

Protokół 5/15
Komisji Rewizyjnej Sejmiku Województwa Opolskiego z posiedzenia
nr 5/15 z dnia 8 czerwca 2015 r.

Rozpoczęcie godz. 14.00. Posiedzenie odbyło się w sali konferencyjnej nr 3 Urzędu Marszałkowskiego Województwa Opolskiego w pełnym składzie komisji:

Byczkowski Dariusz – przewodniczący komisji,

Ziółko Zbigniew – wiceprzewodniczący,

Czaja Herbert – członek komisji,

Grelich – Deszczka Karina – członek komisji,

Siewiera Zdzisław – członek komisji.

Członków komisji wybrano Uchwałą Nr I/9/2014 z dnia 28 listopada 2014 r., Uchwałą Nr II/28/2014 z dnia 19 grudnia 2014 r., Uchwałą Nr II/29/2014 z dnia 19 grudnia 2014 r. oraz Uchwałą Nr IV/61/2015 z dnia 24 lutego 2015 r.

Lista obecności w załączeniu.

Porządek obrad:

- 1.** Zaopiniowanie Sprawozdania z wykonania budżetu Województwa Opolskiego za 2014 rok, zapoznanie się z: opinią o sprawozdaniu z wykonania budżetu województwa za 2014 rok Regionalnej Izby Obrachunkowej, sprawozdaniami z realizacji wykonania planów finansowych samodzielnych publicznych zakładów opieki zdrowotnej, samorządowych instytucji kultury i samorządowych osób prawnych utworzonych na podstawie odrębnych ustaw w celu wykonywania zadań publicznych za 2014 r., informacją o stanie mienia Województwa Opolskiego, informacją z udzielonych w 2014 roku ulg w spłacie należności, przypadających Województwu Opolskiemu lub jego jednostkom podległym oraz sprawozdaniem finansowym Województwa Opolskiego za 2014 rok wraz z opinią z badania tego sprawozdania przez biegłego rewidenta.
- 2.** Podjęcie uchwały zawierającej wniosek w sprawie udzielenia bądź nie udzielenia absolutorium Zarządowi Województwa Opolskiego.
- 3.** Sprawy różne:
 - Omówienie kontroli przeprowadzonej w Departamencie Finansów z realizacji zobowiązań z tytułu zaciągniętych pożyczek, obligacji oraz kosztów obsługi długu Województwa za rok 2014 oraz I kwartał 2015 r.

- Ustalenie zespołu kontrolnego do przeprowadzenia kontroli w terminie od 8 czerwca 2015 r. do 30 czerwca 2015 r. w Departamencie Kultury, Sportu i Turystyki. Kontrola wydatków w ramach udzielonych dotacji w Dziale 926 Kultura Fizyczna, rozdział 92605 – zadania w zakresie kultury fizycznej w 2014 r.

Dariusz Byczkowski – przewodniczący Komisji, przywitał członków Komisji, zaproszonych gości. Przewodniczący Komisji stwierdził prawomocność obrad. Przedstawił proponowany porządek obrad, który został przyjęty jednogłośnie. Przewodniczący Komisji poinformował, że zgodnie z Ustawą o finansach publicznych – Ustawa z 27 sierpnia 2009 roku (Dz.U. z 2013 r. poz. 885 z późn.zm), Komisja Rewizyjna opiniuje wykonanie budżetu Województwa i występuje z wnioskiem do Sejmiku w sprawie udzielenia lub nie udzielenia absolutorium Zarządowi. Wniosek podlega zaopiniowaniu przez Regionalną Izbę Obrachunkową w Opolu. Komisja Rewizyjna poza rozpatrzeniem i zaopiniowaniem Sprawozdania z wykonania budżetu Województwa Opolskiego za 2014 r. przyjętego Uchwałą Zarządu Województwa Opolskiego Nr 482/2015 z dnia 30 marca 2015 r. zapoznaje się z opinią Regionalnej Izby Obrachunkowej oraz załączonymi do sprawozdania dokumentami. Komisja rozpatruje również sprawozdanie finansowe wraz z opinią z badania tego sprawozdania przez biegłego rewidenta przekazane Uchwałą Nr 639/2015 Zarządu Województwa Opolskiego z dnia 19 maja 2015 r. Sprawozdania zostały przekazane do Biura Sejmiku w ustawowym terminie. Zapowiedział, również odniesienie się do opinii wszystkich Komisji Sejmiku, dotyczących sprawozdania z wykonania budżetu Województwa Opolskiego za 2014 r. oraz sformułowanie opinii Komisji Rewizyjnej, dotyczącej wykonania budżetu Województwa Opolskiego za 2014 r., wraz z uzasadnieniem opinii oraz, że po dyskusji zostanie sformułowany wniosek w sprawie udzielenia bądź nieudzielenia absolutorium Zarządowi Województwa Opolskiego z tytułu wykonania budżetu za 2014 r. Ustalony zostanie także wykaz załączników, które muszą zostać dołączone do wniosku, a następnie zostanie przekazany do zaopiniowania przez Regionalną Izbę Obrachunkową, która w ciągu 14 dni powinna wydać swoją opinię.

Realizując punkt pierwszy porządku obrad skarbnik województwa w formie multimedialnej przedstawił sprawozdanie z wykonania budżetu Województwa Opolskiego za 2014 rok. Omówił i wyjaśnił w związku z pytaniami radnych przyczyny niewykonania wydatków w stosunku do zaplanowanych.

Komisja zapoznała się ze sprawozdaniem finansowym Województwa Opolskiego za 2014 rok oraz opinią biegłego rewidenta z badania tego sprawozdania finansowego.

Badanie zostało przeprowadzone stosownie do postanowień ustawy o rachunkowości, krajowych standardów rewizji finansowej wydanych przez Krajową Radę Biegłych Rewidentów oraz rozporządzenia Rady Ministrów z dnia 5 lipca 2010 r. w sprawie szczegółowych zasad rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej (Dz. U. z 2013r. poz. 289). Badanie wykazało, że dane zawarte w sprawozdaniu z wykonania budżetu są zgodne z danymi księgowymi i prawidłowo prowadzoną rachunkowością w jednostce.

W sprawozdaniu rzetelnie przedstawiono wszystkie informacje istotne dla oceny majątkowej i finansowej badanej jednostki oraz, że jest zgodne z przepisami prawa. Nie zgłoszono zastrzeżeń do prawidłowości i rzetelności zbadanego sprawozdania.

Komisja omówiła również kontrolę realizacji zobowiązań z tytułu zaciągniętych pożyczek, obligacji oraz kosztów obsługi długu Województwa za rok 2014 oraz I kwartał 2015 r., w trakcie której nie stwierdzono nieprawidłowości.

- Członkowie Komisji pozytywnie zaopiniowali Sprawozdanie z wykonania budżetu województwa opolskiego za 2014 rok

Wynik głosowania: za - 4, przeciw - 0, wstrzymujących się – 1

Przewodniczący Komisji, zapoznał członków Komisji z wnioskami merytorycznych Komisji Sejmiku. Komisja Polityki Regionalnej, Gospodarki i Turystyki, Komisja Finansów i Mienia Województwa, Komisja Rolnictwa, Środowiska i Rozwoju Wsi, Komisja Współpracy z Zagranicą i Promocji Regionu, Komisja Rodziny, Zdrowia i Spraw Społecznych oraz Komisja Nauki, Edukacji, Kultury i Sportu pozytywnie zaopiniowały sprawozdanie z wykonania budżetu Województwa Opolskiego za 2014 r.

Po przeprowadzonej dyskusji Komisja sformułowała:

- opinię Komisji Rewizyjnej Sejmiku Województwa Opolskiego o wykonaniu budżetu Województwa Opolskiego za 2014 r. wraz z uzasadnieniem,
- wniosek o udzielenie absolutorium Zarządowi Województwa Opolskiego z tytułu wykonania budżetu Województwa Opolskiego za 2014 r.

Komisja podjęła:

- Uchwałę Nr 5/5/2015 Komisji Rewizyjnej Sejmiku Województwa Opolskiego z dnia 8 czerwca 2015 r. w sprawie opinii o wykonaniu budżetu i wniosku o udzielenie absolutorium Zarządowi Województwa Opolskiego z tytułu wykonania budżetu za 2014 r. Wynik głosowania: za - 4, przeciw - 0, wstrzymujących – 1

- projekt Uchwały Sejmiku Województwa Opolskiego w sprawie udzielenia absolutorium Zarządowi Województwa Opolskiego z tytułu wykonania budżetu Województwa Opolskiego za 2014 r. Wynik głosowania: za - 4, przeciw - 0, wstrzymujących – 1.

Komisja ustaliła wykaz załączników do wniosku.

Komisja ustaliła zespół kontrolny do przeprowadzenia kontroli w terminie od 8 czerwca 2015 r. do 30 czerwca 2015 r. w Departamencie Kultury, Sportu i Turystyki.

Na tym zakończono posiedzenie Komisji, przewodniczący podziękował członkom Komisji za udział w realizacji porządku obrad. Zakończenie: godz. 15.30

Przewodniczący Komisji Rewizyjnej

Dariusz Byczkowski

Protokołowała:
Katarzyna Kula