

**Sprawozdanie Komisji Rewizyjnej Rady Miejskiej w Złotowie
z realizacji „Planu pracy Komisji Rewizyjnej Rady Miejskiej w Złotowie za rok 2023”**

Komisja Rewizyjna Rady Miejskiej w Złotowie w roku 2023 pracowała w składzie trzyosobowym wybranym na kadencję V kadencję 2018 – 2023 na podstawie „Planu pracy Komisji Rewizyjnej Rady Miejskiej w Złotowie na rok 2023” oraz „Harmonogramu pracy Komisji Rewizyjnej Rady Miejskiej w Złotowie dot. procedury w/s absolutorium dla Burmistrza Miasta Złotowa za rok 2022”.

Skład Komisji Rewizyjnej Rady Miejskiej w Złotowie:

1. Roman Głyżewski – Przewodniczący,
2. Henryk Golla – Zastępca Przewodniczącego,
3. Janusz Justyna – Członek Komisji.



„Plan pracy Komisji Rewizyjnej Rady Miejskiej w Złotowie na rok 2023” został przyjęty przez Radę Miejską na LX sesji w dniu 14 grudnia 2022 r.

W 2023 r. Komisja Rewizyjna realizowała plan pracy na:

- a) 23 posiedzeniach,
- b) sporządzono łącznie 17 protokołów z poszczególnych zagadnień i tematów realizowanych w ciągu roku,
- c) opracowano jedną uchwałę – uchwałę nr 1.2023 w sprawie opinii o wykonaniu budżetu Gminy Miasto Złotów za rok 2022 wraz z wnioskiem w sprawie absolutorium dla Burmistrza Miasta Złotowa za rok 2022.

Praca Komisji Rewizyjnej Rady Miejskiej w Złotowie w 2023 r. wg przyjętego planu pracy:

1. Posiedzenie w dniu 1 lutego 2023 r.

Temat : Sprawdzenie realizacji wniosków Komisji Rewizyjnej za 2022 (Protokół nr 1/2023).

Komisja Rewizyjna zapoznała się z opisem wszystkich wniosków. Szczegółowy opis wniosków znajduje się w sprawozdaniu Komisji Rewizyjnej Rady Miejskiej w Złotowie z dnia 29 listopada 2022 r. Sprawozdanie zostało przyjęte przez Radnych Rady Miejskiej w Złotowie w dniu 24 stycznia 2023 r.

Komisja po przeanalizowaniu wszystkich wniosków uznała, że wyjaśnienia wymagają 4 wnioski:

- 1) Komisja Rewizyjna na posiedzeniach w dniach 1 i 7 marca 2022 r. przeprowadziła kontrolę przetargów i realizacji inwestycji w roku 2021 (Protokół nr 4/2022). W okresie od roku 2020 do końca roku 2022 nie wykonano pomimo założonego planu dokumentacji projektowej w

zakresie budowy ścieżki pieszo-rowerowej Złotów – Błękwit na terenie administracyjnym Gminy Miasto Złotów, czyli do granicy administracyjnej miasta Złotów. Komisja Rewizyjna zwróciła się o szczegółowe wyjaśnienie przyczyn niezrealizowania tego ważnego dla mieszkańców Złotowa zadania.

- 2) Komisja Rewizyjna na posiedzeniu w dniu 21 marca 2022 r. podjęła temat analizy wykonanych dochodów, zaległości, windykacji, mandatów, opłat targowych i parkometrów (Protokół nr 5/2022). Komisja Rewizyjna wniosowała do p. Burmistrza o rozważenie możliwości zatrudnienia dodatkowego funkcjonariusza Straży Miejskiej w Złotowie. Sugerowano również zastanowienie się nad zakupem samochodu osobowego małoślitrażowego. W tym temacie Komisja Rewizyjna nie uzyskała odpowiedzi od p. Burmistrza. Komisja pozostaje na stanowisku, aby do tych dwóch spraw powrócić i przedstawić swoją decyzję w tej kwestii.
- 3) Na posiedzeniu komisji w dniu 4 kwietnia 2022 r. tematem prac Komisji Rewizyjnej była analiza wydatków na promocję miasta oraz rejestr skarg mieszkańców w roku 2021 (protokół nr 8/2022). Komisja Rewizyjna w zakresie realizacji zadania dot. emisji programu przez TV Asta programu pn. „Rozwijamy Złotów” (koszt 10 odcinków x 2500,00 zł = 25.000,00 zł) zwróciła się z prośbą o informacje:
 - a) jaki był cel emisji tego programu?
 - b) czy założony cel został osiągnięty?
 - c) jeżeli założony cel został osiągnięty, to w jaki sposób był mierzalny?
- 4) Komisja Rewizyjna zgodnie z decyzją Rady Miejskiej w Złotowie podjętą na XLIX sesji w dniu 31 sierpnia 2022 r. przeprowadziła kontrolę w zakresie wybranych zagadnień w ZCAS w Złotowie.

Komisja Rewizyjna zwróciła się z prośbą do p. Burmistrza o odniesienie się do uwag i wniosków oraz do zaleceń pokontrolnych przedstawionych w protokole końcowym z kontroli w ZCAS w Złotowie, opisanych w sprawozdaniu Komisji Rewizyjnej z realizacji „Planu Pracy Komisji Rewizyjnej Rady Miejskiej w Złotowie za rok 2022 r.”. Komisja zwróciła się z prośbą o udzielenie informacji o podjętych krokach w celu wyeliminowania w przyszłości podobnych niedociągnięć w zakresie prawidłowego funkcjonowania ZCAS. Czy w stosunku do kadry kierowniczej zastosowano środki dyscyplinujące, jeżeli tak to jakie?

Burmistrz Miasta Złotowa udzielił odpowiedzi na ww. wnioski pismem znak O-S.0012.1.2023 z dnia 27 lutego 2023 r.

2. Posiedzenie w dniu 8 lutego 2023 r.

Temat: Sprawdzenie realizacji interpelacji i wniosków radnych za 2022 r. (Protokół nr 2/2023).

W roku 2022 radni zgłosili łącznie 70 interpelacji i zapytań. Komisja stwierdziła, co następuje:

- a. Burmistrz odniósł się do wszystkich interpelacji i zapytań radnych w terminie. Niektóre odpowiedzi miały się z oczekiwaniami radnych, niektóre w pełni zadowalały radnego składającego interpelację.
- b. Niektóre z interpelacji i wniosków nie dot. bezpośrednio organu wykonawczego Burmistrza Miasta Złotowa, lecz właścicieli i zarządców poszczególnych terenów zlokalizowanych na terenie miasta. Sprawy te były przekazywane właściwym adresatom z różnym rezultatem końcowym.

Komisja Rewizyjna przeprowadzając kontrolę ww. zagadnienia dokonała analizy następujących interpelacji:

- 1) Nr 4/2022 z dnia 3 lutego 2022 r. (O-RM.0003.2.2022) interpelacja radnego Romana Głyżewskiego ws. całodobowej myjni samochodowej znajdującej się wzdłuż ul. 8 Marca w Złotowie. Burmistrz udzielił odpowiedzi pismem sygn. O-S.0003.6.2022 z dnia 9 lutego 2022 r., informując radnego, że interpelację przekazano do Wojewódzkiego Inspektoratu Ochrony Środowiska pismem sygn. GNiE-OŚ.604.7.2022 z dnia 8 lutego 2022 r. Odpowiedź WIOŚ sygn. PDI.7024.16.2022.EW z dnia 16 lutego 2022 r.
- 2) Nr 16 z dnia 30 marca 2022 r. (O-RM.0003.7.2022) interpelacja radnego Jakuba Pieniążkowskiego ws. wzrostu cen za korzystanie z obiektów sportowych. Burmistrz udzielił odpowiedzi pismem sygn. O-S.0003.20.2022 z dnia 19 kwietnia 2022 r., informując radnego, że ceny wzrosły po rozeznaniu się w cenach w sąsiednich gminach. Nowe ceny uwzględniają koszty utrzymania obiektów oraz ich prognozowanie. W ocenie Burmistrza ceny zostały oszacowane prawidłowo.
- 3) Nr 29/2022 z dnia 3 czerwca 2022 r. (O-RM.0003.10.2022), interpelacja radnej Marioli Wegner ws. pobierania opłaty parkingowej przy sklepie spożywczym przy ul. Królowej Jadwigi w Złotowie. Burmistrz udzielił odpowiedzi pismem z dnia 8 czerwca 2022, sygn. O-S.0003.31.2022, wyjaśniając, że opłaty pobiera właściciel sklepu i zarazem właściciel terenu, mając ku temu prawo.
- 4) Nr 35 z dnia 3 czerwca 2022 r. (O-RM.0003.10.2022), interpelacja radnego Macieja Zająca ws. ponownego zabezpieczenia obiektu – zbiornika (szamba) na terenie po byłym PGR. Burmistrz udzielił odpowiedzi pismem sygn. O-S.0003.34.2022 z dnia 8 czerwca 2022 r., informując, że obiekt został zabezpieczony poprzez ogrodzenie taśmą i umieszczenie tablicy o zakazie wstępu. Straż Miejska została zobligowana do monitorowania terenu tego obiektu.
- 5) Nr 41 z dnia 4 lipca 2022 r. (O-RM.0003.12.2022) interpelacja radnego Romana Głyżewskiego ws. stanu technicznego muru oporowego przy ul. Zamkowej. Odpowiedź udzielona przez Burmistrza Miasta Złotowa pismem sygn. O S.0003.43.2022. zawierała informację, iż właściciel muru został zobligowany do poprawy jego stanu.

- 6) Nr 46 z dnia 4 lipca 2022 r. (O-RM.0003.12.2022) interpelacja radnego Jakuba Pieniążkowskiego ws. montażu klimatyzacji w hali „Złotowianka” oraz sali sportowej przy SP nr 2 im. Adama Mickiewicza w Złotowie. Burmistrz Miasta Złotowa odpowiedział pismem sygn. O-S.0003.46.2022 z dnia 20 lipca 2022 r., szeroko informując o ewentualnych szacunkowych kosztach wykonania prac przy klimatyzacji obu obiektów.
- 7) Nr 53 z dnia 7 września 2022 r. (O-RM.0003.15.2022), interpelacja radnego Grzegorza Kolery ws. naprawy chodnika przy ul. Szpitalnej. Burmistrz Miasta Złotowa udzielił odpowiedzi pismem sygn. O-S.0003.55.2022 z dnia 20.09.2022 r., informując, że w jego ocenie stan chodnika jest dobry. W razie pogorszenia stanu chodnika zostanie on poprawiony.
- 8) Nr 60 z dnia 3 października 2022 r. (O-RM.0003.17.2022) interpelacja radnego Janusza Justyny dotycząca konstrukcji/instalacji do wykonywania pamiątkowych zdjęć. Burmistrz udzielił odpowiedzi pismem sygn. O-S.0003.60.2022 z dnia 18.10.2022 r., wyrażając aprobatę dla pomysłu radnego, który poprawiłby atrakcyjność miasta pod względem turystycznym.
- 9) Nr 66 z dnia 16.12.2022 r. (O-RM.0003.20.2022) interpelacja radnego Krzysztofa Kulaska dotycząca sprawy myjni samochodowej przy ul. 8 Marca (zamieszczenia ekranów ochronnych). Burmistrz Miasta Złotowa udzielił odpowiedzi pismem sygn. O-S.0003.65.2022 z dnia 5 stycznia 2023 r., że zostało wysłane pismo z dnia 5 stycznia 2023 r. skierowane do PZD w Złotowie, który jest zarządcą tej ulicy, obligując tę instytucję do reakcji na interpelację radnego.
- 10) Nr 67 z dnia 16.12.2022 r. (O-RM.0003.20.2022), interpelacja radnego Krzysztofa Kulaska dotycząca sprawy umieszczenia znaków zakazu parkowania przy ul. Królowej Jadwigi i Zamkowej. Burmistrz udzielił odpowiedzi pismem sygn. O-S.0003.66.2022 z dnia 5 stycznia 2023 r. Pismo z dnia 5 stycznia 2023 r. skierowane do KPP w Złotowie (sygn. GNIÉ-GKI.7226.43.2022.) oczekując reakcji policji na interpelację radnego. W razie braku działań ze strony KPP Burmistrz zarządzi zmianę regulacji ruchu na wymienionych ulicach.

3. Posiedzenie w dniu 15 lutego 2023 r.

Temat: Harmonogram pracy Komisji Rewizyjnej Rady Miejskiej w Złotowie dot. procedury w/s absolutorium dla Burmistrza Miasta Złotowa za rok 2022 (Protokół nr 3/2023).

Zaplanowano 12 posiedzeń dotyczących ww. zagadnienia.

Szczegółowy harmonogram znajduje się w dokumentacji Komisji Rewizyjnej w biurze Rady Miejskiej

4. Posiedzenia w dniach 22 i 27 lutego 2023 r.

Temat: Kontrola przeprowadzonych przetargów i realizacji inwestycji /wybranych/ w roku 2022 (Protokół nr 4/2023).

Na platformie zakupowej zapisano 140 zamówień publicznych:

- a. zrealizowano 86,
- b. unieważniono 46,

c. podpisano 8 umów dotyczących realizacji zadań w 2023 r.

W trakcie sprawdzania wybranych przetargów i realizacji inwestycji w 2022 r. przez Gminę Miasto Złotów opracowano następujące uwagi i spostrzeżenia:

1. Pozytywnie należy ocenić zapytanie Urzędu Miejskiego w Złotowie dotyczące rażąco niskiej ceny zaoferowanej w przetargu na Opracowanie dokumentacji projektowo-technicznej na realizację zadania pn. „Rozbudowę pływalni Laguna o brodzik dla dzieci, zjeżdżalnię i część gastronomiczną, część spa i grotę solną” (Nr 271.22.2022). Oferent złożył wyjaśnienia, przedstawił referencje, w efekcie wywiązał się z umowy.
2. Pozytywnie należy ocenić odmowę przedłużenia terminu wykonania zadania w przetargu na realizację zadania pn. „Opracowanie Programu Promocji Miasta Złotowa na lata 2023-2028” (Nr 75. 271.73.2022). Dzięki temu zadanie zostało wykonane w terminie i nie stworzyło to precedensu opcji wydłużenia terminu z uwagi na epidemię choroby.
3. Komisja Rewizyjna prosi o podanie informacji o ostatecznym terminie zakończenia zadania pn. „Budowa Centrum Multiopieki” i poniesionych łącznych kosztach.
Dotyczące przebudowy ul. Zamkowej:
4. Realizacja tej inwestycji była obciążona dużymi trudnościami, ul. Zamkowa w pełnym zakresie zabudowana, posiadająca wszystkie media infrastruktury drogowo-technicznej.
5. Po przeprowadzonej analizie kontrolowanego materiału związanego z realizacją tej inwestycji nasunęły się wątpliwości dotyczące sporządzonej dokumentacji projektowo – technicznej, w głównej mierze dotyczące wybranych rozwiązań technicznych, w szczególności dotyczące obniżenia na pewnym odcinku drogi rzędnych (różnica wysokości).
6. W trakcie realizacji prac budowlanych na ul. Zamkowej rozebrany został chodnik na długości ok. 1 km (kostka betonowa), zgodnie z ustaleniami materiał został przekazany w całości wykonawcy. Kostka ta była w stanie dobrym i nadawała się do odsprzedaży wtórnej lub złożenia w odpowiednim miejscu i wykorzystania przez Gminę Miasto Złotów do innych celów na terenie miasta.
7. W celu właściwej i pełnej przebudowy ul. Zamkowej zachodziła konieczność realizacji zadania inwestycyjnego dotyczącego przebudowy energetycznej sieci napowietrznej nn – 0,4 KV – będącego własnością „Enea-Operator”. Według pisma z dnia 13 września 2021 r. zadanie to będzie realizowane w miarę możliwości w najbliższych latach. Ze strony Gminy Miasto Złotów powinny zostać prowadzone wcześniejsze działania, aby doprowadzić do realizacji tego zadania przed rozpoczęciem przebudowy ulicy.
8. W pierwszym etapie rozpoczęcia inwestycji przebudowy drogi powinny zostać poczynione ustalenia w zakresie potrzeby obniżenia usytuowania sieci gazowej w pasie drogowym i szybkich decyzji przez kogo będą pokryte koszty finansowe związane z likwidacją tych kolizji.
9. Jednym z istotnych mankamentów przy realizacji tej inwestycji drogowej było znaczne

przedłużenie terminu wykonania, w umowie uzgodniono czas realizacji na 330 dni, który w dwóch spisanych aneksach przedłużono o 110 dni do 440 dni. Jedyne powody przedłużenia realizacji zadania przez Wykonawcę to konieczność wykonania robót związanych z koniecznością usunięcia kolizji sieci gazowej. Tak długie wydłużenie realizacji tej inwestycji miało bezpośredni wpływ na niezadowolenie mieszkańców ul. Zamkowej oraz codziennych utrudnień użytkowników tej gminnej drogi.

10. Obecnie w trakcie ostatecznych ustaleń (pomiędzy prawnikami) są zagadnienia związane z roszczeniami Wykonawcy o zwiększenie środków finansowych przez Zamawiającego na pokrycie faktycznych kosztów przy realizacji tego zadania inwestycyjnego.
11. Według oceny Komisji Rewizyjnej Rady Miejskiej pracownicy Urzędu Miejskiego w Złotowie realizujący zadania związane z inwestycjami w sposób prawidłowy i z dużym zaangażowaniem nadzorowali tą trudną inwestycję ze strony inwestora, na bieżąco uzgadniane były sprawy zgłaszane przez Wykonawcę i mieszkańców ulicy Zamkowej.

5. Posiedzenie w dniu 9 marca 2023 r.

Temat: Analiza wykonanych dochodów, windykacji, zaległości, mandatów, opłat targowych i parkometrów (Protokół nr 5/2023).

Komisja Rewizyjna przyjęła następujące wnioski:

1. Analiza wykonania dochodów za rok 2022 pozwala stwierdzić, że dochody zostały zaplanowane prawidłowo, z uwzględnieniem planu po zmianach wykonanie wyniosło 100,79%:
 - a. Zmiany w wysokości planowanych dochodów i wydatków dokonanych w trakcie roku budżetowego spowodowały korektę planowanego wyniku finansowego i ostatecznie odnotowano nadwyżkę budżetową w kwocie 3.688.775,04 zł;
 - b. Wynik operacyjny po rozliczeniu roku budżetowego w okresie 01.01.2022 – 31.12.2022 wynosi 7.262.410,00 zł (dochody bieżące - wydatki bieżące).
2. Komisja Rewizyjna wnioskuje ponownie do Pana Burmistrza o rozważenie możliwości zatrudnienia dodatkowego funkcjonariusza Straży Miejskiej w Złotowie. Funkcjonariuszom z roku na rok przybywa zadań bieżących, zwiększa się też teren operacyjny.

6. Posiedzenie w dniu 13 marca 2023 r.

Temat: Analiza wyników kontroli /zewewnętrznych i wewnętrznych/ w roku 2022 (Protokół nr 6/2023).

W związku ze stwierdzeniem szeregu nieprawidłowości w trakcie przeprowadzonego audytu w Muzeum Ziemi Złotowskiej w Złotowie, który obejmował tematy dotyczące inwentaryzacji, muzealiów, środków pieniężnych, oraz rozliczeń z ZUS, Komisja Rewizyjna Rady zawnioskowała do p. Burmistrza, aby zlecił osobie prowadzącej audyty wewnętrzne w jednostkach budżetowych Gminy Miasto Złotów przeprowadzenie kontroli sprawdzającej w ww. jednostce w 2023 r.

7. Posiedzenia w dniach 20 i 27 marca 2023 r.

Temat: Analiza dochodów ze sprzedaży mienia oraz kontrola sprzedaży nieruchomości w roku 2022 (Protokół nr 7/2023).

W przedstawionej informacji o stanie mienia Gminy Miasto Złotów, Komisja zauważyła różnicę w łącznej ilości mienia komunalnego w hektarach. Na dzień 1 stycznia 2022 wykazano 415,4 ha, a na dzień 31 grudnia 430,0 ha, co stanowiło wzrost powierzchni zasobów komunalnych o ok. 15 ha gruntów. Kierownik Referatu ds. Gospodarki Mieszkaniowej, p. Sylwia Muzioł przekazała nowy dokument po korekcie błędu (sporządzony przez p. Elżbietę Michałek), z którego wynika, że grunty komunalne Gminy Miasto Złotów w stosunku rocznym uległy pomniejszeniu z 415,4 ha do 414,7 ha.

8. Posiedzenie w dniu 27 marca 2023 r.

Temat: Analiza wydatków na promocję miasta w roku 2022 (Protokół nr 8/2023).

Komisja Rewizyjna skierowała zapytania do p. Burmistrza w związku z przeprowadzoną kontrolą w zakresie wydatków na promocję Gminy Miasto Złotów w roku 2022 r.:

- 1) Na zakup wydawnictwa „Kalendarz Złotowski 2023” w nakładzie 1000 szt. wydatkowano kwotę w wysokości 23.845,50 zł brutto.
Czy wszystkie egz. zostały rozdysponowane?
- 2) Zakupiono kalendarze trójdzienne na 2023 w nakładzie 1000 szt. za 16.605,00 zł brutto.
Ile kalendarzy trójdzienne zostało przekazanych do Muzeum Ziemi Złotowskiej i jaka jest kwota uzyskana ze sprzedaży?
Czy uzyskana kwota zostaje w dyspozycji Muzeum Ziemi Złotowskiej?
Gmina Miasto Złotów na zakup kalendarzy z poz. 1 i 2 wydatkowała kwotę 40.450,50 zł.
Komisja Rewizyjna uważa, że przy tak wysokich kosztach nabycia, na przyszłe lata należy ograniczyć zakup kalendarzy trójdzienne o 50%, a „Kalendarza Złotowskiego” do np. 100 - 300 egz.
Ile kalendarzy trójdzienne zostało przekazanych do Miejskiej Biblioteki w Złotowie i jaką uzyskano kwotę ze sprzedaży?
- 3) Jaki jest efekt promocyjny produkcji i emisji przez Asta TV programu „RozwijaMY Złotów”.
Koszt produkcji i emisji za 2021 r. wyniósł 25.000,00 zł (10 odcinków x 2500,00 zł), za 2022 r. (12 odcinków x 2.706,00 zł = 32.472,00 zł) – wzrost o 29,88%.
W związku z rosnącymi cenami usług i towarów oraz wysoką inflacją Komisja Rewizyjna proponuje ograniczyć emisję programu do sześciu edycji w roku.
- 4) Prosimy o wyjaśnienie potrzeby zakupu w dniu 28 grudnia 2022 r. aparatu, ekranu do projektora oraz wskaźnika za 4.379,00 zł (poz. 22). Kto tym sprzętem dysponuje?

Burmistrz Miasta Złotowa udzielił odpowiedzi na ww. wnioski w dniu 16 maja 2023 r.

9. Posiedzenie w dniu 3 kwietnia 2023 r.

Temat: Ewidencja nieruchomości i stanu mienia gminnego, inwentaryzacja mienia w Urzędzie Miejskim w Złotowie za rok 2022 (Protokół nr 9/2023).

1. Wnioski końcowe sporządzone przez Komisję Inwentaryzacyjną, zostały poddane analizie przez Komisję Rewizyjną – nie stwierdzono nieprawidłowości.
2. Godną pochwałą jest minimalna ilość braków w przeprowadzonej inwentaryzacji, co oznacza właściwą gospodarkę mieniem w Urzędzie Miejskim w Złotowie.
3. Jedyną pozycją w brakach usprawiedliwionych było godło, które prawdopodobnie zaginęło podczas remontu sali sesyjnej. Obiekt, którego wartość wyceniono na 226,92 zł zalecono zdjąć z ewidencji.
4. Interesujące wnioski z przeprowadzonej inwentaryzacji wyciągnął Przewodniczący komisji p. Maciej Hermann. W jego podsumowaniu znalazły się liczne uwagi, zalecenia i wskazówki m.in. wskazał, że wnioski po inwentaryzacjach z lat poprzednich w większości nie są realizowane.

10. Posiedzenia w dniach 18 kwietnia 2023 r.

Temat: Analiza stopnia realizacji budżetu oraz WPF w roku 2022 (Protokół nr 10/2023).

1. Członkowie Komisji Rewizyjnej wszystkie pytania i wątpliwości dotyczące sprawozdania z wykonania budżetu i pozostałych zagadnień ujętych w pracach komisji w ramach zagadnień absolutoryjnych przedstawili pisemnie przed planowanym na dzień 8 maja 2023 na godz. 10.00 spotkaniem roboczym z p. Burmistrzem i p. Skarbnik, po którym sporządzona została uchwała Komisji w sprawie opinii o wykonaniu budżetu Gminy Miasto Złotów za rok 2022 dot. absolutorium dla Burmistrza Miasta Złotowa za rok 2022, która została wysłana do zaopiniowania przez RIO w Poznaniu.
2. W ocenie Komisji Rewizyjnej przedłożone sprawozdanie z wykonania budżetu Gminy Miasto Złotów za 2022 r. spełnia aktualne wymogi w ustawie o finansach publicznych z dnia 27 sierpnia 2009 r. (tekst jednolity: Dz.U. z 2021 r. poz. 305), określone w art. 267 ust 1 pkt 1 oraz art. 269.
3. W ocenie Komisji, sprawozdanie z wykonania budżetu Gminy Miasto Złotów za poprzedni rok wykazuje dobrą kondycję finansową miasta i dobrze rokuje w realizacji budżetu na rok 2023 (jeżeli nie nastąpią znaczące spadki w planowanych dochodach i wydatkach majątkowych w kontekście obecnej ogromnej inflacji, sytuacji gospodarczej i społecznej).
4. Sprawozdanie z wykonania budżetu Gminy Miasto Złotów za 2022 rok zostało opracowane przez p. Skarbnik w sposób profesjonalny z dużym zaangażowaniem ujmując wszystkie elementy zagadnień budżetowych w części opisowej i tabelarycznej. Materiały dodatkowo poszerzono o zagadnienia analityczno- porównawcze w ramach wykresów i diagramów w trzech latach 2020, 2021 i 2022 oraz wykonanie dochodów i wydatków według źródeł i grup. Ponadto w informacji o kształtowaniu się WPF w 2022 roku ujęto szczegółowo stopień zaawansowania

realizacji zadań wieloletnich Gminy Miasto Złotów od 2022 do 2027 roku.

11. Posiedzenie w dniu 24 kwietnia 2023 r.

Temat: Zapoznanie się z uchwałą nr SO-13/0954/28/2023 Składu Orzekającego Regionalnej Izby Obrachunkowej w Poznaniu z dnia 3 kwietnia 2023 roku w sprawie wyrażenia opinii o sprawozdaniu z wykonania budżetu Gminy Miasto Złotów za 2022 rok wraz z informacją o stanie mienia jednostki samorządu terytorialnego (Protokół nr 11/2023).

RIO w Poznaniu wyraziło opinię pozytywną na temat ww. sprawozdania.

12. Posiedzenie w dniu 8 maja 2023 r.

Temat: Zapytania członków Komisji Rewizyjnej do Burmistrza oraz Skarbnik Gminy Miasto Złotów wynikające z analizy badanych materiałów (Protokół nr 12/2023).

Materiał dot. pytań Komisji Rewizyjnej w zakresie analizowanego zagadnienia znajduje się w załącznikach do niniejszego sprawozdania:

- załącznik nr 1 zawiera pytania Komisji Rewizyjnej,
- załącznik nr 1 zawiera odpowiedzi Burmistrza Miasta Złotowa.

13. Posiedzenie w dniu 15 maja 2023 r.

Temat: Opracowanie uchwały w sprawie opinii o wykonaniu budżetu Gminy Miasto Złotów za 2022 r wraz z wnioskiem w sprawie absolutorium dla Burmistrza Miasta Złotów za rok 2022 (Protokół nr 13/2023).

Na posiedzeniu rozpoczęto prace nad projektem uchwały w sprawie opinii o wykonaniu budżetu Gminy Miasto Złotów za 2022 rok. Na posiedzenie zaproszono Zastępcę Burmistrza oraz insp. ds. pozyskiwania funduszy i zewnętrznych środków finansowych.

14. Posiedzenia w dniach 22 maja 2023 r. i 23 maja 2023 r.

Temat: opracowanie uchwały wraz z załącznikiem opinia dot. wykonania budżetu oraz absolutorium dla Burmistrza Miasta Złotowa za 2023 rok (Protokół nr 14/2023).

Na posiedzeniu Komisja Rewizyjna przyjęła uchwałę nr 1/2023 w sprawie opinii o wykonaniu budżetu Gminy Miasto Złotów za 2022 rok wraz z wnioskiem w sprawie absolutorium dla Burmistrza Miasta Złotowa za 2022 rok wraz z załącznikiem do uchwały nr 1/2023.

Opracowana dokumentacja została przekazana do RIO w Poznaniu i Przewodniczącemu Rady Miejskiej w Złotowie.

15. Posiedzenie w dniu 21 sierpnia 2023 r.

Temat: Kontrola w Stowarzyszeniu Piłki Siatkowej „Sparta Złotów” w zakresie wydatkowania dotacji przyznanej ze środków Gminy Miasta Złotów w 2022 roku (Protokół nr 15/2023).

Należy zobowiązać Stowarzyszenie Piłki Siatkowej Sparta Złotów do zachowania większej dyscypliny przy rozliczaniu środków pobieranych w ramach dotacji z Urzędu Miejskiego w Złotowie, co zostało ujęte we wnioskach końcowych kontroli ze strony dotującego. Władze SPS „Sparta Złotów” winny należycie przestrzegać obowiązków i zapisów wynikających z umowy na dotację z Urzędu Miejskiego w Złotowie.

Urząd Miejski w Złotowie mając na uwadze sukcesy SPS „Sparta Złotów” na arenach sportowych województwa i w kraju winien starać się zwiększać kwotę dotacji relatywnie do podnoszonych kwalifikacji kadry i podopiecznych oraz osiąganych kolejnych sukcesów. Działalność SPS „Sparta Złotów” stanowi świetną promocję miasta i klubu.

16. Posiedzenia w dniach 11 i 13 września 2023 r.

Temat: Kontrola Publicznego Przedszkola nr 3 w Złotowie w zakresie oceny prawidłowości gospodarowania środkami budżetowymi przez przedszkole za 2022 (Protokół nr 16/2023).

Wnioski i uwagi końcowe z przeprowadzonej kontroli:

1. Komisja Rewizyjna zwróciła uwagę na dbałość i troskę p. Dyrektora o powierzone jej mienie, a także na profesjonalnie prowadzoną dokumentację związaną z bieżącą działalnością PP nr 3 w Złotowie.
2. Komisja Rewizyjna zwróciła uwagę na realizację zaleceń zawartych w protokole z kontroli przeprowadzonej w br. przez Komendę Powiatową PSP w Złotowie dot. przystosowania obiektu do aktualnych wymogów oddymiania i oświetlenia ewakuacyjnego na korytarzach i klatkach schodowych.
3. Komisja Rewizyjna podniosła sprawę zabezpieczenia środków finansowych w budżecie Gminy Miasto Złotów na 2024 rok dla PP nr 3 w Złotowie w zakresie:
 - a. doposażenia placu zabaw oraz wyrównania terenu, na którym jest zlokalizowane przedszkole,
 - b. wymalowania elewacji budynku przedszkola z częściową wymianą rynien,
 - c. w miarę możliwości finansowych Gminy Miasto Złotów w kolejnych latach przeprowadzenia kompleksowej adaptacji poddasza przedszkola z uwzględnieniem aktualnie obowiązujących przepisów prawnych dla tego typu obiektu oświatowego,
 - d. zagospodarowania placu na dworze między budynkami przedszkola na prowadzenie zajęć z dziećmi (chodzi o budowę zadaszenia szklanego lub akrylowego na zasadzie wiaty chroniącej przed deszczem),
 - e. zakupu i montażu windy zewnętrznej lub wewnętrznej do transportu posiłków z kuchni na piętro.

Komisja Rewizyjna Rady Miejskiej w Złotowie po przeprowadzonej kontroli w PP nr 3 w Złotowie

stwierdziła, że środki finansowe na rok 2022 w wysokości 2.679.882,00 zł wydatkowane zostały w sposób właściwy, zgodny z obowiązującymi przepisami i zapisami statutowymi jednostki.

17. Posiedzenie w 2 października 2023 roku

Temat: Podsumowanie dwóch kontroli przeprowadzonych przez Komisję Rewizyjną, kontrole wydatkowania środków finansowych na Stowarzyszenie piłki siatkowej „Sparta Złotów” i kontroli w Publicznym Przedszkolu nr 3 w Złotowie.

18. Posiedzenia w dniach 9 i 11 października 2023 roku.

Temat: Kontrola Publicznego Przedszkola nr 4 w Złotowie w zakresie oceny prawidłowości gospodarowania środkami budżetowymi przez przedszkole za 2022 rok (protokół nr 17/2023).

Wnioski i uwagi końcowe z przeprowadzonej kontroli:

1. Komisja Rewizyjna zwróciła uwagę na dbałość i troskę p. Dyrektora o powierzone jej mienie i duże zaangażowanie w zakresie prawidłowego funkcjonowania tej placówki oświatowej.
2. Komisja Rewizyjna podniosła sprawę realizacji zaleceń zawartych w protokole z kontroli przeprowadzonej w br. przez Komendę Powiatową PSP w Złotowie dot. aktualnych wymogów przepisów przeciwpożarowych (w ramach ww. kontroli wszczęto postępowanie administracyjne, w którym zawarto siedem zaleceń).
3. Zabezpieczenie środków finansowych w budżecie Gminy Miasto Złotów na 2024 rok dla Publicznego Przedszkola nr 4 w Złotowie w zakresie:
 - a. remontu podłogi w szatni 90 m²,
 - b. wymiany przęsła w płocie i naprawy jego fundamentów oraz wykonania bramy,
 - c. wymiana pokrycia stopni i podstopni schodów wejściowych do obiektu,
 - d. zaplanowanie w miarę możliwości finansowych w najbliższych latach realizacji następujących zadań:
 - wykonania oddymiania klatki schodowej – zalecenie KPPSP Złotów,
 - wykonania podjazdu w korytarzu – łącznika dla wózków z posiłkami z kuchni,
 - realizacji uwag z raportu audytu dostępności (etapowo).

P. Dyrektor Publicznego Przedszkola nr 4 w Złotowie stwierdziła, że obsługa finansowa przedszkoli publicznych w Złotowie realizowana przez ZCUW jest sprawdzoną, dobrą i nowoczesną formą obsługi samorządowych placówek oświatowych .

19. Posiedzenie w dniu 20 listopada 2023 roku.

Na posiedzeniu omawiane były następujące tematy:

1. Decyzją członków Komisji Rewizyjnej odstąpiono od przeprowadzenia zaległej kontroli w Szkole Podstawowej nr 1 w Złotowie ujętej w planie pracy na 2022 rok.

2. Ustalono sposób opracowania sprawozdania z planu pracy Komisji rewizyjnej za 2023 rok (sprawozdanie zostanie sporządzone na wzór z lat poprzednich w styczniu 2024 roku i przedstawione na posiedzeniu Rady Miejskiej w Złotowie).
3. Plan pracy Komisji Rewizyjnej na 2024 rok sporządzony zostanie w grudniu 2023 roku w celu zatwierdzenia przez Radę Miejską w Złotowie na sesji budżetowej.
4. Omówiono sprawę dot. realizacji w 2024 roku część ścieżki rowerowej przy drodze wojewódzkiej nr 189 na odcinku Złotów – Błękwit.

Podpisy Komisji Rewizyjnej:

Roman Głyżewski 

Henryk Golla

Janusz Justyna 

Złotów, dnia 15 stycznia 2024 roku