

**Protokół**  
**Komisji Rewizyjnej Sejmiku Województwa Opolskiego**  
**z posiedzenia 7/20 z dnia 4 czerwca 2020 r.**

Rozpoczęcie posiedzenia o godz. 13.00. Posiedzenie odbyło się w sali Orła Białego w Urzędzie Marszałkowskim Województwa Opolskiego w Opolu, w składzie komisji:

**Tomaszek Bogdan – przewodniczący komisji,**

Węgrzyn Robert – wiceprzewodniczący komisji,

Donath – Kasiura Zuzanna – członek komisji,

Godyla Szymon – członek komisji,

Wierdak Bogusław – członek komisji.

Członków komisji wybrano Uchwałą Nr I/5/2018 z dnia 21 listopada 2018 r.

Lista obecności w załączeniu.

**Porządek obrad:**

1. Rozpatrzenie raportu o stanie Województwa Opolskiego za rok 2019.
  
2. Zapoznanie się ze Sprawozdaniem z wykonania budżetu Województwa Opolskiego za 2019 rok, oraz:
  - a) sprawozdaniem finansowym Województwa Opolskiego za 2019 r. wraz z opinią z badania tego sprawozdania przez biegłego rewidenta.
  - b) sprawozdaniami z wykonania planów finansowych za 2019 r. samodzielnych publicznych zakładów opieki zdrowotnej, samorządowych instytucji kultury i samorządowych osób prawnych utworzonych na podstawie odrębnych ustaw w celu wykonywania zadań publicznych,
  - c) informacją o stanie mienia Województwa Opolskiego,
  - d) informacją z udzielonych w 2019 r. ulg w spłacie należności, przypadających Województwu Opolskiemu lub jego jednostkom podległym,
  - e) opinią Regionalnej Izby Obrachunkowej,
  - f) opinią wszystkich Komisji Sejmiku Województwa Opolskiego.
  
3. Podjęcie uchwały zwierającej stanowisko oraz wniosek w sprawie udzielenia bądź nie udzielenia absolutorium Zarządowi Województwa Opolskiego.
  
4. Sprawy różne.

- Omówienie kontroli przeprowadzonej w Departamencie Finansów z realizacji zobowiązań z tytułu zaciągniętych pożyczek, obligacji oraz kosztów obsługi długu Województwa za rok 2019 oraz I kwartał 2020 r.,
- Omówienie kontroli przeprowadzonej w Departamencie Organizacyjno Administracyjnym.

**Bogdan Tomaszek – przewodniczący Komisji**, przywitał członków Komisji, zaproszonych gości. Przewodniczący Komisji stwierdził prawomocność obrad. Przedstawił proponowany porządek obrad, który został przyjęty jednogłośnie.

Przewodniczący Komisji poprosił o przedstawienie punktu 1 Pana Waldemara Zadkę dyrektora Departamentu Polityki Regionalnej i Przestrzennej, poinformował również, iż Raport był przedmiotem obrad komisji merytorycznych w miesiącu maju.

*\* Członkowie Komisji przyjęli raport o stanie Województwa Opolskiego za rok 2019 bez uwag.\**

Przewodniczący Komisji poinformował, że zgodnie z Ustawą o finansach publicznych – Ustawa z 27 sierpnia 2009 roku (t.j. Dz.U. z 2019 r. poz. 869 ze 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 2019 r. przyjętego Uchwałą Zarządu Województwa Opolskiego Nr 2461/2020 z dnia 30 marca 2020 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 2731/2020 Zarządu Województwa Opolskiego z dnia 18 maja 2020 r. Sprawozdania zostały przekazane do Biura Sejmiku w ustawowym terminie. Przewodniczący Komisji zapowiedział również odniesienie się do opinii wszystkich Komisji Sejmiku, dotyczących sprawozdania z wykonania budżetu Województwa Opolskiego za 2019 r. oraz sformułowanie opinii Komisji Rewizyjnej, dotyczącej wykonania budżetu Województwa Opolskiego za 2019 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 2019 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 drugi porządku obrad Radni Województwa zapoznali się ze Sprawozdaniem z wykonania budżetu Województwa Opolskiego za 2019 rok. Skarbnik Województwa omówił i wyjaśnił, w związku z pytaniami radnych, przyczyny nie wykonania wydatków w stosunku do zaplanowanych.

Komisja zapoznała się ze Sprawozdaniem finansowym Województwa Opolskiego za 2019 rok oraz opinią biegłego rewidenta z badania tego sprawozdania finansowego. Badanie zostało przeprowadzone zgodnie z Krajowymi Standardami Badania w brzmieniu Międzynarodowych Standardów Badania przyjętymi uchwałą Krajowej Rady Biegłych Rewidentów nr 3430/52a/2019 z dnia 21 marca 2019 r. w sprawie krajowych standardów badania oraz innych dokumentów z późn. zm. („KSB”) oraz stosownie do ustawy z dnia 11 maja 2017 r. o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym („Ustawa o biegłych rewidentach” – Dz.U. z 2019 r. poz. 1421 z późn. zm.) oraz Rozporządzenia UE nr 537/2014 z dnia 16 kwietnia 2014 r. w sprawie szczegółowych wymogów dotyczących ustawowych badań sprawozdań finansowych jednostek interesu publicznego („Rozporządzenia UE” – Dz. U. UE L158).

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 2019 oraz I kwartał 2020 r., w trakcie której nie stwierdzono nieprawidłowości.

- Członkowie Komisji pozytywnie zaopiniowali Sprawozdanie z wykonania budżetu województwa opolskiego za 2019 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

Spółecznych oraz Komisja Nauki, Edukacji, Kultury i Sportu pozytywnie zaopiniowały sprawozdanie z wykonania budżetu Województwa Opolskiego za 2019 r.

Po przeprowadzonej dyskusji Komisja sformułowała:

- opinię Komisji Rewizyjnej Sejmiku Województwa Opolskiego o wykonaniu budżetu Województwa Opolskiego za 2019 r. wraz z uzasadnieniem,
- wniosek o udzielenie absolutorium Zarządowi Województwa Opolskiego z tytułu wykonania budżetu Województwa Opolskiego za 2019 r.

Komisja podjęła:

- Uchwałę Nr 7/7/2020 Komisji Rewizyjnej Sejmiku Województwa Opolskiego z dnia 4 czerwca 2020 r. w sprawie opinii o wykonaniu budżetu i wniosku o udzielenie absolutorium Zarządowi Województwa Opolskiego z tytułu wykonania budżetu za 2019 r.

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

- projekt Przewodniczącego Komisji w jej imieniu Uchwały Sejmiku Województwa Opolskiego w sprawie udzielenia absolutorium Zarządowi Województwa Opolskiego z tytułu wykonania budżetu Województwa Opolskiego za 2019 r.

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

Komisja ustaliła wykaz załączników do wniosku.

Na tym zakończono posiedzenie Komisji, przewodniczący podziękował członkom Komisji za udział w realizacji porządku obrad. Zakończenie: godz. 14.00

**Przewodniczący Komisji Rewizyjnej**

**Bogdan Tomaszek**

Protokołował:  
Katarzyna Kula