

Białe Błota, dnia 13.08.2024 r.

BRG.0012.6.8.2024

Protokół
z posiedzenia Komisji Rewizyjnej z dnia 13.08.2024 r.
od godz. 16.00 w Urzędzie Gminy Białe Błota, ul. Szubińska 1

W posiedzeniu uczestniczyli: Przewodnicząca Komisji Anetta Steltmann, radny Krzysztof Synakiewicz oraz Skarbnik Gminy Marcin Żebrowski, Kierownik Centrum Obsługi Edukacji i Sportu w Białych Błotach Patrycjusz Migawa, Kierownik Biura Nieruchomości i Nadzoru Projektów Andrzej Nowak.

Nieobecny: radny Jacek Krzyżanowski

Przewodnicząca Komisji Anetta Steltmann powitała osoby uczestniczące w posiedzeniu, przedstawiła tematykę posiedzenia.

Tematyka posiedzenia:

1. Kontrola zarządzania mieniem Gminy Białe Błota.
2. Materiały na sesję.
3. Sprawy bieżące.

Przewodnicząca Komisji Rewizyjnej Anetta Steltmann poinformowała, że 27 czerwca złożyła wniosek o udostępnienie informacji dotyczących wszystkich wydatków bieżących w zakresie zawartych umów oraz usług w okresie od 1 maja oraz w związku z prowadzoną kontrolą zarządzania mieniem gminy Białe Błota poprosiła o przekazanie informacji szczegółowej do informacji o stanie mienia komunalnego za 2023 rok, wszystkich zwiększeń oraz zmniejszeń majątku rzeczowego i pozostałego wraz z podaniem ich wartości oraz nazwy. Przewodnicząca Komisji prosiła urząd o przedstawienie wszystkich dokumentów w zakresie mienia komunalnego obiektów sportowo-rekreacyjnych w gminie Białe Błota oraz terenu sportowego czy też boiska w Kruszynie Krajeńskim ul. Brzozowa- Świerkowa, którego nie ma wyszczególnionego w informacji o stanie mienia komunalnego za 2023 rok.

Przewodnicząca Komisji Rewizyjnej Anetta Steltmann otrzymała informację o wydłużeniu terminu odpowiedzi do 31 lipca, jednak taka odpowiedź nie wpłynęła do Komisji. 5 sierpnia Przewodnicząca Komisji złożyła wniosek o udostępnienie informacji wraz z monitem. Komisja

otrzymała szcątkową informację w zakresie stanu mienia komunalnego, wydruk z programu środki trwałe dotyczące zwiększeń i zmniejszeń oraz pozostałych środków. Zdaniem Przewodniczącej Komisja Rewizyjna powinna opierać się na materiałach, powinna mieć dokumenty do przeanalizowania. Przewodnicząca Komisji dostała informację od p. Elżbiety Koronowskiej, że wszystko będzie wyjaśnione na komisji w dniu 13 sierpnia, zapytała Skarbnika, dlaczego nie zostały przekazane informacje.

Przewodnicząca Komisji Anetta Steltmann odczytała pouczenie dot. ochrony danych osobowych.

Skarbnik Gminy Marcin Żebrowski wyjaśnił, że informacja została udzielona w takiej formie, ponieważ urząd zinterpretował, że chodzi o pokazanie jakie ruchy w zakresie mienia zostały wykonane w 2023 roku. Z programu środki trwałe zostały wygenerowane obroty i zmiany w zakresie środków trwałych. Przede wszystkim w zakresie nieruchomości. Po weryfikacji gruntów dokonanej w 2022 roku został wprowadzony cały szereg działek na łączną kwotę 9 863 326,34 zł oraz innych środków trwałych przekraczających 25 mln zł co daje łącznie 35 070 102,80 zł. W kwestii informacji o stanie mienia Skarbnik Gminy Marcin Żebrowski powiedział, że on tej informacji nie sporządzał. Z informacji, które uzyskał cała kwestia wynika ze zdjęcia z ewidencji na podstawie protokołu weryfikacji różnic inwentaryzacyjnych obiektów małej infrastruktury sportowo-rekreacyjnej na terenie gminy Białe Błota. Na podstawie protokołu z 27 grudnia 2022 roku zostały rozliczone różnice inwentaryzacyjne oraz dokonano zdjęcia z ewidencji środków trwałych, środków trwałych, które miały następnie zostać przekazane do Centrum Obsługi Edukacji i Sportu, ale w Centrum Obsługi Edukacji i Sportu nie został dokonany ruch polegający na ujęciu tych środków. Stąd jest ta cała rozbieżność.

Przewodnicząca Komisji Rewizyjnej Anetta Steltmann zapytała kto jest odpowiedzialny za obieg dokumentów i czy jest zarządzenie, które to reguluje. Jeżeli zdejmuje się ze stanu urzędu gminy środek trwały, czy była wystawiona likwidacja czy przekazanie, jaki dokument został wystawiony. Skarbnik Gminy odczytał notatkę służbową poprzedniego Skarbnika Gminy, w której jest napisane, że dokumentacja niezwłocznie zostanie przekazana Kierownikowi Centrum Edukacji i Sportu w Białych Błotach, notatka była sporządzona w maju 2024 roku. Przewodnicząca zauważyła, że środek był zdjęty w roku 2022. Wskazała na konieczność zadbania o obieg dokumentów księgowych.

Przewodnicząca Komisji zapytała, jak wygląda polityka rachunkowości w gminie. Skarbnik odpowiedział, że polityka rachunkowości jest stara i wymaga aktualizacji. Przewodnicząca powiedziała, że zaleceniem komisji będzie, żeby wdrożyć aktualną politykę rachunkowości.

Przewodnicząca Komisji Rewizyjnej Anetta Steltmann zadała pytanie czy jeszcze jakieś dokumenty, które zostały zdjęte z ewidencji urzędu gminy nie zostały przyjęte, przekazane. Skarbnik odpowiedział, że chodzi o całą dokumentację dotyczącą przeprowadzenia tej inwentaryzacji. Radny Krzysztof Synakiweicz podjął temat ciągłości dokumentacji, zauważył, że są znaczące zaniedbania. Skarbnik wskazał, że nie ma dokumentów z przekazania oraz drugiego egzemplarza dokumentacji, są dokumenty z inwentaryzacji oraz protokół weryfikacji różnic inwentaryzacyjnych, nie trafiło to do COEiS, nie ma potwierdzenia odbioru. Przewodnicząca Komisji Rewizyjnej Anetta Steltmann powiedziała, że w polityce rachunkowości trzeba wdrożyć procedurę przekazywania dokumentów między jednostkami.

Przewodnicząca Komisji podjęła temat środków trwałych w ramach grupy obiektów inżynierii lądowej i wodnej, jedna pozycja ma wartość 1 429 724,73 zł i nie ma mienia przyjętego do tej grupy z podaniem wartości i nazwy. Skarbnik wskazał, że został przyjęty do grupy drugiej środek trwały o tej wartości. Przewodnicząca Komisji zapytała co się pod tą kwotą kryje, w grupie drugiej mamy tylko jedną kwotę, z której tak naprawdę nic nie wynika. Zapytała w jaki sposób robione jest sprawozdanie SG-01, wskazała niewypełnione formularze, z tej dokumentacji niewiele można wywnioskować, są niepełne informacje, nierzetelnie zostało to zrobione. Przewodnicząca Komisji wskazała na przykład zlikwidowanego mienia komunalnego. Powiedziała, że dokumentacja księgową nie jest prowadzona literalnie zgodnie z literą prawa. Skarbnik Gminy Marcin Żebrowski odpowiedział, że się nie zgadza, bo tutaj nie chodzi o dokumentację księgową tylko o sprawozdanie, można mówić o błędnym sprawozdaniu.

Przewodnicząca Komisji Rewizyjnej Anetta Steltmann poprosiła o uzupełnienie dokumentów, jeżeli chodzi o grupę drugą. Zawieszony zostaje tok kontroli z uwagi na potrzebę zapoznania się z dokumentami. Przewodnicząca poprosiła Skarbnika o kserokopie dokumentów na które się powoływał podczas posiedzenia.

Przewodnicząca Komisji Rewizyjnej skierowała pytanie do Patrycjusza Migawy jak ogólnie w gminie było przekazywane mienie między gminą a COEiS. Kierownik Centrum Obsługi Edukacji i Sportu w Białych Błotach Patrycjusz Migawa odpowiedział, że w ostatnich latach nie przypomina sobie, żeby jakieś takie większe mienie było przekazane, zadaniem CEOiS jest obsługa placów zabaw, w ramach działalności prowadzona jest obsługa placów sołeckich, placów zabaw, terenów rekreacyjnych, boisk sportowych. Boiska stanowią własność gminy. Boisko w Kruszynie Krajeńskim miało być przekazane, ale do tego nie doszło.

W kwestii materiałów na sesję Skarbnik Gminy Marcin Żebrowski, poinformował, że trwają prace.

Przewodnicząca Komisji Rewizyjnej Anetta Steltmann zapytała Skarbnika o kwestię zadłużenia gminy w perspektywie nowych inwestycji na przyszły rok. Zdaniem Skarbnika bez nowego zadłużenia nie jesteśmy w stanie realizować zaplanowanych inwestycji, zadłużenie jest spore.

Przewodnicząca Komisji zwróciła się do Kierownik Centrum Obsługi Edukacji i Sportu o dbałość o obiekty infrastruktury, które mamy w gminie, jeżeli chodzi o place zabaw, siłownie.

Przewodnicząca Komisji podziękowała i zamknęła posiedzenie komisji.

Na podstawie nagrania protokół sporządziła: Katarzyna Lutkowska

Przewodnicząca Komisji Rewizyjnej

Anetta Steltmann