

PROJEKT

UCHWAŁA NR

RADY GMINY WIELKA NIESZAWKA

z dnia 2025 r.

zmieniająca uchwałę w sprawie zatwierdzenia ramowego planu pracy i kontroli Komisji Rewizyjnej
Rady Gminy Wielka Nieszawka na rok 2025

Na podstawie art. 18a ust. 1 i 4 oraz art. 21 ust. 3 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. 2024 poz. 1465, ze zm.) oraz w związku z § 26 ust. 4 Statutu Gminy Wielka Nieszawka, stanowiącego załącznik do Uchwały Rady Gminy Wielka Nieszawka nr XLIV/226/2018 (Dziennik Urzędowy Woj. Kujawsko-Pomorskiego z 28 września 2018 r., poz. 4837 ze zm.)

uchwała, co następuje:

§ 1.

W Uchwale nr IX/58/2024 Rady Gminy Wielka Nieszawka z dnia 20 grudnia 2024 r. w sprawie zatwierdzenia ramowego planu pracy i kontroli Komisji Rewizyjnej Rady Gminy Wielka Nieszawka na rok 2025 wprowadza się następujące zmiany:

1) w rubryce Kwartał I wykreślić pkt. 2

„Przeprowadzenie kontroli w Urzędzie Gminy, GOKiS, Placówki Oświatowe (Szkoły, Przedszkole)

- weryfikacja kosztów i zużycia energii elektrycznej”

2) w rubryce Kwartał III:

a) w punkcie 2 „ Kontrola Urzędu Gminy” po słowach: „- kontrola przeprowadzenie i rozliczenia inwentaryzacji, przeprowadzonej w Urzędzie Gminy za rok 2024,” dodać:

„- analiza procedur udzielania zamówień (w tym w szczególności ocena prawidłowości ich udzielania zgodnie z przepisami wewnętrznymi oraz powszechnie obowiązującymi, analiza umów, których przedmiotem są dostawy, usługi i roboty budowlane).

- analiza procesu rozpatrywania wniosków w zakresie udzielenia informacji publicznej (terminowość, procedury, informacja zwrotna etc).

- analiza zasad, prawidłowości oraz terminowości prowadzenia BIP,

- analiza zasad, prawidłowości oraz terminowości prowadzenia, właściwych rejestrów. „

b) dodać pkt. 5 i nadać mu brzmienie:

„5.Kontrola działalności Centrum Sportu i Rekreacji „Olender” Spółka z Ograniczoną Odpowiedzialnością

- ocena strategii i planów działania,

- gospodarka finansowa Spółki,

- procedury kontrolne i nadzór wewnętrzny,

- zarządzanie mieniem gminnym,

- analiza procedur udzielania zamówień (w tym w szczególności ocena prawidłowości ich udzielania zgodnie z przepisami wewnętrznymi oraz powszechnie obowiązującymi, analiza

umów, których przedmiotem są dostawy, usługi i roboty budowlane).

3) W rubryce Kwartał IV:

w punkcie 1 : „Kontrola GOZ” po słowach: „- analiza przeprowadzenia inwestycji na poziomie przygotowania, realizacji i rozliczenia inwestycji,” dodać:

„- analiza zatrudnienia (kwalifikacje kadr, wynagrodzenia, formy zatrudnienia, etatyzacja, rozmowy indywidualne z pracownikami),”

§ 2.

Załącznik do uchwały nr IX/58/2024 otrzymuje nowe brzmienie określone w załączniku do niniejszej uchwały

§ 3.

Wykonanie uchwały powierzyć Przewodniczącej Komisji Rewizyjnej Rady Gminy Wielka Nieszawka.

§ 4.

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia

Uzasadnienie

Zgodnie z § 26 ust. 4 Statutu Gminy Wielka Nieszawka Komisja Rewizyjna działa na podstawie planu pracy zatwierdzonego przez Radę Gminy. Komisja przedkłada Radzie plan pracy najpóźniej do końca roku poprzedzającego rok, który objęty jest planem.

W związku ze zmianą składu Komisji Rewizyjnej oraz wydłużoną kontrolą w GOKiS uzasadnionym stało się zdjęcie z planu pracy punktu 2 zawartego w I kwartale. Dodanie do planu pracy kontroli w CENTRUM SPORTU I REKREACJI OLENDER SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ wynika z bieżących, ważnych zadań społecznych i gospodarczych wymagających interwencji kontroli społecznej.

Komisja Rewizyjna w zmienionym składzie podała analizie zaplanowane czynności kontrolne i postanowiła poszerzyć zakres kontroli w Urzędzie Gminy i Gminnym Ośrodku Zdrowia o zagadnienia o charakterze podobnym do kontroli w Gminnym Ośrodku Kultury i Sportu podczas której stwierdzono szereg nieprawidłowości. W związku z czym ustalenie czy realizacja celów i zadań przez w/wym. podmioty prowadzona jest w sposób zgodny z prawem, efektywny, oszczędny i terminowy stała się uzasadniona.

Kontrola działalności spółki prawa handlowego, której 100% udziałów należy do gminy, jest uzasadniona przepisami ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz.U. 2024 poz. 1465 ze zm.) oraz przepisami prawa cywilnego, w tym Kodeksu spółek handlowych (Dz. U. z 2024 r. poz. 18, 96.). Zgodnie z art. 18a ust. 1 ustawy o samorządzie gminnym, rada gminy sprawuje nadzór nad działalnością spółek gminnych, co obejmuje również kontrolę ich działalności finansowej i operacyjnej.

Kontrola Komisji Rewizyjnej jest uzasadniona koniecznością zapewnienia przejrzystości działań spółki prawa handlowego, w której gmina posiada 100% udziałów, w kontekście gospodarowania mieniem publicznym. Gmina, jako właściciel spółki, ma obowiązek dbać o prawidłowe wykorzystanie środków publicznych, a także zapewnić zgodność działalności spółki z interesem publicznym. Celem kontroli jest także wykrycie ewentualnych nieprawidłowości, które mogłyby negatywnie wpłynąć na sytuację finansową gminy lub jej mieszkańców.

Kontrola Komisji Rewizyjnej pozwoli na sformułowanie wniosków i zaleceń, które mogą dotyczyć poprawy zarządzania, procedur wewnętrznych, czy też ewentualnych zmian w organizacji pracy spółki. W przypadku wykrycia nieprawidłowości, komisja rewizyjna może rekomendować wdrożenie działań naprawczych lub podjęcie dalszych działań nadzorczych.

RAMOWY PLAN PRACY I KONTROLI

Komisji Rewizyjnej

Rady Gminy Wielka Nieszawka na rok 2025

Komisja Rewizyjna przeprowadzi kontrolę działalności Wójta Gminy Wielka Nieszawka, gminnych jednostek organizacyjnych w oparciu o kryteria: legalności, celowości, gospodarności i rzetelności oraz zgodności dokumentacji ze stanem faktycznym.

Komisja zbada w szczególności gospodarkę finansową kontrolowanych podmiotów, w tym wykonanie budżetu gminy.

TERMIN	TEMATYKA	UWAGI
I kwartał	1. Przeprowadzenie kontroli w GOKiS - polityka finansowania, - analiza zatrudnienia (kwalifikacje kadr, wynagrodzenia, formy zatrudnienia, rozmowy indywidualne z pracownikami), - organizacja pracy Ośrodka, 2. Opiniowanie materiałów i uchwał mieszczących się w zakresie działania Komisji. 3. Rozpatrywanie spraw bieżących, związanych z przydzielonymi zadaniami Komisji oraz spraw zgłaszanych przez mieszkańców.	
II kwartał	1. Kontrola finansowa systemu gospodarowania odpadami za rok 2024 r. i I kwartał 2025 r. 2. Analiza sprawozdania Wójta Gminy Wielka Nieszawka z wykonania budżetu za rok 2024 r. 3. Opracowanie opinii w sprawie wykonania budżetu Gminy Wielka Nieszawka 4. Przygotowanie wniosku w sprawie udzielenia lub nieudzielenia absolutorium Wójtowi Gminy Wielka Nieszawka. 5. Opiniowanie materiałów i uchwał mieszczących się w zakresie działania Komisji. 6. Rozpatrywanie spraw bieżących, związanych z przydzielonymi zadaniami Komisji oraz spraw zgłaszanych przez mieszkańców.	
III kwartał	1. Ocena wykonania budżetu za I półrocze 2025 r. Na podstawie sprawozdania Wójta Gminy Wielka Nieszawka 2. Kontrola Urzędu Gminy - analiza zatrudnienia (kwalifikacje kadr, wynagrodzenia, formy zatrudnienia, etatyzacja, rozmowy indywidualne z pracownikami), - kontrola realizacji uchwał rady Gminy za IV kwartał 2024 r. I pierwsze półrocze 2025 r., - analiza wydatków bieżących, - kontrola przeprowadzenie i rozliczenia inwentaryzacji,	

	przeprowadzonej w Urzędzie Gminy za rok 2024, - analiza procedur udzielania zamówień (w tym w szczególności ocena prawidłowości ich udzielania zgodnie z przepisami wewnętrznymi oraz powszechnie obowiązującymi, analiza umów, których przedmiotem są dostawy, usługi i roboty budowlane). - analiza procesu rozpatrywania wniosków w zakresie udzielenia informacji publicznej (terminowość, procedury, informacja zwrotna etc). - analiza zasad, prawidłowości oraz terminowości prowadzenia BIP, - analiza zasad, prawidłowości oraz terminowości prowadzenia, właściwych rejestrów. 3. Opiniowanie materiałów i uchwał mieszczących się w zakresie działania Komisji. 4. Rozpatrywanie spraw bieżących, związanych z przydzielonymi zadaniami Komisji oraz spraw zgłaszanych przez mieszkańców. 5. Kontrola działalności Centrum Sportu i Rekreacji „Olender” Spółka z Ograniczoną Odpowiedzialnością - ocena strategii i planów działania, - gospodarka finansowa Spółki, - procedury kontrolne i nadzór wewnętrzny, - zarządzanie mieniem gminnym, - analiza procedur udzielania zamówień (w tym w szczególności ocena prawidłowości ich udzielania zgodnie z przepisami wewnętrznymi oraz powszechnie obowiązującymi, analiza umów, których przedmiotem są dostawy, usługi i roboty budowlane).	
IV kwartał	1. Kontrola GOZ - analiza przeprowadzenia inwestycji na poziomie przygotowania, realizacji i rozliczenia inwestycji, - analiza zatrudnienia (kwalifikacje kadr, wynagrodzenia, formy zatrudnienia, etatyzacja, rozmowy indywidualne z pracownikami), - finansowania, dochodów z najmu pomieszczeń, warunków dzierżawy, utrzymania budynku wraz z przynależnym terenem, 2. Opiniowanie materiałów i uchwał mieszczących się w zakresie działania Komisji. 3. Rozpatrywanie spraw bieżących, związanych z przydzielonymi zadaniami Komisji oraz spraw zgłaszanych przez mieszkańców.	
W ciągu roku	Kontrola ciągła inwestycji polegającej na budowie żłobka gminnego (wstępna, faktyczna i następcza).	