

Uchwała Nr
Rady Miejskiej Kościana
z dnia 2016 r.

w sprawie wyników kontroli Komisji Rewizyjnej Rady Miejskiej Kościana

Na podstawie art. 18 ust. 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tekst jednolity Dz.U. z 2015 r. poz. 1515 ze zm.) Rada Miejska Kościana uchwala, co następuje:

§ 1. Przyjmuje się wyniki kontroli Komisji Rewizyjnej Rady Miejskiej Kościana przeprowadzonej w dniach od 26.01.2016 r. do 17.02.2016 r. w Ośrodku Pomocy Społecznej w Kościanie w zakresie bieżącej działalności ośrodka w 2015 r.

§ 2. Wykonanie uchwały zleca się Burmistrzowi Miasta Kościana.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Uzasadnienie do Uchwały Nr

Rady Miejskiej Kościana

z dnia 2016 r.

Zgodnie z planem pracy przyjętym na 2016 r. Komisja Rewizyjna w dniach od 26.01.2016 r. do 17.02.2016 r. przeprowadziła kontrolę bieżącej działalności Ośrodka Pomocy Społecznej w Kościanie.

Komisja poddała kontroli komplet dokumentów księgowych obrazujących całokształt działalności bieżącej za miesiąc maj 2015 roku.

Dokumentacja zawierała wszystkie dokumenty dotyczące ogółu rozdziałów i paragrafów budżetowych na podstawie których, prowadzi swą działalność ośrodek. Oprócz dokumentów, komisja otrzymała osobny segregator zawierający tzw. karty wszystkich poniesionych w 2015 roku wydatków, uszeregowanych chronologicznie w odpowiednich paragrafach budżetowych.

Komisja zapoznała się z przedłożonymi dokumentami koncentrując swą uwagę na celowości ponoszonych wydatków. Komisja stwierdziła, że wszystkie wydatki były wydatkami celowymi, służącymi realizacji działalności statutowej OPS w Kościanie.

Szczegółowej kontroli poddano fakturę VAT nr 03/04/2015 BPB Kancelaria Radcy Prawnego Blanka Przywecka-Bąk, Kościan, ul. Ciszka 6 z dnia 22.04.2015 (data wpływu do OPS 04.05.2015), na wartość 160,00 zł. Faktura opisana merytorycznie, księgowo oraz pod kątem zamówień publicznych, zadekretowana z budżetu własnego 852954300 w dniu 05.05.2015. Znajduje się w ewidencji księgowej na karcie wydatku pod datą 05.05.2015, pozycja 330/23-24.

Podobnie przeanalizowano notę księgową nr 23/2015 "Społem" Powszechna Spółdzielnia Spożywców, al. Kościuszki 15, 64-000 Kościan z dnia 04.05.2015 (data wpływu do OPS 04.05.2015), na wartość 7.030,00 zł. Nota szczegółowo opisana merytorycznie, księgowo oraz pod kątem zamówień publicznych. Zadekretowana w paragrafie 852953110 w 40% z budżetu własnego i w 60% z zadań zleconych w dniu 05.05.2015 roku. Znajduje się w ewidencji księgowej na kartach wydatku pod datą 05.05.2015, pozycja 330/14-15 zadania własne i 330/16-17 zadania zlecone.

Analizując karty wydatków za maj 2015 roku, komisja zwróciła uwagę na dokument przeksięgowujący wydatki poniesione na remont łazienki w wysokości 18.007,20 zł. Wydatek zaksięgowano pierwotnie 12.03.2015 roku w rozdz. 85219 § 4300. Przeksięgowano dnia 04.05.2015 roku na rozdział 85219 § 4270 na podstawie polecenia księgowania nr 64 z dnia 04.05.2015. W ewidencji księgowej czynność przeksięgowania ma swoje odzwierciedlenie w kartach wydatków pod datą 04.05.2015 pozycje 324/1-2.

Komisja poprosiła o wyjaśnienie powodów przeksięgowania poniesionego wydatku i przedłożenie kompletu dokumentów dotyczących wykonanego remontu łazienek.

Komisja uzyskała stosowne wyjaśnienia wraz z dokumentami dotyczącymi remontu łazienek.

Komisja uznała złożone wyjaśnienia za wystarczające. Dokumenty odnoszące się do remontu łazienek w pełni odzwierciedlają przebieg procesu remontowego włącznie z typowaniem robót, procedurą przetargową, wyborem wykonawcy, ustaleniem ceny, zawarciem umowy oraz odbiorem końcowym prac.

W wyniku przeprowadzonych czynności kontrolnych, Komisja Rewizyjna stwierdziła prawidłowość podlegających kontroli dokumentów i nie sformułowała zaleceń pokontrolnych.

Wobec powyższego Komisja Rewizyjna wnosi o przyjęcie projektu uchwały.

Przewodniczący Komisji

Stanisław Bartczak