

**Uchwała Nr 32/19
Rady Gminy Celestynów
z dnia 24 stycznia 2019 roku**

**w sprawie zatwierdzenia planu pracy Komisji Rewizyjnej Rady Gminy Celestynów
na rok 2019**

Na podstawie art. 18 a ust.1 i 4 oraz art. 21 ust. 3 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2018 r., poz. 994 z późn. zm.) oraz § 34 ust. 1 Statutu Gminy Celestynów przyjętego uchwałą Nr 24/03 Rady Gminy Celestynów z dnia 8 lipca 2003 r. (Dz. Urz. Woj. Maz. z 2003 r., Nr 243, poz. 6401 z późn. zm.), Rada Gminy Celestynów uchwala, co następuje:

§ 1

Zatwierdza się plan pracy Komisji Rewizyjnej Rady Gminy Celestynów na 2019 r., w brzmieniu stanowiącym załącznik do niniejszej uchwały.

§ 2

Wykonanie uchwały powierza się Przewodniczącemu Komisji Rewizyjnej.

§ 3

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady Gminy Celestynów

Romuald Ziętała

Uzasadnienie
Uchwały Nr 32/19
Rady Gminy Celestynów
z dnia 24 stycznia 2019 roku

Zgodnie z § 34 ust. 1 Statutu Gminy Celestynów Komisja Rewizyjna działa na podstawie rocznego planu kontroli zatwierdzonego przez Radę Gminy najpóźniej do końca stycznia roku, którego plan dotyczy.

**Załącznik do Uchwały Nr 32/19
Rady Gminy Celestynów z dnia 24 stycznia 2019 roku**

**PLAN PRACY
KOMISJI REWIZYJNEJ GMINY CELESTYNÓW
NA ROK 2019**

Misja i cele działania Komisji Rewizyjnej

Misją i celem pracy Komisji Rewizyjnej Rady Gminy Celestynów w kadencji 2018-2023 jest dbałość o takie funkcjonowanie władz wykonawczych i podległej im administracji gminnej, by prowadziły one do maksymalnego wykorzystania szans rozwojowych Gminy. Komisja Rewizyjna widzi swoją rolę nie tylko jako organ kontrolny, którego celem jest identyfikacja potencjalnych i rzeczywistych nieprawidłowości w sposobie funkcjonowania Gminy, ale również jako konstruktywny i merytoryczny organ promujący i rekomendujący zauważone w Gminie, jak również nowe, dobre praktyki działania.

Planowany tryb pracy Komisji Rewizyjnej

Komisja Rewizyjna planuje odbycie w 2019 roku około 7 spotkań stałych. Komisja zakłada również możliwość odbycia dodatkowych posiedzeń w miarę potrzeb doraźnych.

Zadania Komisji Rewizyjnej wynikające z Ustawy o Samorządzie Gminnym i Statutu Gminy

1. Zaopiniowanie wykonania budżetu Gminy za 2018 rok.
2. Przygotowanie wniosku i wystąpienie do Rady Gminy w sprawie udzielenia lub nie udzielenia absolutorium za 2018 rok Wójtowi.
3. Przesłanie odpowiedniego wniosku do Regionalnej Izby Obrachunkowej.
4. Opiniowanie materiałów na sesje Rady Gminy w zakresie przewidzianym dla Komisji Rewizyjnej.

Realizacja poszczególnych tematów może ulec przesunięciu w poszczególnych miesiącach.

Tematyka posiedzeń może być poszerzona o punkty:

1. Kontrola realizacji uchwał i zaleceń Rady Gminy.
2. Kontrola zgodności decyzji Wójta ze Statutem, uchwalonym budżetem oraz z ustalonymi z Radą kierunkami prac.
3. Kontrola realizacji, decyzji i prac Wójta zmierzających do poprawy wizerunku Urzędu Gminy wśród społeczności gminnej.
4. Kontrola realizacji decyzji Wójta zmierzających do poprawy efektywności działania Urzędu i podległych mu placówek.
5. Kontrola sposobu gospodarowania mieniem komunalnym.
6. Kontrola dokumentacji inwentaryzacyjnej majątku Gminy (urząd, placówki, teren).
7. Kontrola osób prawnych, jednostek organizacyjnych nie posiadających osobowości prawnej oraz jednostek pomocniczych Gminy w zakresie korzystania ze środków finansowych przekazanych przez Gminę.

8. Współpraca z kontrolą wewnętrzną.
9. Współpraca z komisjami stałymi.
10. Wykonanie zadań kontrolnych na zlecenie Rady Gminy w zakresie i w formach wskazanych w Uchwałach Rady.

Harmonogram kontroli na 2019 rok

Termin 2019 rok	Tematyka kontroli	Przedkłada materiały/osoby zaproszone
posiedzenia w okresie: (luty, marzec, kwiecień, maj)	1. Opracowanie planu pracy komisji na rok 2019 Omówienie metodyki kontroli na podstawie doświadczeń poprzedniej kadencji.	wójt
	2. Ocena planowanych i wykonywanych inwestycji w roku 2018	wójt, komórka kontrolna (skarbnik, księgowość, prawnik)
	3. Kontrola realizacji uchwał Rady Gminy i zapoznanie się ze sprawozdaniem z wykonania budżetu za 2018 rok. Sprawozdanie z wykonania budżetu gminy za 2018 rok i wystąpienie z wnioskiem o udzielenie lub nie - absolutorium dla Wójta.	przewodniczący Rady, wójt, komórka kontrolna (skarbnik, księgowość, prawnik)
posiedzenia w okresie: (czerwiec, lipiec, sierpień)	1. Kontrola jednostek organizacyjnych gminy: - urząd gminy - placówki oświatowe i kulturalne - placówki ochrony zdrowia	wójt, komórka kontrolna (skarbnik, księgowość, prawnik), ZOSZ, SPZOZ
	2. Analiza przeprowadzonych przez urząd gminy przetargów w roku 2018	przewodniczący Rady, wójt, komórka kontrolna (skarbnik, księgowość, prawnik)
	3. Kontrola umorzeń podatkowych.	wójt, komórka kontrolna (skarbnik, księgowość, prawnik)
posiedzenia w okresie: (wrzesień, październik)	Kontrola wykorzystania dotacji otrzymanych z zewnątrz na rzecz rozwoju gminy w 2018 r.	wójt, komórka kontrolna (skarbnik, księgowość, prawnik), komórka ds. wniosków unijnych
	Analiza proponowanych stawek podatkowych na 2019 rok.	wójt, komórka kontrolna (skarbnik, księgowość, prawnik),
	Kontrola GOPS w gminie	wójt, komórka kontrolna (skarbnik, księgowość, prawnik), GOPS
posiedzenia w okresie: (listopad, grudzień)	Podsumowanie pracy komisji za 2019 rok.	członkowie komisji, wójt
	Ocena realizacji uwag i wniosków zawartych w protokołach pokontrolnych komisji w 2019 roku	przewodniczący Rady, wójt, komórka kontrolna (skarbnik, księgowość, prawnik)
	Analiza kontroli wewnętrznych (nieinicjowanych przez komisję) prowadzonych przez urząd gminy w jednostkach organizacyjnych.	wójt, komórka kontrolna (skarbnik, księgowość, prawnik)