

**Protokół Nr 26/2021**  
**z posiedzenia Komisji Rewizyjnej**  
**w dniu 28 stycznia 2021 r.**

W związku z art. 15 zzz. ust. 1 i 2 ustawy z dnia 2 marca 2020 r. o szczególnych rozwiązaniach związanych z zapobieganiem, przeciwdziałaniem i zwalczaniem COVID-19, innych chorób zakaźnych oraz wywołanych nimi sytuacji kryzysowych posiedzenie Komisji odbyło się w zdalnym trybie obradowania.

Posiedzenie otworzyła Pani Bożena Wróblewska, Przewodnicząca Komisji Rewizyjnej, zwanej w dalszej treści Protokołu „Komisją”, która powitała członków Komisji oraz osoby uczestniczące w jej posiedzeniu.

Przewodnicząca stwierdziła, że w posiedzeniu Komisji uczestniczy 5 Członków Komisji, co oznacza, że jest wymagane quorum.

*- lista obecności stanowi załącznik do Protokołu*

Przewodnicząca Komisji odczytała porządek posiedzenia Komisji:

1. Otwarcie posiedzenia i przywitanie uczestników posiedzenia.
2. Stwierdzenie prawomocności posiedzenia na podstawie listy obecności.
3. Przyjęcie protokołu z poprzedniego posiedzenia Komisji.
4. Kontrola obsługi długu publicznego.
5. Przyjęcie informacji o wynikach kontroli przeprowadzonych przez Komisję Rewizyjną w II półroczu 2020 r.
6. Sprawy różne, wolne wnioski i zapytania.
7. Zamknięcie posiedzenia

Ad.3. Przyjęcie protokołu z poprzedniego posiedzenia Komisji.

Przewodnicząca Komisji, Pani Bożena Wróblewska poddała pod głosowanie protokół Nr 25/2020 z posiedzenia z dnia 23.12.2020 r., który przyjęto „jednogłośnie” 5 głosami „za”.

Ad. 4. Kontrola obsługi długu publicznego.

Przewodnicząca Komisji poprosiła Przewodniczącego Zespołu Kontrolnego o przedstawienie protokołu z przeprowadzonej w Starostwie Powiatowym w Prudniku Kontroli obsługi długu publicznego.

Pan Mirosław Czupkiewicz odniósł się do sytuacji, związanej z powołaniem Zespołu Kontrolnego, ponieważ została zwołana Komisja w celu powołania Zespołu, a następnie Przewodnicząca sama wybrała akurat jego osobę oraz Panią Jodytę Walochę na członków Zespołu

Kontrolnego. Uważa, że skoro Przewodnicząca tak często wstrzymuje się od głosu w sprawie budżetu lub jego zmianami, to dobrze by było, gdyby to Pani Przewodnicząca dokonała kontroli długu publicznego.

Następnie Pan Mirosław Czupkiewicz, Przewodniczący Zespołu Kontrolnego odczytał protokół z przeprowadzonej kontroli obsługi długu publicznego. Poinformował, że 22 stycznia 2021 r. Zespół Kontrolny przeprowadził w/w kontrolę. Czynności kontrolne przeprowadzono zgodnie z planem pracy Komisji Rewizyjnej na rok 2021. Zespół Kontrolny zapoznał się z materiałami dostarczonymi jej przez Larysę Zamorską, Skarbnika Powiatu, która odpowiadała na pytania Zespołu Kontrolnego. Zespół Kontrolny podkreślił wysoki poziom wiedzy formalno-prawnej i merytorycznej wykazanej w trakcie kontroli przez Skarbnika Powiatu. Dług publiczny Powiatu Prudnickiego w 2020 r. w stosunku do roku 2019 uległ zwiększeniu o kwotę: 3 397 258,64 zł. Kredyty na realizację projektów współfinansowanych ze środków UE są odejmowane od długu, który liczony jest do wskaźników określonych w ustawie o finansach publicznych. Zespół Kontrolny zapoznał się z zestawieniem, w którym ujęto enumeratywnie zadłużenie z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek oraz wyemitowanych papierów wartościowych według zawartych umów. Zestawienie na dzień 31 grudnia 2020 r. zawiera 13 pozycji. Dokonano losowej kontroli dokumentów związanych z zaciągniętymi przez Powiat Prudnicki kredytami. Członkowie Zespołu Kontrolnego zapoznali się także z zestawieniami przelewów dla w/w kredytów dokonywanych w poszczególnych miesiącach 2020 r. Nie stwierdzono spłat dokonanych po terminie (nie naruszono dyscypliny budżetowej). Wybór banku kredytującego poprzedzony był każdorazowo postępowaniem przetargowym, w którym zawsze umieszczana była klauzula, że kredyt może być spłacony przed terminem, na jaki jest zaciągany, bez żadnych konsekwencji dla kredytobiorcy. Powiat Prudnicki posiadał w 2020 r. otwartą w BS w Prudniku linię kredytową w wysokości 2 000 000 zł. Stosowne zapisy znajdują się w zawartej z BS umowie z 2019 r. na obsługę finansów powiatu i jego jednostek organizacyjnych. W/w limit kredytowy jest każdego roku odnawialny i zapisany w uchwale budżetowej na dany rok.

Zespół Kontrolny stwierdza, że obsługa długu publicznego w 2020 r. prowadzona była prawidłowo. Wszystkie raty kredytów i pożyczek, a także odsetki spłacane były w ustalonych terminach. Zespół Kontrolny stwierdza również, że udzielone w trakcie kontroli informacje są wyczerpujące i kompletne. Dokumenty opisane i posegregowane znajdują się w oddzielnych opisanych teczkach i segregatorach przechowywanych w Wydziale Finansowo-Budżetowym.

W związku z brakiem pytań Przewodnicząca Komisji poddała pod głosowanie protokół Nr 1/2021 z dnia 22.01.2021 r. z Kontroli obsługi długu publicznego, który został przyjęty „jednogłośnie” 5 głosami „za”.

#### Ad. 5. Przyjęcie informacji o wynikach kontroli przeprowadzonych przez Komisję Rewizyjną w II półroczu 2020 r.

Przewodnicząca Komisji, Pani Bożena Wróblewska przedstawiła informację o wynikach kontroli przeprowadzonych przez Komisję Rewizyjną w II półroczu 2020 r. Poinformowała, że Działając zgodnie z § 51 ust.1 Statutu Powiatu Prudnickiego Komisja Rewizyjna przedstawia informacje z realizacji planu kontroli oraz działalności Komisji w okresie od 01-07-2020 r. do 31-12-2020 r. W okresie objętym niniejszym sprawozdaniem Komisja odbyła 5 posiedzeń, na których zapoznana została z wynikami kontroli przeprowadzonymi przez powołane przez jej Przewodniczącego Zespoły Kontrolne. Komisja zapoznała się również z przedłożonymi jej informacjami. Komisja realizowała również plan pracy ustalony przez Radę Powiatu uchwałą Nr XVII/159/2019 Rady Powiatu w Prudniku z dnia 29-11-2019 r. w sprawie zatwierdzenia planu pracy Komisji Rewizyjnej.

W związku z brakiem pytań Przewodnicząca Komisji poddała pod głosowanie informację o wynikach kontroli przeprowadzonych przez Komisję Rewizyjną w II półroczu 2020 r., którą przyjęto „jednogłośnie” 5 głosami „za”.

#### Ad. 6. Sprawy różne, Wolne wnioski i Zapytania.

*Pan Mirosław Czupkiewicz* zwrócił uwagę, że termin przeprowadzenia kontroli obsługi długu publicznego był zbyt wczesny, ponieważ wymagało to od Pani Skarbnik wykonania dodatkowej pracy, gdyż ledwo zakończył się rok budżetowy, a trzeba było przygotować informację. Zaproponował, aby w kolejnych latach kontrole związane z budżetem i finansami były planowane w późniejszym terminie, minimum w miesiącu marcu.

*Przewodnicząca Komisji* poinformowała, że Komisja będzie miała to na uwadze. Podziękowała Pani Skarbnik za przygotowanie informacji.

*Pani Larysa Zamorska* również podziękowała Zespołowi Kontrolnemu za wysoką ocenę jej poziomu wiedzy formalno-prawnej i merytorycznej. Powiedziała, że stara się podchodzić poważnie do swojej pracy, całą swoją energię kieruje w to, aby wszystko było tak jak należy i wykonuje swoje obowiązki na 100 %, ale nie zawsze wszystko jest od niej zależne. Tak jak wspomniał Radny Pan Mirosław Czupkiewicz, termin kontroli był zbyt wczesny, ponieważ informacje zbierają do połowy lutego i wtedy kierują do RIO w Opolu.

Przewodnicząca Komisji poinformowała o planowej „Kontroli stanu zatrudnienia pracowników w poszczególnych Wydziałach Starostwa Powiatowego w Prudniku w okresie od listopada 2018 r. do końca 2020 r.” Zaproponowała skład Zespołu kontrolnego w swojej osobie i Pani Joanny Korzeniowskiej. Dokładna data i godzina Kontroli zostanie ustalona w późniejszym terminie.

Ad. 7. Zamknięcie posiedzenia

W związku z wyczerpaniem porządku posiedzenia Przewodnicząca Komisji Pani Bożena Wróblewska podziękowała wszystkim za udział i zamknęła posiedzenie.

.....

Protokołowała:

*Natalia Świczewska*

.....

Przewodnicząca Komisji

*Bożena Wróblewska*