

Protokół Nr 13 /2017  
z posiedzenia Komisji Rewizyjnej  
Rady Powiatu Mogileńskiego  
z dnia 17.05.2017 r.

Kontrole przeprowadzono w Starostwie Powiatowym w Mogilnie ul. Narutowicza 1, Wydział Finansowy przez Zespół Kontrolny Komisji Rewizyjnej Rady Powiatu Mogileńskiego w składzie:

1. Mleczek Krzysztof – przewodniczący
2. Heinrich Lucyna – zastępca przewodniczącego
3. Paweł Kraśny – sekretarz

na podstawie upoważnienia jednorazowego Nr 13/17 do kontroli z dnia 10.05.2017 r. w zakresie wykonania budżetu Powiatu za 2016 rok. (załącznik nr 1)

Podczas kontroli wyjaśnień udzielał: Wicestarosta Krzysztof Szarzyński.

W posiedzeniu Zespołu Kontrolnego Komisji Rewizyjnej uczestniczył Przewodniczący Rady Powiatu Jan Bartecki.

Protokół spisała Lucyna Heinrich.

Porządek kontroli:

1. Otwarcie
2. Przyjęcie porządku kontroli
3. Kontrola wykonania budżetu Powiatu Mogileńskiego za rok 2016
4. Analiza sprawozdania finansowego za 2016 r.
5. Sporządzenie opinii do Regionalnej Izby Obrachunkowej w sprawie wykonania budżetu Powiatu Mogileńskiego za 2016 r.
6. Wypracowanie wniosku i podjęcie uchwały w sprawie absolutorium dla Zarządu Powiatu Mogileńskiego za 2016 r.
7. Zakończenie

**ad. 1**

Posiedzenie i kontrole Zespołu Kontrolnego Komisji Rewizyjnej Rady Powiatu otworzył i przewodniczył Krzysztof Mleczek – Przewodniczący Zespołu Kontrolnego.

**ad. 2**

Komisja Rewizyjna jednogłośnie przyjęła porządek kontroli.

**ad. 3**

Komisja Rewizyjna Rady Powiatu kontrolowała wykonanie budżetu Powiatu Mogileńskiego w Wydziale Finansowym Starostwa Powiatowego w Mogilnie za 2016 r.

W ramach kontroli ze szczególnym uwzględnieniem przeanalizowała **wykonanie dochodów** – sprzedaż nieruchomości.

Z wyjaśnień Pana Wicestarosty Krzysztofa Szarzyńskiego wynika, iż plan na 31.12.2016 r. zakładał dochody w kwocie 50.000,00 zł, a wykonane zostały w kwocie 191.181,50 zł tj. 382,36 % założonego planu.

Wpływy z tytułu poszczególnych nieruchomości stanowią załącznik nr 2 do protokołu.



Komisja Rewizyjna w ramach kontroli przeanalizowała **wydatki budżetowe**, między innymi szczególnie wydatki inwestycyjne.

Plan na 31.12.2016 r. zakładał wydatki budżetowe w kwocie 60.751.161,00 zł, a wykonano 56.645.077,91 zł, tj. 93,24%. W ciągu okresu sprawozdawczego uchwalony plan budżetu został zwiększony po stronie dochodów o kwotę 1.366.194,00 zł i wykazał kwotę 58.186.161,00 zł, po stronie wydatków zwiększony o kwotę 981.194,00 zł i wynosił na dzień 31.12.2016 r. 60.751.161,00 zł.

Z ogólnej kwoty planowanych wydatków to: wydatki majątkowe, stanowią 3.057.882,00 zł i wykonane zostały w kwocie 2.604.265,67 zł.

Komisja Rewizyjna w ramach kontroli sprawdziła **stan zadłużenia** na dzień 31.12.2016 rok, które wynosiło 1.167.091,17 zł, są to kredyty i pożyczki zaciągnięte przez Zarząd Powiatu Mogilno i stanowią 1,98% do wykonania dochodów.

Komisja Rewizyjna w ramach kontroli sprawdziła **zobowiązania wymagalne**, Na dzień 31.12.2016 r. brak zobowiązań wymagalnych.

Komisja Rewizyjna skontrolowała **należności wymagalne** budżetu Powiatu na dzień 31.12.2016 r. które stanowiły kwotę 543.393,92 zł. Największa pozycja to kwota 147.344,00 zł, jest to należność od firmy Import Partner z Warszawy oraz należności związane z przechowywaniem, oszacowaniem i kasacją pojazdu w kwocie 156.541,19 zł. W stosunku do tych należności są prowadzone postępowania egzekucyjne, natomiast jest znikoma ściągalsność.

Komisja Rewizyjna w ramach kontroli sprawdziła **przychody** na 31.12.2016 r. – w 2016 r. uzyskano przychód w postaci kredytu w kwocie 250.000,00 zł.

Komisja Rewizyjna w ramach kontroli sprawdziła rozchody na 31.12.2016 r. Rozchody stanowią kwotę 634.936,16 zł, są to spłaty kredytów i pożyczek.

#### **ad. 4**

Komisja Rewizyjna analizowała sprawozdanie finansowe za rok 2016, zatwierdzone uchwałą Nr 365/17 z dnia 27 kwietnia 2017 r. w sprawie przedstawienia Radzie Powiatu Mogileńskiego sprawozdania finansowego za 2016 r.

Dochody 58.993.565,34 zł - Wydatki 56.645.077,91 = Wynik finansowy + 2.348.487,43 zł

Zespół Kontrolny Komisji Rewizyjnej Rady Powiatu opiniuje pozytywnie sprawozdanie Zarządu Powiatu Mogileńskiego z wykonania budżetu za 2016 r.

#### **ad. 5**

Sprawozdanie z wykonania budżetu zostało przesłane do Regionalnej Izby Obrachunkowej w Bydgoszczy i została wydana opinia Uchwałą Nr 16/S/2017 Składu Orzekającego Nr 3 Regionalnej Izby Obrachunkowej w Bydgoszczy z dnia 20 kwietnia 2017 r. w sprawie wyrażenia opinii o przedłożonym przez Zarząd Powiatu Mogileńskiego sprawozdania z wykonania budżetu Powiatu za rok 2016 wraz z informacją o stanie mienia.

Komisja Rewizyjna sporządziła: „Opinię Komisji Rewizyjnej z wykonania budżetu Powiatu Mogileńskiego za 2016 r. oraz wnioski do Rady Powiatu Mogileńskiego o udzielenie

absolutorium dla Zarządu Powiatu Mogileńskiego” w przedmiotowej sprawie (załącznik nr 3 do protokołu).

**ad. 6**

Po rozpatrzeniu przedstawionych sprawozdań, opinii RIO oraz informacji Komisja Rewizyjna wydając swoją opinię wypracowała wniosek w formie uchwały:

Uchwała Nr 1/2017 Komisji Rewizyjnej Rady Powiatu Mogileńskiego z dnia 17 maja 2017r. w sprawie wniosku o udzielenie absolutorium dla Zarządu Powiatu Mogileńskiego za 2016 rok (załącznik nr 4 do protokołu) wnioskując do Rady Powiatu Mogileńskiego o udzielenie absolutorium dla Zarządu Powiatu Mogileńskiego za 2016 r.

Przewodniczący Mleczko Krzysztof poddał wniosek pod głosowanie.

W głosowaniu jawnym: za udzieleniem absolutorium głosowało 3, przeciwko udzieleniu absolutorium – głosowało 0, wstrzymujących się – głosowało 0.

Niniejszej uchwałę Zespół Kontrolny przekazał Przewodniczącemu Rady Powiatu Mogileńskiego.

**ad. 7**

Posiedzenie i kontrolę zakończono.

STAROSTA MOGILEŃSKI  
*Gumby*  
mgr inż. Tomasz Barczak  
Kontrolowany

*Hejnowski*  
.....  
Protokółował

*Krosny Powiat*

*[Signature]*  
.....  
Przewodniczący Komisji Rewizyjnej

Załącznik Nr 1 do protokołu nr 13/2017  
z posiedzenia Komisji Rewizyjnej Rady  
Powiatu Mogileńskiego z dnia 17.05.2017r.

Mogilno, dnia 10. 05.2017 r.

**Komisja Rewizyjna  
Rady Powiatu  
Mogileńskiego**

**UPOWAŻNIENIE JEDNORAZOWE Nr 13/17  
ważne na czas kontroli w dniu 17 maja 2017r.**

Upoważniam Zespół Kontrolny Komisji Rewizyjnej Rady Powiatu Mogileńskiego do przeprowadzenia kontroli wykonania budżetu Powiatu Mogileńskiego za 2016rok w Starostwie Powiatowym w Mogilnie ul. Narutowicza 1, w składzie:

- 1. Krzysztof Mleczek – Przewodniczący**
- 2. Lucyna Heinich – Z-ca przewodniczącego**
- 3. Paweł Kraśny – Sekretarz**

**Przewodniczący  
Rady Powiatu Mogileńskiego**

**Jan Bartecki**



**WPLYWY Z TYTUŁU ZBYCIA  
NIERUCHOMOŚCI POWIATU MOGILEŃSKIEGO  
W ROKU 2016**

Nr działki obręb	Rodzaj nieruchomości	Tryb zbycia	Cena zbycia w zł + zwrot kosztów	UWAGI
712/2 Strzelno ul. św. Ducha 33	Lokal mieszkalny nr 13	bezprzetargowo na rzecz najemcy	15.123,00 600,00 zł – zwrot kosztów za wycenę	
	Lokal mieszkalny nr 14	bezprzetargowo na rzecz najemcy	21.579,00 600,00 zł - zwrot kosztów za wycenę	
	Lokal użytkowy nr 15	w drodze przetargu	31.610,00	
	Lokal użytkowy nr 21	w drodze przetargu	19.850,00	
	Lokal użytkowy nr 8	w drodze przetargu	39.512,00	
	Lokal użytkowy nr 10	w drodze przetargu	32.220,00	
	Lokal użytkowy nr 11	w drodze przetargu	29.600,00	
7/8 Marcinkowo	Lokal użytkowy nr 2	bezprzetargowo na rzecz najemcy	487,50	II rata płatna do 31.03.2016 r.

**191.181,50 zł**

*Handwritten signatures and initials in blue ink.*

**OPINIA**  
**KOMISJI REWIZYJNEJ Z WYKONANIA BUDŻETU POWIATU**  
**MOGILEŃSKIEGO ZA 2016 ROK ORAZ WNIOSEK DO RADY POWIATU**  
**MOGILEŃSKIEGO O UDZIELENIE ABSOLUTORIUM DLA ZARZĄDU**  
**POWIATU MOGILEŃSKIEGO**

**Komisja Rewizyjna w składzie :**

- |                        |                       |
|------------------------|-----------------------|
| 1. Krzysztof Mleczko - | Przewodniczący        |
| 2. Lucyna Heinich -    | Z-ca przewodniczącego |
| 3. Paweł Kraśny -      | Sekretarz             |

Działająca w oparciu o przepisy Ustawy o samorządzie powiatowym z dnia 5 czerwca 1998 r. (Dz. U. z 2016 r. poz. 814 t. j. z późn. zm.) i Statucie Powiatu (Dz. Urz. Woj. Kuj.- Pom. poz. 1681).

Komisja rewizyjna wydała niniejszą opinię po rozpatrzeniu szeregu dokumentów tj. sprawozdania finansowego, sprawozdania z wykonania budżetu za 2016 r. wraz z opinią Regionalnej Izby Obrachunkowej w Bydgoszczy o tym sprawozdaniu, a także informacji o stanie mienia komunalnego.

Komisja Rewizyjna mając na względzie art.16 ust.1 ustawy o samorządzie powiatowym Dz.U z 2016 r. poz. 814 z późn. zmianami, dokonała w 2016 roku prawidłowości działalności zarządu powiatu oraz jednostek organizacyjnych,

Kontrole przeprowadzono :

1. Starostwo Powiatowe w Mogilnie, Zarząd Powiatu w dniu 23 lutego 2016r. Kontrola dotyczyła zamówień publicznych, inwestycji, gospodarki mieniem powiatowym.
2. Dom Pomocy Społecznej w Siemionkach w dniu 6 kwietnia 2016r. ,kontrola obejmowała zagadnienia gospodarki finansowej, remontów i przetargów, Komisja stwierdziła że dokumentacja księgowa oraz procedura dotycząca przetargów została przeprowadzona zgodnie z obowiązującymi przepisami.
3. Zespół Szkół w Bielicach w dniu 9 października 2016 r. kontrola obejmowała gospodarkę finansową, stwierdziła, że dokumentacja do przeprowadzonych



remontów została sporządzona prawidłowo, nie odnotowała postępowań przetargowych w 2016r.

4. Zespół Szkół w Mogilnie w dniu 4 listopada 2016r. kontrola dotyczyła gospodarki finansowej, a przeprowadzone remonty i z nimi związana dokumentacja sporządzona została prawidłowo natomiast postępowań przetargowych w 2016r. nie przeprowadzano.
5. Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej w Mogilnie w dniu 29 listopada 2016r. Komisja odbyła kontrolę przekazanej dotacji z budżetu Państwa na inwestycje SPZOZ w Mogilnie na podstawie wniosku SPZOZ o dofinansowanie wyposażenia karetki. Na podstawie zawartej umowy Powiat partycypował w wyposażeniu ambulansu typu C i powyższą dotację przeznaczył na zakup defibrylatora na kwotę 58.000,00 zł, SP ZOZ otrzymał na podstawie umowy również dotację z Gminy Dąbrowa w kwocie 15 000,00 zł na zakup defibrylatora dla ambulansu typu S, jednocześnie Komisja dokonała wizji lokalnej zakupionego sprzętu.

Po dokonanej szczegółowej analizie przedłożonego sprawozdania Zarządu Powiatu Mogileńskiego z wykonania budżetu za rok 2016, Komisja Rewizyjna stwierdza, że budżet za 2016 r. został wykonany zgodnie z obowiązującymi przepisami Ustawy o finansach publicznych z dnia 27 sierpnia 2009 r. (Dz. U. z 2016 r. poz. 1870 t. j. z późn. zm.) Uchwałą Rady Powiatu w Mogilnie Nr XIII/62/2015 z dnia 21 grudnia 2015 r. uchwalono plan budżetu na 2016 r.

- po stronie dochodów: 56.819.967,00 zł
- po stronie wydatków: 59.769.967,00 zł

W ciągu okresu sprawozdawczego uchwalony plan budżetu został zwiększony po stronie dochodów o kwotę 1.366.194,00 zł i wykazał kwotę 58.186.161,00 zł, po stronie wydatków zwiększony o kwotę 981.194,00 zł i wynosił na dzień 31 grudzień 2016 r. 60.751.161,00 zł.

Komisja Rewizyjna stwierdza, że dochody ogółem na plan 58.186.161,00 zł zostały wykonane w wysokości 58.993.565,34 zł co stanowi 101,39%.

1. Dochody majątkowe na plan 564.027,00 zł i wykonano 713.874,34 zł.

2. Dochody bieżące na plan 57.622.134,00 i wykonano 58.279.691,00 zł, w tym:

- dochody własne na plan 15.932.535,00 zł wykonano 16.755.728,21 zł, co stanowi 105,17 % w tym:



> udział w podatku dochodowym od osób fizycznych  
na plan 6.478.270,00 zł został wykonany w wysokości  
6.588.270,00 zł, co stanowi 101,70 %

➤ dochody uzyskane na podstawie porozumień na plan 2.955.812,00 zł  
wykonano 2.938.754,36 zł, co stanowi 99,42 %

- dotacja celowa na plan 7.926.512,00 zł wykonano 7.837.151,75 zł, co stanowi 98,87 %
- subwencja ogólna na plan 33.342.416,00 zł wykonano 33.342.416,00 zł, co stanowi 100 %
- środki pochodzące z funduszy unijnych na plan 420.671,00 zł wykonano 344.395,04 zł, co stanowi 81,87 %

Wydatki budżetowe na plan 60.751.161,00 zł wykonano w kwocie 56.645.077,91 zł, to jest 93,24 %.


Reasumując wykonanie planu budżetu za 2016 rok Komisja Rewizyjna stwierdza, że wynik finansowy za 2016 rok zamyka się kwotą 2.348.487,43 zł


Komisja Rewizyjna opiniuje pozytywnie sprawozdanie Zarządu Powiatu w Mogilnie z wykonania budżetu za rok 2016.

**Biorąc pod uwagę prawidłowe wykonanie budżetu za 2016 rok, Komisja Rewizyjna wnioskuje do Rady Powiatu Mogileńskiego o udzielenie absolutorium dla Zarządu Powiatu.**

**Podpisy Komisji :**

1.  .....

2.  .....

3.  .....





Załącznik Nr 4 do protokołu nr 13/2017  
z posiedzenia Komisji Rewizyjnej Rady  
Powiatu Mogileńskiego z dnia 17.05.2017r.

## UCHWAŁA NR 1/2017

### Komisji Rewizyjnej Rady Powiatu Mogileńskiego z dnia 17 maja 2017 roku w sprawie wniosku o udzielenie absolutorium dla Zarządu Powiatu Mogileńskiego za 2016 rok

Działając na podstawie art. 16 ust. 3 ustawy z 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (Dz. U. z 2016 r., poz. 814) w związku z art. 270 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2016 , poz. 1870), oraz Uchwały Nr XXV/134/17 Rady Powiatu Mogileńskiego z dnia 27 stycznia 2017 roku w sprawie rocznego planu kontroli Komisji Rewizyjnej Rady Powiatu Mogileńskiego na 2017 rok,

#### Komisja Rewizyjna w składzie:

1. Krzysztof Mleczko – przewodniczący
2. Lucyna Heinich – zastępca przewodniczącego
3. Paweł Kraśny – sekretarz

uchwaliła co, następuje:

zaopiniować **pozytywnie** sprawozdania z wykonania budżetu Powiatu Mogileńskiego za 2016 rok, oraz wnosi do Rady Powiatu Mogileńskiego o udzielenie Zarządowi Powiatu Mogileńskiemu absolutorium za 2016 rok.

#### Uzasadnienie

Komisja Rewizyjna zgodnie z dyspozycją zawartą w art. 270 ust. 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. poz. 1870 j.t.), rozpatrzyła na posiedzeniu w dniu 17 maja 2017 roku:

- sprawozdanie finansowe za 2016 rok,
- sprawozdanie z wykonania budżetu Powiatu Mogileńskiego za 2016 rok,
- opinię Regionalnej Izby Obrachunkowej Bydgoszczy z dnia 20 kwietnia 2017 roku, Uchwała Nr 16/S/2017 Składu Orzekającego w sprawie wyrażenia opinii o przedłożonym przez Zarząd



Powiatu Mogileńskiego sprawozdaniu z wykonania budżetu Powiatu za 2016 rok wraz z informacją o stanie mienia Powiatu i wydała

**„OPINIĘ KOMISJI REWIZYJNEJ Z WYKONANIA BUDŻETU POWIATU MOGILEŃSKIEGO ZA 2016 ROK ORAZ WNIOSEK DO RADY POWIATU MOGILEŃSKIEGO O UDZIELENIE ABSOLUTORIUM DLA ZARZĄDU POWIATU MOGILEŃSKIEGO”**

wnioskując o udzielenie Zarządowi Powiatu Mogileńskiemu absolutorium za 2016 rok.

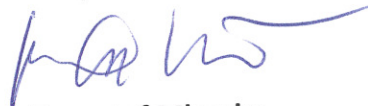
Wniosek przyjęto w głosowaniu jawnym, następująco:

za udzieleniem absolutorium – głosowało 3,  
przeciwko udzieleniu absolutorium – głosowało 0,  
wstrzymujących się – głosowało 0,

Niniejszą uchwałą Zespół Kontrolny Komisji Rewizyjnej przekazał Przewodniczącemu Rady Powiatu Mogileńskiego.

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

**Przewodniczący  
Komisji Rewizyjnej  
Rady Powiatu w Mogilnie**



**Krzysztof Mleczko**

