

PROTOKÓŁ Nr 32 /17

z posiedzenia Komisji Rewizyjnej z dnia 8 maja 2017 r.

Stan Komisji - 5 Radnych
Obecnych na posiedzeniu - 4 Radnych

Spoza członków Komisji w posiedzeniu uczestniczyli:

1. Pan Grzegorz Olejniczak – Zastępca Burmistrza Trzebiatowa
2. Pani Urszula Szczepanik – Kierownik Referatu Podatkowego

Lista obecności stanowi załącznik nr 1 do niniejszego protokołu.

Proponowany porządek obrad:

1. Sprawy regulaminowe:
 - a/ otwarcie obrad i stwierdzenie quorum,
 - b/ przyjęcie protokołu z poprzedniego posiedzenia,
 - c/ przyjęcie porządku obrad.
2. Zasadność i zakres stosowania umów cywilnoprawnych (umowy zlecenia, umowy o dzieło) w Urzędzie Miejskim i jednostkach organizacyjnych gminy w obecnej kadencji.
3. Podatek od posiadania psów – ocena skuteczności ściągania w okresie obecnej kadencji.
4. Sprawy bieżące i wolne wnioski.

Przebieg obrad

Do punktu 1

Sprawy regulaminowe

Posiedzenie rozpoczęło się o godz. 13.00

Posiedzenie Komisji Rewizyjnej otworzył jej Przewodniczący Radny Jan Kargul.

Na podstawie listy obecności stwierdził prawomocność posiedzenia.

Protokół z poprzedniego posiedzenia nie był przyjmowany z uwagi na to, że był jeszcze nie gotowy.

Następnie Przewodniczący zapoznał z proponowanym dziennym porządkiem obrad, który Komisja przyjęła jednogłośnie bez uwag i zmian.

Projekt porządku obrad wraz z zawiadomieniem stanowi załącznik nr 2 do protokołu.

Zaproszenie na posiedzenie komisji, które zostało skierowane do gości zaproszonych, stanowi zał. nr 3 do protokołu.

Zawiadomienie o posiedzeniu Komisji Rewizyjnej, które było podane do wiadomości publicznej przez wywieszenie na tablicach ogłoszeń Urzędu Miejskiego, stanowi załącznik nr 4 do protokołu.

Do punktu 2

Zasadność i zakres stosowania umów cywilnoprawnych (umowy zlecenia, umowy o dzieło) w Urzędzie Miejskim i jednostkach organizacyjnych gminy w obecnej kadencji. Materiały dotyczące kontroli stanowią zał. nr 5 do protokołu.

Pan Przewodniczący Komisji ustalił skład zespołu do przeprowadzenia kontroli, w osobach:

1. Radny Artur Arndt – upoważnienie nr 119/17, zał. nr 6 do protokołu,
2. Radna Helena Handor – upoważnienie nr 120/17, zał. nr 7 do protokołu,
3. Radny Jan Kargul – upoważnienie nr 121/17, zał. nr 8 do protokołu.
4. Radna Józefa Ziarno – upoważnienie nr 123/17, zał. nr 9 do protokołu.

W kontroli uczestniczył:

1. Pan Grzegorz Olejniczak – Zastępca Burmistrza Trzebiatowa

W/w osoba udzielała wyjaśnień na zagadnienia poruszane przez Zespół Kontrolny w/w składzie.

Ponadto Komisja podczas kontroli posiłkowała się:

- dokumentacją przekazaną do wglądu.

Protokół z przeprowadzonej kontroli stanowi zał. nr 10 do protokołu.

Do punktu 3

Podatek od posiadania psów – ocena skuteczności ściągania w okresie obecnej kadencji. Materiały dotyczące kontroli stanowią zał. nr 11 do protokołu.

Pan Przewodniczący Komisji ustalił skład zespołu do przeprowadzenia kontroli, w osobach:

1. Radny Artur Arndt – upoważnienie nr 119/17, zał. nr 6 do protokołu,
2. Radna Helena Handor – upoważnienie nr 120/17, zał. nr 7 do protokołu,
3. Radny Jan Kargul – upoważnienie nr 121/17, zał. nr 8 do protokołu.
4. Radna Józefa Ziarno – upoważnienie nr 123/17, zał. nr 9 do protokołu.

W kontroli uczestniczył:

1. Pan Grzegorz Olejniczak – Zastępca Burmistrza Trzebiatowa
2. Pani Urszula Szczepanik – Kierownik Referatu Podatkowego

W/w osoby udzielały wyjaśnień na zagadnienia poruszane przez Zespół Kontrolny w/w składzie.

Ponadto Komisja podczas kontroli posiłkowała się:

- dokumentacją przekazaną do wglądu.

Protokół z przeprowadzonej kontroli stanowi zał. nr 12 do protokołu.

Do punktu 4

Sprawy bieżące i wolne wnioski

W związku z wyczerpaniem dziennego porządku obrad Przewodniczący Komisji Radny Jan Kargul zamknął posiedzenie Komisji Rewizyjnej.

Przewodniczący Komisji

Jan Kargul

Protokołowała
Hanna Gmitter

Burmistrz Trzebiatowa

(nazwa kontrolowanego podmiotu)

PROTOKÓŁ KONTROLI

Działając zgodnie z art. 18a ust. 4 ustawy o samorządzie gminnym z dnia 8 marca 1990 r., w oparciu o §82 ust. 1 i 2 i §83 Statutu Gminy Trzebiatów oraz uchwałę nr XXIX/287/17 Rady Miejskiej w Trzebiatowie z dnia 26 stycznia 2017 r. w sprawie zatwierdzenia planów pracy Komisji Stałych Rady Miejskiej w Trzebiatowie na 2017 r. Komisja Rewizyjna Rady Miejskiej przedstawia wyniki kontroli przeprowadzonej w dniu 08 maja 2017 r.

Kontrolę przeprowadziła Komisja Rewizyjna w składzie:

Jan KARGUL – przewodniczący komisji,
Artur ARNDT,
Helena HANDOR,
Józefa ZIARNO.

Osoby obecne przy kontroli:

Grzegorz OLEJNICZAK - Zastępca Burmistrza Trzebiatowa,
Urszula SZCZEPANIK - Kierownik Referatu Podatkowego.

I. Zakres kontroli

Zasadność i zakres stosowania umów cywilnoprawnych (umowy zlecenia, umowy o dzieło) w Urzędzie Miejskim i jednostkach organizacyjnych gminy w obecnej kadencji.

II. Przebieg oraz wyniki czynności kontrolnych

Kontrolę przeprowadzono w biurze Rady w oparciu o pisemne informacje złożone przez Pana Burmistrza i kierowników podległych Burmistrzowi jednostek organizacyjnych.

Członków Komisji interesowały w szczególności takie zagadnienia jak:

- czy w jednostkach organizacyjnych gminy w latach 2015 - 2017 były zawierane umowy cywilnoprawne? (umowy zlecenia, umowy o dzieło), a jeśli były takie umowy to ile ich było w poszczególnych latach?
- jakich konkretnie zadań dotyczyły umowy cywilnoprawne?
- wysokość wynagrodzeń wypłacanych w ramach umów cywilnoprawnych,
- czy umowy cywilnoprawne były zawierane z własnymi pracownikami jednostki lub pracownikami innych jednostek gminnych. Jeśli tak, to czego dotyczyły?
- jak wyglądało rozliczenie robót wykonanych na podstawie zawieranych umów?

Z przedłożonych materiałów wynika, że w minionych latach zawarto następujące ilości umów cywilnoprawnych:

| JEDNOSTKA ORGANIZACYJNA GMINY | ROK I RODZAJ UMOWY | | | | | |
|----------------------------------|--------------------|----------|----------|----------|----------|----------|
| | 2015 | | 2016 | | 2017 | |
| | ZLECENIE | O DZIEŁO | ZLECENIE | O DZIEŁO | ZLECENIE | O DZIEŁO |
| URZĄD MIEJSKI W TRZEBIATOWIE | 163 | 8 | 165 | 5 | 57 | 1 |
| OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ | 21 | | 22 | | 19 | |

| | | | | | | |
|--|----|----|----|----|---|--|
| | | | | | | |
| ZARZĄD PORTU MRZEŻYNO | 7 | | 8 | | | |
| TRZEBIATOWSKI OŚRODEK KULTURY | 71 | 19 | 57 | 20 | 5 | |
| ZARZĄD DRÓG GMINNYCH I GOSPODARKI KOMUNALNEJ | 1 | 1 | 1 | | | |
| PUBLICZNE PRZEDSZKOLE | 10 | | 6 | | 1 | |
| SZKOŁA PODSTAWOWA NR 1 | 2 | | 2 | | 1 | |
| SZKOŁA PODSTAWOWA NR 2 | 8 | | 4 | | 3 | |
| ZESPÓŁ SZKÓŁ Z ODDZIAŁAMI INTEGRACYJNYMI MRZEŻYNO | 23 | | 10 | | 4 | |
| PUBLICZNE GIMNAZJUM W TRZEBIATPOWIE | 9 | 2 | | 2 | | |

Z przedłożonych informacji wynika, że umowy zlecenia i umowy o dzieło zawierano w konkretnych przypadkach, gdy zadania wykraczały poza możliwości realizacyjne danej jednostki organizacyjnej gminy lub zachodziła konieczność zastępstwa pracownika. Nie zlecano prac mieszcujących się w zakresie obowiązków własnych pracowników.

Przy analizie ilości i zasadności zawieranych umów zwrócono uwagę na fakt, że prawie wszystkie jednostki organizacyjne gminy zawierają umowy na obsługę w zakresie bhp, przy czym raz jest to jedna umowa na cały rok, a gdzie indziej taka umowa zawierana jest co miesiąc.

III. Wnioski kontrolne (propozycje co do sposobu usunięcia nieprawidłowości stwierdzonych w wyniku kontroli)

Z uwagi na fakt, że obsługa jednostek Gminy w zakresie bhp jest obowiązkowa zobowiązać służby gminne do przeprowadzenia analizy opłacalności poszerzenia zadań Gminy w zakresie prowadzenia szkoleń i sprawowania tej obsługi.

IV. Uwagi przedstawicieli jednostek kontrolowanych

Uwag nie wniesiono

Podpis nieczytelny Pana Józefa Domańskiego Burmistrza Trzebiatowa
(podpis kierownika kontrolowanego podmiotu, data)

(podpisy kontrolujących)
Podpisy nieczytelne członków Komisji
Rewizyjnej

Do wiadomości:

3. Przewodniczący Rady Miejskiej,
4. Burmistrz Trzebiatowa,
5. Kierownik jednostki kontrolowanej,
6. a/a

Podpis nieczytelny Pana Jana Kargula
Przewodniczącego Komisji Rewizyjnej
(podpis Przewodniczącego Komisji Rewizyjnej)

Załącznik nr 12 do protokołu.

Trzebiatów, dnia 05.06.2017 r.

Burmistrz Trzebiatowa

.....
(nazwa kontrolowanego podmiotu)

PROTOKÓŁ KONTROLI

Działając zgodnie z art. 18a ust. 4 ustawy o samorządzie gminnym z dnia 8 marca 1990 r., w oparciu o §82 ust. 1 i 2 i §83 Statutu Gminy Trzebiatów oraz uchwałę nr XXIX/287/17 Rady Miejskiej w Trzebiatowie z dnia 26 stycznia 2017 r. w sprawie zatwierdzenia planów pracy Komisji Stałych Rady Miejskiej w Trzebiatowie na 2017 r. Komisja Rewizyjna Rady Miejskiej przedstawia wyniki kontroli przeprowadzonej w dniu 08 maja 2017 r.

Kontrolę przeprowadziła Komisja Rewizyjna w składzie:

Jan KARGUL – przewodniczący komisji,
Artur ARNDT,
Helena HANDOR,
Józefa ZIARNO.

Osoby obecne przy kontroli:

Grzegorz OLEJNICZAK - Zastępca Burmistrza Trzebiatowa,
Urszula SZCZEPANIK - Kierownik Referatu Podatkowego.

I. Zakres kontroli

Podatek od posiadania psów - ocena skuteczności ściągania w okresie obecnej kadencji

II. Przebieg oraz wyniki czynności kontrolnych

Kontrolę przeprowadzono w biurze Rady w oparciu o przygotowaną na piśmie informację dotyczącą realizacji dochodów z tytułu opłaty za posiadanie psów oraz na podstawie wyjaśnień udzielanych przez zaproszonych gości członkom komisji.

Celem szczegółowego zapoznania się ze sposobem i jakością działań Gminy na rzecz ściągania opłaty od posiadania psów Komisja przeanalizowała min. takie zagadnienia jak:

- wysokość zebranej opłaty w latach 2015, 2016 i w roku bieżącym,
- system ewidencji psów,
- skuteczność poboru opłaty od posiadania psów? Jakiego rodzaju są problemy z którymi boryka się Urząd przy poborze tej opłaty?
- ilość i efekt kontroli osób posiadających psy na okoliczność uchylania się od wnoszenia opłaty,
- koszty ponoszone w w/w latach w związku z akcjami przeprowadzanymi w stosunku do niebezpiecznych psów.

PROTOKÓŁ Nr 32/17

z dnia 8 maja 2017 r. z posiedzenia Komisji Rewizyjnej

Z otrzymanych materiałów wynika, że opłata od posiadania psów jest opłatą, którą w obecnym stanie prawnym rada gminy może wprowadzić na obszarze swojego działania. Delegację taką zawiera art. 18a ustawy o podatkach i opłatach lokalnych. Rada Miejska w Trzebiatowie uchwałą nr XIII/118/07 z 29.11.2007 wprowadziła na terenie gminy Trzebiatów opłatę od posiadania psa.

- 50,00 zł rocznie od psa trzymanego w budynku wielorodzinnym
- 25,00 zł rocznie w pozostałych przypadkach.

Termin płatności opłaty ustalono na 30 września roku podatkowego.

W uchwale wskazano również, że inkasentami tej opłaty są lekarze weterynarii dokonujący obowiązkowych szczepień przeciwko wściekliznie na terenie gminy.

Zrealizowane dochody z tytułu poboru tej opłaty w poszczególnych latach to 735,00 zł w roku 2015, 675,00 zł w roku 2016 i 442,00 zł w I kwartale roku bieżącego.

Gmina nie prowadzi i nie posiada ewidencji psów przez co kontrola realizacji opłaty jest znacznie utrudniona. W omawianym okresie także Straż Miejska nie dokonywała kontroli właścicieli psów pod kątem wnoszenia tej opłaty.

Zarząd Dróg Gminnych i Gospodarki Komunalnej w Trzebiatowie w latach 2015-2017 poniósł następujące koszty na utrzymanie bezpańskich zwierząt:

w roku 2015 -105.476,63 zł, w tym:

- zakup materiałów - 1.195,29 zł (karma, chwytak na agresywne psy),
- dostarczanie i utrzymanie psów w schronisku w Kołobrzegu - 91.991,70 zł,
- usługi weterynaryjne - 7.979,64 zł,
- utylizacja odpadów zwierzęcych - 810,00 zł,
- rehabilitacja zwierząt z gminy - 500,00 zł,
- opłata za zapewnienie miejsca w schronisku - 3.000,00 zł.

w roku 2016 - 74.186,91 zł, w tym:

- zakup materiałów - 559,81 (karma, klatki na lisy)
- dostarczanie i utrzymanie psów w schronisku w Kołobrzegu - 53.406,60 zł,
- usługi weterynaryjne - 16.384,50 zł,
- utylizacja odpadów zwierzęcych - 810,00 zł,
- usługi transportowe - 26,00 zł,
- opłata za zapewnienie miejsca w schronisku - 3.000,00 zł.

w roku 2017- 25.331,56 zł, w tym:

- zakup materiałów - 331,95 zł (karma),
- dostarczanie i utrzymanie psów w schronisku w Kołobrzegu - 10.750,20 zł,
- usługi weterynaryjne - 10.601,41 zł,
- utylizacja odpadów zwierzęcych - 648,00 zł,
- opłata za zapewnienie miejsca w schronisku - 3.000,00 zł.

Z zebranych przez Komisję informacji wynika, że w praktyce, ze względu na brak podstaw prawnych umożliwiających utworzenie i prowadzenie ewidencji wszystkich psów

PROTOKÓŁ Nr 32/17

z dnia 8 maja 2017 r. z posiedzenia Komisji Rewizyjnej

znajdujących się na terenie gminy, ściągalsność opłaty od posiadania tych zwierząt jest praktycznie minimalna ewentualne koszty zintensyfikowania działań w tym zakresie mogą być znacznie wyższe od przewidywanych efektów.

III. Wnioski kontrolne (propozycje co do sposobu usunięcia nieprawidłowości stwierdzonych w wyniku kontroli)

Zobowiązać Burmistrza Trzebiatowa do przygotowania zmiany obowiązującej uchwały pod kątem dostosowania do rzeczywistości tj. wprowadzenia, o ile jest to możliwe, skutecznego mechanizmu ściągalsności tej opłaty lub też zaproponowania odstąpienia od jej stosowania w naszej gminie.

IV. Uwagi przedstawicieli jednostek kontrolowanych

Uwag nie wniesiono

Podpis nieczytelny Pana Józefa Domańskiego Burmistrza Trzebiatowa
(podpis kierownika kontrolowanego podmiotu, data)

(podpisy kontrolujących)
Podpisy nieczytelne członków Komisji
Rewizyjnej

Do wiadomości:

7. Przewodniczący Rady Miejskiej,
8. Burmistrz Trzebiatowa,
9. Kierownik jednostki kontrolowanej,
10. a/a

Podpis nieczytelny Pana Jana Karguła
Przewodniczącego Komisji Rewizyjnej
(podpis Przewodniczącego Komisji Rewizyjnej)