

ROKÓŁ NR 56/10
z posiedzenia Komisji Rewizyjnej,
które odbyło się w dniu 18 maja 2010 roku o godz 8³⁰
w lokalu Urzędu Gminy (sala narad) w Kadzidle

Posiedzeniu przewodniczył – Przewodniczący Komisji Rewizyjnej – Pan Mirosław Wielechowski.

Porządek posiedzenia:

1. Otwarcie posiedzenia.
2. Przyjęcie porządku posiedzenia.
3. Przeprowadzenie postępowania wyjaśniającego dotyczącego zasadności skargi złożonej przez Pana Zdzisława Bziukiewicza zam. Wach na działalność Wójta Gminy Kadzidło Pana Dariusza Łukaszewskiego.
4. Ciąg dalszy postępowania wyjaśniającego dotyczącego zasadności skargi grupy radnych na działalność Centrum Kultury Kurpiowskiej w Kadzidle im. Ks. Mieczysława Mieszki.
5. Sprawy różne.

Pkt 1.

Przewodniczący dokonał otwarcia posiedzenia, powitał wszystkich serdecznie, stwierdził stan quorum, co pozwala na prawomocne obrady i podejmowanie uchwał w sprawach.

Listę obecności radnych uczestniczących w posiedzeniu stanowi załącznik nr 1 do niniejszego protokołu.

Pkt 2.

Przewodniczący przedstawił porządek posiedzenia.

Porządek posiedzenia został przyjęty przez aklamację w brzmieniu takim jak na wstępie niniejszego protokołu.

Pkt 3.

Sekretarz odczytała treść skargi złożonej przez Pana Zdzisława Bziukiewicza zam. Wach na działalność Wójta Gminy Kadzidło Pana Dariusza Łukaszewskiego wraz z jej załącznikami. Wyjaśniła, że skarga ta została złożona do Wojewody Mazowieckiego i zgodnie z właściwością została przekazana do rozpatrzenia Radzie Gminy.

Radny Mirosław Wielechowski zapytał, czy pismo wójta będące załącznikiem do tej skargi było ewidencjonowane w książce Urzędu Gminy, bo nie jest opatrzone żadną pieczęcią gminy, co świadczy o tym, że pismo to jest prywatnym pismem od wójta a nie odpowiedzią na wniosek mieszkańców dotyczący naprawy i odbudowy dróg gminnych Wach – Zamostki.

Poza tym radni otrzymali niekompletne dokumenty, bo wniosek mieszkańców zawierał więcej podpisów, a radnym przekazano kserokopię pisma z podpisami na jednej stronie, a zabrakło podpisów na drugiej stronie.

Poza tym radny wyraził żal do wójta, że w piśmie tym z imienia i nazwiska porusza się jego osobę.

Na powyższe wójt wyjaśnił, że skarga dotyczy Bziukiewicza, a nie Pana Wielechowskiego, a pismo było jak najbardziej oficjalnym pismem wyjaśniającym skierowanym do mieszkańców, którzy podpisali się pod skargą. Pismo było opatrzone własnoręcznym podpisem wójta Gminy Kadzidło. Wójt dodał, że nie przypadkiem w swoim piśmie wymienił jakie inwestycje i remonty poczyniono za jego urzędowania w Wachu.

Teresa Parzych wyjaśniła, że faktycznie zaszła pomyłka i radnym przesłano kserokopię wniosku mieszkańców z podpisami na jednej stronie, a nie skserowano podpisów znajdujących się na drugiej stronie tego pisma. Razem jest 42 podpisy.

Uczestniczący w tej części posiedzenia skarżący Pan Zdzisław Bziukiewicz, zapytał, czemu personalnie tylko na jego osobę był atak ze strony wójta, skoro wniosek o naprawę drogi Wach-Zamostki był podpisany przez 42 mieszkańców. Widzi tu ograniczenie praw obywatelskich, bo co mają drogi do wyborów.

Radny Jan Mirosław Kulasik i wójt zwrócili uwagę, że we wniosku podpisanym przez mieszkańców wyraźnie napisano, żeby odpowiedzi kierować na adres Pana Bziukiewicz Zdzisława. Wójt ma prawo udzielić odpowiedzi każdemu, kto podpisał skargę i również ma prawo doręczyć pismo poprzez swoich pracowników tak jak każda inną korespondencję z Urzędu.

Wójt dodał też, że po ustosunkowaniu się do wniosku mieszkańców i wystaniu pisma zorganizowano spotkanie mieszkańców na drodze, ściągnięto redaktora Kuriera Ostrołęckiego bez uzgodnienia z wójtem, bo wiadano, że wójt trafi się w szkole na posiedzeniu Komisji Rewizyjnej. Tak się nie robi. Po tym spotkaniu okazało się, że ludzie co podpisali skargę nie znali jej treści. Po wyjaśnieniach wójta na spotkanie na drodze przyszło tylko 13 osób.

Odnosząc się do powyższego Pan Bziukiewicz powiedział, że odbiera to jako atak na jego osobę i żałuje, że nie zwrócił się bezpośrednio do Prokuratora z tą sprawą, na co wójt dodał, że w każdej chwili Pan Bziukiewicz może to jeszcze uczynić.

W tym momencie Pan Bziukiewicz opuścił posiedzenie komisji.

Następnie radny Wielechowski i wójt wyjaśnili sobie niejasności i wątpliwości, które wynikły z tej sprawy. Sekretarz odczytała propozycję uzasadnienia do projektu tej uchwały, z którego wynika, że skargę uznaje się za nieuzasadnioną.

Komisja zgłosiła poprawki do tego uzasadnienia: zmienić w treści odpowiedzi informację, że wniosek mieszkańców zawierał 26 podpisów – faktycznie zawierał 42 podpisy i druga poprawka w uzasadnieniu do uchwały wykreślić zapis dotyczący postów i komentarzy, które zamieszczano na stronach internetowych.

Innych uwag i pytań nie zgłoszono.

Przewodniczący zarządził głosowanie w sprawie, kto jest za uznaniem skargi za bezzasadną i udzieleniem takiej odpowiedzi na tę skargę jak w przygotowanym przez radczynię uzasadnieniu z uwzględnieniem poprawek zgłoszonych przez komisję.

Komisja w obecności 8 radnych, przy 8 głosach – „za”, 0 głosów – „przeciw” i 0 głosów – „wstrzymujących się” opowiedziała się za powyższym.

Przewodniczący stwierdził, że w wyniku głosowania komisja jednogłośnie uznała skargę za bezzasadną.

Pkt 4.

Przewodniczący przystąpił do następnego punktu porządku posiedzenia tj. **ciąg** dalszy postępowania wyjaśniającego dotyczącego zasadności skargi grupy radnych na działalność Centrum Kultury Kurpiowskiej w Kadzidle im. Ks. Mieczysława Mieszki.

Na wstępie radny Ryszard Bielski przedstawił swoje wnioski i zagadnienia z kontroli w CKK:

1. „Faktura – Duszak Mirosław (na dzień kontroli nie było umowy z Panem Duszakiem),
2. Nie wykazano zaległości za 2009 r. w I półroczu spłaty za 2008 r, budżet przekroczony o 95 489,89 zł,
3. Plan na 2009 r. nie uwzględniał zaległości,
4. Nie wykazano Gintrowskiego, wpięto w Wesele Kurpiowskie,
5. Jak się ma sytuacja finansowa do nowej imprezy RYKOZISKO 33 814,00 zł(netto),
6. Poprawki umów-zlecenia odręcznie bez opisu,
7. Przelewy między CKK, a BRACWEM,
8. Kodeks pracy w sprawie wypłat grudniowych za 2008 r.
9. Wypłata z podwyżką wstecz bez konkretnego uzasadnienia,
10. Deficyt za 2009 r. bez poinformowania RG w wysokości 55.208.96 zł, w 2009 r. dołożono 28 000 zł, a później 52.000 zł,
11. 17 000 zł a nie 1 000 zł za wynajem sali CKK,

W tym momencie radny Ryszard Bielski opuścił posiedzenie komisji.

Następnie Dyrektor CKK – Pan Mirosław Boroń przedstawił następujące wyjaśnienia:

1. „Jeżeli chodzi o rozbieżności w rachunkach za „Wesele Kurpiowskie” odnalazłem rachunek na brakujący tysiąc złotych dla Pana Kraski z Baranowa, który przewoził chór Cantilena oraz gości weselnych podczas Wesela Kurpiowskiego 2009 r.
2. Wydatki na Kurpiankę i Kurpik są umieszczone pod jednym paragrafem. Rozbicie tych wydatków było inne niż w rzeczywistości, ale służy ono wyłącznie do analityki księgowej. W tej chwili przy użyciu nowego programu księgowego wszystko księgowane jest na oddzielnych kontach.
3. Koncert Przemysława Gintrowskiego odbył się 18 grudnia 2009 r. Środki na koncert zostały pozyskane z Urzędu Marszałkowskiego Województwa Mazowieckiego w Warszawie. Środki te zapisane zostały pod dobrym paragrafem, ale zostały mylnie wrzucone pod złe konto „Wesele Kurpiowskie” (które jak wyżej stwierdzono wyłącznie służy do analityki księgowej).
4. Impreza w Czarni 2009 odbyła się 09.08.2009 r. Występowali na niej: kapela „Jak wiatr” z Kadzidla, Zespół taneczny „OK”. Całość imprezy tj. nagłośnienie i zabawa taneczna prowadził zespół Everst. Płatność w kwocie 2.336 zł brutto dla zespołu Everst została pokryta przez Stowarzyszenie Kulturalne „Bractwo”.
5. Dlaczego nie było wykazane w sprawozdaniu za I półrocze 2009 r, że pokryto wydatki z 2008 r. tego nie potrafię wyjaśnić. Natomiast nowa księgowość wykazała te wydatki w sprawozdaniu rocznym. Natomiast nie posiadałem takiej wiedzy, że podczas opracowywania planu budżetu na 2010 rok muszę zabezpieczyć i środki na pokrycie płatności na rok następny.”

Następnie Przewodniczący Komisji Rewizyjnej – radny Mirosław Wielechowski również przedstawił swoje uwagi i spostrzeżenia jak poniżej:

Podczas czynności kontrolnych stwierdzono szereg nieprawidłowości w zakresie wydatkowania środków finansowych przyznanych w uchwałach budżetowych dla CKK oraz w prowadzeniu dokumentacji finansowej. Należy do nich:

1. „W dokumentacji finansowej z roku 2008 stwierdzono istnienie faktury VAT wystawionej przez firmę Duszak i Łomniak Spółka z o.o. PPHU w Kadzidle na kwotę 65.000,00 zł. Brakowało natomiast umowy z powyższą firmą na wykonanie zlecenia. Z dokumentacji wynika, że w roku 2008 z faktury tej zapłacono wykonawcy 45.000,00 zł. Pozostałe 20.000,00

zł do zapłaty przełożono na 2009 rok. O fakcie tym nie została powiadomiona Rada Gminy podczas podejmowania uchwały o zmianie budżetu Gminy w grudniu 2009 roku.

2. Stwierdzono brak w sprawozdaniu finansowym CKK w Kadzidle za I półrocze 2009 r. zobowiązania zadłużenia za 2008 r. w wysokości 95 489, 89 zł. Wykazano jedynie zobowiązania wynoszące 38.102,25 zł w uchwale Nr XXXIII/182/09 Rady Gminy w Kadzidle. W związku z tym zachodzi podejrzenie o poświadczanie nieprawdy w sprawozdaniu finansowym tej jednostki za I półrocze 2009 r.
3. Plan finansowy CKK na 2009 rok nie uwzględniał zobowiązań – zaległości finansowych w kwocie 95.489.89 zł za 2008 r
4. Koncert zorganizowany w dniu 18 grudnia 2009 roku Przemysława Gintrowskiego kosztował ogółem 13.000,00 zł, w tym: 12.300,00 zł (umowa zlecenie) i 700,00 zł (nagłośnienie). Wydatki te w sprawozdaniu finansowym omyłkowo wpisano w koszty „Wesela Kurpiowskiego” .
5. Stwierdzono brak w planie finansowym CKK na 2009 r. imprezy „Rykozisko”. Tymczasem impreza odbyła się w dniu 14.06.2009 r. generując koszty w wysokości 33.814,00 zł. Środki finansowe na tę imprezę nie były ujęte w planie finansowym CKK, zatwierdzonym przez Radę Gminy na 2009 rok. Fakt ten stanowi dowód na przekroczenie dyscypliny budżetowej przez kontrolowaną jednostkę organizacyjną gminy.
6. Stwierdzono odręczne poprawki w numeracji umów- zleceń np. 22/2009/ 23/2009/. Zmiana treści zapisu umowy-zlecenia wymaga parafowania dokonanej zmiany przez umawiające się strony. Dyrektor wyjaśnił zostało to poprawione.
7. Stwierdzono nieprawidłowości w przekazywaniu środków finansowych pomiędzy CKK w Kadzidle, a stowarzyszeniem „Bractwo”. Dogłębniejszego wyjaśnienia wymagają okoliczności przepływu środków między tymi podmiotami jakie miało miejsce w maju 2009 r. Sprawa ta została wyjaśniona, że w międzyczasie zostało zmienione konto.
8. Stwierdzono, że za miesiąc grudzień 2008 r. pracownicy GOKSiR w Kadzidle otrzymali wynagrodzenie w styczniu.
9. Stwierdzono brak jakichkolwiek dokumentów finansowych potwierdzających wydatki na organizację imprezy „Niedziela na wsi” jaka odbyła się w dniu 9 sierpnia w Czarni. Powstaje pytanie z jakiego źródła została sfinansowana. Impreza ta była ujęta w planie finansowym imprez CKK w Kadzidle na 2009 r. Dyrektor wyjaśnił, że CCK nie poniosło kosztów, a za imprezę tę zapłaciło „Bractwo”.
10. Stwierdzono, że w miesiącu maju 2009 r. trener Klubu Sportowego „Kurpik” pan Mirosław Lesiński otrzymał podwyżkę ze skutkiem wstecznym (2 miesiące). Podwyżka ta przydzielona została w sytuacji gdy CKK borykało się z zadłużeniem nie znajduje też uzasadnienia w efektach pracy (osiągnięciach zespołu i trenera). Ponadto komisja poddaje wątpliwości, czy Pan Lesiński posiada odpowiednie kwalifikacje trenerskie. Wyjaśniono, że Pan Lesiński dostał wyrównanie w związku ze zwiększoną liczbą godzin.
11. Stwierdzono przekroczenie przez kontrolowaną jednostkę planu wydatków za 2009 r. o kwotę 55.208,96 zł. Księgowa poinformowała, że były to następujące zobowiązania:

- ZGKiM w Kadzidle	-	5.882,85 zł,
- PRO-MUZ Soński	-	5.200,00 zł,
- ZUK (Kisiel)	-	255,48 zł,
- Szkopd	-	160,55 zł,
- Niegowski	-	156,44 zł,
- Agama	-	8.174 zł,
- UG Sypniewo	-	6.000,00 zł,
- ZAIKS	-	11.325,00 zł,
- Relax	-	774,00 zł.

W powyższym zestawieniu zadłużenia nie uwzględniono składki ZUS i podatku. O tej kwocie zadłużenia Rada Gminy nie została poinformowana. Plan finansowy przyjęty uchwałą budżetową na 2010 rok nie zawiera informacji o zadłużeniu CKK w Kadzidle za rok 2009.

Należy przypomnieć, że Rada Gminy w Kadzidle w 2009 r. dwukrotnie zwiększała budżet CKK. W czerwcu o kwotę 28.000,00 zł, a w grudniu o kwotę 52.000,00 zł, łącznie 80.000,00 zł. Z powyższego wynika, że łącznie zadłużenie CKK w 2009 r. wynosiło 135 tys. zł.

12. Stwierdzono, że z wynajmu Sali widowiskowej i innych pomieszczeń CKK wykazało za 2009 r. przychód z działalności gospodarczej wynoszący ok. 17.000,00 zł.

Pkt 5.

W sprawach różnych radni nie zabierali głosów.

Na tym protokół zakończono i podpisano.

Protokołowała:

Teresa Parzych

Podpisy członków Komisji Rewizyjnej obecnych na posiedzeniu:

1. Wielechowski Mirosław - Przewodniczący -
2. Tabaka Janusz - Zastępca przewodn. -
3. Kulasik Jan Mirosław- członek -
4. Pajka Stanisław - członek -
5. Kamiński Marian - członek -
6. Deptuła Jan - członek -
7. Bielski Ryszard - członek -
8. Olender Bolesław Czesław-członek-