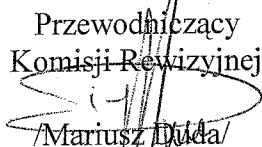


Krobia, dnia 16 maja 2011 r.

**Przewodniczący**  
**Rady Miejskiej w Krobi**  
**Pan Ireneusz Józwiak**

Komisja Rewizyjna przekazuje w załączeniu protokoły z kontroli wykonania budżetu Gminy Krobia za 2010 rok oraz sprawozdań finansowych Gminy Krobia za 2010 i informacji o stanie mienia komunalnego, do wiadomości i wykorzystania.

Załącznik 1 egz.

Przewodniczący  
Komisji Rewizyjnej  
  
/Mariusz Duda/

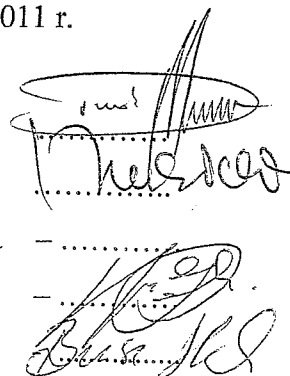
## Protokół

komisji rewizyjnej z kontroli rozdysponowania rezerwy ogólnej Gminy Krobia w 2010 roku.

1. Rozdysponowanie rezerwy ogólnej Gminy Krobia w 2010 roku w zakresie ogólnym omawiano na spotkaniu komisji rewizyjnej w dniu 13 kwietnia. Podczas spotkania wyjaśnień dotyczących badanych zagadnień udzielił skarbnik Gminy Krobia Damian Walczak
2. Szczegółowej analizy rozdysponowania rezerwy ogólnej dokonał członek komisji Mariusz Duda. Podczas badania powyższych zagadnień zapoznał się w szczególności z:
  - a. Informacją o rozdysponowaniu oraz zmianach w zakresie planu rezerwy ogólnej na 2010 rok.
  - b. Zarządzeniami Burmistrza oraz Uchwałami Rady Miejskiej powodującymi zmiany w rezerwie ogólnej budżetu w 2010 roku.
3. Kontrolujący dokonał analizy w/w dokumentów w dniach 29 kwietnia i 4 maja 2011 roku
4. Podczas kontroli ustalono ze:
  - a. zmiany w rezerwie ogólnej związane z jej rozdysponowaniem dokonywane były w drodze:
    - uchwał Rady Miejskiej - 4 uchwały Rady
    - zarządzeń Burmistrza Krobi - 13 Zarządzeń Burmistrza
  - b. Zarządzeniami burmistrza dokonywano rozdysponowania rezerwy ogólnej, natomiast uchwałami Rady Miejskiej zmniejszano lub zwiększano kwoty rezerwy.
  - c. Zmiany związane z rozdysponowywaniem rezerwy dotyczyły działów: 010, 600, 700, 710, 750, 754, 756, 758, 852, 854, 900, 921
  - d. W wyniku zmian w zakresie rezerwy ogólnej dokonano zwiększenia o kwotę 76 000,00 zł oraz zmniejszeń o kwotę 145 284,00 zł. W konsekwencji zmian kwota rezerwy ogólnej wg uchwały budżetowej (100 000,00 zł) została zmniejszona do 30 716,00 zł na koniec roku.
  - e. Dyspozycja rezerwą ogólną była za każdym razem zasadna i podyktowana racjonalnymi działaniami wynikającymi z potrzeb Gminy Krobia

Protokół został przyjęty przez członków Komisji Rewizyjnej w dniu 6 maja 2011 r.

1. Duda Mariusz -
2. Musielski Józef -
3. Dopierała Elżbieta -
4. Perdon Krzysztof -
5. Busz Henryk



## Protokół

komisji rewizyjnej z kontroli przestrzegania procedur udzielania zamówień publicznych - do oceny wykonania budżetu za 2010 r.

Zespół kontrolny w składzie: Elżbieta Dopierała i Henryk Busz w dniach 28, 29, 30 kwietnia 2011 r. dokonał kontroli udzielanych zamówień publicznych.

Kontrolujący otrzymali rejestr zamówień publicznych 2010 R-340, postępowania przeprowadzone w trybie "przetargu nieograniczonego", sporządzony przez Inspektora Aldonę Żołędziowską i zatwierdzony przez Naczelnika Wydziału Inwestycji i Gospodarki Przestrzennej Andrzeja Olejnika. Z wymienionych w rejestrze 18 pozycji kontroli poddano 3 postępowania - pozycje nr 6, 7 i 16.

Poz. nr 6 - postępowanie pn. "Budowa przystanku publicznej komunikacji w Krobi" przeprowadzono w trybie przetargu nieograniczonego na podstawie art. 39 ustawy z dn. 29 stycznia 2004 r. Prawo zamówień publicznych. Roboty polegały na budowie przystanku na ul. Ponieckiej wraz z budową przyłączy: wodociagowego, kanalizacji sanitarnej i deszczowej oraz przebudową kolizji z siecią telekomunikacyjną. Ogłoszenie o udzielenie zamówienia zamieszczono 6 lipca 2010 w UZP nr 177273, na tablicy ogłoszeń i stronie internetowej Gminy z terminem składania ofert do 22 lipca 2010 r. godz. 8,45. Wpłynęła jedna oferta, której treść odpowiadała specyfikacji istotnych warunków zamówienia. Wartość zamówienia ustalono w dniu 5 lipca na podstawie kosztorysu inwestorskiego na kwotę 119.655,78 zł, co stanowi równowartość 31.168,48 Euro. W budżecie zabezpieczono na zadanie 117.730.00 zł brutto. Komisja przetargowa powołana Zarządzeniem nr 14/W/2010 Burmistrza Krobi z 5 lipca 2010 r., działając zgodnie z art. 87 ust. 2 pkt 3 ustawy Pzp zawiadomiła w dn. 30 lipca Wykonawcę, że w złożonej ofercie poprawiono omyłki pisarskie polegające na niezgodności oferty ze SIWZ, niepowodujące istotnych zmian w treści oferty. Wykonawca wyraził zgodę na poprawienie omyłek w kosztorysie ofertowym. Wcześniej - 28 lipca, na podstawie art. 87 ust. 1 ustawy Pzp poproszono Wykonawcę o wyjaśnienia dotyczące treści złożonej oferty. Umowa nr 9/2010 w sprawie zamówienia publicznego została zawarta w dn. 6.08.2010 r. z PHU "Chod-dróg" Przemysław Andrzejewski Krobica, z wynagrodzeniem netto 99.995,89 zł, z podatkiem VAT 121.994,99 zł brutto, terminem wykonania 30 września 2010, okresem gwarancji 12 m-cy, zgodnie z warunkami w specyfikacji i art. 92 ust. 1 pkt 1 i 4 ustawy Pzp. Umowa uwzględniała zabezpieczenie należytego wykonania umowy. W dniu 30.09.2010 r. na podstawie protokołu konieczności podpisano aneks nr 1 do umowy, ustalający termin całkowitego zakończenia robót na dzień 20 października 2010 r. Zamówienie udzielono Wykonawcy zgodnie z przepisami ustawy z dnia 29 stycznia 2004. Prawo zamówień publicznych. Dokumentowanie postępowania, oświadczenia wykonawcy i osób przygotowujących przetarg zgodne z wymogami. Ogłoszenia o zamówieniu, a następnie o udzieleniu zamówienia są udokumentowane dowodem zamieszczenia na stronach internetowych UZP, Zamawiającego i tablicy ogłoszeń w siedzibie Zamawiającego - terminy dotrzymane.

Specyfikacja Istotnych Warunków Zamówienia /SIWZ/ zawiera niezbędne zapisy. Jedynym kryterium oceny oferty była najniższa cena.

Pozycje nr 7 i 16 - postępowanie pn. „Modernizacja budynku przedszkola samorządowego w Krobi”.

Zakres rzeczowy - wymiana stolarki okiennej i drzwi wewnętrznych etap 1 cz. 2 wraz z demontażem istniejących dotychczas. Wartość zamówienia ustalono w dniu 01.10.2010 r. na podstawie kosztorysu inwestorskiego z dnia 15.06.2010 r. na kwotę 60.613,87 zł brutto = 15.788,97 Euro. Termin składania ofert upłynął 21.10.2010 r. o godz. 11,00. Złożono tylko jedną ofertę. Kwota zabezpieczona w planie budżetowym - 52.696,09 zł brutto. Postępowanie prowadzono w trybie przetargu nieograniczonego na podstawie art. 39 ustawy Pzp.,

zakończono je podpisaniem w dniu 29.10.2010 r. umowy nr 21 /2010 z wykonawcą - Zakład Remontowo-budowlany "Rem-bud" Marek Konieczny Drzewce -, za wynagrodzeniem 45.026,04zł netto, z podatkiem VAT 54.931,77zł, z okresem gwarancji na 12 miesięcy, z terminem rozpoczęcia robót 15 i zakończenia 30 listopada 2010r. Zgodnie z ustawą - art. 94 ust.2 pkt 1i3 można zawrzeć umowę przed wymaganym terminem nie krótszym niż 10 dni, gdyż złożono tylko jedną ofertę, nie odrzucono żadnej oferty i nie wykluczono żadnego wykonawcy.

Zarządzeniem nr 28/W/2010 Burmistrza Krobi z dn. 5 października 2010 r. powołano komisję do przygotowania i przeprowadzenia postępowania o udzielenie zamówienia publicznego, w tym do dokonania oceny spełnienia przez wykonawców warunków udziału w postępowaniu oraz badania i oceny ofert. Osoby wykonujące czynności w postępowaniu o udzielenie zamówienia złożyły wymagane oświadczenia - art. 17 ustawy Pzp. Zamówienia udzielono Wykonawcy spełniającemu warunki udziału w postępowaniu. Stwierdzono błąd pisarski w ogłoszeniu o udzieleniu zamówienia z dnia 29 X 2010 r., w sekcji IV wpisano liczbę odrzuconych ofert -1, choć żadnej nie odrzucono.

Poz.17- zakres rzeczowy – część 1 - wymiana stolarki okiennej, część 2 – remont zewnętrznej kanalizacji sanitarnej i deszczowej. Wartość kosztorysowa inwestycji ustalona 12 lipca 2010 r. na kwotę 110.582,58 zł netto, 134.910,74 brutto. Wartość zamówienia w Euro – 28.805,05 Euro. W planie wydatków budżetowych zabezpieczono 132.000,00 zł. Zarządzeniem nr 15/W/2010 Burmistrza Krobi powołana komisja dokonała oceny spełnienia przez wykonawców warunków udziału w postępowaniu oraz oceny i wyboru najkorzystniejszej oferty na podstawie kryteriów oceny ofert określonych w specyfikacji istotnych warunków zamówienia. Na część pierwszą zadania w terminie składania ofert do 30 lipca 2010 wpłynęły dwie oferty, każda spełniała warunki udziału. Na sfinansowanie tej części zamówienia zamierzano przeznaczyć kwotę 70.000,00 zł brutto. Na podstawie streszczenia oceny i porównania złożonych ofert, dokonanego na druku ZP-21, wybrano ofertę "Okno\_Bros" Artur Brose Chodzież. Protestów i uwag nie wniesiono. Umowę nr 10/2010 z dnia 9.08.2010 na kwotę 28.272,285 zł netto z podatkiem VAT 34.492.88 zł, z okresem gwarancji 36 m-cy, terminem wykonania do 31.08.2010 r. podpisano z pełnomocnikiem (pełnomocnictwo w załączeniu) właściciela, p. Włodzimierzem Michalskim. Wykonawca wpłacił żądane przez Zamawiającego zabezpieczenie. Proces udokumentowany zgodnie z ustawą.

Na część 2 zamówienia wpłynęła 1 oferta, złożona przez Zakład Remontowo-Budowlany „Rem-Bud” Marek Konieczny Drzewce. Wykonawca spełniał warunki udziału w postępowaniu. Umowę nr 11/2010 z Wykonawcą zawarto 9.08.2010 r. za wynagrodzeniem 35.454,95 zł z VAT 43.255,04 zł brutto. Z terminem rozpoczęcia robót 16.08, zakończenia 30.09.2010r. Zamówienia udzielono zgodnie z przepisami ustawy Pzp. W przedstawionych kontrolującym dokumentach brak kserokopii uprawnień inspektora nadzoru - §7 pkt 2 umowy.

Ponadto kontrolą objęto postępowanie o udzielenie zamówienia w trybie zapytania o cenę, którego przedmiotem były dostawy oleju napędowego i etyliny 95 na 2011 r. Wybór trybu postępowania uzasadniono zgodnie z art. 70 ustawy Pzp – przedmiotem zamówienia są dostawy powszechnie dostępne, a wartość zamówienia jest mniejsza niż kwoty określone w przepisach wydanych na podstawie art.11 ust.8. Wartość zamówienia została ustalona 01.12.2010 r. na kwotę 111.420.00 zł, co stanowi równowartość 29.023,18 euro. Na dostawę oleju zamierzano przeznaczyć kwotę 128 tysięcy, zaś na etylinę kwotę 15.500,00zł. W dokumencie zawierającym opis przedmiotu zamówienia określono szacunkowo wielkość zapotrzebowania okresie rocznym, paliwa odbierane w miarę potrzeb i w ilościach podanych każdorazowo przez Zamawiającego. O wyborze oferty stosownie do postanowień art.72 ustawy Pzp decydowała najniższa cena. Zaproszenie do złożenia oferty, zgodnie z art.69

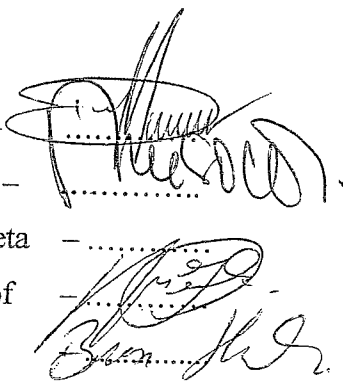
ustawy Pzp, wysłano w dniu 20 grudnia 2010 r. do pięciu Wykonawców, z terminem składania ofert do dnia 28.12. godz. 11.15. Do tego terminu złożono 3 oferty. Osoby wykonujące czynności związane z przeprowadzeniem postępowania oceniły zgodność ofert ze wzorem podanym w SIWZ i wybrały ofertę z najniższą ceną. Zawiadomienie o wyborze najkorzystniejszej oferty przesłano Wykonawcom 28 grudnia 2010. Udzielenie zamówienia zostało zamieszczone m.in. w BZP w dniu 03.01.2011 r. pod nr 1031-2011. Zamówienie udzielono Wykonawcy wybranemu zgodnie z przepisami ustawy. Zawarta Umowa nr 1/2011 z dn.03.01.2011 r. na część 1 zamówienia i Umowa nr 2/2011 z dnia 3 stycznia 2011 r. na 2 część zamówienia - obie z Firmą „Adach” Halina Olejniczak Pudliszki, gwarantuje stały upust 0,10 zł /l od aktualnej ceny detalicznej, przez okres wykonania umowy, czyli do 31 grudnia 2011 r. Wartość max. umów- 128 tysięcy i 15.500,00. Płatność za dany miesiąc w terminie 7 dni. Osoba sporządzająca protokół postępowania w trybie zapytania o cenę - p. Piotr Napierała - w poz. IV popełniła błąd pisarski-komisja przetargowa została powołana 20.12. 2011 r., (zamiast 2010 r.) natomiast w pkt 18- udzielenie zamówienia- ogłoszenie w BZP wpisano 03.01.2010 zamiast 2011 r.

Zapytanie ofertowe "Zakup węgla z przeznaczeniem do budynków czynszowych i świetlic – sezon grzewczy 2010/2011" - zaproszenia do złożenia ofert przekazano do siedmiu podmiotów 1 lipca 2010 r. ze wskazanym terminem składania ofert do 15 lipca. Wartość zamówienia ustalono po rozeznaniu cenowym 25 czerwca na kwotę 36 tysięcy netto. Zamówienia udzielono na podstawie Zarządzenia Burmistrza Krobi nr 10/2008 z dnia 10.01.2008 r.- regulaminu udzielania zamówień publicznych, których wartość nie przekracza wyrażonej w złotych równowartości 14.000,00 Euro. Wpłynęły dwie oferty. W wyniku negocjacji w dniu 19.07 zaproponowaną kwotę podtrzymał jeden Wykonawca a drugi zaproponował cenę niższą. Po negocjacjach zawarto umowę z Wykonawcą oferującym niższą stawkę. Zawiadomienie o wyborze najkorzystniejszej oferty wysłano 20 lipca. Umowę nr 33/WIGP/10 nie podlegającą przepisom ustawy Pzp - art. 4 pkt 8 ustawy, zawarto w dniu 04 sierpnia 2010 r. z Firmą Handlowo-Usługową Katarzyna Twarda Poniec, za wynagrodzeniem za węgiel 58,5 ton -30.361,50 zł netto, z VAT= 37.041,03 zł, miał węglowy -2.981,63 zł z VAT=3.637,59 zł brutto, dostawa sukcesywnie wg potrzeb z możliwością składowania do roku przyszłego.

**Proces udzielenia zamówień publicznych przebiegał prawidłowo, zgodnie z przepisami ustawy z dnia 25 czerwca 2010 r. Prawo zamówień publicznych /Dz.U. z 2010 r. Nr 113 poz.75/. Kontrolujący nie stwierdzili naruszenia zasad legalności, rzetelności, celowości i oszczędności w gospodarowaniu środkami publicznymi.**

Komisja rewizyjna

1. Duda Mariusz –
2. Musielski Józef –
3. Dopierała Elżbieta –
4. Perdon Krzysztof –
5. Busz Henryk



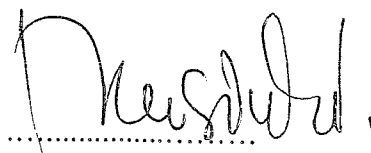
## Protokół

komisji rewizyjnej z kontroli umorzeń podatkowych Gminy Krobia za 2010 rok.

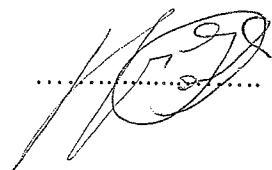
1. Kontrolę postępowań związanych z umorzeniem podatków przez Gminę Krobia w 2010 roku przeprowadził zespół w składzie Józef Musielski i Krzysztof Perdon.
2. Kontrola obejmowała umorzenia w podatkach od osób fizycznych i od osób prawnych i dokonano jej na podstawie przedstawionych przez Urząd Miejski w Krobi dokumentów źródłowych.
3. Zespół dokonał kontroli ww. pozycji w dniu: 2 maja 2011 roku w Urzędzie Miejskim w Krobi.
4. Podczas kontroli ustalono ze:
  - a. Podatek od osób prawnych został umorzony w trzech przypadkach na łączną sumę 9604,00 zł. Uzasadnienie dla umorzenia związane były z trudną sytuacją finansową podatników, brakiem zleceń usługowo-produkcyjnych oraz ważnym interesem publicznym.
  - b. Podatek od osób fizycznych został umorzony szesnastu przypadkach
    - podatek rolny na sumę 1970,70 zł.
    - podatek od nieruchomości na sumę 2223,70 zł.
    - podatek od środków transportowych na kwotę 1722,00 zł.
- Burmistrz Krobi w podejmowanych decyzjach brał pod uwagę trudną sytuację finansową wnioskodawców, brak stałych dochodów oraz inne przypadki losowe uniemożliwiające wywiązanie się z w/w zobowiązań podatkowych.
5. W 2010 roku udzielono umorzeń na łączną kwotę 15520,40 zł
6. Zespół kontrolny po przeanalizowaniu przedmiotowej dokumentacji nie wnosi żadnych uwag do udzielonych w 2010 roku umorzeń w podatkach. Zauważa również, że łączna kwota umorzeń była najniższą na przestrzeni ostatnich pięciu lat.

Protokół został sporządzony i podpisany przez członków Komisji Rewizyjnej w dniu 2 maja 2011 r.

1. Józef Musielski –



2. Krzysztof Perdon –



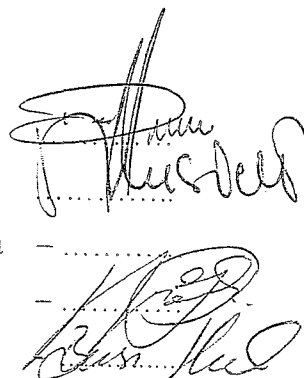
## Protokół

komisji rewizyjnej z kontroli Zarządzeń Burmistrza które powodowały zmiany budżetu i zmiany w budżecie Gminy Krobia w 2010 roku.

1. Szczegółowej analizy treści Zarządzeń Burmistrza które powodowały zmiany budżetu i zmiany w budżecie Gminy Krobia w 2010 roku dokonał członek komisji Mariusz Duda.
2. Podczas badania powyższych Zarządzeń Burmistrza zapoznał się z treścią Zarządzeń o numerach : 4/2010, 9/2010, 19/2010, 32/2010, 42/2010, 66/2010, 71/2010, 73/2010, 74/2010, 90/2010, 96/2010, 104/2010, 105/2010, 110/2010
3. Kontrolujący dokonał analizy w/w dokumentów w dniach 27,28 kwietnia 2011 roku
4. Szczegółowej analizie poddano następujące 2 Zarządzenia Burmistrza :
  - a. Zarządzenie Burmistrza Krobi nr.4/2010 z dnia z dnia 27 stycznia 2010 r. w sprawie zmian w budżecie Gminy Krobia na rok 2010. Zarządzenie spowodowało zmiany planowanych wydatków Gminy na rok 2010 oraz częściowe rozdysponowanie rezerwy ogólnej i rezerwy na zarządzanie kryzysowe,
  - b. Zarządzenie Burmistrza Krobi Nr 96/2010 z dnia 18 października 2010 r. w sprawie zmian budżetu i zmian w budżecie Gminy Krobia na rok 2010. Zarządzenie spowodowało zwiększenie planowanych dochodów i wydatków Gminy na rok 2010 w związku z otrzymaniem informacji w sprawie kwot dotacji celowych oraz zmian w budżecie
5. Podczas kontroli ustalono że:
  - a. Zarządzenia Burmistrza dotyczące zmian budżetu i zmian w budżecie w 2010 rok były merytorycznie uzasadnione
  - b. Kwoty i zakres zmian budżetu i zmian w budżecie odpowiadały rzeczywistym potrzebom związanym z prawidłowym funkcjonowaniem Gminy.
  - c. Decyzje związane z przesunięciami środków w ramach budżetu były celowe, zasadne i realizowane zgodnie z zasadą racjonalności.

Protokół został przyjęty i podpisany przez członków Komisji Rewizyjnej w dniu 6 maja 2011 r.

1. Duda Mariusz –
2. Musielski Józef –
3. Dopierała Elżbieta –
4. Perdon Krzysztof –
5. Busz Henryk



# Protokół

z kontroli płatności oraz wpływów z podstawowego rachunku bankowego Gminy za  
wybrane okresy w 2010 roku

1. Kontroli dokonał zespół kontrolny w składzie Józef Musielski i Krzysztof Perdon.
2. Kontroli i analizie poddano wpływy oraz płatności z podstawowego rachunku bankowego Gminy za wybrane okresy, tzn. 10-12 lutego 2010 i 13-15 października 2010 r.

- pierwszy okres kontroli

Poddano analizie płatności i wpływy wykazane w wyciągach z rachunku nr 89 1020 4027 0000 1302 0806 2582 z Banku PKO BP S.A. Oddział Poznań wyciąg bankowy od nr 28/2010 do 30/2010 za okres 10 lutego – 12 lutego 2010r.

<b>Saldo</b>	<b>0</b>
<b>Dochody</b>	<b>2 606 792,29 zł</b>
- wpływy podatkowe	24 813,00 zł
-czynsze	2 230,02 zł
-wieczyste użytkowanie	27,83 zł
-pozostałe	269 303,43 zł
-wywóz nieczystości	276,39 zł
-depozyty	2 288 334,59 zł
-korekty bankowe	- 455,97 zł
-urzędy skarbowe	9 113,00 zł
-odpłatność szkół	13 150,00 zł

<b>Saldo</b>	<b>13 961,00 zł</b>
<b>Wydatki</b>	<b>2 592 831,29 zł</b>
- depozyty	1 718 154,22 zł
-szkoły, przedszkola	401 000,00 zł
-pozostałe wydatki	472 990,75 zł
-korekty bankowe	686,32 zł

W kontrolowanym okresie przeanalizowano: 10 lutego – 13 dowodów , 11 lutego – 17 dowodów, 12 lutego – 16 dowodów dokonanych wydatków.

- drugi okres kontroli

Poddano analizie płatności i wpływy wykazane w wyciągach z rachunku nr 89 1020 4027 0000 1302 0806 2582 z Banku PKO BP S.A. Oddział Poznań wyciąg bankowy od nr 200/2010 do 202/2010 za okres 13 października – 15 października 2010r.

<b>SALDO</b>	<b>3 626,10 zł</b>
<b>Dochody</b>	<b>2 205 498,04 zł</b>
- wpływy podatkowe	131 723,80 zł
-czynsze	839,19 zł
-pozostałe	259 986,34 zł
-wywóz nieczystości	345,50 zł
-depozyty	1 462 603,21 zł
-spłata pożyczki	350 000,00 zł



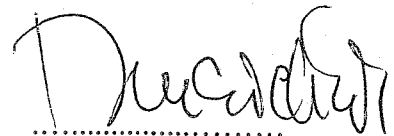
SALDO	2 910,92 zł
Wydatki	2 206 213,22 zł
- depozyty	1 903 120,21 zł
- szkoły, przedszkola	10 000,00 zł
- pozostałe wydatki	293 093,01 zł

W kontrolowanym okresie przeanalizowano: 13 października – 20 dowodów , 14 października – 6 dowodów, 15 października – 7 dowodów dokonanych wydatków.

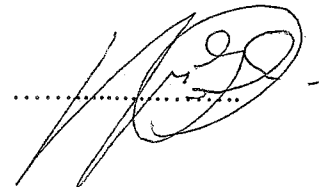
3. Wszystkie dotyczyły wypłat z konta. Dowody finansowe dotyczące tych operacji były opisane przez upoważnione osoby uzasadniając celowość poniesionych wydatków, sprawdzone pod względem formalnym i rachunkowym przez skarbnika oraz zaakceptowane przez burmistrza.
4. Po dokonaniu analizy wpływów i płatności z podstawowego rachunku Gminy Krobia w 2010 roku Komisja nie wnosi uwag do dokonanych operacji na podstawie badanych dowodów finansowych.

Protokół został sporządzony i podpisany przez członków Komisji Rewizyjnej w dniu 2 maja 2011 r.

1. Józef Musielski –



2. Krzysztof Perdon –



## Protokół

komisji rewizyjnej z badania Informacji o stanie mienia komunalnego Gminy Krobia za okres od 1.11 2009 do 31.12 2010 roku.

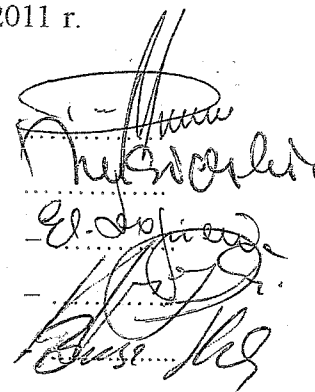
1. Komisja rewizyjna na posiedzeniu w dniu 13 maja 2011 roku poddała wnikliwej analizie Informację o stanie mienia komunalnego Gminy Krobia za okres od 1.11 2009 do 31.12 2010 roku.
2. Podczas spotkania komisji obecny był skarbnik Gminy Krobia Damian Walczak, który udzielił członkom komisji niezbędnych wyjaśnień i odpowiedział na pytania dotyczące Informacji o stanie mienia komunalnego Gminy Krobia za okres od 1.11 2009 do 31.12 2010 roku.
3. Podczas badania przedmiotowego dokumentu komisja zapoznała się w szczególności z poszczególnymi elementami Informacji tj.
  - a. Informacją dotyczącą stanu mienia na dzień 31.12 2010
  - b. Zmianami wartości brutto środków trwałych w okresie od 1.11.2009 roku do 31.12.2010 roku.
4. Podczas kontroli ustalono że:
  - a. W okresie od 1.11.2009 do 31.12.2010 roku Gmina Krobia przyjęła w zarząd z inwestycji nowe obiekty w liczbie 46, o łącznej wartości brutto 11 451 075,55 zł
  - b. W okresie od 1.11.2009 do 31.12.2010 roku Gmina Krobia dokonała zakupu środków trwałych na kwotę 516 449,10 zł.
  - c. W okresie od 1.11.2009 do 31.12.2010 roku Gmina Krobia zakupiła grunty o wartości 68 465,94 zł
  - d. W okresie od 1.11.2009 do 31.12.2010 roku Gmina Krobia przyjęła nieodpłatnie majątek o wartości 1 377 333,11 zł
  - e. W okresie od 1.11.2009 do 31.12.2010 roku Gmina Krobia przekazała nieodpłatnie majątek o łącznej wartości 625 130,15 zł
  - f. W okresie od 1.11.2009 do 31.12.2010 roku Gmina Krobia zlikwidowała majątek o wartości 40 756,99 zł.
  - g. W okresie od 1.11.2009 do 31.12.2010 roku Gmina Krobia sprzedała środki trwałe o wartości 149 160,92 zł oraz grunty o wartości 99 990,00 zł.
  - h. W okresie od 1.11.2009 do 31.12.2010 roku Gmina Krobia dokonała zamiany gruntów z czego wartość dodatnia wyniosła 3 886,00 zł
  - i. Inne zmniejszenia w badanym okresie przede wszystkim związane z przeniesieniem wartości wyposażenia Salii gimnastycznej w Starej Krobi do pozostałych środków trwałych wyniosły 51 459,60 zł.
  - j. Wartość brutto środków trwałych Gminy Krobia na dzień 31.12.2010 roku wynosi ogółem 52 042 443,72 zł, wartość netto 42 441 033,11 zł.
  - k. Wartość pozostałych rzeczowych aktywów trwałych Gminy Krobia na dzień 31.12.2010 roku ogółem wynosi 3 381 894,51 zł.
  - l. Łączne dochody uzyskane przez Gminę Krobia w badanym okresie z tytułu praw własności i innych praw majątkowych wyniosły 467 325,31 zł
  - m. Gmina Krobia na dzień 31.12.2010 roku nie posiada innych niż własność praw majątkowych

5. Po zapoznaniu się i przeanalizowaniu w/w dokumentu tj informacji o stanie mienia komunalnego i po przeanalizowaniu zmian w okresie 1.11.2009 – 31.12.2010 Komisja nie wnosi uwag i zastrzeżeń do poszczególnych zapisów w tym dokumencie.

6. Komisja wyraża pozytywną opinię o informacji o stanie mienia komunalnego Gminy Krobia za okres od 1.11 2009 do 31.12 2010 roku

Protokół został przyjęty przez członków Komisji Rewizyjnej w dniu 16 maja 2011 r.

1. Duda Mariusz –
2. Musielski Józef –
3. Dopierała Elżbieta –
4. Perdon Krzysztof –
5. Busz Henryk

The block contains five handwritten signatures, each corresponding to one of the names in the list to its left. The signatures are written in dark ink and are somewhat stylized. The first signature is for Duda Mariusz, the second for Musielski Józef, the third for Dopierała Elżbieta, the fourth for Perdon Krzysztof, and the fifth for Busz Henryk.

## Protokół

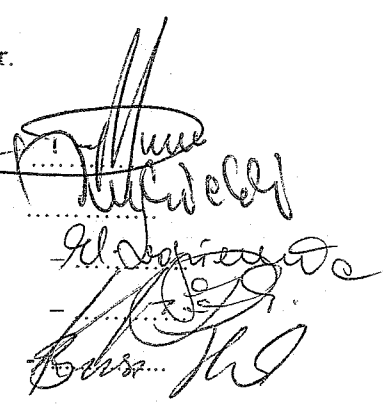
komisji rewizyjnej z badania sprawozdań finansowych Gminy Krobia za 2010 rok

1. Komisja rewizyjna na posiedzeniu w dniu 13 maja 2011 roku poddała wnikliwej analizie sprawozdania finansowe Gminy Krobia za 2010 rok. Podczas spotkania komisji obecny był skarbnik Gminy Krobia Damian Walczak, który udzielił członkom komisji niezbędnych wyjaśnień i odpowiedział na pytania dotyczące analizowanych zagadnień.
2. Podczas badania przedmiotowego dokumentu komisja zapoznała się w szczególności z poszczególnymi elementami Informacji tj.
  - a. bilansem
  - b. Rachunkiem zysków i strat
  - c. Zestawieniem zmian w funduszu tj sprawozdaniem łącznym jednostek budżetowych Gminy Krobia za 2010 rok.
3. Podczas kontroli bilansu ustalono że:
  - Całkowita wartość aktywów i pasywów w badanym 2010 roku na początku wynosiła 43 455 840,73 zł żeby na jego koniec wzrosnąć do 48 540 581,12 zł.
  - wartość Aktywów trwałych na początku roku 2010 wynosiła 41 691 910,47 zł, natomiast na koniec wzrosła do 46 748 349,09 zł, aktywa obrotowe na początku 2010 roku wynosiły 1 763 930,26 zł i ich wartość wzrosła na koniec roku 2010 do 1 792 232,03 zł.
  - w zakresie pasywów fundusz na początku 2010 roku wynosił 41 236 109,05 zł. i wzrósł na jego koniec do 47 223 833,78 zł. W zakresie funduszy celowych na początku roku funkcjonował tylko Gminny fundusz ochrony środowiska i gospodarki wodnej który gromadził 184 626,57 zł na koniec roku po jego likwidacji pozycja ta wynosiła 0,00 zł. Gmina Krobia na początku roku posiadała zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne na poziomie 1 285 194,65 zł. Na koniec roku 2010 zmalały one nieznacznie do wartości 1 276 871, 88 zł. Na początku 2010 roku w zakresie rozliczeń międzyokresowych gmina Krobia posiadała środki w wysokości 749 910,46 zł a by na koniec 2010 spadły one do wartości 39 875,46 zł.
  - wartość umorzenia środków trwałych na koniec 2010 roku wyniosła 9 481 607,49 zł
4. Podczas kontroli rachunku zysków i strat ustalono że:
  - przychody netto ze sprzedaży na końcu 2009 roku wynosiły 29 857 296,87 zł natomiast na koniec 2010 roku wynosiły 29 142 626,98 zł.
  - koszty działalności operacyjnej na koniec 2009 wynosiły 26 144 895,86 zł na koniec 2010 wynosiły 25 470 968,05 zł.
  - zysk jednostki wynosił na koniec 2009 roku 3 712 401,01 zł natomiast na koniec 2010 roku 3 346 438,41 zł
  - pozostałe przychody operacyjne Gminy Krobia na koniec 2009 wynosiły 2 247 015,45 natomiast na koniec 2010 roku 1 583 589,22 zł.
  - pozostałe koszty operacyjne wyniosły na koniec 2009 roku 78 334,20 zł natomiast na koniec 2010 roku 57 322,80 zł.
  - zysk z działalności operacyjnej wyniósł na koniec 2009 roku 5 881 082,26 zł natomiast na koniec 2010 roku 4 872 704,83 zł
  - przychody finansowe pochodzące tylko z odsetek na koniec 2009 wynosiły 119 011,69 zł natomiast na koniec 2010 roku wyniosły 103 289,96 zł,
  - koszty finansowe na koniec roku 2009 wyniosły 362 512,00 zł. natomiast na koniec 2010 wyniosły 530 794,08 zł.
  - zysk z działalności gospodarczej wyniósł na koniec 2009 roku 5 637 581,95 zł. natomiast na koniec 2010 roku 4 445 200,71 zł. podobnie jak zysk całkowity Gminy Krobia.
5. podczas kontroli zestawienia zmian w funduszu tj sprawozdania łącznego jednostek budżetowych Gminy Krobia za 2010 rok ustalono że:
  - Fundusz Gminy Krobia na początku okresu rozliczeniowego (Bilans otwarcia)wynosił : stan na koniec 2009 25 081 975,46 zł, stan na koniec 2010 r. 35 598 527,10 zł

- Zwiększenia funduszu na koniec 2009 wynosiły 70 880 243,18, na koniec 2010 wynosiły 70 105 000,17 zł.
  - Zmniejszenia funduszu na koniec 2009 wynosiły 60 363 691,54, na koniec 2010 roku wynosiły 62 924 894,20 zł.
  - Fundusz Gminy Krobia na koniec okresu rozliczeniowego (Bilans zamknięcia) wynosił w 2009 roku 35 598 527,10 zł, na koniec 2010 roku 42 778 633,07 zł
  - wynik finansowy netto w gminie Krobia za rok 2009 wyniósł 5 637 581,95 zł, natomiast za 2010 rok 4 445 200,71 zł.
  - Fundusz Gminy Krobia na koniec 2009 roku wyniósł 41 236 109,05 zł, natomiast na koniec 2010 roku 47 223 833,78 zł.
6. Po zapoznaniu się i przeanalizowaniu w/w dokumentów komisja stwierdza że poszczególne pozycje bilansowe w bilansie Gminy Krobia za rok 2010, jak również pozycje w pozostałych sprawozdaniach finansowych nie budzą zastrzeżeń.
7. Komisja wyraża pozytywną opinię o sprawozdaniach finansowych Gminy Krobia za 2010 rok

Protokół został przyjęty przez członków Komisji Rewizyjnej w dniu 16 maja 2011 r.

1. Duda Mariusz -
2. Musielski Józef -
3. Dopierała Elżbieta -
4. Perdon Krzysztof -
5. Busz Henryk -

The block contains five handwritten signatures, each corresponding to one of the names in the list to its left. The signatures are written in dark ink and are somewhat stylized. The first signature (Duda Mariusz) is at the top, followed by Musielski Józef, Dopierała Elżbieta, Perdon Krzysztof, and Busz Henryk at the bottom.