

**Sprawozdanie z realizacji planu kontroli Komisji Rewizyjnej
w okresie od 01 stycznia 2023 r. do 31 grudnia 2023 r.**

Przedstawiam sprawozdanie z realizacji planu kontroli przeprowadzonych przez Komisję Rewizyjną w 2023 r.

W okresie od 01 stycznia 2023 r. do 31 grudnia 2023 r. Komisja Rewizyjna przeprowadziła łącznie 6 kontroli.

1. Kontrola w dniu 23 marca 2023 roku - Umowy najmu i analiza kosztów utrzymania budynku Starostwa Powiatowego przy ul. Grunwaldzkiej 3 w Nowym Mieście Lubawskim (ogrzewanie, energia, obsługa).

Komisja Rewizyjna nie stwierdziła uchybień i nieprawidłowości w realizacji zadań związanych z najmem pomieszczeń i kosztami utrzymania budynku Starostwa Powiatowego przy ul. Grunwaldzkiej 3. Opłaty za najem są skalkulowane w transparentny i zrozumiały sposób. Stawki czynszu nie odbiegają od cen na lokalnym rynku. Od 2017 r. obowiązuje niezmienna stawka za m² - 16,50 zł. Stosowanie umiarkowanych cen za najem pomieszczeń skutkuje tym, że wszystkie pomieszczenia są wykorzystane. Pozytywnie należy ocenić decyzję o rozliczaniu kosztów eksploatacyjnych w cyklach półrocznych, a nie rocznych jak czyniono w poprzednich latach. Ma to znaczenie zwłaszcza w ostatnim czasie, kiedy znacząco wzrosły koszty eksploatacyjne. W 2022 r. drastycznie wzrosły koszty szczególnie energii elektrycznej i energii cieplnej. Koszt energii elektrycznej w 2022 r. wyniósł 145 480,29 zł (w 2021 r. – 108 969,62 zł). Koszt energii cieplnej w 2022 r. wyniósł 181 603,84 zł (w 2021 r. - 137 477,93 zł). W celu ograniczenia kosztów energii elektrycznej w ubiegłym roku wymieniano lampy na ledowe – koszt 9 tys. zł. Na klatkach zamontowano lampy z czujnikami ruchu. Wymieniono również hydranty – koszt 35 tys. zł. Pozyskano środki na wymianę sieci komputerowej LAN (w obydwu budynkach Starostwa). Z grantu związanego z dostępnością dla osób niepełnosprawnych zakupiono specjalną aplikację, która informuje osobę niepełnosprawną w jakim miejscu budynku się znajduje. Ponadto zakupiono pętle indukcyjne oraz odświeżono oznaczenie schodów. W czerwcu 2022 r. zlecono opracowanie dokumentacji na kompleksową termomodernizację budynku (docieplenie dachu i ścian, wymiana wszystkich okien). Koszt inwestycji oszacowano na ok. 3 mln zł. Obecnie budynek jest przystosowany do osób niepełnosprawnych, ponieważ posiada windę. Przeglądy windy są systematycznie wykonywane, ale jest ona mocno wyeksploatowana i coraz trudniej jest pozyskać

do niej części zamienne. We wrześniu 2022 r. zlecono opracowanie dokumentacji na wymianę windy (koszt 8 tys. zł). Koszt wymiany windy oszacowano na ok. 250 tys. zł.

Wydano następujące zalecenia pokontrolne:

1. Przeprowadzić malowanie ścian korytarza na parterze i I piętrze.
2. Wymienić na bardziej nowoczesne i widoczne oznaczenia wyjść ewakuacyjnych.
3. Podjąć starania w celu wymiany windy. Sprawdzić możliwości pozyskania na ten cel środków zewnętrznych (m.in. PFRON)
4. W miarę możliwości poprawić stan terenu wokół budynku (dojście do budynku, parking)
5. Rozważyć możliwości pozyskania funduszy zewnętrznych na termomodernizację budynku.
6. Przeglądy okresowe wykazują pęknięcie narożnika budynku w pionowym przebiegu. Komisja nie stwierdziła reakcji administratora budynku na wyniki kontroli i wnioski z przeglądów. Zaleca się doraźnie monitorować pęknięcie, zlecić ekspertyzę odnośnie trwałości budowli oraz niezwłocznie zabezpieczyć pęknięcie poprzez założenie opasek stabilizujących ściany.

Dzięki pozyskanemu wsparciu z Rządowego Funduszu Polski Ład termomodernizacja budynku zostanie przeprowadzona w 2024 r. Planowane łączne nakłady inwestycyjne wyniosą 3 800 000 zł.

2. Kontrola w dniu 23 marca 2023 r. - Prawidłowość i terminowość załatwiania spraw w Wydziale Środowiska i Rolnictwa za 2022 rok.

Komisja Rewizyjna nie stwierdziła uchybień i nieprawidłowości w pracy Wydziału Środowiska i Rolnictwa Starostwa Powiatowego w Nowym Mieście Lubawskim. Terminowość i prawidłowość załatwiania spraw przez Wydział nie budzi zastrzeżeń. Pracownicy Wydziału prawidłowo, z dużym zaangażowaniem wypełniają swoje obowiązki. Wydział realizuje bardzo dużą ilość zadań z zakresu ochrony środowiska, gospodarki odpadami, ochrony przyrody i zwierząt, gospodarki wodnej i leśnej, prawa łowieckiego, ochrony gruntów rolnych, geologii i górnictwa. Dysponuje tylko trzema stałymi etatami, dlatego wspomaga się stażystami z PUP. Możliwości kadrowe Wydziału nie pozwalają na dokonywanie regularnych kontroli planowych w całym, bardzo szerokim zakresie realizowanych kompetencji. Z uwagi na to, kontrole prowadzi się w obszarach najistotniejszych ze względu na zapewnienie ochrony zdrowia ludzi oraz właściwego stanu środowiska, gdzie istnieje zwykle duże ryzyko wystąpienia nieprawidłowości (np. zezwolenia w zakresie gospodarowania odpadami) albo interwencyjnie. Corocznie typowany jest jeden obszar, zakres tematyczny, w ramach którego dokonuje się kontroli planowych. Należy także zwrócić

uwagę na niedofinansowanie zadań zleconych z zakresu administracji rządowej. Są to m.in. wszystkie zadania z zakresu ochrony gruntów rolnych, w tym rekultywacji, z zakresu geologii i górnictwa, udzielania zezwoleń i koncesji związanych z prowadzeniem działalności gospodarczej. Wysokość przekazywanych środków jest zdecydowanie niewystarczająca.

Wydano zalecenie pokontrolne: Z uwagi na dużą ilość realizowanych zadań wskazane byłoby zwiększenie ilości etatów do czterech. W szczególności sprawy z zakresu geologii i górnictwa są skomplikowane i wymagają szczegółowej, fachowej wiedzy, dlatego należy rozważyć zatrudnienie w Wydziale geologa.

3. Kontrola w dniu 11 lipca 2023 r. – Analiza wykonania budżetu w Domu Dziecka w Pacółtowie za 2022 rok. Kontrola prawidłowości wykonywania zadań statutowych i inwestycyjnych.

Placówka spełnia standardy i w należyty sposób realizuje swoje statutowe zadania. Z uwagi na duże koszty związane z utrzymaniem placówki (wyżywienie, opał, energia) prowadzona jest oszczędna gospodarka finansowa. Jednostka pozyskała znaczące środki z darowizn – łącznie 28 780 zł. Pozyskuje także nieodpłatnie żywność z supermarketów, z Banku Żywności, przy czym zauważa się, że tej pomocy jest mniej niż w latach ubiegłych. Z prywatnych przedsiębiorstw pozyskuje się meble, sprzęt itp. Zgodnie z przepisami, od 2021 r. w placówce opiekuńczo - wychowawczej jaką jest dom dziecka, może przebywać maksymalnie 14 wychowanków. To spowodowało, że znacząco poprawiły się warunki bytowe w placówce. Wszystkie standardy są spełnione, a dzięki przeprowadzonemu w 2020 r. remontowi, pomieszczenia są nowoczesne i przyjazne dla dzieci i młodzieży. Konsekwencją reorganizacji placówki jest wzrost kosztu utrzymania jednego wychowanka, który w 2022 r. wynosił 6 200 zł (w 2023 roku wynosi 7 600 zł). Opieka jest całodobowa. Na 14 wychowanków przypada 13 pracowników. Poza wynagrodzeniami, są również inne koszty stałe. W tym roku sytuacja powinna się poprawić, ponieważ koszty ogrzewania rozłożą się na dwie jednostki. Każdy wychowawca ma pod opieką od jednego do trzech wychowanków. Sukcesem jest, że nie ma takich problemów wychowawczych jak przed reorganizacją. Nie ma ucieczek. Dzieci uczą się, nie wagarują. Wszyscy wychowankowie otrzymali promocję do następnych klas. Trójka podopiecznych uczęszcza do Młodzieżowego Ośrodka Wychowawczego. Jednostka musi zatrudniać specjalistów (psycholog, pedagog), ale nie ma kucharki, sprzątaczkę itd.

Komisja zwróciła uwagę na to, że mimo tego, iż w placówce nie ma żywienia zbiorowego, wskazane jest, aby wszyscy wychowawcy, którzy przygotowują jedzenie dla dzieci, mieli ważne badania do pracy z żywnością. Pozytywne jest, że kadra jest stała, ustabilizowana. Jednostce potrzebny byłby nowy samochód. Obecny - Fiat Doblo z 2008 r. jest bardzo wysłużony. Pracownik zatrudniony w charakterze palacza-konserwatora w zakresie obowiązków ma odpowiedzialność za użytkowanie i stan samochodu. Ważne, aby miał aktualne badania lekarskie i psychotesty.

4. Kontrola w dniu 11 lipca 2023 r. - Kontrola wykonania przychodów i wydatków budżetowych w Domu Pomocy Społecznej w Grodzicznie za 2022 rok. Kontrola realizacji bieżących zadań statutowych i inwestycyjnych.

Gospodarka finansowa w jednostce jest prowadzona bardzo oszczędnie. Ubiegły rok pod względem finansowym był bardzo trudny. Nie było możliwości pozyskania dotacji od Wojewody, w związku z tym nie przeprowadzono żadnych inwestycji, a jedynie we własnym zakresie wykonano drobne remonty i naprawy. Zakupiono kserokopiarkę. Na zakup opału wydatkowano kwotę trzykrotnie większą niż w poprzednim roku budżetowym (w 2022 r. ponad 90 tys. zł, a w 2021 niecałe 29 tys. zł). Z obawy o to, że opału zabranie, ekogroszek zamawiano bezpośrednio z kopalni. Na 2022 rok jednostka ma już zabezpieczony opał. Jak we wszystkich jednostkach borykano się ze wzrostem kosztów zatrudnienia oraz wzrostem cen. Z Banku Żywności nieodpłatnie pozyskano żywność o łącznej wartości ponad 21 tys. zł. Jednostka wysłała prośby do kilkunastu firm prywatnych z prośbą o nieodpłatne przekazanie mebli, sprzętu. Odezwała się jedynie Fundacja TV Puls Pod Dębem i z projektu „Sieć pokoleń – bezpieczny senior online” przekazała nieodpłatnie 2 laptopy o wartości ok. 3 tys. zł. W ubiegłym roku Dom otrzymał 10 laptopów, a więc w tej chwili jest dobrze wyposażony w sprzęt, aby mieszkańcy mogli swobodnie korzystać z Internetu.

Wydano następujące zalecenia pokontrolne:

1. Budynek jest z 1987 r. i wymaga gruntownego remontu – wymiany pokrycia dachowego, ocieplenia i remontu elewacji, wymiany instalacji wodno - kanalizacyjnej i elektrycznej. Do wymiany pozostaje także 7 okien. Na poziomie powiatu należy podjąć starania w celu pozyskania dofinansowania zewnętrznego na ten cel.
2. Zarząd Powiatu i kierownictwo jednostki winni podjąć starania w celu pozyskania środków finansowych na zwiększenie ilości godzin pracy psychologa. Podopieczni Domu Pomocy

Społecznej zmagają się z wieloma problemami, a obecna liczba godzin w miesiącu jest niewystarczająca do potrzeb.

5. Kontrola w dniu 24 listopada 2023 r. – Kontrola wykonania budżetu za 2022 rok w Powiatowym Centrum Rozwoju Edukacji w Nowym Mieście Lubawskim. Kontrola wykonania zadań statutowych i inwestycyjnych.

Komisja nie stwierdziła nieprawidłowości w funkcjonowaniu placówki. Gospodarka finansowa prowadzona jest prawidłowo i oszczędnie. Budżet jednostki jest w znaczny sposób zdeterminowany wydatkami na wynagrodzenia. Na wysokość płac rzutuje również fakt, że placówka zatrudnia wykwalifikowaną kadrę pedagogiczną. Jednostka, oprócz realizacji obowiązkowych zadań, angażuje się w szereg przedsięwzięć mających na celu zbudowanie lokalnego systemu pomocy pedagogiczno – psychologicznej, z której korzystałyby uczniowie, nauczyciele, rodzice oraz miejscowa społeczność. Istotną częścią tego systemu jest biblioteka pedagogiczna. Realizując różne przedsięwzięcia jednostka współpracuje z placówkami oświatowymi na terenie powiatu (szkoły, przedszkole), Starostwem Powiatowym oraz innymi instytucjami. Należy stwierdzić, że warunki lokalowe jednostki uległy znacznej poprawie. Pomieszczenia, wyposażenie centrum są estetyczne, przyjazne, co ma ogromne znaczenie biorąc pod uwagę specyfikę placówki i charakterystykę jej klientów. Jeżeli chodzi o wyposażenie w meble, placówka korzysta również z pomocy sponsorów. Niemniej jednak, jednostka ma ograniczone warunki lokalowe. Podczas organizacji większych imprez korzysta z pomieszczenia Centrum Multimedialnego przy Zespole Szkół. Poważny problem stanowi niedostosowanie jednostki do potrzeb osób niepełnosprawnych – pomieszczenia znajdują się na III piętrze w budynku bez windy. Kiedy zachodzi potrzeba przeprowadzenia badania u dziecka niepełnosprawnego, PCRE korzysta też z pomieszczeń Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie.

Wydano zalecenie pokontrolne: Komisja wnioskuje o jak najszybsze przeniesienie jednostki do pomieszczeń zwolnionych przez Powiatowy Środowiskowy Dom Samopomocy, znajdujących się na parterze budynku i przystosowanie ich na potrzeby PCRE. Dzięki temu jednostka będzie dostosowana do potrzeb osób niepełnosprawnych, wolna od barier architektonicznych. Jest potrzeba zorganizowania sali integracji sensorycznej oraz sali wczesnego wspomagania rozwoju małego dziecka. W bibliotecznym magazynie potrzebne są nowe regały. Jeżeli chodzi o potrzeby kadrowe, jednostka zgłasza potrzebę zwiększenia etatu logopedy z ½ na pełny etat.

6. Kontrola w dniu 24 listopada 2023 r. – Kontrola wykonania budżetu za 2022 rok w Powiatowym Środowiskowym Domu Samopomocy. Kontrola wykonania zadań statutowych i inwestycyjnych.

Komisja nie stwierdziła nieprawidłowości w funkcjonowaniu Powiatowego Środowiskowego Domu Samopomocy w Pacóftowie. Budżet na 2022 r. był rekordowo wysoki, a to za sprawą kontynuacji inwestycji związanej z przebudową i przystosowaniem pomieszczeń na parterze budynku przy ul. Skrajnej 1 w Pacóftowie na potrzeby jednostki. Większy metraż pozwolił na zwiększenie statutowej liczby uczestników do 46 osób. Znacząco poprawiły się warunki pobytu w placówce. Wszystkie pomieszczenia są nowoczesne, przestronne, dobrze wyposażone i przyjazne dla uczestników. Dodatkowo zorganizowano salę do rewalidacji. Zwiększona liczba uczestników oznacza konieczność zapewnienia dodatkowego transportu. Jednostka najwięcej środków wydaje na zakup paliwa. Jeden z busów do przewozu uczestników jest bardzo eksploatowany, a więc koszty napraw są bardzo duże. Dlatego podjęto starania o pozyskanie z PFRON-u dofinansowania na zakup nowego pojazdu. Koszt zakupu Renault Trafic Grand Equilibre wyniósł 181 729 zł. Na dzień sporządzania sprawozdania jednostka ma już nowy pojazd.

Na terenie powiatu jest wiele osób potrzebujących pomocy ze strony ośrodka wsparcia jakim jest PŚDS. Jednostka zyskała nowoczesną, przyjazną dla osób niepełnosprawnych siedzibę. Może skupić się na działalności statutowej czyli pomocy osobom z zaburzeniami psychicznymi i niepełnosprawnymi intelektualnie. Ważne jest, aby zyskała również stabilizację finansową. Obawy kontrolujących budzi poziom środków zabezpieczonych w budżecie na 2024 r. – 1 303 657 zł czyli na poziomie budżetu tegorocznego. Wysokość dotacji od Wojewody nie ulega zmianie. Plan budżetowy nie uwzględnia wzrostu kosztów m.in. podwyżki płacy minimalnej, inflacji itd.

Wydano zalecenie pokontrolne

Podczas organizacji żywienia zbiorowego należy przestrzegać obowiązujących wymagań sanitarno-higienicznych (dotyczy m.in. dopuszczania osób do kontaktu z żywnością)

Dnia 10.01.2024 r.

Przewodniczący Komisji Rewizyjnej

Jan Czaplński