

**Uchwała Nr IX/58/2015
Rady Gminy Wolanów
z dnia 17 lipca 2015 roku**

**w sprawie przyjęcia wystąpienia pokontrolnego Komisji Rewizyjnej Rady Gminy
Wolanów.**

Na podstawie art. 18 ust. 1 w zw. z art. 18 a ust.1 i 5 ustawy z dnia 8 marca 1990 r., o samorządzie gminnym (tekst jednolity Dz. U. z 2013r. poz. 594 z późn. zm.) oraz § 73 ust. 2 Statutu Gminy Wolanów stanowiącego załącznik Nr 1 do uchwały Nr XVI/93/12 z dnia 13 lutego 2012 roku , Rada Gminy Wolanów uchwala, co następuje:

§ 1.

Przyjmuje się wystąpienie pokontrolne z kontroli przeprowadzonej przez Komisję Rewizyjną Rady Gminy Wolanów w dniach 09.04.2015 r., 15.04.2015 r. oraz 18.05.2015 r. w brzmieniu określonym w załączniku Nr 1 do uchwały.

§ 2.

Wykonanie uchwały powierza się Przewodniczącemu Rady Gminy.

§ 3.

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

**Uzasadnienie do uchwały Nr IX/58/2015
Rady Gminy Wolanów
z dnia 17 lipca 2015 roku**

w sprawie przyjęcia wystąpienia pokontrolnego Komisji Rewizyjnej Rady Gminy Wolanów.

Zgodnie z art. 18 ust. 1 w zw. z art. 18 a ust.1 i 5 ustawy z dnia 8 marca 1990 r., o samorządzie gminnym (tekst jednolity Dz. U. z 2013r. poz. 594 z późn. zm.) oraz § 73 ust. 2 Statutu Gminy Wolanów stanowiącego załącznik Nr 1 do uchwały Nr XVI/93/12 z dnia 13 lutego 2012 roku , 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 III/16/2014 Rady Gminy Wolanów z dnia 23 grudnia 2014 roku Rada Gminy Wolanów zatwierdziła plan pracy Komisji na 2015 rok. Zgodnie z tym planem Komisja Rewizyjna przeprowadziła w dniach 09.04.2015 r., 15.04.2015 r. oraz 18.05.2015 r. kontrolę w zakresie zadań realizowanych w ramach środków z funduszu sołeckiego za lata 2011 – 2014. Z przebiegu kontroli sporządziła protokół oraz projekt wystąpienia pokontrolnego.

Wystąpienie pokontrolne z kontroli przeprowadzonej przez Komisję Rewizyjną Rady Gminy Wolanów w dniach 09.04.2015 r., 15.04.2015 r. oraz 18.05.2015 r.

Komisja Rewizyjna Rady Gminy Wolanów przeprowadziła kontrolę realizacji funduszu sołeckiego za lata 2011 - 2014

Z treści uzasadnienia Komisji Rewizyjnej Rady Gminy wynika, że Komisja Rewizyjna w wyniku przeprowadzonej kontroli zadań realizowanych w ramach środków z funduszu sołeckiego za lata 2011 – 2014 stwierdziła szereg nieprawidłowości w realizacji zadań z zakresu wykorzystania funduszy sołeckich w następujących sołectwach:

Sołectwo Bieniedzice

Kontrola funduszu sołeckiego za 2012 rok

Sołectwo zrealizowało dwa zadania, mianowicie:

- czyszczenie rowów odwadniających – 7.600,00 zł.
- zagospodarowanie gruntów pod plac zabaw – 4.230,00 zł.

Komisja skontrolowała faktury za wykonanie ww. zadań.

Na fakturze opisano czyszczenie i odnowienie rowów przydrożnych na odcinku 700 mb., wymiana przepustu 6 mb., czyszczenie istniejących przepustów o łącznej długości 150 mb. Wartość prac – 7.600,00. Natomiast ze środków bieżących na ww. zadanie budżetu gminy dołożono kwotę w wys. 4.220,77 zł.

W trakcie kontroli Komisja zauważyła wysoką kwotę na fakturze dotyczącą zadania zrealizowanego w sołectwie Bieniedzice - Michałów pn. odtworzenie rowu na odcinku – 1.020 mb., wymiana przepustu o łącznej długości 205 mb. Wartość prac – 35.416,61 zł. – zadanie finansowane w całości ze środków z wydatków bieżących. (załącznik Nr 1)

W rzeczywistości po dokonaniu kontroli zachodzi podejrzenie, że nie zostały zamontowane ww. przepusty w ramach realizowanego zadania.

Kontrola funduszu sołeckiego za 2013 rok

Sołectwo zrealizowało dwa zadania:

- zagospodarowanie centrum wsi – 11.000,00 zł.
- organizacja noworocznego spotkania z mieszkańcami – 1.149,15 zł.

Komisja otrzymała faktury dotyczące zagospodarowania centrum wsi, które zostały wnikliwie skontrolowane. W wyniku kontroli zauważono szereg niezgodności pomiędzy stanem faktycznym, a wykazanym na fakturze tj.:

1. Według faktury VAT Nr 11 z dnia 10.12.2013 r. zakupiono rury betonowe ze stopką o średnicy 500 mm dł. 100 cm z dostawą w ilości 19 szt., ww. pozycja nie została zamontowana. (załącznik Nr 2)
2. Według faktury VAT Nr 11 z dnia 10.12.2013 r. zakupiono blachę falistą z dostawą w ilości 32 m². W rzeczywistości po dokonaniu oględzin stwierdzono montaż ww. materiału w ilości 24 m². (załącznik Nr 2)
3. W wyniku kontroli ustalono, iż dokonano montażu blachy płaskiej w ilości 14 m², natomiast w fakturach nie widnieje ww. pozycja.

4. Według faktury VAT Nr 11 z dnia 10.12.2013 r. zakupiono profil aluminiowy montażowy z dostawą w ilości 30 kg. W wyniku dokonania kontroli przystanków nie stwierdzono montażu ww. profilu. (załącznik Nr 2)

Sołectwo Chruślice

Kontrola funduszu sołeckiego za 2014 rok

Sołectwo zrealizowało zadanie:

- odtworzenie rowu przydrożnego wraz z wymianą przepustów na odcinku 500 mb oraz z wyrównaniem drogi gminnej - 10.725,60 zł.

Członkowie Komisji skontrolowali realizację ww. zadania.

W wyniku kontroli stwierdzono, że zadanie zostało wykonane z brakiem należytej staranności. W związku z faktem, że okres rękojmi jeszcze nie upłynął Komisja wnioskuję o poprawę wykonywanego zadania na odcinku 550 m. Ponadto na miejscu stwierdzono montaż 5 sztuk przepustów o łącznej długości 30 mb. Według protokołu odbioru z dnia 28.11.2014 roku brak jest przepustów w ilości 3 szt. o łącznej długości 18 mb. Według protokołu odbioru zamontowano przepusty w ilości 8 szt. o dł. 48 mb (załącznik Nr 3)

Sołectwo Jarosławice

Kontrola funduszu sołeckiego za 2011 rok

Sołectwo zrealizowało dwa zadania:

- czyszczenie i modernizację zbiornika wodnego – 5.000,00 zł.
- remont świetlicy wiejskiej – 2.525,00 zł.

Członkowie Komisji otrzymali fakturę Nr 44/2011 z dnia 11.10.2011 r. za zrealizowane zadanie pn. czyszczenie zbiornika za kwotę 5.166,00 zł.. Członkowie Komisji po dokonaniu kontroli ww. zbiornika stwierdzili, brak wykonanego zadania zgodnie ze zleceniem. (załącznik Nr 4)

W związku z powyższym Komisja prosi o wyjaśnienia w ww. sprawie.

Kontrola funduszu sołeckiego za 2014 rok

Sołectwo zrealizowało trzy zadania:

- zagospodarowanie i doposażenie placu zabaw – 6.973,00 zł.
- organizacja imprezy dla dzieci i młodzieży – 1.500,00 zł.
- zakup tablicy ogłoszeniowej – 300,00 zł.

Komisja otrzymała zlecenie Nr 42/2014/MD z dnia 17.07.2014 r. (załącznik Nr 5), w którym wykazano 48 mb – podmurówki prefabrykowanej. W wyniku dokonania kontroli na miejscu nie stwierdzono wykonania montażu zgodnie z ww. zleceniem.

W związku z ustaleniami kontroli wskazującymi na możliwość naruszenia ustawy o finansach publicznych oraz możliwość popełnienia przestępstwa, Komisja Rewizyjna Rady Gminy Wolanów występuje z wnioskiem o powiadomienie organów ścigania oraz rzecznika dyscypliny finansów publicznych o ujawnionych nieprawidłowościach.

Komisja Rewizyjna Rady Gminy Wolanów postanawia wydać następujące zalecenia pokontrolne:

1. W związku z brakiem należytej staranności przy wykonywaniu zadania w sołectwie Chruślice pn. „odtworzenie rowu przydrożnego wraz z wymianą przepustów na odcinku 500 mb. oraz z wyrównaniem drogi gminnej - 10.725,60 zł. Komisja wnioskuję o zwrócenie się do Wykonawcy o poprawę ww. zadania w ramach gwarancji.
2. Stosownie opisywać rachunki i faktury (faktury i rachunki opisywane są mało czytelnie, na przyszłość opisy do faktur należy bardziej uszczegółwić).
3. Wykonywać rozeznanie rynkowe tablic ogłoszeniowych w zakresie cen oraz ich parametrów w celu zachowania jednolitego wyglądu na terenie całej Gminy.

Kierownik kontrolowanej jednostki w ciągu 14 dni od otrzymania powyższych zaleceń może odwołać się do Rady Gminy Wolanów.

Kierownik kontrolowanej jednostki do której zostało skierowane wystąpienie pokontrolne jest zobowiązany powiadomić Komisję Rewizyjną o sposobie realizacji wniosków i zaleceń w terminie 30 dni od ich otrzymania.