

#### **IV. MIENIE KOMUNALNE.**

##### **4.1. Gospodarka nieruchomościami.**

Ustalono, że w okresie objętym kontrolą tutejsza jednostka opracowała zgodnie z art. 25 ust. 2 w związku z art. 23 ust. 1 pkt. 3 ustawy z dnia 21 sierpnia 1997 r. o gospodarce nieruchomościami (tekst jednolity Dz. U. z 2010 r. nr 102, poz. 651 ze zm.) plan wykorzystania gminnego zasobu nieruchomości na lata 2010-2012, który został przyjęty zarządzeniem Burmistrza Kolonowskiego nr 8/2010 z dnia 28 stycznia 2010 roku.

Ustalono również, że tutejsza jednostka opracowała informację o stanie mienia komunalnego za 2010 rok którą przekazano organowi stanowiącemu wraz z sprawozdaniem rocznym z wykonania budżetu tej jednostki w dniu 28 marca 2011 roku – zarządzenie Burmistrza Kolonowskiego nr 21/2011 z dnia 28.03.2011 roku. Powyższa informacja została sporządzona zgodnie z art. 267 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2009 r., nr 157, poz. 1240 ze zm.).

Ustalono, że uchwałą nr X/69/07 z dnia 12 października 2007 roku Rada Miejska w Kolonowskim ustaliła program gospodarowania mieszkaniowym zasobem gminy na lata 2007-2011 oraz zasady wynajmowania lokali wchodzących w skład mieszkaniowy gminy.

Powyższe spełnia wymóg określony w art. 21 ust. 1 ustawy z dnia 21 czerwca 2001 roku o ochronie praw lokatorów, mieszkaniowym zasobie gminy i o zmianie Kodeksu cywilnego (Dz. U. z 2005 r., nr 31, poz. 266 z późn. zm.).

Sprawdzono, czy w okresie objętym kontrolą obciążano mienie komunalne prawem do jego nieodpłatnego użytkowania oraz prawem użyczenia.

Stwierdzono, że uchwałą nr XXII/167/08 z dnia 20 listopada 2008 roku w sprawie zasad gospodarowania nieruchomościami, Rada Miejska w Kolonowskim upoważniła Burmistrza Kolonowskiego do nabywania, zbywania i obciążania nieruchomości oraz ich wdzierżawiania lub wynajmu na okres dłuższy niż trzy lata.

Na podstawie dokumentacji udostępnionej kontrolującym stwierdzono, że w okresie objętym kontrolą obowiązywały nw. umowy:

1. umowa użyczenia (bez numeru) zawarta w dniu 25 października 2002 roku pomiędzy Gminą Kolonowskie reprezentowaną przez Burmistrza Miasta i Gminy a Zarządem Ludowego Zespołu Sportowego w Spóroku. Użyczający oddał biorącemu w użyczenie do bezpłatnego używania nieruchomość położoną w Spóroku przy ul. Bolesława Chrobrego 2a, działki: nr 618/2, o powierzchni 0,0365 ha, nr 141/1 o powierzchni 0,6801 ha wraz z



położonym na tej działce budynkiem szatni sportowej oraz działkę nr 141/2 o powierzchni 0,3275 ha. Umowa została zawarta na czas określony tj. na okres 10 lat.

2. umowa zawarta w dniu 15 lipca 2002 roku pomiędzy Zarządem Miasta i Gminy Kolonowskie a Zarządem Ludowego Zespołu Sportowego w Staniszczech Wielkich. Przedmiotem użyczenia była nieruchomość położona w Staniszczech Wielkich przy ul. Leśnej 14, składająca się z działki 394/1 o powierzchni 1,2890 ha, wraz z położonym na tej działce budynkiem szatni sportowej. Umowę zawarto na okres 10 lat.

Na podstawie umowy z dnia 14 marca 2011 roku zawartej pomiędzy Gminą Kolonowskie a Zarządem Ludowego Zespołu Sportowego w Staniszczech Wielkich oddano w użyczenie nieruchomość położoną w Staniszczech Wielkich przy ul. Leśnej 14, składającej się z działek nr 394/1 o powierzchni 1,2890 ha, wraz z położonym na tej działce budynkiem szatni sportowej i nr 397/1 o powierzchni 0,8440 ha. Umowę zawarto na czas nieokreślony.

3. umowa (bez numeru) z dnia 29 maja 2003 roku zawarta pomiędzy Gminą Kolonowskie a Klubem Sportowym „Unia” Kolonowskie. Użyczający oddał biorącemu w użyczenie boisko sportowe położone w Kolonowskim ul. Księdza Czerwonki 2b. Umowa została zawarta na czas nieokreślony z możliwością rozwiązania umowy z trzymiesięcznym okresem wypowiedzenia.

4. porozumienie zawarte w dniu 17 września 1999 roku pomiędzy Zarządem Miasta i Gminy w Kolonowskim a niżej wymienionymi:

- Towarzystwem Społeczno-Kulturalnym Niemców na Śląsku Opolskim – koło DFK w Kolonowskim,
- Klubem Sportowym „Unia” w Kolonowskim,
- „Oldboy KS Unia” w Kolonowskim,
- Polskim Związkiem Wędkarskim - Koło w Kolonowskim.

Użyczający oddał biorącym w użyczenie pomieszczenia znajdujące się na drugiej kondygnacji budynku Centrum Kulturalno-Sportowego w Kolonowskim.

Zgodnie z postanowieniami umowy Klub Sportowy „Unia” w Kolonowskim może korzystać nieodpłatnie na czas nieokreślony z pomieszczeń znajdujących się po prawej stronie na parterze budynku MCK-s z części, w której znajdują się szatnie i prysznice.

Zgodnie z postanowieniami umowy „Oldboy KS Unia” w Kolonowskim może korzystać nieodpłatnie na czas nieokreślony z pomieszczenia znajdującego się na parterze budynku MCK-s po lewej stronie oraz z szatni i pryszniców w czasie organizowanych imprez

sportowych. Zgodnie z postanowieniami umowy Polski Związek Wędkarski - Koło w Kolonowskiem może korzystać nieodpłatnie na czas nieokreślony z pomieszczenia przyległego do „salki klubowej” i tarasu.

Wszystkie organizacje wymienione w porozumieniu mogą nieodpłatnie korzystać z „salki klubowej” przy realizacji swoich celów. Ogólnie dostępny jest również przyległy do salki korytarz oraz toalety.

5. umowa zawarta w dniu 1 września 2004 roku pomiędzy Gminą Kolonowskie a Towarzystwem Społeczno-Kulturalnym Niemców na Śląsku Opolskim. Użyczający oddał do bezpłatnego użytkowania biorącemu w użyczenie lokal znajdujący się w budynku Gminnego Ośrodka Współpracy Polsko-Niemieckiej przy ul. Kościelnej 15 w Staniszczech Wielkich składający się z następujących pomieszczeń: pomieszczenie nr 2.02, 2.03, 2.04, 2.05, 2.06, 2.07, 2.09, 2.10, 2.11, 2.12, 2.13, 2.15, 2.16, 2.17 o łącznej powierzchni 267,70 m<sup>2</sup>. Umowa została zawarta na okres 10 lat.
6. umowa (bez numeru) z dnia 21 marca 2006 roku zawarta pomiędzy Gminą Kolonowskie a Stowarzyszeniem Odnowy Wsi Staniszcze Małe. Użyczający oddał biorącemu w bezpłatne użyczenie salę wiejską wraz z zapleczem gospodarczym i sanitarnym znajdującą się w budynku Wiejskiego Centrum Kulturalno-Rekreacyjnego w Staniszczech Małych ul. Ks. Gajdy 32a oraz grunty obejmujące działki nr 1277/1, 1277/3, 1277/4 km. 7 obręb Staniszcze Małe o łącznej powierzchni 0,5050 ha. Umowa została zawarta na okres 10 lat.
7. umowa użyczenia zawarta w dniu 6 listopada 2009 roku pomiędzy Gminą Kolonowskie a Towarzystwem Społeczno-Kulturalnym Niemców na Śląsku Opolskim Koło Terenowe w Saniszczech Małych. Użyczający oddał w bezpłatne użyczenie lokal przy ul. Ks. Gajdy 32a w Staniszczech Małych o powierzchni 71,1 m<sup>2</sup>. Umowa została zawarta na okres 10 lat.
8. umowa użyczenia zawarta w dniu 6 listopada 2009 roku pomiędzy Gminą Kolonowskie a Towarzystwem Społeczno-Kulturalnym Niemców na Śląsku Opolskim Koło Terenowe w Saniszczech Małych. Użyczający oddał w bezpłatne użyczenie lokal przy ul. Guznera 3 w Spóroku o powierzchni 106,3 m<sup>2</sup>. Umowa została zawarta na okres 10 lat.
9. umowa użyczenia zawarta w dniu 21 marca 2006 roku pomiędzy Gminą Kolonowskie a Stowarzyszeniem Odnowy Wsi Spórok. Użyczający użyczył i oddał w bezpłatne używanie budynek po byłej Szkole Podstawowej we wsi Spórok przy ul. Guznera 3, wraz z przynależnymi temu budynkowi gruntami działka nr 227/2, i nr 216 o łącznej powierzchni 0,4186 ha. Umowa została zawarta na okres 10 lat.



## 4.2. Gospodarka pozostałymi składnikami majątku.

### 4.2.1. Środki trwałe.

Struktura rzeczowego majątku trwałego w Urzędzie Miasta i Gminy w Kolonowskiem przedstawia się następująco:

Rodzaj Mienia	1 stycznia 2010 rok	31 grudnia 2010 rok
1. Środki trwałe	40.531.148,21	44.188.834,73
1.1. grunty	1.666.438,00	1.974.958,00
1.2. budynki lokalne i obiekty	35.641.637,70	38.313.339,22
1.3. urządzenia techniczne	2.559.198,78	2.642.493,78
1.4. środki transportu	603.230,93	1.193.230,93
1.5. inne środki	60.642,80	64.812,80
2. Inwestycje rozpoczęte (środki trwałe)	1.475.861,55	643.747,52
3. Środki przekazane na poczet inwestycji	0,00	0,00
4. Aktywa obrotowe	7.161,42	6.642,20
4.1 Materiały	0,00	0,00
4.2 Towary	0,00	0,00

Porównano dane wykazane w bilansie sporządzonym na dzień 31 grudnia 2010 roku z danymi dotyczącymi środków trwałych wynikającymi z ewidencji księgowej, co przedstawiono poniżej:

1. Dane wykazane w bilansie sporządzonym na dzień 31 grudnia 2010 roku dotyczące wielkości środków trwałych:

stan na dzień 01.01.2010 r. – 30.535.248,34 zł

stan na dzień 31.12.2010 r. – 32.917.145,82 zł

2. Dane wynikające z ewidencji księgowej

a) stan na dzień 1 stycznia 2010 rok:

- stan środków trwałych (konto 011) - 40.531.148,21 zł
  - umorzenie środków trwałych (konto 071) - 9.995.899,87 zł
- 30.535.248,34 zł

b) stan na dzień 31 grudnia 2010 r.

- stan środków trwałych (konto 011) - 44.188.834,73 zł
  - umorzenie środków trwałych (konto 071) - 11.271.688,91 zł
- 32.917.145,82 zł

Mając na uwadze powyższe należy stwierdzić, że zachodzi zgodność danych wykazanych w bilansie za 2010 rok z danymi wynikającymi z ewidencji księgowej.

#### 4.2.2. Prawidłowość ujawniania, przyjmowania lub likwidacji środków trwałych w ewidencji księgowej.

Zbadano zapisy dokonywane w ewidencji konta 011 oraz dowody źródłowe dotyczące ruchu środków trwałych tj. zwiększeń i zmniejszeń w stanie środków trwałych. Ustalono, że w okresie objętym kontrolą miało miejsce 21 zwiększeń stanu oraz 11 zmniejszeń stanu środków trwałych. Kontrolą objęto zapisy dokonywane w ewidencji konta 011 dotyczące zwiększeń i zmniejszeń w stanie środków trwałych mających miejsce w 2010 roku, co przedstawiono w poniższym zestawieniu.

Lp.	Rodzaj środka trwałego	Wartość		Data nabycia lub zbycia wg faktury, umowy, protokołu	Nr dowodu księgowego	Data ujęcia w ewidencji księgowej
		Zwiększenie	Zmniejszenie			
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.
1.	Grunty	20.000,00		Gmk 72241/1//10 z 2010 04-30 Postanowienie sądu Sygn. Akt INs289/09 z 2010-03-17	767/1	2010-04-30
2.	Grunty		100,00	Gmk 72241/3/10 z 2010-05-31 akt not.5075/2010 2010-05-24	1027/1	2010-05-31
3.	Grunty		200,00	Gmk 72241/3/10 z 2010-05-31 akt not.5314/2010 z 2010-05-27	1027/2	2010-05-31
4.	Grunty		150,00	Gmk 72241/3/10 z 2010-05-31 akt not.5082/2010 z 2010-05-24	1027/3	2010-05-31
5.	Grunty	3.000,00		Gmk 72241/3/10 z 2010-05-31 postanowienie sądu sygn.akt I Ns.288/09 z 2010-04-26	1027/5	2010-05-31
6.	Grunty		180,00 200,00 120,00 Razem 500,00	Gmk 72241/6,5/10 z 2010-06-07,10 akt not.5719/2010 z 2010-06-10 akt not. 5593/2010 z 2010-06-07 akt not. 5581 z 2010-06-07	1163/2	2010-06-10
7.	Grunty		400,00	Gmk 72241/9/10 z 201-07-28 Akt not.7653/2010 z 2010-07-27	1568/1	2010-07-28
8.	Grunty	29.990,00		Gmk 72241/10/10 z2010-08-23 Akt not.8688/2010 z 2010-08-18	1752/1	2010-08-27
9.	Grunty		300,00	Gmk 72241/12/10 z 2010-09-07 Akt not.9335/2010 z 2010-09-06	1865/1	2010-09-07
10.	Grunty		9 500,00	Gmk 72241/13/10 z 2010-09-29 Dec. 72241/1/2010 z 2010-09-14	2072/1	2010-09-30
11.	Grunty		1.000,00	Gmk 72241/15/10 z 2010-10-12 akt not.10785/2010 z 2010-10-11	2120/1	2010-10-12
12.	Grunty		670,00	Gmk 72241/17/10 z 2010-10-26 akt not.11191/2010 z 2010-10-25	2256/1	2010-10-29

13.	Grunty	18.000,00		Gmk 72241/19/10 z 2010-12-06 Akt not.3686/2010 z 2010-12-01	2599/1	2010-12-08
14.	Grunty	5.300,00		Gmk 72241/20/10 z 2010-12-20 decyzja Wojewody	2706/1	2010-12-20
15.	Grunty	245.050,00		Gmk 72241/21/10 z 2010-12-31 operaty szacunkowe z 2010-12-10	2870/1	2010-12-31
16.	Budynki, obiekty	5.000,00		Gmk 72241/3/10 z 201-05-31 postanowienie sądu sygn. akt I Ns 288/09 z 2010-04-26	1027/4	2010-05-31
17.	Budynki, obiekty		134.937,48	Gmk 72241/6/10 z 2010-06-07,10 akt not. 5719 z 2010-06-10	1163/1	2010-06-10
18.	Budynki, obiekty	122.039,00		OT 1/2010 z 2010-08-31	1824/1-3	2010-08-31
19.	Budynki, obiekty		19.942,00	Gmk 72241/17/10 Z 2010-10-26 Akt not. 11191/2010 z 2010-10-25	2256/2-3	2010-10-29
20.	Budynki, obiekty	895.605,00		OT 9/2010 z 2010-12-30	2918/1	2010-12-31
21.	Budynki, obiekty	128.319,00		OT 11/2010 z 2010-12-31	2920/1-2	2010-12-31
22.	Budynki, obiekty	186.095,00		OT 13/2010 z 2010-12-31	2930/1	2010-12-31
23.	Budynki, obiekty	1.489.523,00		OT 14/2010 z 2010-12-31	2931/1	2010-12-31
24.	Urządzenia techniczne	4.815,00		OT 3/2010 z 2010-09-30	2069/1	2010-09-30
25.	Urządzenia techniczne	4.815,00		OT 4/2010 z 2010-09-30	2070/1	2010-09-30
26.	Urządzenia techniczne	17.000,00		OT 5/2010 z 2010-10-05	2085/1	2010-10-05
27.	Urządzenia techniczne	6.206,00		OT 6/2010 z 2010-10-19	2183/1	2010-10-19
28.	Urządzenia techniczne	39.650,00		OT 7/2010 z 2010-11-23	2421/1	2010-11-23
29.	Urządzenia techniczne	6.315,00		OT 10/2010 Z 2010-12-30	2919/1-2	2010-12-31
30.	Urządzenia techniczne	4.494,00		OT 12/2010 z 2010-12-31	2921/1	2010-12-31
31.	Środki transportu	590.000,00		OT 2/2010 z 2010-09-10	2068/1-2	2010-09-30
32.	Inne środki	4.170,00		OT 8/2010 z 2010-11-25	2462/1	2010-11-25
<b>Razem</b>		<b>3.825.386,00</b>	<b>167.699,48</b>	-	-	-

Na podstawie przyjętej do badania próby stwierdzono, że operacje gospodarcze związane ze zmianami w stanie środków trwałych, które miały miejsce w 2010 roku ujmowano w ewidencji księgowej terminowo, co jest zgodne z art. 20 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994r. o rachunkowości (Dz. U. z 2009 r. nr 152 poz. 1223).

### 5.3. Finansowy majątek trwały w tym udziały w spółkach komunalnych.

Stwierdzono, że w kontrolowanej jednostce w okresie objętym kontrolą ewidencję syntetyczną i analityczną konta 030 – „długoterminowe aktywa finansowe” prowadzono metodą komputerową.

Stwierdzono, że ewidencja analityczna konta 030 - „długoterminowe aktywa finansowe” umożliwia ustalenie poszczególnych składników długoterminowych aktywów finansowych według tytułów zgodnie z Zakładowym Planem Kont obowiązującym w kontrolowanej jednostce wprowadzonym zarządzeniem Burmistrza Kolonowskiego nr 4/2010 z dnia 18 stycznia 2010 roku.

Ustalono, że w okresie objętym kontrolą Gmina Kolonowskie nie przekazywała pieniężnych udziałów do spółek komunalnych.

Sprawdzono prawidłowość wykazania w bilansie danych dot. długoterminowych aktywów finansowych.

Ustalono, że w bilansie sporządzonym na dzień 31 grudnia 2010 roku wykazano wielkości dotyczące posiadanych przez kontrolowaną jednostkę udziałów :

- stan na 01.01.2010 roku - 490.952,37 zł
- stan na 31.12.2010 roku - 1.085.560,00 zł

Wielkości powyższe wykazują zgodność z zapisami ewidencji księgowej.

Stwierdzono, że na powyższe saldo na dzień 31 grudnia 2010 roku składały się:

- konto 030-1 - saldo Wn kwota 1.085.150,00 zł - udziały w ilości 21.703 każdy o wartości nominalnej 50,00 zł nabyte przez Gminę Kolonowskie w Spółce z o.o. pn. „Kanalizacja Gminy Kolonowskie” z siedzibą w Kolonowskim – akt notarialny repertorium A numer 10040/2010, z dnia 21 września 2010 roku,
- Konto 030-2 - saldo Wn kwota 410,00 zł – udział w spółce Silesiapress w ilości jednego udziału – uchwała Rady Miejskiej w Kolonowskim nr XXXVIII/221/02 z dnia 20 czerwca 2002 roku.



Na tym protokół zakończono.

Integralną część protokołu stanowią załączniki:

I/1 – wyjaśnienie Burmistrza Kolonowskiego w sprawie nieodwołania Zastępcy Burmistrza.

I/2 – wyjaśnienie p.o. Dyrektora Miejsko-Gminnej Biblioteki Publicznej w Kolonowskiem w sprawie nie złożenia oświadczenia o stanie kontroli wewnętrznej za rok 2010.

II/1 – protokół z przeprowadzonej kontroli kasy Urzędu Miasta i Gminy w Kolonowskiem.

II/2 – wyjaśnienie Skarbnika Gminy w sprawie niezgodności danych wykazanych w ewidencji księgowej z danymi wynikającymi z przeprowadzonej inwentaryzacji materiałów.

II/3 – wyjaśnienie Zastępcy Burmistrza, Sekretarza Gminy i Skarbnika Gminy w sprawie niezgodności danych wynikających z ewidencji księgowej i danych wykazanych w bilansie Urzędu.

II/4 – wyjaśnienie Burmistrza Kolonowskiego i Byłego Skarbnika Gminy w sprawie nieuwzględnienia w ZPK konta 993 - „rozliczenia z innymi budżetami”.

II/5 – wyjaśnienie Burmistrza Kolonowskiego i Skarbnika Gminy w sprawie nieprawidłowego wykazania danych dotyczących zadłużenia z tytułu kredytów i pożyczek w sprawozdaniu Rb-Z za IV kwartał 2010 roku.

II/6 – oświadczenie byłego i obecnego Skarbnika Gminy w sprawie monitorowania zmian zachodzących w stanie wartości nominalnych niewymagalnych zobowiązań z tytułu udzielonych poręczeń.

III/D/1 – wyjaśnienie Burmistrza Kolonowskiego i Byłego Skarbnika Gminy w sprawie nieuwzględnienia w ZPK konta 991 - „planowane dochody budżetu”.

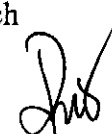
III/D/2 – wyjaśnienie mł. Referenta ds. podatków w sprawie deklaracji na podatek od środków transportowych złożonych w 2010 roku.

III/D/3 – wyjaśnienie dwóch mł. Referentów ds. podatków w sprawie nie poddania czynnościom sprawdzającym deklaracji na podatek od środków transportowych złożonych w 2010 roku.

III/D/4 – wyjaśnienie Zastępcy Burmistrza, Sekretarza Gminy w sprawie powtórzenia się nieprawidłowości stwierdzonych podczas poprzedniej kontroli kompleksowej.

III/D/5 – wyjaśnienie Inspektora Referatu Spraw Obywatelskich – (zastępcy Kierownika Urzędu Stanu Cywilnego) w sprawie zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych.

III/D/6 – wyjaśnienie Inspektora ds. podatków i mł. Referenta ds. podatków w sprawie stosowanych pozaustawowych ulg podatkowych i wykazania ich w sprawozdaniach budżetowych.





III/D/7 – wyjaśnienie Burmistrza Kolonowskiego w sprawie udzielonej podatnikowi w okresie 2008-2011 ulgi w podatku od nieruchomości.

III/D/8 – wyjaśnienie Inspektora ds. podatków w sprawie windykacji należności gminy Kolonowskie w 2010 roku.

III/W/1 - wyjaśnienie Zastępcy Skarbnika, Skarbnika oraz Burmistrza w sprawie jednostkowego sprawozdania RB-28S za 2010 r.

III/W/2 - wyjaśnienie Burmistrza i Skarbnika w sprawie zbiorczego sprawozdania RB-28S za 2010 r.

III/W/3 - wyjaśnienie Burmistrza w sprawie Zakładowego Planu Kont dla Urzędu Miasta i Gminy Kolonowskie wprowadzonego jako załącznik nr 3 do zarządzenia nr 4/2010 z dnia 18.01.2010 r.

III/W/4 - wyjaśnienie Burmistrza w sprawie Regulaminu wynagradzania pracowników Urzędu Miasta i Gminy w Kolonowskiem.

III/W/5 - wyjaśnienie Przewodniczącego Rady Miejskiej w sprawie wynagrodzenia Burmistrza Kolonowskiego w kadencji 2010-2014.

III/W/6 - oświadczenie radcy prawnego Urzędu Miasta i Gminy w Kolonowskiem w sprawie uchwały dot. wynagrodzenia Burmistrza.

III/W/7 - wyjaśnienie Kierownika Referatu Organizacyjnego oraz Inspektora w Referatu Finansowego w sprawie dodatku za wieloletnią pracę dla Burmistrza.

III/W/8 - wyjaśnienie młodszego Referenta w sprawie zamówienia publicznego pn. „Dożywianie uczniów”.

III/W/9 - wyjaśnienie Kierownika MGOPS w sprawie w sprawie zamówienia publicznego pn. „Dożywianie uczniów”.

III/I/1 - wyjaśnienie Burmistrza oraz Członków Komisji Przetargowej w sprawie zadania pn. „Budowa placów zabaw w czterech miejscowościach na terenie Gminy Kolonowskie”.

III/I/2 - wyjaśnienie Zastępcy Burmistrza w sprawie zadania pn. „Budowa placów zabaw w czterech miejscowościach na terenie Gminy Kolonowskie”.

III/I/3 - wyjaśnienie Burmistrza w sprawie robót dodatkowych realizowanych w ramach zadania pn. „Budowa placów zabaw w czterech miejscowościach na terenie Gminy Kolonowskie”.

III/I/4 - wyjaśnienie młodszego Referenta w sprawie OT nr 13/2010 z dn. 31.12.2010 r.

III/I/5 - wyjaśnienie młodszego Referenta w sprawie zwrotu nieterminowego wadium.

III/I/6 - wyjaśnienie młodszego Referenta w sprawie OT nr 14/2010 z dn. 31.12.2010 r.



III/Dt/1 - Wyjaśnienie Inspektora oraz młodszego Inspektora Referatu Finansów w sprawie zwrotu podatku akcyzowego.

III/Dt/2 – wyjaśnienie Zastępcy Burmistrza, Sekretarza Gminy w sprawie otwartego konkursu ofert na realizację w 2010 roku zadań publicznych w zakresie kultury fizycznej i sportu.

Protokół niniejszy sporządzono w dwóch jednobrzmiących egzemplarzach. Jeden egzemplarz protokołu pozostawiono Burmistrzowi Kolonowskiego. Na podstawie pkt. 9 trybu przeprowadzania kontroli (załącznik nr 2 do rozporządzenia Prezesa Rady Ministrów z dnia 16 lipca 2004 r. w sprawie siedzib i zasięgu terytorialnego regionalnych izb obrachunkowych oraz szczegółowej organizacji izb, liczby członków kolegium i trybu postępowania) poinformowano Kierownika jednostki o prawie odmowy podpisania protokołu i złożenia w ciągu trzech dni od daty jego otrzymania pisemnych wyjaśnień, co do przyczyny tej odmowy. O przeprowadzonej kontroli dokonano wpisu w książce kontroli - rok 2011 pozycja nr 5.

Kolonowskie, dnia ..... roku.

.....  
Burmistrz Kolonowskiego

.....  
Skarbnik Gminy

**INSPEKTOR KONTROLI**

*Grzegorz Rus*  
.....  
Grzegorz Rus  
Inspektor Kontroli

.....  
Inspektor Kontroli