**Sprawozdanie Komisji Rewizyjnej Rady Powiatu w Tomaszowie Mazowieckim**

**z przeprowadzonych w 2022 roku kontroli**

Komisja Rewizyjna w 2022 roku przeprowadziła 4 kontrole zaplanowane zgodnie z uchwałą Nr XLIX/307/2022 Rady Powiatu w Tomaszowie Mazowieckim z dnia 2 lutego 2022 r. w sprawie zatwierdzenia planu kontroli Komisji Rewizyjnej.

1. **Kwartał**

Pierwsza kontrola odbyła się w Domu Pomocy Społecznej nr 1 w Tomaszowie Mazowieckim w dn. 9 marca 2022 r. w zakresie **Zgodności sprawozdań finansowych z dokumentami źródłowymi.**

Zespół kontrolny Komisji Rewizyjnej wnioskował aby:

- rozważyć możliwości przyłączenia Domu Pomocy Społecznej na ul. Polnej do sieci ciepłowniczej,

- dokonać naprawy i wymiany windy i drzwi na ul. Farbiarskiej

- zatrudnienie terapeuty do spraw uzależnień na okres min. 6 miesięcy.

W odpowiedzi Dyr. DPS Nr 1 poinformowała, że obiekt przy ul. Polnej nadal nie jest podłączony do sieci ciepłowniczej – inwestycja ta jest zapisana w planach inwestycyjnych złożonych w Wydziale Inwestycji i Pozyskiwania Środków Pomocowych Starostwa.

Wewnętrzne drzwi wejściowe w Domu przy ul. Farbiarskiej zostały naprawione (wymiana tafli szyby w skrzydle drzwiowym)

W listopadzie 2022 r. złożony został do Regionalnego Centrum Polityki Społecznej w łodzi wniosek pn. „poprawa warunków dostępności architektonicznej dla osób niepełnosprawnych poprzez zmodernizowanie windy w budynku Domu przy ul. Farbiarskiej 27/29 w Tomaszowie Mazowieckim” Przewidywany koszt inwestycji: 450 tys. zł. W tym 50% środków własnych.

W DPS Nr 1 nie został zatrudniony terapeuta do pracy z osobami uzależnionymi od alkoholu. W filii Domu przy ul. Farbiarskiej od kilku tygodni prowadzone są spotkania grupowe i rozmowy indywidualne przez terapeutkę z wyższym wykształceniem w zakresie resocjalizacji i socjoterapii. W zależności od potrzeb spotkania odbywają się 1-2 razy w tygodniu (czwartki i piątki ) w godzinach dopołudniowych.

1. Kwartał

Kolejna kontrola dotyczyła sprawozdania z wykonania budżetu powiatu za 2021 r odbyła się w dniach 5 i 6 maja 2022 r.

Komisja Rewizyjna w pełnym składzie Włodzimierz Justyna- przewodniczący zespołu, Balcerek  Jan, Glimasiński  Grzegorz, Król  Edmund, Michalak Szymon, Parada  Marek, Żegota  Sławomir  - członkowie zespołu,  po zapoznaniu się ze sprawozdaniem z wykonania budżetu powiatu za 2021 r., rocznym sprawozdaniem z wykonania planu finansowego, informacją o stanie mienia powiatu, dokumentami księgowymi za miesiąc listopad 2021 r., opinią Regionalnej Izby Obrachunkowej o sprawozdaniu z wykonania budżetu za 2021 r. oraz po wysłuchaniu wszelkich wyjaśnień nie stwierdziła nieprawidłowości przy wykonaniu budżetu za 2021 r.

Komisja rewizyjna wypracowała pozytywną opinię w sprawie udzielenia absolutorium dla Zarządu Powiatu oraz pozytywnie zaopiniowała wniosek o udzielenie absolutorium dla Zarządu Powiatu za 2021 r.

1. **Kwartał**

W dniu 6 września 2022 roku Komisja Rewizyjna przeprowadziła kontrolę w Wydziale Kultury i Promocji Powiatu, którą kontynuowano 21 września 2022 r.

w zakresie:

- działalność wydziału za rok 2021 do dnia kontroli w zakresie wydatkowania środków finansowych.

Zespół kontrolny przeprowadził kontrolę faktur i innych dokumentów finansowych Wydziału. Stwierdził, że faktury zostały prawidłowo opisane, a postępowania zostały odpowiednio przeprowadzone.

Zespół kontrolny nie wniósł zastrzeżeń do pracy Wydziału Kultury i Promocji Powiatu.

W wyniku przeprowadzonej kontroli Komisja Rewizyjna Rady Powiatu wnioskowała o:

1. Ograniczenie 1/3 wydatkowanych środków finansowych na media lokalne związane z promocją powiatu, a następnie przekazanie zaoszczędzonych środków na rzecz działalności promocyjnej w zakresie turystyki np. informatory turystyczne, mapy turystyczne, tablice informacyjne, albumy itp.,
2. Rozważyć możliwość rozwiązania dalszej współpracy z Mazopolską, gdyż nie obejmuje swym zasięgiem całego powiatu,
3. Opracowanie regulaminu przez Wydział Zamówień Publicznych w celu zakupu nagród na konkretne imprezy (zakup z wolnej ręki). Środki wyłączone z ogólnej puli,
4. Wyłączenie z wydatków Wydziału Kultury i Promocji wydatków związanych z wypoczynkiem dzieci i młodzieży i przekierowanie ich do Wydziału Oświaty i Sportu.
5. Zmiana regulaminu o udzielenie zamówień publicznych o wartości nie przekraczających kwoty 5.000 zł jednorazowo (zarządzenie nr 11; Par. 4 odstąpienie od stosowania zarządzania) - wyłączenie z zamówień publicznych.
6. Zakup dla Wydziału Kultury i Promocji programu komputerowego do tworzenia grafiki (tworzenia plakatów, dyplomów itp.).
7. Po uzyskaniu opinii Naczelnika Wydziału Zamówień Publicznych Zarząd podjął decyzję o niedokonywaniu zmian w regulaminie udzielania zamówień publicznych o wartości nieprzekraczającej 130.000 zł netto.

**Zarząd Powiatu na posiedzeniu w dn29.12.2022 pozytywnie rozpatrzył wnioski dotyczące**

**-** Wyłączenie z wydatków Wydziału Kultury i Promocji wydatków związanych z wypoczynkiem dzieci i młodzieży i przekierowanie ich do Wydziału Oświaty i Sportu.

**-** Zakup dla Wydziału Kultury i Promocji programu komputerowego do tworzenia grafiki (tworzenia plakatów, dyplomów itp.).

**-** Opracowanie regulaminu przez Wydział Zamówień Publicznych w celu zakupu nagród na konkretne imprezy (zakup z wolnej ręki). Środki wyłączone z ogólnej puli,

**-** Zmiana regulaminu o udzielenie zamówień publicznych o wartości nie przekraczających kwoty 5.000 zł jednorazowo (zarządzenie nr 11; Par. 4 odstąpienie od stosowania zarządzania) - wyłączenie z zamówień publicznych.

**IV. Kwartał**

**Kolejna kontrola odbyła się 17 listopada 2022 r. w Zarządzie Dróg Powiatowych w Tomaszowie Mazowieckim w zakresie:**

Wykonania planowanych inwestycji w 2022 roku.

Przygotowania planu inwestycji na 2023 rok.

Przygotowania do sezonu zimowego.

Po przeprowadzonej zespół kontrolny zwrócił uwagę, aby nie powtarzać przetargów na inwestycje, które nie rokują realizacji w danym roku budżetowym.

Ponadto nie stwierdzono nieprawidłowości w realizacji zadań przez Zarząd Dróg Powiatowych.

Zespół kontrolny Komisji Rewizyjnej wnioskował:

- O zakup samochodu dostawczego dla Zarządu Dróg Powiatowych

- O sukcesywną wymianę piaskarek będących w posiadaniu Zarządu Dróg Powiatowych