

**PROTOKÓŁ NR 5/2024
z posiedzenia Komisji Rewizyjnej
z 26 marca 2025r.**

I. Ewidencja obecności członków

Obecni na posiedzeniu (zgodnie z listą obecności stanowiącą załącznik do niniejszego protokołu):

1. Czesław Drozd – Przewodniczący Komisji
2. Janina Dudek
3. Koziełko Michał
4. Małgorzata Kucharska-Zemke
5. Krusiński Henryk
6. Grażyna Misztal

Posiedzenie komisji pod przewodnictwem Czesława Drozda rozpoczęło się o godz. 8.00

Porządek posiedzenia:

1. Sprawy organizacyjne
2. Zatwierdzenie protokołu z poprzedniego posiedzenia
3. Ustalenie terminu oraz wybranie jednostki do przeprowadzenia kontroli
4. Sprawy bieżące

I. Streszczenie przebiegu obrad.

Ad. pkt 1

Sprawy organizacyjne

Przewodniczący Cz. Drozd powitał wszystkich przybyłych na posiedzenie, stwierdził quorum a następnie przedstawił porządek obrad, który został bez zastrzeżeń zaakceptowany przez członków komisji.

Ad pkt 2

Zatwierdzenie protokołu z poprzedniego posiedzenia Komisji

Przewodniczący Cz. Drozd poinformował, że do zatwierdzenia jest protokół z posiedzenia komisji w dniu 12 grudnia 2024r., zapytał czy ktoś z członków komisji ma uwagi do projektu, nie było. Protokół został przyjęty jednogłośnie

Ad pkt 3

Ustalenie terminu oraz wybranie jednostki do przeprowadzenia kontroli

Przewodniczący Cz. Drozd poinformował, że komisja została zwołana w konkretnym celu, a mianowicie w planie pracy komisji na II kwartał bieżącego jest przeprowadzenie kontroli w wybranej jednostce

podległej miastu. W związku z tym trzeba ustalić i podjąć decyzję która jednostka zostanie poddana kontroli komisji w II kwartale, poprosił o zgłaszanie propozycji. Radna J. Dudek zgłosiła do kontroli Bibliotekę Miejską. Przewodniczący Komisji stwierdził, że będzie to pierwsza kontrola komisji w tym składzie zaproponował wybór do kontroli z jednostek, które otrzymały największe finansowanie z budżetu miasta. Stwierdził, że Ośrodek Sportu i Rekreacji, jego zdaniem jest dość istotną jednostką, tak w swojej strukturze, jak i zakresie działania, a z dokumentów finansowych przesłanych przez Biuro Rady wynika, że dotacja od miasta to ponad milion złotych. Stwierdził również, że jego zamierzeniem jest aby podczas obecnej kadencji każda z jednostek przeszła taką kontrolę przynajmniej raz, co pozwoli wyrobić sobie ogląd na temat finansowania i funkcjonowania poszczególnych placówek.

G. Misztal zapytała czy Przewodniczący zdaje sobie sprawę, że ośrodek jest zakładem budżetowym i od miasta otrzymuje dotację przedmiotową, a nie podmiotową, tak jak pozostałe instytucje.

M. Kucharska-Zemke zauważyła, że dalej jest to dotacja z budżetu miasta i uważa, że stanowisko Przewodniczącego jest racjonalne, tym bardziej, że czas jest przed otwarciem sezonu letniego, a więc najbardziej intensywnego okresu jeśli chodzi o ilość zadań pracowników.

Przewodniczący Cz. Drozd stwierdził, że rozumie wątpliwości G. Misztal, jednak przygotowując się do dzisiejszego posiedzenia wyszukał sobie informacje na temat przeprowadzonych tego typu kontroli w innych gminach, co było zaskakujące, niektóre komisje bardzo głęboko wchodziły w kontrolowane obszary w różnych jednostkach, w zasadzie były badane wszystkie obszary działalności.

G. Misztal stwierdziła, że zgadza się z taką oceną. Komisja będzie kontrolować 2024 rok i rozliczenie dotacji ale kontrola zaczyna się od badania statutu, spraw organizacyjnych, regulaminów, kontroli zarządczej, ochrony danych itd. Czyli tak naprawdę regulacje, na których podstawie jednostka funkcjonuje.

Cz. Drozd stwierdził, że nie rozumie stanowiska radnej jeśli chodzi o kontrolę ośrodka. Podkreślił, że komisja nie jest od tego żeby badać tylko finanse ale określone zagadnienia, głównie dotację i funkcjonowanie danej jednostki, z czym G. Misztal się zgodziła. Komisja nie będzie wchodzić w kompetencje innych podmiotów kontrolnych. Komisja ma na celu sprawdzenie działalności jednostki, która jest podległa miastu, oczywiście co do zakresu kontroli za chwilę zostanie on ustalony wspólnie, i zaproponował aby skupić się na wyborze konkretnej instytucji do kontroli na II kwartał i ewentualnie wybrać również do kontroli kolejną jednostkę na III kwartał, co jest zgodne z planem pracy komisji, co do konkretnego terminu, też jest to kwestia do ustalenia. W związku z tym, że nie został określony w planie pracy konkretny podmiot do kontroli, zgodnie z procedurą trzeba będzie wystąpić z wnioskiem pisemnym na sesji Rady o zgodę na przeprowadzenie kontroli, a także o wydanie upoważnienia do kontroli. Dla przypomnienia procedur przytoczył zapisy statutu gminy, dotyczące procedur, kompetencji komisji oraz wymaganych dokumentów pokontrolnych, następnie radni przedyskutowali kwestie formalno-prawne i proceduralne.

Członkowie komisji jednogłośnie wybrali Ośrodek Sportu i Rekreacji do przeprowadzenia kontroli w II kwartale oraz upoważnili Przewodniczącego do złożenia wniosku w sprawie wyrażenia zgody na przeprowadzenie kontroli do Rady Miejskiej na najbliższej sesji.

Przewodniczący Cz. Drozd stwierdził, że przed wystąpieniem o zgodę do Rady na przeprowadzenie kontroli, jego zdaniem, trzeba określić również jej zakres. Zaproponował aby członkowie komisji podzielili się na zespoły, które zajmą się wskazanymi obszarami działalności ośrodka, tak aby kontrola przebiegała sprawnie, bez zbędnego jej przedłużania. Stwierdził, że zgodnie z kompetencjami komisji, zapisanymi w statucie kontrola, komisja ma prawo do przeprowadzenia kompleksowej kontroli, choć jak zauważył kompleksowo jest to za obszerny zakres, więc jego propozycją jest skupienie się na dwóch, trzech tematach. Zaproponował przeprowadzenie kontroli w następujących obszarach : rozliczenie dotacji za 2024r., materiały zostały już radnym przesłane przez Biuro Rady, organizację prawną ośrodka czyli dokumentów, które stanowią podstawę funkcjonowania jednostki, trzecim zaproponowanym obszarem są kwestie realizacji zadań pozainwestycyjnych czyli remontów obiektów, ich stanu technicznego, a co za tym idzie, na co jest teraz prawnie kładziony nacisk, funkcji obiektów pod kątem prawa budowlanego. Zaproponował aby skupić się na kontroli w tych trzech zaproponowanych obszarach, stąd też wynika propozycja podziału członków komisji na dwa lub trzy zespoły. Zapytał czy

radni akceptują tę propozycję czy też mają inne propozycje.

H. Krusiński stwierdził, że jest to pierwsza kontrola tej komisji więc może warto by było się skupić na dwóch zagadnieniach ponieważ trzeba się również wdrożyć w tematykę kontrolowanego obszaru.

Przewodniczący Cz. Drozd stwierdził, że każdy z członków ma określone kompetencje zawodowe w związku z tym jego zdaniem nie powinno być problemu z przeprowadzeniem kontroli w tych trzech zaproponowanych obszarach, a podział na zespoły nie polega na braku komunikacji czy wzajemnej pomocy pomiędzy zespołami. Stwierdził, że po przeprowadzeniu kontroli komisja powinna mieć obraz funkcji danej jednostki, nie tylko pod kątem rozliczonej dotacji ale i w innych, ważnych z punktu widzenia prowadzonej przez jednostkę działalności obszarach, stąd propozycja kontroli tematycznej, konkretnej, zgodności ze stanem prawnym, zgodności ze stanem prawnym w określonych zasobach. Argumentem przemawiającym za taką organizacją kontroli jest również nie przedłużanie jej czasu w jednostce.

Ustalono podział na dwa zespoły, który został jednogłośnie zaakceptowany przez członków komisji:

- * kontrola w zakresie stanu rzeczywistego : Cz. Drozd, J. Dudek, M. Koziełko
- * kontrola w zakresie finansów oraz organizacji prawnej : M. Kucharska-Zemke, G. Misztal, H. Krusiński, M. Koziełko

Ustalono również, że kontrola zostanie przeprowadzona w maju, po akceptacji przez Radę Miejską wniosku o przeprowadzenie kontroli.

Ad pkt 4

Sprawy bieżące

G. Misztal zapytała odnośnie pracy nad wnioskiem o udzielenie Burmistrzowi absolutorium z wykonania budżetu za 2024 rok, bo teraz jest to najważniejsze zadanie komisji, jak Przewodniczący widzi i planuje wypracowanie wniosku, kiedy komisja mogłaby zacząć prace nad nim ponieważ czas nieubłaganie płynie, a trzeba go jeszcze wysłać do zaopiniowania przez Regionalną Izbę Obrachunkową, sprawozdanie Burmistrza zostało już przekazane przez Biuro Rady.

Przewodniczący Cz. Drozd stwierdził, że rozmawiał na ten temat ze Skarbnikiem Miasta.

Omówiono procedurę związaną z udzieleniem absolutorium leżącą w kompetencjach komisji, a także uzgodniono termin kolejnego posiedzenia komisji, na którym zostanie wypracowany wniosek do Regionalnej Izby Obrachunkowej w sprawie udzielenia absolutorium z wykonania budżetu za 2024 rok, termin 24 kwietnia 2024r. o godz. 8.00.

Więcej wniosków nie zgłoszono.

Na tym protokół zakończono.

Przewodnicząc Komisji
Rewizyjnej

Czesław Drozd

INSPEKTOR
dla obsługi Rady Miejskiej i jej organów

Iwona Dragun

Protokołowała:

Iwona Dragun

