej Rady Gminy Cedry Wielkie za 2015 rok**

Komisja pracowała w pełnym składzie osobowym, zgodnie z uchwalonym przez Radę Gminy planem pracy, podejmując wnioski i wyrażając opinie a także rozpatrywała skargi, które wpłynęły w ciągu roku.

W posiedzeniach brali udział pracownicy kontrolowanych jednostek organizacyjnych lub pracownicy Urzędu Gminy, którzy wyczerpująco udzielali wyjaśnień i odpowiedzi na pytania z zakresu kontroli.

Posiedzenia Komisji Rewizyjnej w 2015 roku przebiegały następująco:

1. W dniach 13 i 27 stycznia 2015 r. Komisja rozpatrzyła skargę dotyczącą odmowy dofinansowania przez Urząd Gminy budowy przydomowej oczyszczalni ścieków w Miłocinie.

### Wnioski

1. Państwu Romaszkievicz nie przysługuje dofinansowanie budowy przydomowej oczyszczalni ścieków.
  2. Wystąpiły uchybienia w całokształcie załatwiania sprawy Państwa Romaszkievicz. Są one zawarte w protokole.
  3. Należy wezwać Państwa Romaszkievicz do zgłoszenia eksploatacji przydomowej oczyszczalni ścieków do Urzędu Gminy w Cedrach Wielkich.
  4. Komisja stwierdziła, że skarga dotyczyła nieprawidłowości, jakie wystąpiły podczas załatwiania sprawy przez pracowników Urzędu Gminy, dlatego Komisja przekazała uwagi i wnioski Wójtowi do dalszej realizacji.
2. 27 stycznia 2015 r. tematem posiedzenia była analiza wykonanych kontroli zewnętrznych oraz wykonania zaleceń pokontrolnych sformułowanych w 2014 roku.

28 sierpnia 2014 roku Departament Programów Rozwoju Obszarów Wiejskich Urzędu Marszałkowskiego Województwa Pomorskiego przeprowadził kontrolę inwestycji pn. „Uporządkowanie i zagospodarowanie centrów wsi Leszkowy i Miłocin, w Gminie Cedry Wielkie.

Nieprawidłowości nie stwierdzono. Środki za zrealizowaną inwestycję wpłynęły w całości.

22 października 2014 r. Powiatowy Inspektorat Weterynarii z siedzibą w Pruszczu Gdańskim skontrolował realizację „Programu opieki nad bezdomnymi zwierzętami oraz zapobiegania bezdomności zwierząt”.

Nie stwierdzono nieprawidłowości.

18 listopada 2014 r. zespół kontrolny Wydziału Bezpieczeństwa i Zarządzania Kryzysowego Pomorskiego Urzędu Wojewódzkiego przeprowadził kontrolę realizacji zadań obronnych.

Stwierdzono szereg nieprawidłowości. Zalecenia pokontrolne zostały wykonane.

Od 15 grudnia 2014 r. do 9 stycznia 2015 r. Regionalna Izba Obrachunkowa w Gdańsku dokonała kontroli problemowej.

W wyniku kontroli stwierdzono, że w ramach kontroli zarządczej obowiązki w zakresie analizowania problematyki zadłużenia nie przypisano do żadnego stanowiska pracy. Nie ustalono również procedur ani mechanizmów kontroli zarządczej zapewniających terminową realizację zobowiązań, w tym z tytułu kredytów, pożyczek oraz wykupu papierów wartościowych.

Sekretarz Gminy – Pani Aleksandra Czarny opracowała i wprowadziła procedury kontroli zarządzania ryzykiem. Prowadzenie kontroli zarządczej włączyła do zakresu obowiązków Skarbnika Gminy.

3. W dniach 3 i 6 lutego 2015 roku Komisja skontrolowała inwestycje wykonywane w 2014 roku.

Do szczegółowej kontroli wybrała inwestycję pn. „Stworzenie miejsc rekreacji i wypoczynku w miejscowościach Trutnowy i Koszwały w gminie Cedry Wielkie”.

Komisja stwierdziła rzetelne rozliczenie inwestycji, na warunkach określonych w zawartych umowach z wykonawcą oraz z instytucją dofinansowującą to zadanie. Zamierzone cele inwestycji zostały osiągnięte. W okresie użytkowania nie zgłoszono usterek.

4. 20 lutego i 3 marca 2015 roku tematem posiedzenia Komisji były działania Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w 2014 roku na rzecz osób starszych, chorych i niepełnosprawnych.

Osobom posiadającym orzeczenie o umiarkowanym lub znacznym stopniu niepełnosprawności, które nie mogły pracować, były wypłacane zasiłki stałe i pielęgnacyjne. Otrzymało je 63 osoby. Wysokość zasiłków uzależniona była od dochodów rodziny. Maksymalna wysokość zasiłku stałego dla osoby samotnej wynosiła 529 zł. Przy zasiłkach stałych, co pół roku była wykonywana aktualizacja wywiadu.

Osoby wymagające całodobowej opieki, w sytuacji zagrożenia zdrowia i życia, mogły skorzystać z systemu Teleopieki. Z Teleopieki skorzystało 23 osoby. Koszt funkcjonowania systemu teleopieki w Gminie Cedry Wielkie wynosił łącznie 800 zł miesięcznie (480 zł abonament + inne koszty).

Zgodnie z ustawą o pomocy społecznej, mieszkańcy naszej gminy, którzy nie byli objęci powszechnym ubezpieczeniem zdrowotnym, zaś ich dochód nie przekraczał kryterium dochodowego, tj. 542 zł dla osoby samotnie gospodarującej lub 456 zł na osobę w rodzinie, mogli skorzystać z pomocy w formie opłacenia składki zdrowotnej. Decyzja wydawana była na 90 dni. Z pomocy skorzystało 27 osób. Państwo płaciło GOPS-owi 50 zł za wydanie jednej decyzji.

Osobom chorym GOPS wydawał wnioski do Powiatowego Zespołu Orzekającego ds. Niepełnosprawności działającego przy PCPR w Pruszczu Gdańskim, w celu ustalenia stopnia niepełnosprawności. Zarówno osobom dorosłym jak i dzieciom.

Aby umożliwić osobom i rodzinom przezwyciężenie trudnych sytuacji życiowych, których nie były w stanie pokonać, wykorzystując własne uprawnienia, zasoby i możliwości, udzielono w 2014 roku pomocy w formie:

- zakupu leków - 2571,00 zł

- zakupu żywności – 4516,00 zł

- wypłacenia zasiłków na zakup żywności i innych dóbr dla zabezpieczenia podstawowych potrzeb - 27 737,00 zł

Osobom, które ze względu na wiek, chorobę lub niepełnosprawność wymagały częściowej opieki i pomocy w zaspokajaniu niezbędnych potrzeb życiowych, przyznawane były specjalistyczne usługi opiekuńcze. GOPS przyznawało je na podstawie zaświadczenia lekarskiego o potrzebie i rodzaju usług specjalistycznych. Usługi były prowadzone w domach podopiecznych. Korzystało z nich 6 dzieci i 1 osoba pełnoletnia.

Osobom wymagającym całodobowej opieki z powodu wieku, choroby lub niepełnosprawności, nie mogącym samodzielnie funkcjonować w codziennym życiu, którym nie można zapewnić pomocy w formie usług opiekuńczych, przysługiwało prawo do umieszczenia w domu pomocy społecznej. Do DPS skierowano 10 osób.

W świetle obowiązujących przepisów, do udzielenia pomocy osobie bezdomnej zobowiązana jest gmina ostatniego miejsca zameldowania tej osoby na pobyt stały.

Osobom bezdomnym i najuboższym udzielono pomocy w formie skierowania do schroniska dla osób bezdomnych. Z pomocy skorzystało 5 osób.

Komisja miała uwagi odnośnie udzielania bezpośredniej pomocy osobom obłożnie chorym lub niepełnosprawnym. Był przypadek nieudzielania adekwatnej pomocy obłożnie choremu, który skończył się zgonem w tragicznych warunkach.

5. W dniach 19 i 25 marca 2015 roku tematem posiedzenia Komisji była:
  - a) realizacja dochodów podatkowych z uwzględnieniem odroczeń, umorzeń, tytułów wykonawczych oraz analiza zadłużenia i prawidłowości spłat,
  - b) analiza stopnia ściągальności opłat za odbiór odpadów komunalnych.

Zaległości z tytułu podatków na dzień 31 grudnia 2014 roku wynosiły 269.515,25 zł.

Największy stopień zaległości występował w podatku rolnym

– osoby fizyczne 105.646,11 zł.

W podatku od nieruchomości osoby fizyczne zaległość wynosiła 96.542,14 zł.

W podatku od środków transportowych osoby fizyczne zaległość wynosiła 64.586,00 zł.

Stan zadłużenia z tytułu opłat za odbiór odpadów komunalnych na dzień 31 grudnia 2014 roku wynosił 112.798,63 zł.

Urząd Gminy przejął zadania związane z poborem należności za wywóz odpadów komunalnych 1,5 roku temu. W tak krótkim czasie powstała bardzo wysoka zaległość. Z analizy dokonanej przez Komisję wynika, że duża część dłużników w ogóle nie płaci za wywóz odpadów komunalnych od początku. Urząd Gminy wystosował 380 upomnień, ale nie przyniosły one rezultatów. Nie poczyniono żadnych innych kroków, na przykład wystawienia tytułów wykonawczych, chociażby w stosunku do tych, którzy mają wynagrodzenia, bądź przyznane emerytury czy renty. Jest to ewidentne zaniedbanie. Trzeba wdrożyć inne, bardziej skuteczne formy ściągальności opłaty.

Do płatników, którzy mają wysoki stan zadłużenia, należy dotrzeć osobiście, zorientować się w sytuacji i ustalić realne możliwości spłaty.

Komisja proponuje, żeby umożliwić mieszkańcom dokonywanie wpłat u sołtysów. Do nakazów podatkowych dołączać harmonogram płatności na dany rok ze wskazaniem zaległości.

#### Wnioski:

W związku z tym, że ogólny stan zaległości utrzymuje się na wysokim poziomie, należy podjąć bardziej radykalne kroki w celu ich wyegzekwowania, poprzez na przykład wprowadzenie metody odpracowania zaległości podatkowych na terenie gminy. Osoby notorycznie uchylające się od regulowania należności, wpisać do Krajowego Rejestru Długów.

6. 14 kwietnia 2015 roku Komisja skontrolowała realizację funduszu sołeckiego sołectwa Trutnowy w zakresie wykonania ogrodzenia boiska w Trutnowach I w ramach funduszu sołeckiego sołectwa Trutnowy na 2012 rok.

#### Wnioski

Budowa ogrodzenia od 2012 roku nie była zakończona. Materiały były zabezpieczone, ale praca była niewykonana. Plac był zaniedbany, nie wykoszony. Drewniane urządzenia zabawowe nie były zakonserwowane. Sołtys, Rada Sołecka oraz radni i mieszkańcy powinni się zmobilizować do jak najszybszego ukończenia ogrodzenia placu, zakonserwowania urządzeń zabawowych oraz zadbania o jego wygląd.

7. 19,27 i 29 maja 2015 roku Komisja jednogłośnie pozytywnie oceniła wykonanie budżetu gminy za 2014 rok oraz jednogłośnie sformułowała wniosek do Rady Gminy w sprawie udzielenia absolutorium dla Wójta Gminy. Ocena wykonania budżetu gminy oraz wniosek o udzielenie absolutorium dla Wójta został przedstawiony na sesji Rady Gminy.

8. W dniu 9 października 2015 r. tematem kontroli było funkcjonowanie świetlic wiejskich, z uwzględnieniem wyposażenia zakupionego ze środków publicznych.

Kontrolą objęto 2 świetlice – w Miłocinie i Leszkowach. Sprawdzone wyposażenie świetlic zakupione ze środków funduszu sołeckiego w latach 2010-2015 oraz ze środków Unii Europejskiej. Braków nie stwierdzono.

Podczas kontroli Komisja ustalała osoby odpowiedzialne za funkcjonowanie świetlic, sposoby prowadzenia ewidencji wynajmu świetlic oraz gospodarowanie uzyskanymi środkami finansowymi.

W świetlicach nie jest to uregulowane. Obiekty są zadbane, dobrze wyposażone, ale nie w pełni wykorzystane.

Wnioski:

1. Należałoby sporządzić regulaminy funkcjonowania świetlic.
2. Koła Gospodyń Wiejskich powinny korzystać ze świetlic na zasadzie umów użyczenia.
3. Sołectwa powinny więcej środków funduszu sołeckiego przeznaczać na prowadzenie zajęć dla dzieci i młodzieży.

Sołtys Miłocina Pan Grzegorz Nec zgłosił uwagi co do jakości wykonania kominka w świetlicy w Miłocinie. Stwierdził, że nie można go używać z uwagi na zagrożenie pożarem. Przekazał Komisji e-mailową opinię firmy MAKROLL FF.

Komisja przeanalizowała dokumenty związane z budową kominka a w szczególności protokół odbioru z dnia 29 grudnia 2014 r., który nie zawiera uwag i zaleceń. Do dnia 29 grudnia 2015 roku była gwarancja na kominek. Komisja stwierdziła, że w tym czasie należy dokonać przeglądu kominka. Jeżeli zajdzie potrzeba, należy powołać eksperta. Uwagi dotyczące budowy kominka zostały przekazane Wójtowi na posiedzeniu Komisji.

9. W dniu 16 października 2015 r. Komisja skontrolowała rozliczenia delegacji służbowych pracowników gminy za 2014 rok.

W trakcie kontroli Komisja stwierdziła następujące uchybienia:

- o Załączniki delegacji Nr 25 i Nr 115 są nieczytelne. Nie można odczytać nazw niektórych miejscowości, celów wyjazdu, dat oraz godzin wyjazdu i powrotu. Ewidencja przebiegu pojazdu w delegacji Nr 25 opisana jest na druku z nagłówkiem „Ewidencja przebiegu pojazdu za m-c grudzień 2013 roku” a rozliczenie dotyczyło miesiąca marca 2014 roku. Uchybienie to zostało usunięte w trakcie kontroli. Zapisy liczby kilometrów oraz wyliczenie należności delegacji Nr 115 są poprawiane i nie zaparafowane.
- o Delegację Nr 116 z dnia 1 września 2014 r. (środa) rozliczono do 16.30 do Cedrów Wielkich a w ewidencji wyjść służbowych nie odnotowano powrotu do Urzędu Gminy. Taka sama sytuacja wystąpiła w dniu 9 września 2014 r., gdzie również rozliczono delegację do miejsca pracy a pracownik do Urzędu już nie wrócił.

Zalecenia:

1. Przestrzegać, aby załączniki do delegacji wypełniane były czytelnie.
  2. Prawidłowo nanosić poprawki poprzez skreślenia i parafowanie.
  3. Sprawdzać zgodność wypełniania delegacji z ewidencją wyjść służbowych.
10. Tematem posiedzenia Komisji w dniu 18 listopada 2015 r. było rozpatrzenie skargi Mirosława Deniszczuka i Ewy Deniszczuk na działalność Wójta. Komisja uznała, że skarga jest niezasadna.
11. W dniu 4 grudnia 2015 r. tematem posiedzenia komisji było:
1. Kontrola funkcjonowania Przedszkola Samorządowego w Cedrach Małych.
  2. Ocena przygotowania do zimowego utrzymania dróg gminnych i osiedlowych.

### 3. Opracowanie planu pracy Komisji na 2016 rok.

Komisja nie miała uwag co do wydatkowania środków przez przedszkole samorządowe w Cedrach Małych.

Warunki lokalowe w przedszkolu są trudne z powodu małej powierzchni użytkowej i braku możliwości jej powiększenia. Panuje ciasnota, szczególnie w łazience dla personelu i w gabinecie dyrektora. Mimo tych trudności, panuje ład, porządek, pomieszczenia są odmalowane i udekorowane pracami dzieci.

Zapotrzebowanie na całodzienną opiekę przedszkolną jest dużo większe niż miejsc w przedszkolu. W dniu kontroli na liście rezerwowych znajdowało się 9 dzieci.

Mając na uwadze rozwój gminy oraz wzrost liczby mieszkańców, konieczna jest budowa większego przedszkola.

Komisja nie miała uwag odnośnie przygotowania Gminy Cedry Wielkie do zimowego utrzymania dróg gminnych i osiedlowych.

Komisja opracowała projekt planu pracy Komisji na 2016 rok

Przewodniczący Komisji Rewizyjnej

*Bożena Tarasiuk*