

**Rada Miejska
w Orzyszu**

Protokół kontroli

przeprowadzonej w Urzędzie Miejskim w Orzyszu, którego kierownikiem jest Burmistrz Orzysza Zbigniew Włodkowski w dniu 23 maja 2017 roku przez Zespół Kontrolny Komisji Rewizyjnej w składzie:

- | | |
|----------------------|--------------------------|
| 1. Krzysztof Grądzki | - Przewodniczący Komisji |
| 2. Tomasz Romanowski | - z-ca Przewodniczącego |
| 3. Andrzej Rogiński | - członek |

na podstawie upoważnienia do kontroli.

Kontrola dotyczyła rozpatrzenia sprawozdania finansowego oraz sprawozdania z wykonania budżetu gminy wraz z opinią RIO o tym sprawozdaniu i informacją o stanie mienia komunalnego za rok 2016 – w ramach procedury przygotowania wniosku w sprawie absolutorium dla Burmistrza Orzysza za rok 2016.

Zespół Kontrolujący dokonał następujących czynności kontrolnych:

1. Dokonano ogólnej analizy bilansu z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego na dzień 31.12.2016 r.
2. Dokonano analizy łącznego bilansu jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego obejmującego dane wynikające z bilansów samorządowych jednostek budżetowych i samorządowych zakładów budżetowych na dzień 31.12.2016 r.
3. Dokonano ogólnej analizy wykonania dochodów budżetowych (w tym na zadania zlecone) za 2016 rok.
4. Dokonano ogólnej analizy wykonania wydatków (w tym na zadania zlecone) za 2015 rok.
5. Dokonano analizy wydatków przeznaczonych na inwestycje za rok 2016.
6. Przeanalizowano poziom zadłużenia gminy na koniec 2016 roku oraz wysłuchano wyjaśnień dotyczących przeznaczenia zaciąganych kredytów.
7. Dokonano analizy ściągальności podatków oraz skutków udzielonych ulg, umorzeń i zwolnień za rok 2016.
8. Przeanalizowano finanse wybranych jednostek budżetowych gminy za rok 2016.
9. Przeanalizowano informację o stanie mienia komunalnego.
10. Przeanalizowano sprawozdanie finansowe.
11. Zapoznano się z opinią Regionalnej Izby Obrachunkowej o sprawozdaniu z wykonania budżetu za 2016 rok.
12. Zapoznano się z wybranymi protokołami pokontrolnymi z kontroli wewnętrznych zleconych przez Burmistrza Orzysza.

Materialami wyjściowymi do przeprowadzenia kontroli były:

- Zarządzenie Nr 86/2017 Burmistrza Orzysza z 24 marca 2017 r. w sprawie informacji o stanie mienia jednostki samorządu terytorialnego za 2016 rok.
- Zarządzenie Nr 87/2017 Burmistrza Orzysza z dnia 24 marca 2017 r. w sprawie przyjęcia sprawozdania z wykonania budżetu gminy za 2016 rok.

- Sprawozdanie z działalności SP Miejsko-Gminnego Ośrodka Zdrowia za rok 2016.
- Sprawozdanie z działalności finansowo-rzeczowej Domu Kultury za rok 2016.
- Sprawozdanie z działalności finansowo-rzeczowej Muzeum Wojska, Wojskowości i Ziemi Orzyskiej /w organizacji / za 2016 r.
- Sprawozdanie finansowe za rok 2016.
- Uchwała **RIO. IV-0120-138/17** Składu Orzekającego Regionalnej Izby Obrachunkowej w Olsztynie z dnia 06 kwietnia 2017 roku w sprawie wydania opinii o przedłożonym przez Burmistrza Orzysza sprawozdaniu z wykonania budżetu Gminy Orzysz za rok 2016.

W wyniku powyższych czynności zespół kontrolujący dokonał następujących ustaleń:

1. Zespół Kontrolujący Komisji Rewizyjnej, po zapoznaniu się z materiałami oraz po wysłuchaniu wyjaśnień pozytywnie ocenił wykonanie budżetu za rok 2016.

W toku czynności kontrolnych wyjaśnienia składała , p. Zbigniew Włodkowski– Burmistrz Orzysza, p. Anna Kamińska – skarbnik gminy oraz p. Monika Łepicka-Gij – sekretarz gminy. Wyjaśnienia powyższe zostały zaakceptowane i uwzględnione przez zespół kontrolujący.

Wnioski i propozycje pokontrolne:

1. Nie wydano.

Przewodniczący Komisji Rewizyjnej
Krzysztof Grądzki

