

Protokół nr 3

z posiedzenia Komisji Rewizyjnej

3 Posiedzenie Komisji Rewizyjnej odbyło się w dniu 22 października 2024 roku w Urzędzie Miejskim w Kuźni Raciborskiej.

Obrady rozpoczęto 22 października 2024 roku o godz. 15:00, a zakończono o godz. 16:20 tego samego dnia.

W posiedzeniu wzięło udział 4 członków Komisji Rewizyjnej.

Obecni członkowie Komisji:

1. Wojciech Krzyżanowski
2. Sylwia Brzezicka-Tesarczyk
3. Urszula Choroba
4. Dominik Zawada

Załącznik nr 1 Lista obecności na posiedzeniu Komisji.

Spotkanie rozpoczął Przewodniczący Komisji Rewizyjnej – Pan Wojciech Krzyżanowski.

Przewodniczący odczytał planowany porządek obrad – nie wniesiono uwag.

Załącznik nr 2 Porządek posiedzenia Komisji.

1. Przyjęcie protokołu nr 2 z posiedzenia Komisji Rewizyjnej w dniu 07.08.2024 r.

Uwag do protokołu nie wniesiono.

Protokół został przyjęty przez Komisję.

2. Analiza opłaconych faktur oraz umów.

a) Członkowie Komisji Rewizyjnej dokonali weryfikacji faktur wraz z umowami z I kwartału 2024 roku, o które poproszono na Komisji w dniu 07.08.2024 r. Zostały zweryfikowane faktury niżej wymienionych płatności, tj.:

- WB 19 z 26.01.2024 r. na kwotę 246.854,39 zł wraz z umową,
- WB 26 z 07.02.2024 r. na kwotę 8.849,00 zł wraz z umową,
- WB 26 z 07.02.2024 r. na kwotę 1.959,98 zł wraz z umową,
- WB 55 z 21.03.2024 r. na kwotę 1.250,00 zł,
- WB 22 z 01.02.2024 r. na kwotę 68.669,01 zł,
- WB 24 z 05.02.2024 r. na kwotę 20.000,00 zł,
- FAK 169/W z 27.01.2024 r. na kwotę 1.366,83 zł,
- WB 50 z 13.03.2024 r. na kwotę 640,00 zł,
- FAK 231/W z 19.02.2024 r. na kwotę 300,00 zł,
- FAK 174/W z 31.01.2024 r. na kwotę 209,10 zł,

- WB 50 z 13.03.2024 r. na kwotę 6.150,00 zł,
- WB 50 z 13.03.2024 r. na kwotę 3.075,00 zł.

Członkowie Komisji zapoznali się z fakturami wyżej wymienionych płatności oraz wybranymi umowami i po dokonaniu weryfikacji Komisja na dzień odbytego posiedzenia nie wniosła uwag do przedmiotowych dokumentów.

Załącznik nr 3 Kopie faktur oraz wybranych umów dotyczących ww. płatności.

b) Członkowie Komisji Rewizyjnej dokonali weryfikacji zestawienia zakupionego kruszywa na Al. Lipową w Rudach.

Po dokonanej weryfikacji Komisja poprosiła o przygotowania informacji z Referatu Inwestycji i Budownictwa, z czego wynika tak duża ilość zakupionego kruszywa oraz o wyjaśnienie jaka ilość kruszywa przekłada się na dany metraż.

Załącznik nr 4 Zestawienie tłucznia – Al. Lipowa, Rudy.

c) Członkowie Komisji Rewizyjnej dokonali analizy zestawienia opłaconych faktur za II kwartał 2024 roku.

Po dokonanej analizie Komisja poprosiła o wyjaśnienia oraz dokumenty do niżej wymienionych płatności:

- str. 35 zestawienia – WB 66 z 05.04.2024 r. na kwotę 233.392,50 zł
(wymiana niskosprawnego źródła ciepła w Szkole w Budziskach)
Komisja prosi o kopię faktury oraz wyjaśnienie z czego wynika płatność.
- str. 36 zestawienia – FAK 479/W z 04.04.2024 r. na kwotę 1.203,83 zł
(materiały biurowe dla potrzeb służbowych)
Komisja prosi o kopię faktury oraz wyjaśnienie z czego wynika płatność.
- str. 39 zestawienia – FAK 502/W z 29.03.2024 r. na kwotę 12.654,55 zł
(Inwestor zast. – rozbudowa drogi wojewódzkiej nr 425 Ruda Kozielska)
Komisja prosi o kopię faktury oraz wyjaśnienie z czego wynika płatność.
- str. 41 zestawienia – FAK 523/W z 27.03.2024 r. na kwotę 112.680,00 zł
(Remont dróg gminnych – sołectwo Rudy)
Komisja prosi o kopię faktury oraz umowy, a także wykaz ulic, których dotyczył remont.
- str. 45 zestawienia – FAK 557/W z 28.03.2024 r. na kwotę 3.200,00 zł
(weryfikacja formalna projektów dokumentów)
Komisja prosi o kopię faktury oraz wyjaśnienie z czego wynika płatność.
- str. 48 zestawienia – FAK 580/W z 15.04.2024 r. na kwotę 1.484,66 zł
- str. 108 zestawienia – FAK 977/W z 15.06.2024 r. na kwotę 1.290,48 zł
(dystrybucja energii elektrycznej do remizy OSP Kuźnia Raciborska)
Komisja prosi o kopię faktury oraz wyjaśnienie dużej dysproporcji kwoty w stosunku do innych OSP.

- str. 52 zestawienia – FAK 600/W z 24.04.2024 r. na kwotę 2.000,00 zł
(usługa reklamowa podczas akcji społecznej – sprzątanie rzeki Rudy)
Komisja prosi o kopię faktury oraz wyjaśnienie z czego wynika płatność.
- str. 53 zestawienia – FAK 610/W z 25.04.2024 r. na kwotę 4.305,00 zł
(dokumentacja projekt. – koszt remontu dachu przychodni w Kuźni Raciborskiej)
Komisja prosi o kopię faktury i umowy oraz o przedstawienie kosztu całej inwestycji.
- str. 58 zestawienia – FAK 652/W z 02.05.2024 r. na kwotę 1.100,00 zł
(Radiowe audycje informacyjne)
Komisja prosi o kopię faktury oraz wyjaśnienie czego dotyczyły audycje.
- str. 65 zestawienia – FAK 681/W z 22.05.2024 r. na kwotę 1.348.424,00 zł
(Nabycie hali Rafamet)
Komisja prosi o kopię faktury oraz wyjaśnienie z czego wynika płatność.
- str. 73 zestawienia – FAK 741/W z 07.03.2024 r. na kwotę 1.620,66 zł
(Etap 2 umowy doradztwa energetycznego)
Komisja prosi o kopię faktury i umowy oraz wyjaśnienie z czego wynika płatność.
- str. 74 zestawienia – WB 100 z 29.05.2024 r. na kwotę 1.620,66 zł
(Etap 2 umowy doradztwa energetycznego)
Komisja prosi o kopię faktury i umowy oraz wyjaśnienie z czego wynika płatność.
- str. 106 zestawienia
(korekty błędnych księgowania)
Komisja prosi o wyjaśnienie błędnych księgowania.
- str. 107 zestawienia – FAK 938/W z 28.06.2024 r. na kwotę 1.100,00 zł
(zastępcza obsługa kasowa gminy 06/2024)
Komisja prosi o kopię faktury oraz wyjaśnienie zastępczej obsługi kasowej gminy.

Załącznik nr 5 Zestawienie opłaconych faktur za II kwartał 2024 roku.

3. Analiza zawartych umów przez Gminę Kuźnia Raciborska w I i II kwartale 2024 roku.

a) Członkowie Komisji Rewizyjnej dokonali analizy umów, o które poproszono na Komisji w dniu 07.08.2024 r. dot.:

- Obsługa informatyczna Urzędu.
Komisja na dzień odbytego posiedzenia nie wniosła uwag do umowy.
- Pełnienie funkcji inspektora ochrony danych osobowych.
Komisja na dzień odbytego posiedzenia nie wniosła uwag do umowy.
- Obsługa prawna Urzędu (Kancelaria Radcy Prawnego Piotr Janas; Kancelaria Radców Prawnych Z. Pławecki, A. Żukowski spółka partnerska).
Komisja prosi o informację, co zostało wykonane z planowanego wykazu postępowań o udzielenie zamówień publicznych w roku 2024, ujętych w umowie z Kancelarią Radców Prawnych Z. Pławecki, A. Żukowski spółka partnerska.

- Umowa z firmą Tauron – dystrybucja i przesył.

Komisja po zapoznaniu się z umową z firmą Tauron i fakturami wystawionymi przez Tauron wnosi o zestawienie poniesionych wydatków dotyczących oświetlenia gminnego na rok przed wykonaną modernizacją i rok po wykonanej modernizacji. Komisja prosi również o wyjaśnienie stawki C11.

- Obsługa Prawno-Podatkowa.

W aneksie do umowy z Kancelarią Doradcy Podatkowego Joanna Rudzka Sp. z o.o. jest mowa o szkoleniu pracowników w 2023 roku, w związku z tym Komisja prosi o wyjaśnienie, czy szkolenie się odbyło, jeśli tak, to w jakim terminie.

Załącznik nr 6 Umowy, o które poproszono na Komisji w dniu 07.08.2024 r.

b) Członkowie Komisji Rewizyjnej dokonali analizy zawartych umów zleceń przez Gminę Kuźnia Raciborska w I i II kwartale 2024 roku.

Zgodnie z wnioskiem z poprzedniego posiedzenia Komisji Rewizyjnej wykaz umów został rozszerzony o dodatkowe kolumny zawierające następujące informacje:

- Kwota umowy – wartość wynagrodzenia wynikająca z umowy.
- Przedmiot umowy – szczegółowy opis zakresu prac lub usług będących przedmiotem umowy.

Członkowie Komisji Rewizyjnej poprosili o wyjaśnienia oraz kopie dokumentów do następujących pozycji z wykazu zawartych umów zleceń w I i II kwartale 2024 roku:

L.p.	Osoba/podmiot, z którym zawarto umowę	Czasookres trwania umowy (od-do)	Przedmiot umowy	Kwota umowy	Referat, który posiada oryginał umowy	
30	osoba fizyczna	09.02.2024 - 29.02.2024	za wykonanie usługi	3.004,40 zł (brutto)	Referat Organizacyjny (OR)	<i>Jaka usługa została wykonana w ramach umowy?</i>
41	Umowa (XOOG Klastry Energii)	19.02.2024 - 22.05.2024	wykonanie audytu	106000 zł (brutto) wynagrodzenie całkowite	Referat Organizacyjny (OR)	<i>Komisja prosi o kopię umowy i rachunku.</i>
43	Umowa (XOOG Klastry Energii)	14.03.2024 - 09.09.2024	opracowanie projektu	20000 zł (brutto) -wynagrodzenie całkowite	Referat Organizacyjny (OR)	<i>Komisja prosi o kopię umowy i rachunku.</i>

77	Gminne Przedsiębiorstwo Wodociągów i Kanalizacji Sp. z o.o. ul. Klasztorna 45, 47-420 Kuźnia Raciborska	01.04.2024r. - 31.12.2024r.	"Odbieranie i transport odpadów komunalnych powstających na terenie nieruchomości zamieszkałych na obszarze Gminy Kuźnia Raciborska"	Maksymalne łączne umowne wynagrodzenie - 793 454,00 zł brutto.	Referat Ochrony Środowiska i Rolnictwa (OŚ)	<p><i>Komisja prosi o kopie faktur i umów oraz o informację, jaka jest kwota zaangażowania środków na dzień dzisiejszy?</i></p> <p><i>Terminy w zestawieniu zostały podane od kwietnia do końca roku, w związku z tym Komisja prosi o informację, jak wyglądał system gospodarki odpadami za I kwartał 2024 roku oraz przedstawienie umów i faktur z tego okresu.</i></p>
78	SEGO Sp. z o.o. z siedzibą w 44-251 Rybnik przy ul. Oskara Kolberga 65	01.04.2024r. - 31.12.2024r.	"Zagospodarowanie odpadów komunalnych (segregowanych) odebranych od właścicieli nieruchomości zamieszkałych z terenu Gminy Kuźnia Raciborska"	Maksymalne łączne umowne wynagrodzenie - 208 980,00 zł brutto	Referat Ochrony Środowiska i Rolnictwa (OŚ)	
79	SEGO Sp. z o.o. z siedzibą w 44-251 Rybnik przy ul. Oskara Kolberga 65	01.04.2024r. - 31.12.2024r.	"Zagospodarowanie odpadów komunalnych (zmieszanych) odebranych od właścicieli nieruchomości zamieszkałych z terenu Gminy Kuźnia Raciborska"	Maksymalne łączne umowne wynagrodzenie - 832 820,40 zł brutto	Referat Ochrony Środowiska i Rolnictwa (OŚ)	
80	SEGO Sp. z o.o. z siedzibą w 44-251 Rybnik przy ul. Oskara Kolberga 65	01.04.2024r. - 31.12.2024r.	"Zagospodarowanie odpadów kuchennych ulegających biodegradacji o kodzie 20 01 08 odebranych od właścicieli nieruchomości zamieszkałych z terenu Gminy Kuźnia Raciborska"	Maksymalne łączne umowne wynagrodzenie - 6 976,80	Referat Ochrony Środowiska i Rolnictwa (OŚ)	
81	Raciborskie Centrum Recyklingu R3 Racibórz Sp. z o.o. z siedzibą w Raciborzu przy ul. Rybnickiej 125, 47-400 Racibórz	01.04.2024r. - 31.12.2024r.	"Świadczenie usług polegających na przetwarzaniu odpadów w procesach odzysku, recyklingu lub unieszkodliwiania na instalacji - kompostowni odpadów roślinnych przy ul. Rybnickiej 125 w Raciborzu"	wynagrodzenie według obowiązujących u Odbiorcy cenników opłat dla kompostowni na dzień 9.04.2024 r. wydano - 28 216,18 zł	Referat Ochrony Środowiska i Rolnictwa (OŚ)	

110	osoba fizyczna	19.06.2024-31.12.2024	doradca	7.900,00 zł (brutto) - miesięcznie	Referat Organizacyjny (OR)	<i>Komisja prosi o kopię umowy i rachunków oraz sprawozdania/protokoły jeśli takie były i kto je zatwierdza. Jeśli było zapytanie ofertowe – to czym się kierowano przy wyborze doradcy?</i>
139	Reintec 48-130 Lubotyń 44	18.03.2024 - 20.07.2024	Mycia pomnika Św. Nepomucena Kuźnia Raciborska	17.589,00 zł za cały okres trwania umowy	Referat Inwestycji i Budownictwa (IB)	<i>Komisja prosi o kopię umowy i rachunku oraz o wykazanie zakresu wykonanych prac.</i>

Komisja Rewizyjna prosi również o przygotowanie zestawienia kosztów za obsługę energetyczną dla wszystkich OSP od początku 2024 roku.

Załącznik nr 7 Wykaz zawartych umów zleceń w I i II kwartale 2024 roku.

4. Analiza dotycząca GPWiK.

a. Weryfikacja wykazu aportów finansowych i rzeczowych dla GPWiK od dnia powstania spółki.

Komisja zapoznała się z przygotowanym zestawieniem dotyczącym wysokości udziału Gminy Kuźnia Raciborska w GPWiK Sp. z o.o., na podstawie uchwał Rady Miejskiej oraz Zarządzeń Burmistrza (stan na dzień 31.12.2023 r.).

Załącznik nr 8 Wykaz aportów dla GPWiK.

b. Analiza operatów szacunkowych z przypisanymi działkami, nr księgi wieczystej dla każdej działki oraz wartość jaką mają działki objęte operatami wraz z korespondencją w tej sprawie pomiędzy Urzędem Miejskim a GPWiK.

Komisja zapoznała się z korespondencją prowadzoną pomiędzy Urzędem Miejskim, a Gminnym Przedsiębiorstwem Wodociągów i Kanalizacji, jak również z odpowiedzią Prezesa Zarządu GPWiK w sprawie udostępnienia operatów szacunkowych.

Radna Pani Sylwia Brzezicka-Tesarczyk poprosiła o obecność Burmistrza Miasta na kolejnej Komisji Rewizyjnej wraz z dysponowaniem na posiedzeniu operatami szacunkowymi.

Załącznik nr 9 Korespondencja prowadzona pomiędzy Urzędem Miejskim, a GPWiK.

Załącznik nr 10 Odpowiedź Prezesa GPWiK w sprawie udostępnienia operatów szacunkowych.

c. Zapoznanie się Komisji Rewizyjnej z opinią Burmistrza Miasta Pana Wojciech Gdesza w sprawie poręczenia majątkowego jakie Gmina Kuźnia Raciborska udzieliła GPWiK i możliwości zmiany tego poręczenia na poręczenie rzeczowe.

Członkowie Komisji zapoznali się ze stanowiskiem Burmistrza Miasta ujętym w odpowiedzi na wnioski Radnych złożone podczas posiedzenia Komisji Budżetu i Finansów w dniu 09.09.2024 r., Komisji Rolnictwa, Gospodarowania Zasobami Komunalnymi Gminy i Ochrony Środowiska w dniu 09.09.2024 r. oraz Sesji Rady Miejskiej w dniu 12.09.2024 r.

Odpowiedź Burmistrza Miasta: Stanowisko w sprawie umowy poręczenia musi zostać poprzedzone szeregiem czynności, w tym: przeprowadzeniem konsultacji Prezesa Zarządu Gminnego Przedsiębiorstwa Wodociągów i Kanalizacji Sp. z o.o. (dalej: GPWiK) z radą nadzorczą GPWiK, wykonaniem przez GPWiK stosownej analizy finansowej pod kątem skutków zmiany sposobu zabezpieczenia umowy pożyczki, a w następstwie powyższego, wystąpienie przez Zarząd GPWiK do Rady Nadzorczej o wyrażenie zgody na zabezpieczenie umowy pożyczki majątkiem Spółki, również wystąpienie do pożyczkodawcy z wnioskiem o zmianę sposobu zabezpieczenia umowy pożyczki, wyrażenia zgody przez pożyczkodawcę na zmianę sposobu zabezpieczenia należytego wykonania umowy pożyczki. Konkludując, zajęcie przez Burmistrza stanowiska w przedmiotowej sprawie będzie możliwe dopiero po przeprowadzeniu czynności wymienionych powyżej, a uchwałę w tej sprawie i tak musi podjąć Rada Miejska po spełnieniu powyżej opisanych czynności. Stan na dzień sporządzenia informacji: Rada Nadzorcza została zapoznana z tematem związanym z poręczeniem, zostanie zwołana kolejna celem zajęcia stanowiska.

Komisja Rewizyjna po zapoznaniu się z dokumentami dotyczącymi GPWiK wyraziła swoje stanowisko będące załącznikiem do niniejszego protokołu.

Załącznik nr 11 Stanowisko nr 1/2024 Komisji Rewizyjnej Rady Miejskiej w Kuźni Raciborskiej z dnia 22.10.2024 r.

5. Wnioski i zalecenia Komisji Rewizyjnej.

Komisja wyraziła swoje stanowiska w wyżej omówionych punktach porządku obrad.

W związku z wyczerpaniem porządku obrad, Przewodniczący Komisji podziękował wszystkim za udział i zamknął 3 posiedzenie Komisji Rewizyjnej.

**Przewodniczący
Komisji Rewizyjnej
Wojciech Krzyżanowski**

Przygotowała: Danuta Ulman

Przygotowano przy pomocy programu eSesja.pl