

PROTOKÓŁ

z posiedzenia Komisji Rewizyjnej

Rady Miasta Rybnika

dnia 30.04.2014r.

2014/221198
bale

W posiedzeniu uczestniczyło 4 członków Komisji (lista obecności dołączona do protokołu), co stanowi ponad 50% składu osobowego. Stwierdza się ważność podejmowanych decyzji.

Goście: Kierownik Biura Audytu i Kontroli Wewnętrznej pani Anna Starnawska

Prowadzący posiedzenie przewodniczący Leszek Kuśka przedstawił porządek obrad:

1. Kontrole wewnętrzne i audyty przeprowadzone w Urzędzie miasta Rybnika w 2013 roku.
2. Sprawy bieżące.

Przewodniczący komisji omówił kontrole i audyty wewnętrzne przeprowadzone w 2013 roku które wymagają wyjaśnień ze strony pracowników Urzędu Miasta.

W 2013 r. pracownicy biura audytu i kontroli wewnętrznej przeprowadzili 27 kontroli kompleksowych. Najczęściej stwierdzono nieprawidłowości w zakresie :

1. Sprawozdań budżetowych i finansowych,
2. Prowadzenia ksiąg rachunkowych,
3. Stosowania klasyfikacji budżetowej,
4. Regulowania zobowiązań,
5. Naliczania i odprowadzania składek,
6. Ujmowania operacji gospodarczych,
7. Postępowań w sprawach o zamówieniach publicznych,
8. Prawidłowego opracowania planu zamówień publicznych,
9. Obliczania wysokości podatku od nieruchomości,
10. Przeprowadzania inwentaryzacji,
11. Obliczania i wypłacania dodatku za wysługę lat,
12. Przydzielania pracownikom prawidłowej kategorii zaszerzegowania,
13. Odprowadzenia podatku dochodowego od osób fizycznych,
14. Przyznawania i wypłacania świadczeń z ZFŚS,
15. Umów najmu,
16. Sprawozdań o kosztach wynagrodzeń,
17. Stosowania procedur kontroli.

Następnie przewodniczący oddał pani Annie Starnawskiej która pełni funkcję kierownika biura audytu UM.

Pani Starnawska szeroko omówiła nieprawidłowości stwierdzone podczas kontroli zaznaczając że uchybienia nie były znaczące, a wynikały jedynie ze złej interpretacji przepisów. Podkreśliła że gro uchybień dotyczyło źle wypisanych faktur, oraz błędów w prowadzeniu ksiąg rachunkowych.

Radny W. Piecha: zapytał, czy z roku na rok powtarzają się te same błędy w prowadzeniu sprawozdań finansowych?

Pani A. Starnawska: rolą auditorów jest wychwytywanie nieprawidłowości oraz pouczanie i szkolenie pracowników z zakresu obowiązującego prawa.

Podkreśliła że nie było spraw które skutkowałyby zawiadomieniem do naczelnika kontroli finansowej lub prokuratury.

Co do zobowiązań – zdarza się że są przeterminowane ale po wyjaśnieniach nie skutkują karami finansowymi.

W sprawie postępowań przetargowych. Urzędnicy prowadzący postępowania przetargowe zobowiązani są do stosowania „Regulaminu zakupów do 30 tys. Euro”.

Radny H. Cebula: zapytał o wyniki kontroli domów kultury działających na terenie miast?

Pani A. Starnawska: skontrolowane przez auditorów finanse domów kultury nie budziły żadnych zastrzeżeń, jedynie zdarzały się drobne błędy. Podkreśliła, że przed każdą kontrolą sprawdza się najpierw wykonanie zaleceń pokontrolnych z poprzedniego auditu. Na zakończenie stwierdziła że informacje z auditów wewnętrznych nie są informacjami publicznymi.

Przewodniczący L. Kuśka podziękował Pani A. Starnawskiej za pełne przedstawienie wyników kontroli wewnętrznych za 2013 rok.

2. Sprawy bieżące:

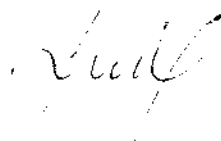
nikt z członków komisji nie zabrał głosu.

Przewodniczący zamknął posiedzenie komisji, dziękując radnym za czynny udział w pracach komisji rewizyjnej.

Protokołował
Wojciech Piecha



Przewodniczący Komisji Rewizyjnej
Leszek Kuśka





Rybnik, dnia 30 kwietnia 2014 r.

RADA MIASTA RYBNIKA
ul. BOLESŁAWA CHROBREGO 2
44-200 RYBNIK

ISO 9001:2008

Or.0012.34.2014

(2014.04.11(09))

**LISTA OBECNOŚCI NA POSIEDZENIU KOMISJI REWIZYJNEJ
W DNIU 30 KWIETNIA 2014 R.**

LP	NAZWISKO I IMIĘ	FUNKCJA	PODPIS
1.	Kuśka Leszek	Przewodniczący Komisji	<i>Kuśka</i>
2.	Krakowczyk- Piotrowska Monika	Zastępca Przewodniczącego	<i>Krakowczyk</i>
3.	Cebula Henryk	Członek Komisji	<i>H. Cebula</i>
4.	Oświecimski Andrzej	Członek Komisji	<i>A. Oświecimski</i>
5.	Piecha Wojciech	Członek Komisji	<i>Piecha</i>
	GOŚCIE:		
1.	Starnawska Anna	Audytorka - Kierownik	<i>Starnawska</i>

