

**CZYNNOŚCI KONTROLNE KOMISJI REWIZYJNEJ
Z DNIA 29 KWIETNIA 2020 ROKU.**

1). Analiza zwiększenia dochodów budżetu Gminy Istebna w roku 2019 z tytułu podatku od nieruchomości.

Łukasz Małysz pracownik Referatu Finansowego omówił temat analizy zwiększenia dochodów budżetu Gminy Istebna w roku 2019 z tytułu podatku od nieruchomości. Zwiększenie dochodów z tytułu podatku od nieruchomości ma związek ze zwiększeniem kontroli organu podatkowego tj. Pani Wójt, we współpracy z Panią Skarbnik oraz Panią Kierownik Referatu Finansowego, w zakresie prawidłowości i rzetelności opodatkowania gruntów, budynków oraz pozostałych obiektów

Czynności podjęte przez pracowników Referatu Finansowego w pierwszej kolejności, polegają na analizie i porównaniu danych z dostępnych ewidencji, rejestrów oraz dokumentów urzędowych czy inf. zamieszczonych w serwisach internetowych. Wskutek tych czynności w III i IV kwartale roku 2019 wystosowano ok. 100 wezwań do złożenia aktualnych oświadczeń podatkowych, czego następstwem było:

- złożenie deklaracji podatkowych i zapłata zaległego podatku przez spółki posiadające we własności budowle infrastruktury narciarskiej;
- złożenie korekt deklaracji podatkowych przez inne spółki;
- złożenie korekt inf. podatkowych przez osoby fizyczne w związku z czym dokonano zmian (w tym również za lata wstecz) kilkudziesięciu decyzji podatkowych w zakresie ustalenia wysokości podatku;
- konieczność przeprowadzenia postępowań podatkowych w szerszym zakresie, z czego część nie została jeszcze zakończona .

Lucyna Bytow zapytała czy jest dużo roszczeń i odwołań podatników z powodu nałożenia podatku. Wójt Łucja Michałek wyjaśniła jakie są postępowania podatników w danej sytuacji. Łukasz Małysz pracownik FN przedstawia dane dotyczące odwołań. wpłynęły dotychczas 3 odwołania, które dotyczyły naliczenia podatku wstecz. Wójt kieruje podziękowania do pana Łukasza Małysza oraz do całego referatu FN za rzetelne wykonywanie swoich obowiązków. Władysław Zowada zapytał jaki przewidują zakres czynności związanych z kontrolą agroturystyki i domków letniskowych. Zadał także pytanie

Monika
L. Małysz
1

czy wybudowane domki mają nadany nr budynku każdy z osobna czy jest jeden na cały szereg.

Łukasz Małysz omówił temat. Podał wstępne dane jakie posiada GOK w zakresie wynajmu pokoi. Agroturystyka nie jest działalnością gospodarczą. Budynek w którym zgłoszona jest agroturystyka musi spełniać konkretne wytyczne. Lucyna Bytow sugeruje aby pewne kwestie były sygnalizowane w naszej lokalnej prasie "Nasza Trójwieś". Pracownicy Urzędu udzielili odpowiedzi w tym temacie.

2). Analiza realizacji projektu: „Przedszkolaki góra”.

Temat omówiła Pani Kamila Kazimierczyk, pracownik nadzorujący obecnie projekty w Urzędzie. 19.06.2018 została podpisana umowa pomiędzy Województwem Śląskim i Gminą Istebna. Do realizacji wyznaczono koordynatora Joanna Kohut, który podpisał umowę ze szkołą, w której realizowany był projekt.

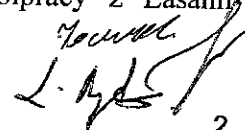
Cele projektu:

- utworzenie dodatkowych miejsc wychowania przedszkolnego dla 25 dzieci
- dodatkowe zajęcia wyrównujące szanse edukacyjne dla 137 dzieci
- doskonalenie umiejętności i kompetencji zawodowych nauczycieli- 2 osoby
- adaptacja pomieszczeń, nowe meble i pomoce dydaktyczne.

Przewodniczący wyjaśnia że dziwi go sytuacja ilości osób nadzorujących dany projekt (faktycznie była to jedna osoba), z własnego doświadczenia że prowadzenie i koordynowanie projektu tego typu wymaga pracy wielu osób. Kamila Kazimierczyk wyjaśnia, że niestety pozyskaliśmy tylko małą część dofinansowania co spowodowane było brakiem zespołu z odpowiednimi kwalifikacjami. Wójt Łucja Michałek na podstawie własnych doświadczeń również przekazuje, że projekt danego typu wymaga wiele pracy nie tylko jednej osoby. Lucyna Bytow podziękowała za szczegółowe omówienie tego tematu oraz wskazała na brak skutecznego monitorowania projektu przez koordynatora. Zastępca Wójta tłumaczy, że sprawa projektu mogła zakończyć się inaczej jednak w przypadku zatrudnienia koordynatora na podstawie umowy zlecenia władze Gminy nie mają wpływu na podjęte czynności przez koordynatora. Kamila Kazimierczyk wyjaśnia, że i tak udało się Gminie pozyskać minimalną część z tego projektu.

3). Analiza wykonania inwestycji drogowych realizowanych we współpracy z Lasami Państwowymi.

Marek Michałek pracownik referatu RI przedstawił temat dotyczący dofinansowania dróg realizowanych w Istebnej na terenie Gminy Istebna we współpracy z Lasami



Państwowymi. Dokonano wyboru między dwoma drogami które spełniały podane wytyczne. Remont drogi gminnej nr 617 105 S rozpoczęto 7.11.2019r., odbiór odbył się 27.11.2019r. o odległości 495 m. Wykonawcą była firma DRO-MOST Marek Kunz, wartość umowy wynosiła 212.355.43 zł. Zgodnie z porozumieniem refinansowanie wyniosło dla tej inwestycji wynosiło 108.301.27zł.

Remont drogi gminnej nr 617 015 S Polana-Korbasy-Lupienie. Inwestycja rozpoczęta 7.11.2019, zakończona 6.12.2019r. Długość drogi wyniosła 573m. Wykonawcą została firma BOD Wywóz Nieczystości Handel- Jan Golik.

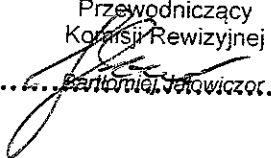
Wartość umowy wyniosła 397.567.32zł. Wartość umowy na nadzór wyniosła 7.950,00zł. Przekazane refinansowanie przez Nadleśnictwo Wisła dla tej inwestycji wyniosła 190.000,00zł.

Lucyna Bytow przekazuje, że cieszy widok dobrej współpracy Gminy z Nadleśnictwem. Sugeruje remont drogi na Pustkach w Koniakowie gdzie niebawem ma być remontowana oczyszczalnia.

Wójt Łucja Michałek wyjaśniła, że na podanej drodze wykonany został remont na jesień ubiegłego roku.

Na tym czynności kontrolne zakończono.

Przewodniczący
Komisji Rewizyjnej

1. Bartłomiej Jałowiczor


2. Lucyna Bytow


3. Władysław Zowada
