

**PROTOKÓŁ Nr 2/2020**  
**z posiedzenia on-line Komisji Rewizyjnej**  
**Rady Powiatu Nowosądeckiego**  
**w dniu 26 maja 2020 r.**

**Realizowany porządek posiedzenia:**

1. Otwarcie posiedzenia i przyjęcie porządku posiedzenia.
2. Przyjęcie protokołu z poprzedniego posiedzenia Komisji Rewizyjnej Rady Powiatu Nowosądeckiego.
3. Rozpatrzenie:
  - α) sprawozdania finansowego Powiatu Nowosądeckiego wraz z opinią z badania sprawozdania przez biegłego rewidenta,
  - β) sprawozdania z wykonania budżetu Powiatu Nowosądeckiego za 2019 r. wraz z opinią Regionalnej Izby Obrachunkowej w Krakowie o tym sprawozdaniu,
  - χ) informacji o stanie mienia komunalnego Powiatu Nowosądeckiego.
4. Wypracowanie wniosku do Rady Powiatu Nowosądeckiego w sprawie absolutorium dla Zarządu Powiatu Nowosądeckiego.
5. Omówienie projektu protokołu z kontroli w SPZOZ – Szpital im. dr. J. Dietla w Krynicy-Zdroju.
6. Sprawy bieżące i wolne wnioski.
7. Zamknięcie posiedzenia.

**Ad 1.**

**Otwarcie posiedzenia i przyjęcie porządku posiedzenia.**

**Przewodniczący Komisji Rewizyjnej Michał NOWAK** otworzył posiedzenie i przywitał wszystkich przybyłych.

W posiedzeniu uczestniczyło 5 członków Komisji oraz zaproszeni goście:

<b>Marek KWIATKOWSKI</b>	- Starosta Nowosądecki
<b>Antoni KOSZYK</b>	- Wicestarosta Nowosądecki
<b>Małgorzata BOCHENEK</b>	- Skarbnik Powiatu

Stwierdza się, że posiedzenie jest prawomocne do podejmowania uchwał.

Lista obecności stanowi załącznik do niniejszego protokołu.

**Przewodniczący Komisji Rewizyjnej Michał NOWAK** przedstawił porządek posiedzenia i poddał go pod głosowanie.

**Porządek posiedzenia został przyjęty jednogłośnie.**

## **Ad 2.**

**Przyjęcie protokołu z poprzedniego posiedzenia Komisji Rewizyjnej Rady Powiatu Nowosądeckiego.**

**Przewodniczący Komisji Rewizyjnej Michał NOWAK** poddał pod głosowanie protokół Nr 1/2020 z poprzedniego posiedzenia Komisji Rewizyjnej w dniu 12 lutego 2020 r.

Po zapoznaniu się z jego treścią przez członków komisji **protokół został przyjęty jednogłośnie i podpisany.**

## **Ad 3.**

**Rozpatrzenie:**

- δ)  **sprawozdania finansowego Powiatu Nowosądeckiego wraz z opinią z badania sprawozdania przez biegłego rewidenta,**
- ε)  **sprawozdania z wykonania budżetu Powiatu Nowosądeckiego za 2019 r. wraz z opinią Regionalnej Izby Obrachunkowej w Krakowie o tym sprawozdaniu,**
- φ)  **informacji o stanie mienia komunalnego Powiatu Nowosądeckiego.**

**Komisja Rewizyjna Rady Powiatu Nowosądeckiego dokonała rozpatrzenia:**

- sprawozdania z wykonania budżetu wraz z opinią Regionalnej Izby Obrachunkowej o tym sprawozdaniu,
- informacji o stanie mienia Powiatu Nowosądeckiego,
- sprawozdania finansowego wraz ze sprawozdaniem z badania sprawozdania finansowego za rok obrotowy 2019 sporządzonym przez niezależnego biegłego rewidenta – Biuro Audytorskie „Prowizja” Sp. z o.o., ul. Fatimska 41A, 31-831 Kraków.

**Komisja stwierdziła, że:**

plan dochodów - gdzie ostateczna kwota prognozowanych dochodów na 2019 rok, po wprowadzonych zmianach ustalona została w wysokości 158.464.335 zł, zrealizowany został w kwocie 165.765.460,23 zł, co stanowi 104,6 % wykonania planu, wydatki budżetowe w roku 2019 zostały wykonane w wysokości 148.315.286,80 zł, co w stosunku do planowanej kwoty w wysokości 159.714.424 zł, stanowi 92,9 % wykonania planu,

Komisja Rewizyjna Rady Powiatu Nowosądeckiego dokonała także analizy wyniku budżetu i stwierdziła, że w 2019 roku wystąpiła nadwyżka, tj. dodatnia różnica pomiędzy uzyskanymi dochodami oraz zrealizowanymi wydatkami w kwocie 17.450.173,43 zł oraz kwota wolnych środków jako nadwyżka środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu Powiatu w wysokości 22.330.093,97 zł. Analizę przeprowadzono pod kątem rzetelności sporządzonej sprawozdawczości finansowej z wykonania budżetu za 2019 rok oraz prawidłowości sporządzenia sprawozdania opisowego z wykonania budżetu i zadań Powiatu w 2019 roku.

Komisja Rewizyjna Rady Powiatu Nowosądeckiego kontrolą objęła dowody źródłowe dotyczące dochodów i wydatków budżetowych oraz dane zawarte w sprawozdaniu opisowym z wykonania budżetu i sprawozdaniach statystycznych. Analizę przeprowadzono pod kątem celowości ponoszenia wydatków, rzetelności i gospodarności.

Ponadto na podstawie sprawozdań i związanej z nimi dokumentacji źródłowej Komisja Rewizyjna stwierdziła, że wykazane w nich dane dotyczące planowanej i wykonywanej wielkości budżetu Powiatu Nowosądeckiego w zakresie dochodów i wydatków w sumach ogólnych są zgodne z postanowieniami Rady Powiatu Nowosądeckiego oraz Zarządu Powiatu, wyrażonymi w podjętych w 2019 r. uchwałach w sprawie zmian budżetu (7 uchwał Rady Powiatu Nowosądeckiego w sprawie zmian w budżecie Powiatu Nowosądeckiego oraz zmian w uchwale budżetowej oraz 40 uchwał Zarządu Powiatu Nowosądeckiego w sprawie

zmian w budżecie Powiatu Nowosądeckiego na 2019 rok).

**Przewodniczący Komisji Rewizyjnej Michał NOWAK** poinformował, że wszystkie dokumenty wraz opinią RIO oraz opinią z badania sprawozdania przez biegłego rewidenta zostały przekazane członkom Komisji. Obydwie opinie są pozytywne. Następnie zwrócił się do Starosty Nowosądeckiego z pytaniem dotyczącym aktualnej sytuacji Powiatu w perspektywie dochodów budżetowych?

**Starosta Nowosądecki Marek KWIATKOWSKI** poinformował, że aktualna sytuacja finansowa Powiatu jest dobra. Zaznaczył, że spadek wpływów z PIT-u za miesiąc marzec wynosi ponad 1 500 000 zł. Na podstawie jednego miesiąca nie można jednak prognozować perspektywę całego roku, ponieważ okres rozliczeniowy z Urzędem Skarbowym został przedłużony do końca maja. Należy się liczyć z tym, że dochody w tym roku będą mniejsze. Podjęte zostały poważne oszczędności, np. poprzez redukcję stanowiska zastępcy dyrektora. Na uwadze jest także sprzedaż obiektu w Grybowie, który generuje koszty. Prowadzone są na ten temat rozmowy z burmistrzem Grybowa. Starosta nawiązał do zaplanowanych inwestycji zaplanowanych w 2020 r. z Funduszu Dróg Samorządowych oraz budowy hali sportowej ze strzelnicą w Marcinkowicach.

**Członek Komisji Franciszek KANTROR** zadał pytanie dotyczące ceny sprzedaży starego budynku liceum w Grybowie.

**Starosta Nowosądecki Marek KWIATKOWSKI** wyjaśnił, że cena wywoławcza wynosi 2 300 000 zł.

**Członek Komisji Franciszek KANTROR** powiedział, że budynek ten **próbowano** sprzedać od dawna. Prowadzone były nawet działania by oddać go na rzecz Grybowa za darmo, natomiast bardzo ważne jest by budynek został sprzedany za uczciwą sumę, która przyniesie dochód dla Powiatu. Następnie zadał pytanie dotyczące długu Powiatu?

**Starosta Nowosądecki Marek KWIATKOWSKI** wyjaśnił, że planowane jest utrzymanie długu na tym samym poziomie. Gdyby zaszła taka potrzeba wynikająca z aktualnej sytuacji w kraju jest możliwość zaciągnięcia kredytu.

#### **Ad 4.**

#### **Wypracowanie wniosku do Rady Powiatu Nowosądeckiego w sprawie absolutorium dla Zarządu Powiatu Nowosądeckiego.**

**Przewodniczący Komisji Rewizyjnej Michał NOWAK** przedstawił projekt uchwały Komisji Rewizyjnej RPN w sprawie wniosku o udzielenie Zarządowi Powiatu Nowosądeckiego absolutorium z tytułu wykonania budżetu Powiatu za 2019 rok.

W projekcie uchwały Komisja Rewizyjna, po pozytywnym zaopiniowaniu wykonania budżetu Powiatu Nowosądeckiego za 2019 r., występuje do Rady Powiatu Nowosądeckiego z wnioskiem o udzielenie Zarządowi Powiatu Nowosądeckiego absolutorium z tytułu wykonania budżetu za 2019 r.

**Przewodniczący Komisji poddał projekt uchwały** w sprawie wniosku o udzielenie Zarządowi Powiatu Nowosądeckiego absolutorium z tytułu wykonania budżetu Powiatu za 2019 rok **pod głosowanie.**

#### **Projekt uchwały został pozytywnie zaopiniowany.**

Uchwała Nr 1/2020 Komisji Rewizyjnej Rady Powiatu Nowosądeckiego z dnia 26 maja 2020 r., została skierowana do Regionalnej Izby Obrachunkowej Oddział w Nowym Sączu oraz zgodnie z art. 16, ust. 3 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym do Przewodniczącego Rady Powiatu Nowosądeckiego.

Uchwała stanowi załącznik do protokołu.

**Ad 5.**

**Omówienie projektu protokołu z kontroli w SPZOZ – Szpital im. dr. J. Dietla w Krynicy-Zdroju.**

**Przewodniczący Komisji Rewizyjnej Michał NOWAK** podziękował wszystkim członkom Komisji za zaangażowanie w przygotowanie i przeprowadzenie kontroli.

Wobec braku uwag do projektu protokołu **Przewodniczący Komisji Rewizyjnej Michał NOWAK** poddał pod głosowanie protokół z kontroli w SPZOZ – Szpital im. dr. J. Dietla w Krynicy-Zdroju w dniu 6 marca 2020 r.

W wyniku głosowania otrzymano:

5 głosów – za, 0 głosów – przeciw, 0 głosów – wstrzymujących się

**Ad 6.**

**Sprawy bieżące i wolne wnioski.**

**Członek Komisji Andrzej GANCARZ** zadał pytanie dotyczące podpisu przez wszystkich członków Komisji wniosku do Rady Powiatu Nowosądeckiego w sprawie absolutorium dla Zarządu Powiatu Nowosądeckiego.

**Przewodniczący Komisji Rewizyjnej Michał NOWAK** wyjaśnił, że ze względu na sytuację związaną z pandemią wniosek ten zostanie podpisany jedynie przez Przewodniczącego Komisji, natomiast w treści uchwały są wskazani pozostali członkowie Komisji.

**Ad 7.**

**Zamknięcie posiedzenia.**

**Przewodniczący Komisji Rewizyjnej Michał NOWAK** podziękował wszystkim za przybycie i zamknął posiedzenie.

**Przewodniczący  
Komisji Rewizyjnej RPN**

**Michał NOWAK**

Protokołowała: Monika Pasiut