

**Sprawozdanie z realizacji planu kontroli Komisji Rewizyjnej
w okresie od 01 stycznia 2022 r. do 31 grudnia 2022 r.**

Zgodnie z par. 33 ust. 6 Statutu Powiatu Nowomiejskiego przedstawiam sprawozdanie z realizacji planu kontroli przeprowadzonych przez Komisję Rewizyjną w 2022 r.

W okresie od 01 stycznia 2022 r. do 31 grudnia 2022 r. Komisja Rewizyjna przeprowadziła 7 kontroli.

1. Kontrola w dniu 15 lutego 2022 roku - kontrola w Wydziale Środowiska i Rolnictwa Starostwa Powiatowego w Nowym Mieście Lubawskim, zlecona dodatkowo przez Radę Powiatu uchwałą nr XL/252/2022 Rady Powiatu w Nowym Mieście Lubawskim z dnia 27 stycznia 2022 roku w sprawie zlecenia Komisji Rewizyjnej przeprowadzenia kontroli

Przedmiotem kontroli była prawidłowość postępowania w zakresie udzielania informacji o środowisku i prowadzenia kontroli rekultywacji nieczynnej żwirowni w Nielbarku. W wyniku przeprowadzonej kontroli sformułowano wniosek końcowy następującej treści: W wyniku przeprowadzonych czynności kontrolnych, uwzględniając wymianę dotychczasowych informacji pomiędzy mieszkańcami wsi Nielbark, a Wydziałem Środowiska i Rolnictwa Starostwa Powiatowego w Nowym Mieście Lubawskim, na obecnym etapie prowadzenia postępowania, skargę należy uznać za bezzasadną.

2. Kontrola w dniu 19 maja 2022 r. - kontrola procedur związanych z przyznawaniem środków finansowych stowarzyszeniom na 2021 rok. Kontrola rozliczania stowarzyszeń w 2020 i 2021 roku

Komisja nie stwierdziła uchybień i nieprawidłowości w realizacji procedur związanych z przyznawaniem środków finansowych stowarzyszeniom i ich rozliczaniem w 2020 i 2021 roku. Proces przyznawania i rozliczania dotacji jest przejrzysty i niebudzący wątpliwości. Ogłoszenia o konkursach są publikowane w lokalnej gazecie, w Biuletynie Informacji Publicznej Starostwa Powiatowego oraz wywieszane na tablicy ogłoszeń. Każda organizacja, która chce przystąpić do konkursu, może to zrobić. Oferty opiniuje specjalnie powołana do tego komisja. W przypadku, gdy członek komisji jest powiązany z organizacją, której oferta wpłynęła, nie opiniuje tej oferty i jest wyłączony z prac komisji do tego zadania. Komisja opiniująca przedstawia swoją opinię Zarządowi Powiatu wraz ze sporządzonymi protokołami do każdego z zadań. Ostateczną decyzję o przyznaniu dotacji podejmuje Zarząd Powiatu. Po zakończonej realizacji zadania organizacja składa sprawozdanie. Następnie pracownik Wydziału Audytu i Kontroli przeprowadza

kontrolę finansową realizacji zadań. Z protokołami zapoznaje się Zarząd Powiatu i podejmuje stosowne uchwały. Podobnie wyglądają procedury jeżeli chodzi o nieodpłatną pomoc prawną, przy czym tu mamy do czynienia z powierzeniem zadania (zadanie jest finansowane ze środków Wojewody). Ogłaszany jest otwarty konkurs ofert. Oferty opiniuje komisja, w skład której może wejść również przedstawiciel Wojewody. Wyboru ofert dokonuje Zarząd Powiatu. W trakcie realizacji zadania stowarzyszenie składa sprawozdania kwartalne, a po zakończeniu realizacji zadania stowarzyszenie składa końcowe sprawozdanie i przeprowadzana jest kontrola finansowa, która ma celu sprawdzenie czy środki z dotacji zostały prawidłowo wykorzystane. Następnie Zarząd Powiatu akceptuje sprawozdanie z realizacji zadania. Podsumowując, prawidłowość realizacji procedur związanych z przyznawaniem środków finansowych stowarzyszeniom i ich rozliczaniem w 2020 i 2021 roku, nie budziły zastrzeżeń Komisji.

3. Kontrola w dniu 19 maja 2022 r. – kontrola terminowości i prawidłowości załatwiania spraw w Wydziale Architektury i Budownictwa Starostwa Powiatowego w 2021 roku

Komisja nie stwierdziła uchybień i nieprawidłowości w pracy Wydziału Architektury i Budownictwa Starostwa Powiatowego w Nowym Mieście Lubawskim. Prawidłowość załatwiania spraw przez Wydział nie budzi zastrzeżeń. Pracownicy Wydziału z dużym zaangażowaniem wypełniają swoje obowiązki. Wydział ma dużą ilość spraw. Terminy ustawowe nie są przekraczane. Nie było skarg na działalność Wydziału. W czasie pandemii Wydział pracował nieprzerwanie. W Wydziale tworzona jest duża ilość obszernej dokumentacji, co wiąże się z koniecznością systematycznej archiwizacji. Dochodzą obowiązki związane z koniecznością wprowadzania danych do systemów informatycznych, przygotowywania informacji do publikacji w Biuletynie Informacji Publicznej. Z tego względu członkowie Komisji poparli wniosek Naczelnika Wydziału o zatrudnienie na stałe czwartej osoby w Wydziale.

4. Kontrola w dniu 21 czerwca 2022 r. - kontrola realizacji zaleceń wynikających z kontroli, w tym audytów, przeprowadzanych w Starostwie Powiatowym i jednostkach organizacyjnych w 2021 roku

W żadnej z przeprowadzonych kontroli nie stwierdzono nieprawidłowości i nie wydano zaleceń. Wobec powyższego, nie można skontrolować ich realizacji. Z zaplanowanych kontroli, nie zrealizowano dwóch kontroli – w Zarządzie Dróg Powiatowych oraz Powiatowym Urzędzie Pracy. Jeżeli chodzi o audyt wewnętrzny, audytor przedłożył jedną rekomendację, do której Starosta Nowomiejski odniósł się w stosownym piśmie.

5. Kontrola w dniu 21 czerwca 2022 r. - kontrola wydatków i zadań inwestycyjnych realizowanych przez Powiat Nowomiejski w ramach Funduszu Dróg Samorządowych i Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych.

Komisja pozytywnie oceniła wykonanie inwestycji. Komisja potwierdza celowość i zasadność realizowanych inwestycji, tym bardziej kiedy realizowane są z dużym dofinansowaniem z budżetu państwa (Fundusz Dróg Samorządowych, Rządowy Fundusz Inwestycji Lokalnych, Rządowy Fundusz Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych) Podkreślić należy, że w kosztach inwestycji partycypują samorządy gminne. Kolejne odcinki dróg są remontowane, co poprawia bezpieczeństwo i komfort jazdy. Poprawia się infrastruktura powiatu. Jednakże sytuacja jaka zapanowała w ostatnim czasie czyli rosnąca inflacja, rosnące koszty wykonawstwa i pogarszająca się sytuacja finansowa powiatu (spadające dochody i rosnące wydatki) powodują, że jeśli nawet wniosek w programie przechodzi, to powiatu nie stać na wkład własny. Istnieje poważne niebezpieczeństwo, że samorządy (nie tylko samorząd powiatu nowomiejskiego) dotknie paraliż inwestycyjny. Będą fundusze do pozyskania, ale powiat nie będzie w stanie po nie sięgnąć.

6. Kontrola w dniu 25 listopada 2022 r. – kontrola wydatków poniesionych na zimowe utrzymanie dróg powiatowych w 2020, 2021 roku oraz w I kwartale 2022 roku

Komisja nie stwierdziła nieprawidłowości w wydatkowaniu środków finansowych poniesionych na zimowe utrzymanie dróg powiatowych w latach 2020 i 2021 oraz w I kwartale 2022 roku. Z zestawienia kosztów wynika fakt, że wydatki na zimowe utrzymanie są wydatkami z kategorii nieprzewidywalnych. Kiedy jest łagodna zima wydatki nie są duże (rok 2020 – łagodna zima, sporadyczne wyjazdy – koszt 87 386 zł), a kiedy panują prawdziwie zimowe warunki to wydatki mogą wzrosnąć kilkakrotnie (rok 2021, zima była od stycznia do marca i od listopada do grudnia – koszt 413 107 zł). W pierwszym kwartale 2022 roku wydatkowano 191 076 zł. Koszty materiałów (soli i piasku) wzrosły. Pozytywny jest natomiast fakt, że ceny najmu sprzętu pozostały na tym dotychczasowym poziomie.

Komisja poparła wniosek dyrektora jednostki o zakup na następny sezon nowej piaskarki. Jedna z dotychczas używanych piaskarek jest z lat 70-tych i nie ma już do niej części zamiennych (pozostałe są z lat 2015, 2016 i 2020).

7. Kontrola w dniu 25 listopada 2022 r. - Kontrola dochodów i wydatków w Zespole Szkół Zawodowych za 2022 rok

Komisja nie stwierdziła nieprawidłowości w funkcjonowaniu placówki. Szkoła ma nowoczesną bazę lokalową i dydaktyczną. W latach 2021 – 2022 przeprowadzono inwestycję - Rozbudowa budynku Zespołu Szkół Zawodowych w Kurzętniku. Przedmiotem inwestycji była nadbudowa części budynku jednokondygnacyjnego o jedną kondygnację oraz dobudowę części dwukondygnacyjnej. Całość inwestycji jest funkcjonalnie połączona z istniejącym budynkiem poprzez przedłużenie ciągu komunikacyjnego – łącznika. W ramach inwestycji rozbudowano część dydaktyczną o 6 klas lekcyjnych, węzeł sanitarny (łazienki dla uczniów i osób z niepełnosprawnościami), zaplecze dla nauczycieli, schowek porządkowy, pomieszczenie garażu oraz pomieszczenie gospodarcze. Koszt inwestycji wyniósł **2 738 711,00 zł** brutto. Dofinansowanie z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych wyniosło **2 684 311 zł**. Wkład własny wyniósł **54 400,00 zł**.

Do rozwiązania pozostanie kwestia braku boisk sportowych. W tej chwili szkoła korzysta z gminnego Orlika i stadionu. Ogólnie, do zagospodarowania pozostaje teren wokół szkoły.

W 2022 r. przeprowadzono z powodzeniem nabór do Szkoły Policealnej, do której uczęszczają 23 osoby. Łącznie w Zespole Szkół Zawodowej w Kurzętniku uczy się 935 uczniów (wg. stanu na dzień 30.09.2022 r.) Warty podkreślenia jest fakt, że szkoła pozyskuje dużo środków zewnętrznych.

W 2022 r. z rezerwy części oświatowej subwencji ogólnej pozyskano łącznie **290 955 zł** (adaptacja pomieszczeń na sale lekcyjne, doposażenie pomieszczeń w nowowybudowanej części, doposażenie pomieszczeń dla kształcenia w nowym kierunku, wzrost ilości zadań szkolnych).

W 2021 r. nie sięgano po środki z rezerwy.

Zalecenie pokontrolne:

Podjąć starania w celu zakupu nowego auta do przewozu uczniów. Dotychczasowe auto z lat 90-tych nie przeszło badań technicznych.

Przewodniczący Komisji Rewizyjnej

Jan Czapliński