

**UCHWAŁA NR LXIV/720/2024  
RADY MIEJSKIEJ W TOSZKU**

z dnia 24 stycznia 2024 r.

**w sprawie przyjęcia sprawozdania Komisji Rewizyjnej Rady Miejskiej w Toszku  
z przeprowadzenia czynności kontrolnych wydatków  
związanych z realizacją budowy przedszkola w Kotulinie**

Działając na podstawie art. 18 ust. 1 w związku z 18a ust. 1 i 4-5 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2023 r. poz. 40 z późn. zm.) oraz § 40 ust. 4 Statutu Gminy Toszek stanowiącego załącznik do Uchwały nr XL/328/2017 Rady Miejskiej w Toszku z dnia 27 listopada 2017 r. w sprawie uchwalenia Statutu Gminy Toszek (Dz. Urz. Woj. Śl. z 2017 r. poz. 6521), zmienionej Uchwałą nr L/437/2018 Rady Miejskiej w Toszku z dnia 26 września 2018 r. (Dz. Urz. Woj. Śl. z 2018 r. poz. 5978)

**Rada Miejska w Toszku  
uchwała, co następuje:**

- § 1. Przyjmuje się sprawozdanie Komisji Rewizyjnej Rady Miejskiej w Toszku z przeprowadzenia czynności kontrolnych wydatków związanych z realizacją budowy przedszkola w Kotulinie, w brzmieniu stanowiącym załącznik do niniejszej uchwały.
- § 2. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Toszka.
- § 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady  
Miejskiej w Toszku

**Tadeusz Kobiernik**

## Sprawozdanie

### Komisji Rewizyjnej Rady Miejskiej w Toszku z dnia 18 stycznia 2024 r. z czynności kontrolnych wydatków związanych z realizacją budowy przedszkola w Kotulinie

Komisja Rewizyjna przeprowadziła czynności kontrolne wydatków związanych z realizacją budowy przedszkola w Kotulinie na podstawie § 37 ust. 1 Statutu Gminy Toszek stanowiącego załącznik do Uchwały nr XL/328/2017 Rady Miejskiej w Toszku z dnia 27 listopada 2017 r. w sprawie uchwalenia Statutu Gminy Toszek (Dz. Urz. Woj. Śl. z 2017 r. poz. 6521 z późn.zm., dalej: „Statut Gminy Toszek”) oraz planu pracy i kontroli Komisji Rewizyjnej Rady Miejskiej w Toszku, stanowiącego załącznik nr 8 do Uchwały nr LII/624/2023 Rady Miejskiej W Toszku z dnia 22 lutego 2023 r. w sprawie przyjęcia sprawozdań z działalności komisji stałych Rady Miejskiej w Toszku za rok 2022 oraz planów pracy komisji stałych Rady Miejskiej w Toszku za rok 2023.

#### I. Termin i miejsce przeprowadzenia kontroli:

16 listopada 2023 r. w godz. 12:00 do 16:00 w sali konferencyjnej Urzędu Miejskiego w Toszku

#### II. Skład zespołu kontrolnego:

- 1) **Łukasz Chwał** – Przewodniczący Zespołu,
- 2) **Arkadiusz Dyas** – Członek Zespołu,
- 3) **Ewa Kalus** – Członek Zespołu.

Zespół działał na podstawie upoważnienia Przewodniczącego Komisji Rewizyjnej z dnia 6 listopada 2023 r. do przeprowadzenia czynności kontrolnych wydatków związanych z realizacją budowy przedszkola w Kotulinie, zgodnie z § 37 ust. 1 Statutu Gminy Toszek.

#### III. Zakres kontroli:

Zakres kontroli obejmował ocenę legalności, gospodarności wydatków związanych z realizacją budowy przedszkola w Kotulinie, tj.:

- przeprowadzenie oceny celowości zaciągniętych zobowiązań finansowych i dokonanych wydatków, ich wykorzystania zgodnie z przeznaczeniem,
- badanie i porównanie stanu faktycznego ze stanem wymaganym w zakresie zaciągniętych zobowiązań finansowych i dokonanych wydatków ze środków publicznych, prawidłowości udzielania zamówień publicznych i innych procedur związanych z udzielaniem zamówień,
- ocenę prawidłowości udokumentowania poszczególnych wydatków, terminowości płatności, przestrzegania wymagań dotyczących dyscypliny finansów publicznych.

#### IV. Przebieg kontroli

W dniu 16 listopada 2023 r. Zespół Kontrolny w sali konferencyjnej Urzędu Miejskiego w Toszku dokonał kontroli wydatków związanych z realizacją budowy przedszkola w Kotulinie.

Kontrolą objęto wydatki od części projektowej do oddania inwestycji do użytku. Szczegółowo przeanalizowano koszty usług budowlanych oraz ich zgodność z projektem.

Temat ten sprawdzono w oparciu o dostarczone zespołowi dokumenty źródłowe, tj.: faktury, pożyczki, rachunki, raporty kasowe, rozliczenia, zaliczki, umowy z wykonawcami oraz projekt.

Odpowiedzi na zadawane pytania udzielali: Zastępca Burmistrza Toszka - Pan Piotr Kunce oraz Inspektor Referatu Inwestycji, Spraw Komunalnych i Planowania Przestrzennego - Pan Jacek Doliński.

## V. Wnioski

**Po przeanalizowaniu wszystkich dokumentów Komisja Rewizyjna stwierdziła, że wydatki związane z budową przedszkola poniesione zostały w sposób prawidłowy. Nie stwierdzono nieprawidłowości.**

Wszystkie przeanalizowane rachunki, faktury i umowy zostały ułożone w sposób chronologiczny, co znacznie poprawiło ich transparentę. Wszystkie dokumenty księgowe zostały prawidłowo opisane pod względem merytorycznym i formalno-rachunkowym oraz posiadają wymagane podpisy. Ponadto należności wobec wykonawców zostały wypłacone terminowo.

W dniu 29 listopada 2023 r. na podstawie § 39 Statutu Gminy Toszek Zespół Kontrolny przekazał protokół z kontroli Kierownikowi Referatu Inwestycji, Spraw Komunalnych i Planowania Przestrzennego - Panu Maciejowi Bilikowi (Bilik) oraz Kierownikowi jednostki kontrolowanej, tj. Burmistrzowi Toszka - Panu Grzegorzowi Kupczykowi (Kupczyk).

Ponadto poinformowano, że zgodnie z § 39 ust. 3 Kierownik jednostki kontrolowanej ma prawo nie podpisać protokołu oraz zgłosić uwagi co do jego treści oraz przebiegu kontroli w terminie czternastu dni od jego otrzymania.

Kierownik jednostki (Burmistrz Toszka) nie zgłosił żadnych uwag, ani zastrzeżeń do protokołu kontroli.

Protokół kontrolny nr 1/2023 Zespołu Kontrolnego Komisji Rewizyjnej Rady Miejskiej w Toszku z dnia 16 listopada 2023 r. powołanego do przeprowadzenia czynności kontrolnych wydatków związanych z realizacją budowy przedszkola w Kotulinie został przyjęty bez zastrzeżeń.

W związku z powyższym, Komisja Rewizyjna przyjęła sprawozdanie z czynności kontrolnych wydatków związanych z realizacją budowy przedszkola w Kotulinie.

Komisja Rewizyjna w składzie:

Łukasz Chwał – Przewodniczący Komisji

Ewa Kalus – Wiceprzewodnicząca Komisji

Arkadiusz Dyas – Członek Komisji

Tadeusz Ingot – Członek Komisji

Radosław Makowczyński – Członek Komisji

Sylwia Wawrzynosek – Członek Komisji

## UZASADNIENIE

Na posiedzeniu Komisji Rewizyjnej w dniu 18 stycznia 2024 r. Komisja przyjęła sprawozdanie z czynności kontrolnych wydatków związanych z realizacją budowy przedszkola w Kotulinie.

Zgodnie z § 40 ust. 4 Statutu Gminy Toszek stanowiącego załącznik do Uchwały nr XL/328/2017 Rady Miejskiej w Toszku z dnia 27 listopada 2017 r. w sprawie uchwalenia Statutu Gminy Toszek (Dz. Urz. Woj. Śl. z 2017 r. poz. 6521) zmienionej Uchwałą nr L/437/2018 Rady Miejskiej w Toszku z dnia 26 września 2018 r. (Dz. Urz. Woj. Śl. z 2018 r. poz. 5978) Rada Miejska w Toszku przyjmuje sporządzone przez Komisję Rewizyjną sprawozdanie z kontroli, w przypadku niestwierdzenia nieprawidłowości podczas czynności kontrolnych.

W związku z tym, że organ stanowiący jednostki samorządu terytorialnego jest organem kolegialnym, jedyną formą prawną, w której rada gminy może odnieść się do wyników kontroli przeprowadzonej przez Komisję Rewizyjną, jest uchwałą.

Biorąc pod uwagę powyższe, podjęcie uchwały wydaje się w pełni uzasadnione.