

Sprawozdanie z realizacji planu kontroli Komisji Rewizyjnej w 2025 r.

Zgodnie z § 72 pkt 5 Statutu Powiatu Wrzesińskiego jako przewodniczący Komisji Rewizyjnej przedkładam sprawozdanie z realizacji planu kontroli komisji za 2025 r., który został zatwierdzony przez Radę Powiatu na sesji w dniu 17 grudnia 2024 r.

W okresie sprawozdawczym komisja wykonywała zadania w składzie osobowym:

1. Krzysztof Wróbel - przewodniczący komisji,
2. Ewa Sławska - z-ca przewodniczącego,
3. Walentyna Tomczak,
4. Piotr Borowicz,
5. Dariusz Jurewicz.

W okresie sprawozdawczym komisji przeprowadziła 7 posiedzeń, z czego podczas 5 z nich realizowane były czynności kontrolne. Kontrole dotyczyły przede wszystkim realizacji inwestycji na terenie powiatu oraz działalności jednostki organizacyjnej. W toku czynności kontrolnych badano, czy przy wydatkowaniu środków publicznych przestrzegano zatwierdzonych planów finansowych, przepisów prawa oraz czy środki były wydawane w sposób celowy, czy nie naruszano dyscypliny finansów publicznych. Kontrole prowadzone były w wydziałach Starostwa Powiatowego, a także w jednostkach organizacyjnych powiatu.

Dnia 27 stycznia 2025r. Komisja opracowała i przyjęła sprawozdanie z prac Komisji Rewizyjnej w 2024 roku.

Dnia 14 kwietnia 2025r. Komisja przeprowadziła kontrole:

1) realizacji inwestycji przy ul. Kościuszki we Wrześni

Dokumentację do kontroli i wyjaśnień w sprawie objętych zakresem kontroli udzielił **Edward Brzostowicz, zastępca naczelnika Wydziału Dróg Powiatowych.**

W ramach czynności kontrolnych dotyczących kontynuacji kontroli realizacji inwestycji przy ul. Kościuszki we Wrześni członkowie komisji zapoznali się m.in. z:

- ✓ protokołem odbioru robót wraz z rozliczeniem powykonawczym i wykazem wad nieistotnych,
- ✓ wezwaniem do zapłaty kar umownych,
- ✓ zawiadomieniem o zakończeniu budowy,
- ✓ dziennikiem budowy.

Komisja Rewizyjna po zapoznaniu się z dokumentacją i wyjaśnieniami nie stwierdziła nieprawidłowości w zakresie realizacji inwestycji przy ul. Kościuszki we Wrześni.

2) dotacji udzielonych organizacjom pozarządowym w 2024r.

W ramach czynności kontrolnych dotyczących kontroli dotacji członkowie komisji zapoznali się m.in. z:

- ✓ uchwałą nr 350/LV/2023 z dnia 21 września 2023 r. w sprawie uchwalenia rocznego „Programu współpracy powiatu wrzesińskiego z organizacjami pozarządowymi oraz podmiotami wymienionymi w art. 3 ust. 3 ustawy o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie na 2024 rok”,
- ✓ uchwałą Zarządu Powiatu Wrzesińskiego w sprawie przyznania środków budżetowych na zlecenie realizacji zadań publicznych,
- ✓ wykazem dotacji udzielonych organizacjom pozarządowym w poszczególnych obszarach konkursu.

Komisja Rewizyjna nie stwierdziła nieprawidłowości w zakresie procedury udzielenia dotacji organizacjom pozarządowym w 2024 roku. Do przedstawionej dokumentacji członkowie Komisji nie wnoszą uwag.

Dnia 28 kwietnia 2025r. Komisja przeprowadziła kontrole:

1) wykonania budżetu Powiatu Wrzesińskiego w 2024r w zakresie:

- ✓ wykonania dochodów budżetowych,
- ✓ wykonania wydatków budżetowych,
- ✓ procedur realizowanych w zakresie zamówień publicznych,
- ✓ rozdysponowania rezerwy celowej i ogólnej,
- ✓ zobowiązań wymagalnych,
- ✓ zmian w budżecie i korzystania przez Zarząd z upoważnienia do dokonywania zmian w budżecie.

Komisja nie stwierdziła nieprawidłowości w zakresie wykonania budżetu Powiatu Wrzesińskiego w 2024 roku.

Dnia 7 maja 2025r. Komisja przeprowadziła kontrole:

1) wykonania budżetu Powiatu Wrzesińskiego w 2024r w zakresie:

- ✓ oceny rocznych sprawozdań budżetowych w zakresie przestrzegania dyscypliny finansów publicznych,
- ✓ wyrażenia opinii o sprawozdaniu finansowym,
- ✓ wyrażenia opinii o wydatkach na realizację programów finansowych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych i rzetelności sporządzonego przez Zarząd sprawozdania z wykonania budżetu powiatu wrzesińskiego za 2024 r.;
- ✓ informacji o stanie mienia komunalnego Powiatu Wrzesińskiego na dzień 31 grudnia 2024 r.

Komisja nie stwierdziła nieprawidłowości w zakresie wykonania budżetu Powiatu Wrzesińskiego w 2024 roku.

Dnia 14 maja 2025r. Komisja sporządziła opinie o sprawozdaniu z budżetu i Wieloletniej Prognozy Finansowej oraz opracowała wniosek o udzielenie absolutorium dla Zarządu Powiatu Wrzesińskiego za 2024 r.

Komisja Rewizyjna opracowała wniosek w sprawie udzielenia absolutorium Zarządowi Powiatu Wrzesińskiego z wykonania budżetu Powiatu Wrzesińskiego za 2024 r., do którego załączyła opinię

o wykonaniu budżetu. Treść wniosku została przyjęta 4 głosami „za” i 1 głosem „wstrzymującym się”.

Dnia 10 października 2025r. Komisja przeprowadziła kontrole:

1) gospodarki finansowej w Poradni Psychologiczno-Pedagogicznej we Wrześni.

Dokumentację do kontroli przedstawiła oraz udzieliła wyjaśnień w sprawie objętych zakresem kontroli **Monika Bednarska-Jach, dyrektor Poradni Psychologiczno-Pedagogicznej we Wrześni.**

W ramach czynności kontrolnych dotyczących kontroli gospodarki finansowej w Poradni Psychologiczno-Pedagogicznej we Wrześni członkowie komisji zapoznali się m.in. z:

- ✓ sprawozdaniem budżetowym za II kwartał 2025 r.,
- ✓ fakturami za energię elektryczną i media za m-ce 03/2025 i 07/2025,
- ✓ fakturami za materiały biurowe i środki dydaktyczne za m-ce 05/2025 i 07/2025.
- ✓ Wydatkami na przedsięwzięcie „Działalność Wiodącego Ośrodka Koordynacyjno-Rehabilitacyjno-Opiekuńczego na obszarze Powiatu – organizowanie wczesnego wspomagania rozwoju dziecka oraz – w zależności od potrzeb dziecka – dodatkowych usług terapeutów, fizjoterapeutów, psychologów, logopedów i innych specjalistów”

Komisja negatywnie ocenia niewykorzystanie przyznanych funduszy na przedsięwzięcie. Komisja po kontroli pozostałych materiałów dotyczących gospodarki finansowej nie stwierdziła nieprawidłowości.

2) realizacji zadań inwestycyjnych w jednostkach oświatowych w 2024 roku.

Dokumentację do kontroli przedstawiły oraz udzieliły wyjaśnień w sprawie objętych zakresem kontroli **Anna Wolska-Wróblewska, naczelnik Wydziału Inwestycji, Zamówień Publicznych i Funduszy Europejskich** oraz **Katarzyna Starzyńska, naczelnik Wydziału Edukacji.**

W ramach czynności kontrolnych dotyczących kontroli realizacji zadań w inwestycyjnych w jednostkach oświatowych w 2024 roku członkowie komisji zapoznali się m.in. z:

- ✓ porozumieniami w sprawie stosunku zobowiązaniowego w zakresie kar umownych wraz z końcowym protokołem odbioru robót,
- ✓ dokumentacją dot. projektu „Gramy dla klimatu – ekologiczny mural i ściana zieleni przy Powiatowej Szkole Muzycznej I stopnia we Wrześni”,
- ✓ dokumentacją z poszczególnych szkół dot. wyboru wykonawcy do danej inwestycji (zapytania ofertowe, oferty cenowe, wyniki z postępowania), umowami z wykonawcami, protokołami odbioru oraz fakturami.

Na podstawie skontrolowanej dokumentacji komisja nie stwierdziła nieprawidłowości. Komisja zaobserwowała tendencję wzrostową inwestycji w jednostkach oświatowych

3) wydatków na działania związane z promocją w Powiecie Wrzesińskim.

Dokumentację do kontroli przedstawił oraz udzielił wyjaśnień w sprawie objętych zakresem kontroli **Mateusz Maserak, naczelnik Wydziału Promocji, Spraw Społecznych i Sportu.**

Mateusz Maserak, naczelnik Wydziału Promocji, Spraw Społecznych i Sportu przedstawił prezentację multimedialną, podczas której szczegółowo omówił wydatki na działania związane z promocją w powiecie wrzesińskim, tj.:

- ✓ wydarzenie plenerowe pn.: „Niedziela z Powiatem”
- ✓ Przegląd Powiatowy – koszt miesięcznika wydawanego przez powiat,
- ✓ materiały promocyjne – koszt wykonania i znakowania materiałów promocyjnych,
- ✓ krówki powiatowe – zakup cukierków promocyjnych,
- ✓ Dzień Dziecka – zakup upominków dla pacjentów oddziału pediatrycznego, przedszkolaków w ZSS oraz dzieci w OWDiR,
- ✓ grawertony, statuetki i inne – zakup lub wykonanie pamiątkowych dyplomów, grawertonów, statuetek w związku z udziałem przedstawicieli powiatu wrzesińskiego w uroczystościach i jubileuszach,
- ✓ kartki świąteczne – wykonanie kartek z okazji świąt,
- ✓ inne wydatki – wizyty delegacji rządowych, zakup akumulatorów do aparatu, filmy i artykuły promocyjne,
- ✓ Facebook i strona internetowa powiatu.

Na podstawie przedstawionych materiałów komisja nie stwierdziła nieprawidłowości, ponadto komisja stwierdza że Wydział promocji dobrze gospodaruje środkami.

Dnia 8 grudnia 2025r. Komisja przeprowadziła kontrole:

1) realizacji inwestycji drogowych zaplanowanych na 2025 rok.

Dokumentację do kontroli przedstawili oraz udzielili wyjaśnień w sprawie objętej zakresem kontroli: **Paweł Piasecki, inspektor Wydziału Dróg Powiatowych** oraz **Joanna Suplewska, inspektor Wydziału Inwestycji, Zamówień Publicznych i Funduszy Europejskich.**

W ramach czynności kontrolnych członkowie Komisji zapoznali się ze szczegółowym zestawieniem zadań inwestycyjnych wraz z informacją o ich aktualnym stanie realizacji. Analizie poddano dokumentację związaną z przebudową drogi powiatowej nr 2932P na odcinku Podstolice-Opatówko, tj. umowę nr 273.53.2025.

Komisja nie stwierdziła nieprawidłowości w realizacji inwestycji drogowych oraz w kontrolowanej dokumentacji.

Ponadto, Komisja Rewizyjna opracowała i przyjęła plan kontroli na 2026 rok oraz opracowała i przyjęła sprawozdanie z prac Komisji Rewizyjnej w 2025r.

Przewodniczący Komisji



Krzysztof Wróbel