

**Protokół Nr 8/2015**  
**posiedzenia Komisji Rewizyjnej**  
**odbytego 30 listopada 2015 r.**

W posiedzeniu udział wzięli członkowie Komisji wg listy obecności oraz zaproszeni goście:

- Małgorzata Muzyka Audytor Wewnętrzny

Porządek obrad radni otrzymali wraz z zawiadomieniami o posiedzeniu Komisji (zał. nr 1).

Członkowie Komisji przyjęli porządek obrad bez zmian jednogłośnie w obecności 4 radnych.

Ad. 2

Wniosków i zapytań nie było.

Ad. 3

Pani Małgorzata Muzyka – przedstawiła informację na temat realizacji wydanych zaleceń audytowych w 2014 i 2015 roku (zał. nr 2),

- poinformowała, że audyt jest działalnością niezależną i obiektywną, której celem jest wspieranie kierownika jednostki w realizacji celów i zadań przez systematyczną ocenę kontroli zarządczej oraz czynności doradcze,

- obowiązek prowadzenia audytu wynika z ustawy o finansach publicznych,

- zgodnie z zasadami przeprowadzenia audytu które reguluje rozporządzenie Ministra Finansów na każdy rok sporządza się plan na podstawie analizy ryzyka w danej jednostce,

- większość zadań audytowych w 2014 i 2015 roku zrealizowanych zostało zgodnie z rocznym planem ale i też były zadania dodatkowe,

- w ramach zadań audytowych wykonywane są czynności doradcze, wspierające kierownika danej jednostki w realizacji celów i zadań oraz czynności sprawdzające mające na celu ocenę sposobu wdrożenia zaleceń zrealizowanych przez audytowanego,

- zalecenia poaudytowe mogą zostać przyjęte do realizacji bądź też nie, obowiązkiem audytowanego jest poinformowanie o swoim stanowisku,

- w latach 2014 i 2015 przeprowadzono 12 zadań audytowych, w wyniku których wydano 63 zalecenia lub rekomendacje,

- w każdym przypadku podmioty audytowane przyjęły zalecenia do realizacji nie zgłaszając zastrzeżeń lub odmowy realizacji zaleceń,

- większość zalec monitorowanych jest na podstawie informacji składanej przez kierowników jednostek,

- w wyniku prowadzonego monitoringu stwierdzono, że zalecenia wdrożono i zrealizowano, niektóre są w trakcie realizacji.

Przewodniczący Komisji - w odniesieniu do poruszonej sprawy przez radnego na ostatniej sesji pytał, kto może skontrolować dokumenty w zakresie stosowanych ulg w opłatach za dowóz uczniów spoza obwodu szkoły?

Pani Muzyka – stwierdziła, że wniosek został sprecyzowany przez radnego i skierowany przez Burmistrza do audytu,

- w związku z tym, że audyt w tym zakresie już był w Szkole Podstawowej Nr 1 i jest w przedłożonej informacji omówiony, zaproponuje aby w planie pracy na 2016 rok zaplanować audyt w ramach prowadzenia czynności sprawdzających realizację zaleceń w tym zakresie,

- również kontrole może dokonać Naczelnik Wydziału Edukacji, Kultury, Sportu i Rekreacji tut. Urzędu jako komórka nadzorująca jednostki oświatowe.

Radna Mazurczak – poruszyła zalecenie w Wydziale Techniczno – Inwestycyjnym dotyczące wyegzekwowania rzetelne wypełnianie przez inkasenta biletów opłaty targowej.

Pani Muzyka – stwierdziła, że druki biletów były nie dostosowane do potrzeb, brak było daty i kwoty, w związku z tym zalecono dostosowanie druków będących potwierdzeniem uiszczenia opłaty targowej do wymogów.

Radny Kwaśnicki – zwracając uwagę na zalecenia audytu w Przedszkolu Publicznym w Wołczynie, pytał, czy dokumentów o których mowa nie było, to takie podstawowe.

Pani Muzyka – stwierdziła że były ale były błędne.

Nikt więcej nie zabrał głosu.

Zgodnie z porządkiem posiedzenia członkowie przystąpili do kontroli decyzji na wycinkę drzew (protokół kontroli Nr 9).

**Przewodniczący Komisji**  
***Mieczysław Kwaśnicki***

Protokołowała  
Julita Matelska