

Protokół nr 16/12  
z posiedzenia Komisji Rewizyjnej  
w dniu 16 maja 2012 r.

Na ogólną liczbę 6 członków w posiedzeniu uczestniczyło 5 zgodnie z listą obecności.

W posiedzeniu nie uczestniczyła radna Alicja Konopka

Ponadto w posiedzeniu uczestniczyły osoby zgodnie z listą obecności

Porządek posiedzenia:

1. Przyjęcie protokołu z poprzedniego posiedzenia Komisji.
2. Przyjęcie sprawozdania w zakresie oceny działalności MOSiR w Łomży za okres 2010 - 2011rok.
3. Zaopiniowanie Informacji o realizacji uchwał podjętych przez Radę w I kwartale 2012 r. /druk 314/
4. Analiza sprawozdania z wykonania budżetu za 2011 rok /druk 289/.
5. Analiza protokołów z kontroli przeprowadzonych przez Audytora UM i organów zewnętrznych przez dwa zespoły powołane w dniu 19.04.2012 roku (za 2010 rok przez I zespół i za 2011 rok przez II zespół).
6. Sprawy różne.

Przebieg posiedzenia:

Posiedzenie Komisji otworzyła i obradom przewodniczyła Pani Elżbieta Rabczyńska - Przewodnicząca Komisji.

. Następnie poprosiła o uwagi do zaproponowanego porządku posiedzenia.

Członkowie Komisji nie zgłosili uwag i w wyniku głosowania 4 głosami za, jednogłośnie przyjęli porządek jak wyżej.

Ad. 1

Przewodnicząca poprosiła o uwagi do Protokołu Nr 15/12 z dnia 19 kwietnia 2012 r.

Członkowie Komisji nie zgłosili uwag do Protokołu Nr 15/12 i przyjęli go 4 głosami za - jednogłośnie.

Ad. 2

Elżbieta Rabczyńska - Przewodnicząca Komisji wprowadzając do tematu przypomniała, że tematem tym Komisja zajmuje się od IV kwartału 2011 r. W związku z tym, iż w roku ubiegłym Komisja nie zakończyła pracy, zadanie to zostało wprowadzone do planu kontroli na 2012 r. Na ostatnim posiedzeniu analizując projekt sprawozdania ustalono, że radni, członkowie Komisji swoje uwagi do proponowanego sprawozdania prześlą drogą elektroniczną do 2 maja. W oparciu o zgłoszone uwagi został przygotowany ostateczny projekt sprawozdania, który następnie przedstawiła.

W trakcie dyskusji wprowadzono poprawki techniczne oraz postanowiono wykreślić z wniosków akapit trzeci „Komisja przypuszcza, że gotówkowe pokrycie z budżetu miasta wszystkich wejść ulgowych i bezpłatnych na obiektach basenowych pozwoliłoby przy takim rozliczaniu zbilansować działalność tych obiektów. Takie rozliczanie mogłoby również doprowadzić do obniżenia cen. Zmusiłoby to również kierownictwo placówki do poszukiwania innych źródeł przychodów ponieważ dotacja z

budżetu miasta byłaby zamieniona na pokrywanie faktycznych obciążeń nakładanych przez Prezydenta lub uchwały Rady Miejskiej (ulgi lub bezpłatne wejścia dla korzystających z basenu czy innych obiektów sportowych).”

Zwrócono również uwagę, że jest to projekt sprawozdania wypracowany w większości na poprzednim posiedzeniu. Zawarte w nim wnioski, spostrzeżenia i uwagi są wynikiem dbałości Komisji o budżet miasta. Prezydent może je wykorzystać, bądź nie, jest to jego wolna wola.

Po naniesieniu zgłoszonych poprawek Komisja jednogłośnie 5 głosami za, przyjęła treść sprawozdania będącego załącznikiem do protokołu.

Komisja przyjęła również jednogłośnie, że na sesji zostanie przedstawiona krótka informacja na temat pracy Komisji, zawierająca wnioski ze sprawozdania.

Powyższy wniosek Komisja przyjęła 5 głosami za, jednogłośnie.

#### Ad. 3

Przewodnicząca poprosiła o uwagi do Informacji o realizacji uchwał podjętych przez Radę w I kwartale 2012 r.

Członkowie Komisji nie zgłosili uwag do przedłożonej Informacji i przyjęli ją 5 głosami za jednogłośnie.

#### Ad. 4

Przewodnicząca wprowadzając do tematu poprosiła o przedstawienie sprawozdania z realizacji budżetu za 2011 r.

Sprawozdanie z realizacji budżetu zgodnie z drukiem 289 przybliżyła Pani Skarbnik Grażyna Kołodziejska.

Prezydent Miasta Mieczysław Czerniawski uzupełniając wypowiedź Skarbnik Miasta zwrócił uwagę, że uzyskano dochody budżetowe miasta na kwotę 285 651 435,11 złotych, co stanowi 100% wielkości planowanej, w tym: dochody bieżące na kwotę 226 059 216,34 zł oraz dochody majątkowe na kwotę 50 592 218,77 złotych. Udział środków Unii Europejskiej w budżecie miasta w 2011 r. wynosi 15,62 % udziału, co stanowi kwotę 44.613.697,83 zł.

W porównaniu do analogicznego okresu ubiegłego roku udział w budżecie środków unijnych zwiększył się o 5,66 % w planie pierwotnym, w planie po zmianach zwiększył się 1,17 % oraz zwiększył się w wykonaniu za 2011r. o 4,99 %.

Podkreślił, że wykonanie dochodów za 2011 r. jest wyższe o 36.803.464,19 zł od wykonania budżetu po stronie dochodów za 2010 r.

Kontynuując dodał, że z uzyskanych dochodów budżetowych, przychodów budżetowych oraz wolnych środków dokonano planowanej spłaty zadłużenia na łączną kwotę 7 544 312,13 złotych długoterminowych kredytów bankowych oraz pożyczki z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony środowiska i Gospodarki Wodnej.

Wydatki budżetu miasta zostały wykonane na kwotę 307 179 964,42 złotych co stanowi 97,13% wielkości planowanej. W strukturze wykonanych wydatków 67,92% stanowią wydatki bieżące oraz 32,08% wydatki majątkowe.

Podkreślił, że zadłużenie budżetu miasta na dzień 31.12.2011 r. wynosiło 77 806 999,81 złotych i stanowi 27,24 % liczony do uzyskanych dochodów w 2011 r. oraz wskaźnik 2,64 % spłaty zobowiązań.

Dodał, że RIO pozytywnie oceniła wykonanie budżetu za 2011 rok zwracając równocześnie uwagi dotyczące technicznej zasady księgowania i od tych uwag odwołali się i czekają na ostateczne rozstrzygnięcie.

Na chwilę obecna członkowie Komisji nie zgłosili uwag do sprawozdania z realizacji budżetu za 2011 r. Do tematu Komisja powróci na posiedzeniu w dniu 21 maja.

## Ad. 5

Przewodnicząca wprowadzając do tematu poinformowała, że zwróciła się do Prezydenta o dostarczenie materiałów z przeprowadzonych kontroli. Materiały zostały przekazane wraz z zestawieniami z wykonania kontroli zarządczej w Urzędzie Miejskim w Łomży w rok 2010 – 2011. Dodała, że z przedłożonych materiałów jest bardzo zadowolona. Przypomniała następnie, że na poprzednim posiedzeniu powołano dwa zespoły kontrolne; pierwszy w składzie Bernadeta Krynicka, Maciej Głaz i Hanka Gałązka zajął się analizą dokumentów z przeprowadzonych kontroli przez Biuro Audytu i kontroli dokonywanych przez organy zewnętrzne w rok 2010, natomiast zespół drugi w składzie Elżbieta Rabczyńska i Henryk Piekarski zajął się analizą dokumentów z przeprowadzonych kontroli przez Biuro Audytu i Kontroli dokonywanych przez organy zewnętrzne w 2011. Poprosiła następnie o przedstawienie ustaleń dotyczących roku 2010.

Radna Bernadeta Krynicka zwróciła uwagę, że analizowała materiały dotyczące kontroli MOSiR i wynikało z nich, że było dużo wystąpień pokontrolnych, nie jest jednak w stanie sprawdzić, czy była rekontrola. W 2010 nie znalazła, być może była w 2011.

Radny Maciej Głaz poinformował, że analizował materiały z kontroli wydziałów urzędu, ale w tym wypadku praktycznie było bez uwag. Wynika z tego, że wydziały Urzędu i jednostki miejskie prowadzą wszystko prawidłowo, ma nadzieję, że tak jest faktycznie.

Radna Hanka Gałązka wyjaśniła, że analizowała materiały dotyczące kontroli Powiatowego Inspektoratu Nadzoru Budowlanego i z analizy wynika, że były jakieś drobne niedociągnięcia, które zostały wykonane i nie było rekontroli. Dodała, że z materiałów wynika, iż w 2010 roku kontroli było 20 i bez uwag.

Radny Henryk Piekarski wyjaśnił, że analizował materiały z kontroli przeprowadzonych w 2011 roku. Skoncentrował się na kontroli Wydziału Gospodarki Komunalnej. Z materiałów wynika, że zostało wydane jedno zalecenie i w materiałach jest odpowiedź na to zalecenie. W przypadku drugiej kontroli otrzymano trzy odpowiedzi na zalecenia.

Przewodnicząca poinformowała, że analizowała materiały dotyczące kontroli przeprowadzonej przez Podlaski Urząd Wojewódzki. Była to kontrola kompleksowa dotycząca realizacji zadań własnych oraz zleconych w zakresie pomocy społecznej. W wyniku kontroli zostały przedstawione zalecenia i wnioski kontrolujących. Jest również informacja o wykonaniu zaleceń.

Odpowiadając radnej Bernadeta Krynicka zwróciła uwagę, że w materiałach z 2011 roku wynika, iż była rekontrola MOSiR i nie zgłoszono uwag.

Kończąc przyjęto, iż Komisja Rewizyjna zapoznała się z protokołami z kontroli przeprowadzonych przez Audytora.

## Ad. 6

W sprawach różnych członkowie Komisji nie zgłosili problemów. Na tym posiedzenie Komisji zakończono.

Protokołowała:

D. Śleszyńska

Przewodnicząca Komisji

Elżbieta Rabczyńska

Opinia  
Komisji Rewizyjnej  
z dnia 16 maja 2012 roku

w sprawie Informacji o realizacji uchwał Rady Miejskiej podjętych w I kwartale 2012 r.  
/druk nr 314/

Komisja Rewizyjna Informację o realizacji uchwał Rady Miejskiej podjętych w IV kwartale 2011 r. /druk nr 314/ analizowała na posiedzeniu w dniu 16 maja 2012 r. Po wnikliwej analizie przedłożony materiał zaopiniowała pozytywnie 5 głosami za, jednogłośnie i wnosi do Wysokiej Rady o jego przyjęcie.

Przewodnicząca  
Komisji Rewizyjnej

Elżbieta Rabczyńska

# Sprawozdanie

## Komisji Rewizyjnej za okres 2010 i 2011 roku w zakresie oceny działalności MOSiR w Łomży z dnia 16.05.2012 roku

Komisja Rewizyjna w składzie:

1. Elżbieta Rabczyńska –przewodnicząca
2. Bernadeta Krynicka- z-ca przewodniczącej
3. Hanka Gałązka- członek
4. Maciej Głaz
5. Henryk Piekarski

Na podstawie Planu Kontroli Komisja Rewizyjna przystąpiła do oceny działalności MOSiR za okres 2010-2011 roku. Oceny dokonywano na czterech posiedzeniach Komisji Rewizyjnych tj. 24.XI.2011r., 08.12.2011r., 23.02.2012 r. i 19.04.2012 r.,

MOSiR jest jednostką dotowana przez Urząd Miasta w ok.80 %. W 2011 roku na koniec września zatrudnionych w oparciu o umowę o pracę było 103 pracowników, a w m-cu grudniu 96 pracowników. Zatrudnienie osób niepełnosprawnych poniżej obowiązującego progu 6%, co skutkuje płaceniem kar.

### **Przy ocenie działalności MOSiR głównie zwrócono uwagę na:**

1. Brak podejmowania działań w kierunku pozyskiwania środków finansowych z UE (brak inicjatywy wykorzystywania programów unijnych pozwalających na zmniejszenie obciążeń finansowych MOSiR i tym samym wzbogacanie jej zasobów sprzętowych).
2. Brak działań zmierzających do znajdowania alternatywnych źródeł pozyskiwania środków finansowych pozwalających na zmniejszenie obciążania Budżetu Miasta.
3. Przy zatrudnieniu około 100 osób w okresie 01.01.2010 - 09.12.2011r. MOSiR powstały dodatkowe koszty z tytułu:
  - a) godzin nadliczbowych 15029,31 na stanowiskach min. recepcjonistka, konserwator, sprzątaczką,
  - b) umowy cywilno-prawne-147766 zł z czego:
    - umowy o dzieło - 17702,00 zł,
    - umowy zlecenie - 130064,00 zł
4. Minimalne dochody ze świadczenia usług hotelarskich/ sprzedaż miejsc noclegowych/.
5. Całkowity brak wykorzystania i tym samym zarobkowania na:
  - a) pomieszczeniu kriokomory
  - b) pomieszczeniach gastronomicznych
6. Mało efektywne wykorzystanie pomieszczeń na piętrze budynku (siłownia, sauna, grotka lodowa) spowodowane brakiem możliwości bezpośredniego korzystania z tych atrakcji przez przebywających na basenie głównym, spowodowane brakiem odpłatnego przejścia na piętro.
7. Zwrócono uwagę, że były okresy, kiedy wysokość ceny za korzystanie z basenu na pływalniach łomżyńskich była większa niż w Zambrowie i w Ostrołęce. Skutek taki, że mieszkańcy jeździli na pływalnię do tych miast.

### **Wnioski końcowe:**

Komisja uważa, że konieczne jest ponowne przeanalizowanie zakresu działań nałożonych na MOSiR i dostosowanie zapisów regulaminu tej miejskiej jednostki do obecnych realiów w jakich przychodzi jej działać.

Należy przeanalizować zasady rozliczania jednostki, wydaje się zasadne, aby wszystkie ulgowe wejścia na obiekty były refundowane z kasy Miasta. Pozwoliłoby to na urealnienie cen za korzystanie z poszczególnych obiektów, pokazywałoby faktyczne przychody z obsługi klientów i zmuszało kierownictwo do racjonalizacji kosztów.

Komisja widzi potrzebę większego zaangażowania dyrekcji MOSiR w poszukiwanie możliwości zarobkowania poprzez realizację projektów UE. Korzystanie z takich projektów pozwoliłoby na rozwój bazy sprzętowej i obniżanie kosztów osobowych.

Uważamy również, że należałoby przeanalizować i zweryfikować zakresy obowiązków pracowników poszczególnych obiektów jak również zmienić organizację pracy na obiektach. Pozwoliłoby to na zwiększenie zadowolenia osób korzystających z usług i zwiększenie satysfakcji pracowników z wykonywanych zadań. Zdaniem komisji, MOSiR zgodnie z przedstawioną Radzie Miejskiej propozycją potrzebuje menadżera, który zaangażuje się w tworzenie szerszej oferty usługowej MOSiR-u i opracuje rozwój bazy sprzętowej konieczny do powiększania możliwości zarobkowych.

**Sprawozdanie zakończono i podpisali**

1. Elżbieta Rabczyńska –.....
2. Bernadeta Krynicka- .....
3. Hanka Gałązka- .....
4. Maciej Głaz- .....
5. Henryk Piekarski .....