

**Sprawozdanie Komisji Rewizyjnej Rady Miejskiej w Złotowie
z realizacji „Planu pracy Komisji Rewizyjnej Rady Miejskiej w Złotowie za rok 2022”**

Komisja Rewizyjna Rady Miejskiej w Złotowie w roku 2022 pracowała w składzie trzyosobowym wybranym na kadencję 2018 – 2023 na podstawie „Planu pracy Komisji Rewizyjnej Rady Miejskiej w Złotowie na rok 2022” 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 2022” został przyjęty przez Radę Miejską na XXXVIII sesji w dniu 21 grudnia 2021 r.

W 2022 r. Komisja Rewizyjna realizowała plan pracy na:

- a. 18 posiedzeniach,
- b. sporządzono łącznie 17 protokołów z poszczególnych zagadnień i tematów realizowanych w ciągu roku,
- c. opracowano jedną uchwałę – uchwałę nr 1.2021 w sprawie opinii o wykonaniu budżetu Gminy Miasto Złotów za rok 2021 wraz z wnioskiem w sprawie absolutorium dla Burmistrza Miasta Złotowa za rok 2021.

Praca Komisji Rewizyjnej Rady Miejskiej w Złotowie w 2022 r. wg przyjętego planu pracy:

1. Posiedzenie w dniu 15 lutego 2022 r.

Temat : Sprawdzenie realizacji wniosków Komisji Rewizyjnej za 2021 (Protokół nr 1/2022):

Komisja Rewizyjna zapoznała się z opisem wszystkich wniosków. Szczegółowy opis wniosków znajduje się w sprawozdaniu Komisji Rewizyjnej Rady Miejskiej w Złotowie z dn. 29.11.2021 r. Sprawozdanie zostało przyjęte przez Radnych Rady Miejskiej w Złotowie w dn. 26.12.2021 r.

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

1. Analiza dochodów ze sprzedaży mienia oraz kontrola sprzedaży nieruchomości w roku 2020 (Protokół nr 7) z posiedzenia komisji w dn. 12 kwietnia 2021 r. - wyjaśnień pisemnie udzieliła Sylwia Muzioł, kierownik Referatu ds. gospodarki mieszkaniowej 14.02.2022 r.
2. Ocena prawidłowości gospodarowania środkami budżetowymi przez Publiczne Przedszkole

nr 1 w Złotowie za 2020 r. (Protokół nr 14/2021) z posiedzenia komisjiw dn. 14 i 17 czerwca 2021 r. Wyjaśnień w dn. 9.02.2022 r. udzieliła dyrektor Przedszkola nr 1 pani Mariola Surma.

3. Ocena prawidłowości gospodarowania środkami budżetowymi oraz zasad funkcjonowania w roku 2020 Złotowskiego Domu Kultury (Protokół nr 15/2021) z posiedzenia w dniach 24 i 26 sierpnia 2021. Wyjaśnień udzieliła pani Beata Reszka-Sygiel – dyrektor Złotowskiego Domu Kultury w dn. 9.02.2022 r.

4. Analiza wydatkowania środków finansowych z budżetu Gminy Miasto Złotów w latach 2016-2020 w dziale Administracja Publiczna na funkcjonowanie Urzędu Miejskiego w Złotowie (Protokół nr 16/2021) z posiedzenia dn. 13 i 15 września oraz 4 października 2021 r. Wyjaśnień udzieliła pani Aleksandra Zachęć – sekretarz Gminy Miasto Złotów w dn. 8.02.2022 r.

2. Posiedzenie w dniu 22 lutego 2021 r.

Temat: Sprawdzenie realizacji interpelacji i wniosków radnych za 2021 r. (Protokół nr 1/2021):

W roku 2021 radni zgłosili łącznie 46 interpelacji, które skierowane były na piśmie do Burmistrza Miasta Złotowa:

- 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.
- c. Członkowie Komisji Rewizyjnej poddali wnikliwej analizie złożone interpelacje, w pięciu przypadkach interpelacje poddano dokładnej analizie: Nr 8/2001 (Maciej Zając), Nr 18/2021 (Roman Głyżewski), Nr 28/2021 (Stanisław Wełniak), Nr 30/2021 (Agnieszka Jęsień-Barabasz), Nr 36/2021 (Maciej Zając).

3. Posiedzenie w dniu 3 marca 2022 r.

Temat: Harmonogram pracy Komisji Rewizyjnej Rady Miejskiej w Złotowie dot. procedury w/s absolutorium dla Burmistrza Miasta Złotowa za rok 2021 (Protokół nr 3/2022).

Zaplanowano 13 posiedzeń dotyczących ww. zagadnienia.

4. Posiedzenia w dniach 1 i 7 marca 2022 r.

Temat: Kontrola przeprowadzonych przetargów i realizacji inwestycji /wybranych/ w roku 2021 (Protokół nr 4/2022).

Uwagi i wnioski końcowe z kontroli:

1. W okresie dwóch lat 2020-2021 pomimo planu nie wykonano dokumentacji projektowej w zakresie budowy ścieżki pieszo-rowerowej Złotów-Błękwit w części należącej administracyjnie do

Złotowa. Po raz kolejny stwierdzono brak właściwej koordynacji realizacji zadań organizacyjnych, koncepcyjnych i projektowych z GM Złotów, Nadleśnictwem Złotów, WZDW Poznań i RDW Złotów.

2. Komisja Rewizyjna RM w Złotowie wnioskuje do pana burmistrza o sporządzenie pisma w którym przedstawione zostałyby wyjaśnienia dotyczące niezrealizowania w 2021 roku jedenastu zaplanowanych zadań inwestycji budżetowych – powód ich niezrealizowania, ostateczny termin realizacji w 2022 r., zasady ich finansowania.

3. W trakcie sprawdzania 6 przetargów i realizacji 7 inwestycji budżetowych z 2021 roku nie stwierdzono nieprawidłowości (realizacja zgodnie z wymogami i zasadami)

5. Posiedzenie w dniu 21 marca 2022 r.

Temat: Analiza wykonanych dochodów, windykacji, zaległości, mandatów, opłat targowych i parkometrów (Protokół nr 5/2022).

1. W roku 2021 na podstawie Ustawy nie pobierano opłaty targowej. Gmina otrzymała środki finansowe w ramach rekompensaty w wysokości 364273,50 zł.

2. Analiza wykonania dochodów za rok 2021 pozwala stwierdzić, że dochody zostały zaplanowane prawidłowo, z uwzględnieniem planu po zmianach wykonanie zostało przekroczone o 1,3%:

a) Zmiany w wysokości planowanych dochodów i wydatków dokonanych w trakcie roku budżetowego spowodowały korektę planowanego wyniku finansowego

b) Uchwała Nr XXVI. 216. 2021 z dn. 27.01.2021 określa deficytu na rok 2021 w kwocie 5.072.790,00 zł, na dzień 31 grudnia 2021 nadwyżka budżetowa w kwocie 5.566241,69 zł, uchwała z dn. 29.12.2021 r. Nr XXXVIII.275.2021

c) Wynik operacyjny po rozliczeniu roku budżetowego 01.01.2021-31.12.2021 wynosi 17428221,00 zł (dochody bieżące/wydatki bieżące)

3) Komisja Rewizyjna wnioskuje do Pana Burmistrza o rozważenie możliwości zatrudnienia dodatkowego funkcjonariusza Straży Miejskiej w Złotowie. Przybywa zadań bieżących Dodatkowo do Złotowa przybywają uchodźcy z objętej wojną Ukrainy. Warto etż zastanowić się na zakupem pojazdu osobowego, hybrydowego, małowitrazowego. Teren miasta jest dość rozległy, posiadanie samochodu zapewni szybkie dojazdy do miejsc, w których zgłaszana jest konieczność przeprowadzenia interwencji.

6. Posiedzenia w dniach 29 marca 2022 r.

Temat: Analiza wyników kontroli /zewnątrznych i wewnętrznych/ w roku 2021 (Protokół nr 6/2022).

Uwagi i wnioski końcowe ujęte w protokole z analizy ww. zagadnienia:

1) Za nieprawidłowości stwierdzone podczas audytu w ZCAS w zakresie realizacji zawartych umów na przeprowadzonych w latach 2016-2020 zajęć animacyjno-sportowych ze źródeł

zewnątrznych odpowiedzialność ponoszą również dyrektorzy ZCASu w Złotowie za brak właściwego nadzoru w realizacji tych zadań przez animatora sportu zatrudnionego w tej jednostce.

2. W celu wyeliminowania nieprawidłowości stwierdzonych podczas kontroli kompleksowej RIO w Poznaniu, należy zrealizować wszystkie zalecenia zwarte w wystąpieniu pokontrolnym oraz na bieżąco prowadzić właściwy nadzór w zakresie gospodarki finansowej realizowanej w Urzędzie Miasta w Złotowie.

3. W przypadku zmian kadrowych w jednostkach organizacyjnych GM Złotów realizujących zadania finansowe i kadrowe odwrotnie należy prowadzić zwiększony nadzór w zakresie kontroli wewnętrznych zarządczych.

7. Posiedzenie w dniu 29 marca 2022 r.

Temat: Analiza dochodów ze sprzedaży mienia oraz kontrola sprzedaży nieruchomości w roku 2021 (Protokół nr 7).

Analiza dokumentów obrotu nieruchomościami przynosi zauważalne, utrzymujące się na wysokim poziomie, niemal 100% odpłatne nabycie prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości. Nadal na wysokim poziomie utrzymuje się wykup lokali przez najemców. Dużym zainteresowaniem cieszyło się kupno nieruchomości pod zabudowę jednorodzinną, gdzie sprzedano 12 działek. To efekt nieopłacalności lokowania pieniędzy na akontach czy lokatach w bankach. Warto ten trend wykorzystywać pod sprzedaż miejskich gruntów, choć czy on się utrzyma na obecnym poziomie w latach przyszłych jest zależne od wielu czynników nie zawsze z kolei zależnych od Urzędu Miejskiego w Złotowie.

8. Posiedzenie w dniu 4 kwietnia 2022 r.

Temat: Analiza wydatków na promocję miasta oraz rejestr skarg mieszkańców w roku 2021 (Protokół nr 8/2022).

Wnioski końcowe ujęte w protokole z analizy ww. zagadnienia:

Zapytania do Burmistrza Miasta Złotów w związku z przeprowadzoną kontrolą w zakresie wydatków na promocję Gminy Miasto Złotów w roku 2021:

1) Na zakupione kalendarze trójdzielne w nakładzie 1000 szt. wydano kwotę 10971,00 zł brutto (w 2020 r. kwotę 13530,00 zł, to mniej o 2599,00 zł brutto

2) Na zakup 1000 szt. kalendarzy książkowych wydatkowano 19383,00 zł. Ile kalendarzy trójdzielnych i książkowych zostało przekazanych do Muzeum Ziemi Złotowskiej i jaka jest kwota zwrotu uzyskana z tytułu ich sprzedaży?

3) Jaki jest efekt promocyjny działalności biura prasowego odpowiedzialnego za rozpowszechnianie informacji o o GMZ oraz przygotowaniu do wdrożenia Funduszy Norweskich? Wydatkowano na prowadzenie biura kwotę 15375,00 (5 x 3075,00).

4) Jaki jest efekt promocyjny produkcji i emisji przez Asta TV programu „RozwijaMY Złotów”. Koszt produkcji i emisji to kwota 25000,00 zł (10 x 2500 zł).

5) Jaki osiągnięto efekt promocyjny w związku kolportażem przez GMZ biuletynu „RozwijaMY Złotów”. Wydatkowano 7157,40 zł w tym 3000 zł na koszt roznoszenia biuletynu.

6) Jaki wydatek finansowy poniosła GMZ związany z debatą publiczną na temat Funduszy Norweskich, która odbyła się w sali sesyjnej UM w Złotowie (TV plus koszt prowadzącego debatę).

Komisja Rewizyjna nie wnosi zastrzeżeń uznając wydane środki w zakresie promocji Gminy Miasto Złotów w roku 2021 za w pełni celowe.

Komisja Rewizyjna nie wnosi zastrzeżeń w stosunku do „Rejestru skarg i wniosków mieszkańców za rok 2021” (w 2021 r. w Urzędzie Miejskim w Złotowie zarejestrowano 2 skargi).

9. Posiedzenie w dniu 26 kwietnia 2021 r.

Temat: Ewidencja nieruchomości i stanu mienia gminnego, inwentaryzacja mienia w Urzędzie Miejskim w Złotowie za rok 2021 (Protokół nr 9/2022).

Wnioski i uwagi ujęte w protokole z analizy ww. zagadnienia:

- 1) W toku przeprowadzonej analizy ewidencji nieruchomości i stanu mienia w porównaniu do lat 2020 i 2021, stwierdzić należy, że Gmina Miasto Złotów systematycznie się rozwija. Wartość ogółem środków trwałych wg stanu na dzień 31 grudnia 2021 r. wynosi 95 165,5 tys. zł.
- 2) Godny pochwały jest fakt utworzenia dokumentu pod tytułem „Dobre praktyki oraz wskazówki sprzyjające prawidłowej i sprawnej gospodarce majątkiem Gminy Miasto Złotów. Stosowanie się do tego dokumentu zapewni osobom odpowiedzialnym za powierzone, miejskie mienie uniknięcie problemów przy dorocznej inwentaryzacji.
- 3) Komisja Rewizyjna zapoznała się z dokumentem pod tytułem „Wnioski Stałej Komisji Inwentaryzacyjnej po zakończonej inwentaryzacji za rok 2021”. W opinii członków komisji wnioski są warte analizy i wprowadzenia w życie przy kolejnych inwentaryzacjach.
- 4) Komisja Rewizyjna nie wnosi uwag do materiałów w zakresie sporządzonej inwentaryzacji rocznej – pełnej mienia będącego własnością Gminy Miasto Złotów za rok 2021.

10. Posiedzenia w dniach 25 kwietnia 2022 r.

Temat: Analiza stopnia realizacji budżetu oraz WPF w roku 2021 (Protokół nr 10/2022).

Wnioski i uwagi końcowe ujęte w protokole z analizy ww. zagadnienia:

- 1) Budżet Gminy Miasto Złotów na rok 2020 został zaplanowany i wydatkowany w sposób prawidłowy. Przeprowadzona przez Komisję Rewizyjną Rady Miejskiej w Złotowie analiza nie

stwierdziła większych nieprawidłowości. W związku z istniejącą sytuacją epidemiologiczną wystąpiły zagrożenia w zakresie uzyskania odpowiednich planowanych dochodów, które zostały przy pomocy finansowej państwa zwiększonej w zakresie dochodów majątkowych i dochodów podatkowych.

- 2) Członkowie Komisji Rewizyjnej wszystkie pytania i wątpliwości przedstawia pisemnie przed planowanym w dniu 16 maja br. spotkaniem roboczym z P. Burmistrzem i P. Skarbnik, po którym sporządzony zostanie uchwała komisji w sprawie opinii o wykonaniu budżetu GM za rok 2021 dotyczącej absolutorium dla Burmistrza Miasta Złotów za rok 2021.
- 3) W ocenie Komisji Rewizyjnej Rady Miejskiej w Złotowie przedłożone sprawozdanie z wykonania budżetu Gminy Miasto Złotów za 2021 spełnia aktualne wymogi określone w ustawie o finansach publicznych z dnia 27 sierpnia 2009 r. /tekst jednolity: Dz.U. z 2021 r. poz. 305/.
- 4) Sprawozdanie z wykonania budżetu Gminy Miasto Złotów za poprzedni rok wykazuje dobrą kondycję finansową miasta i dobrze rokuje w realizacji budżetu na rok 2022 /jeżeli nie nastąpią znaczące spadki w planowanych dochodach w kontekście obecnej sytuacji epidemicznej gospodarczej i społecznej/.

11. Posiedzenie w dniu 9 maja 2021 r.

Temat: Zapoznanie się z uchwałą nr SO-13/0954/45/2022 Składu Orzekającego Regionalnej Izby Obrachunkowej w Poznaniu z dnia 8 kwietnia 2022 roku w sprawie wyrażenia opinii o sprawozdaniu z wykonania budżetu Gminy Miasto Złotów za 2021 rok wraz z informacją o stanie mienia jednostki samorządu terytorialnego (Protokół nr 11/2022).

12. Posiedzenia w dniach 9 i 16 maja r.

Temat: Zapytania członków Komisji Rewizyjnej do Burmistrza oraz Skarbnik Gminy Miasto Złotów wynikające z analizy badanych materiałów (Protokół nr 12/2022).

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

- **załącznik nr 2** Pytania Komisji Rewizyjnej dot. analizy stopnia realizacji budżetu oraz wieloletniej prognozy finansowej za rok 2021
- **załącznik nr 3** Odpowiedzi na pytania Komisji Rewizyjnej zadane w ramach procedury absolutoryjnej dla Burmistrza Miasta Złotowa za 2021 rok.

13. Posiedzenie w dniu 23 maja 2022 r.

Temat: Opracowanie uchwały w sprawie opinii o wykonaniu budżetu GM Złotów za 2021 r wraz z wnioskiem w sprawie absolutorium dla Burmistrza Miasta Złotów za rok 2021 (Protokół nr 13/2022).

Komisja Rewizyjna jednogłośnie 3 głosami „za” przejęła ww. uchwałę nr 1.2022 wraz z opinią Komisji Rewizyjnej Rady Miejskiej w Złotowie o wykonaniu budżetu Gminy Miasto Złotów za 2021 rok.

Skład Orzekający Regionalnej Izby Obrachunkowej w Poznaniu w dniu 8 kwietnia 2022 r. przyjął uchwałę nr SO-13/0954/45/2022 w sprawie opinii o wniosku Komisji Rewizyjnej Rady Miejskiej w Złotowie o udzielenie Burmistrzowi Miasta Złotowa absolutorium z tytułu wykonania budżetu za 2021 rok. Opinia ww. organu: „Skład Orzekający RIO w Poznaniu wyraża opinię, że wniosek Komisji Rewizyjnej RM w Złotowie w sprawie udzielenia absolutorium Burmistrzowi Miasta Złotowa z wykonania budżetu za 2021 r. został podjęty i uzasadniony zgodnie z wymogami praw”.

14. Posiedzenie w dniu 23 maja 2022 r.

Temat : (Protokół nr 14/2022). Ocena prawidłowości gospodarowania środkami budżetowymi przez Publiczne Przedszkole nr 2 w Złotowie za 2021 r.

1. Komisja Rewizyjna RM w Złotowie po przeprowadzonej kontroli w PP nr 2 w Złotowie, stwierdza że środki finansowe na rok 2021 w wysokości 2.165.584,36 zł wydatkowane zostały w sposób właściwy i prawidłowy zgodnie z obowiązującymi przepisami i zapisami statutowymi tej jednostki .

2. Komisja Rewizyjna wnosi o podjęcie koniecznych działań celem wykonania prac w II etapie po zakończeniu zadań inwestycyjnych w zakresie rozbudowy PP nr 2 w Złotowie w zakresie:
- odnowienie elewacji budynku przedszkola w starej części.

15. Posiedzenie w dniach 7 września 2022 r.

Temat: Kontrola w sprawie stwierdzenia prawidłowości wydatkowania środków finansowych w ramach dotacji dla Stowarzyszenia Rodzin Katolickich w Złotowie przyznanych przez Gminę Miasto Złotów na wykonanie zadania dotyczącego prowadzenia świetlicy środowiskowej w Katolickiej Szkole Podstawowej im. Św. Wojciecha w Złotowie za rok 2021 (Protokół nr 15/2022).

Wnioski końcowe:

Złożone sprawozdanie z realizacji zadania pn. „Prowadzenie świetlicy środowiskowej w Katolickiej Szkole Podstawowej im. Św. Wojciecha w Złotowie”, które wpłynęło do Urzędu Miejskiego w Złotowie dnia 13 stycznia 2022 r. zostało w dniu 31 stycznia 2022 r. przyjęte (zaakceptowane) pod względem formalnym, merytorycznym i finansowym.

Sugeruje się ze strony organu nadzorującego, by Zleceniobiorca umieszczał na dokumentach finansowych informacje, że zadanie publiczne jest finansowane ze środków otrzymanych z budżetu Gminy Miasto Złotów, wraz z podaniem numeru umowy.

Prowadzenie świetlic środowiskowych winno być wspierane przez samorząd, z podkreśleniem rangi posiłku w trakcie zajęć, mając na uwadze ubożenie społeczeństwa.

16. Posiedzenie w dniach 14 września 2022 r. W sprawie kontroli wydatkowania środków Gminy Miasto Złotów z przyznanej dotacji na prowadzenie działalności statutowej „Football Academy Fair-Play w Złotowie” za 2021 rok (Protokół 16/2022)

Wnioski końcowe:

Sprawozdanie częściowe z realizacji zadania pod tytułem: „Szkolenie piłkarskie zawodników w klubie Fair Play w Złotowie”, wpłynęło do Urzędu Miejskiego w Złotowie dnia 04.08.2021 r., końcowe sprawozdanie w dniu 31.01.2022 r. Sprawozdanie z wykonania zadania zostało zaakceptowane i przyjęte w dniu 25.02.2022 r. pod względem formalnym, merytorycznym i finansowym.

Komisja Rewizyjna Rady Miejskiej w Złotowie sugeruje, aby zwrócić się z zapytaniem do klubów sportowych ubiegających się o dotację o wydanie opinii w sprawie konieczności wprowadzenia ewentualnych zmian w uchwale Nr XI/87/11 Rady Miejskiej w Złotowie z dnia 25 października 2011 r. w sprawie określenia warunków i trybu finansowania rozwoju sportu na terenie Gminy Miasto Złotów.

Komisja Rewizyjna Rady Miejskiej w Złotowie zgodnie z decyzją Rady Miejskiej w Złotowie podjętą na XLIX sesji w dniu 31 sierpnia 2022 r. przeprowadziła kontrolę dodatkową w 2022 r. w zakresie wybranych zagadnień w ZCAS w Złotowie

Uwagi i wnioski:

- a. Potrzeba ponownego przeanalizowania Zarządzenia Burmistrza Miasta Złotowa nr.167.2022 z dnia 27 lipca 2022 r. w sprawie zmian opłat za korzystanie z obiektów ZCAS w tym korzystania z pływalni „Laguna”. Nowe stawki dotyczące korzystania z obiektów sportowo-rekreacyjnych funkcjonują od czterech miesięcy w tym okresie wpłynęły uwagi dotyczące wysokości opłat i zasad korzystania z obiektów ujętych w tym zarządzeniu, dlatego wnosimy o ponowną analizę tych zapisów i ewentualne zmiany.
- b. W trakcie prowadzenia kontroli ZCAS w Złotowie stwierdzono że w okresie zimowym 2022/2023 nie jest planowanie uruchomienia lodowiska przy basenie.
Dyrektor stwierdził że po konsultacjach z Burmistrzem podjęto decyzję o nie uruchomieniu tego obiektu z uwagi na aktualną sytuację oszczędzania energii elektrycznej.

Komisja wnioskuje o ponowne przeanalizowanie tej decyzji i rozważenie uruchomienia tej placówki, która corocznie generowała zysk, i była istotną atrakcją w ramach aktywności fizycznej dla mieszkańców Złotowa i okolic w okresie zimowym.

- c. Zachodzi potrzeba podjęcia właściwych merytorycznych rozmów z Zarządem Złotowskiego Towarzystwa Tenisowego w Złotowie / 40 członków/, w zakresie ponownego korzystania w sezonie wiosenno-letnim 2023 z infrastruktury kortów tenisowych przy al. Mickiewicza /

wystąpiły spadki dochodów jednostki/.

- d. W ramach poprawy bezpieczeństwa dla osób korzystających z lodowiska przy ul. Moniuszki, komisja wnioskuje o zaplanowanie przeszkolenia w zakresie kwalifikowanej pomocy przedmedycznej dla obsady etatowej tego obiektu.
- e. Przeprowadzona kontrola ustaliła że prowadzone od kilku lat treningi na basenie „Laguna” w ramach waterpolo dla pracowników i osób zewnątrz, prowadzone były w sposób nie formalny, bez pisemnych uzgodnień z Dyrektorem ZCAS w Złotowie. Według oświadczenia Dyrektora aktualnie nie są prowadzone.
- f. Po analizie materiałów dotyczących rotacji załogi pracowniczej w ZCAS w Złotowie, stwierdzono że w latach 2019 -2022 corocznie zwalnianych i przyjmowanych jest od 8 do 10 pracowników / większość w ramach porozumienia stron/.
Stabilność i stałość w obsadzie etatowej obiektów ZCAS w Złotowie ma bezpośredni wpływ na właściwą i profesjonalną realizację zadań statutowych tej jednostki w zakresie przedsięwzięć sportowych, rekreacyjnych, turystycznych oraz edukacyjnych.
- g. W kontrolowanym okresie stwierdzono powtarzające się problemy w zakresie pełnej obsady ratowników wodnych na basenie „Laguna” zgodnie z wymogami prawnymi zawartymi w Rozporządzeniu MSW z dnia 23 stycznia 2012 r. Dz.U. poz.108. Powodowało to czasowe wyłączenie z użytkowania niecek wodnych i części rehabilitacyjnej.
W ramach kontroli na basenie sprawdzono wpisy w dzienniku pracy ratowników zapisy od 27 stycznia do 28 listopada 2022 r. z powodu braku pełnych obsad etatowych 34 razy wystąpiły czasowe wyłączenia z użytkowania niecek basenowych / po kilka godzin na jednej zmianie/.
- h. ZCAS w Złotowie posiada na wyposażeniu dużą ilość własnego sprzętu do utrzymania boisk naturalnych i sztucznych, dlatego też należy zwiększyć zakres prac we własnym zakresie, aby obniżyć do minimum zlecenia prac w tym zakresie firmom zewnętrznym.
- i. W trakcie kontroli na basenie do wglądu komisji nie przedłożono dzienników pracy ratowników na basenie za lata 2019 - 2021, według oświadczenia dyrektora dzienniki po zapelnieniu są niszczone ze względu na zapisy danych wrażliwych. Dokumenty wytworzone w ZCAS muszą być archiwizowane zgodnie z opracowaną wewnętrzną instrukcją / sprawa do wyjaśnienia/.
- j. Po weryfikacji ewidencji wyjść pracowników basenu w godzinach pracy poza obiekt w celach służbowych i prywatnych nie przedstawiono w jaki sposób wyjścia w celach prywatnych są rozliczane / sprawa do wyjaśnienia/.
- k. Należy wykonać aktualizację regulaminów funkcjonowania poszczególnych obiektów ZCAS w Złotowie.
Komisja wnioskuje aby nowe regulaminy dotyczące działalności i użytkowania następujących obiektów wprowadzone zostały stosowną uchwałą Rady Miejskiej w Złotowie:
- Hala widowiskowo-sportowa „Złotowianka”,
 - Obiekty sportowe al. Mickiewicza,
 - Stadion ul. Wioślarska.

2. Zalecenia pokontrolne:

- a. Zarządzeniem nr 6/2021 Dyrektora ZCAS w Złotowie z dnia 17 grudnia 2021 r. wprowadzono zmiany Regulaminu Organizacyjnego ZCAS w Złotowie wprowadzono zmiany w zakresie :
- nazewnictwo stanowiska służbowego - kierownik obiektów sportowych
 - upoważnienie wyznaczonych pracowników do podpisywania w jego imieniu korespondencji i sprawozdań,
 - schemat organizacyjny ZCAS – załącznik do Zarządzenia nr 6/2021 Dyrektora

W trakcie kontroli nie przedłożono dokumentu zatwierdzającego w/w zmiany przez Burmistrza Miasta Złotowa w trybie i na zasadach określonych w załączniku do uchwały Rady Miejskiej nr XXIV/118/08 z dnia 28 października 2008 r.

- b. Przeprowadzenie aktualizacji Regulaminu wynagradzania pracowników ZCAS Złotowie zawartych w Załączniku nr 1 do Zarządzenia nr 1 do Zarządzenia nr 5/2009 Dyrektora Złotowskiego Centrum Aktywności Społecznej z dnia 1 czerwca 2009 r.
- c. Wszystkie zmiany i odstępstwa w zakresie korzystania z obiektów sportowych, przez pracowników lub inne osoby instytucje, organizacje, stowarzyszenia musi być bezwzględnie uregulowana w sposób formalny zarządzeniem wewnętrznym Dyrektora ZCAS, zgodnym z regulaminem organizacyjnym ZCAS oraz regulaminami korzystania z poszczególnych obiektów.
- d. Kontrola stwierdziła w roku 2022 okresowe występowanie problemów w zakresie zapewnienia pełnej obsady etatowej ratowników wodnych na basenie, co powodowało czasowe wyłączenia z użytkowania niecek basenowych i części rehabilitacyjnej / w 34 przypadkach/. Należy podjąć odpowiednie działania w zakresie wyeliminowania tak częstych braków pełnej obsady ratowników na basenie.
- e. W celu usprawnienia realizacji zadań w ramach ratownictwa wodnego Dyrekcja ZCAS w Złotowie powinna posiadać spisane porozumienie z miejscowym WOPR, które usprawni wiele zadań w zakresie koordynacji szeroko pojętego ratownictwa na akwenach wodnych oraz szkolenia ratowników wodnych. Obecnie brak merytorycznej współpracy w tym zakresie.
- f. Godziny otwarcia poszczególnych obiektów ZCAS muszą być zgodne z zapisami zawartymi w regulaminach funkcjonowania tych obiektów.
- g. Na bieżąco należy aktualizować stronę internetową i fb ZCAS w Złotowie.
- h. Przedstawienie uzasadnienia wypłacanych nagród oraz ich wysokości dla pracowników trzy razy w roku za lata 2019 i 2021.
- i. Wdrożyć procedurę zarządzania kluczami do obiektów ZCAS w Złotowie – uporządkowanie sprawy.
- j. Wdrożenie procedury czasu pracy, rozważyć wprowadzenie elektronicznego rozliczenia czasu pracy pracowników.
- k. Prowadzenie okresowych kontroli wewnętrznych kadry kierowniczej ZCAS w zakresie wykonywania obowiązków służbowych przez pracowników / prowadzenie stosownej dokumentacji/.

W dniu 29 listopada 2022 r. odbyło się posiedzenie Komisji Rewizyjnej, na którym zatwierdzono niniejsze sprawozdanie oraz przyjęto „Plan pracy Komisji Rewizyjnej Rady Miejskiej w Złotowie na rok 2023”.

Podpisy Komisji Rewizyjnej:

Roman Głyżewski

Henryk Golla

Janusz Justyna 

