



Rada Powiatu Łukowskiego

21-400 Łuków ul. Piłsudskiego 17
tel. 25 798 22 03 wew. 120, fax. 25 798 74 91
www.starostwolukow.pl, e-mail: brp@starostwolukow.pl

Sprawozdanie z działalności Komisji Rewizyjnej Rady Powiatu Łukowskiego za 2024 r.

Zgodnie z art. 16 ustawy o samorządzie powiatowym „Rada powiatu kontroluje działalność zarządu oraz powiatowych jednostek organizacyjnych. W tym celu powołuje komisję rewizyjną. Komisja rewizyjna opiniuje wykonanie budżetu powiatu i występuje z wnioskiem do rady powiatu w sprawie udzielenia lub nieudzielenia absolutorium zarządowi. Komisja rewizyjna wykonuje inne zadania zlecone przez radę powiatu w zakresie kontroli.” Szczegółowo, kompetencje i procedury działania Komisji Rewizyjnej Rady Powiatu Łukowskiego, określa Statut Powiatu Łukowskiego (Dz. Urz. Woj. Lubelskiego z 2024 r. poz. 3397)

Podstawową formą działalności Komisji Rewizyjnej są kontrole. Inna forma pracy komisji to posiedzenia, gdzie ustalano np. szczegółowe zasady, zakres i tematykę przeprowadzanych kontroli a także przygotowywano niezbędne dokumenty.

Komisja Rewizyjna Rady Powiatu w 2024 r. działała w składzie:

| Skład osobowy Komisji | |
|--|--|
| VI kadencja od 02.01.2024 r. do 30.04.2024 r. | VII kadencja od 22.05.204 r. do 31.12.2024 r. |
| 1. BOSEK DANUTA – PRZEWODNICZĄCA | 1. BOSEK DANUTA – PRZEWODNICZĄCA |
| 2. GAJOWY KRZYSZTOF – Z – CA PRZEW. | 2. LIPIEC HENRYK – Z – CA PRZEWODNICZĄCEGO |
| 3. MAZUR ANETA – SEKRETARZ | 3. KRUK TOMASZ – SEKRETARZ |
| 4. GŁUCHOWSKI JÓZEF – CZŁONEK KOMISJI | 4. OCHMAŃSKA ILONA – CZŁONEK KOMISJI |
| 5. ŚWIĘTOCHOWSKI LESZEK – CZŁONEK KOMISJI | 5. CHRUŚCIEL URSZULA – CZŁONEK KOMISJI |

Komisja w 2024 roku odbyła 8 posiedzeń, na których realizowała zadania przyjęte w planie posiedzeń i kontroli. Komisja przeprowadziła dwie kontrole.

W dniu 25 czerwca 2024 roku odbyła się kontrola w Powiatowym Zespole Oświatowym w Łukowie.

Został powołany zespół kontrolny w składzie:

- Bosek Danuta – nr upoważnienia 1/2024
- Kruk Tomasz – nr upoważnienia 2/2024
- Ochmańska Ilona – nr upoważnienia 3/2024 – nieobecna
- Chruściel Urszula – nr upoważnienia 4/2024
- Lipiec Henryk – nr upoważnienia 5/2024 – nieobecny

Temat kontroli: Działalność PZO w Łukowie na podstawie struktury organizacyjnej, stanu kadr i finansów.

Zakres kontroli obejmie następujące sprawy:

- formalno – prawne w zakresie: statutu, regulaminów, instrukcji bezpieczeństwa przeciwpożarowego.
- merytoryczne w zakresie: zatrudnienia – pracownicy pełnozatrudnieni i niepełnozatrudnieni, stan i poziom kwalifikacji kadry (podnoszenie kwalifikacji).
- finansowe w zakresie: planu i stanu realizacji środków budżetowych na 2023 r.
- przeprowadzone kontrole zewnętrzne i realizacja ewentualnych zaleceń pokontrolnych,

W wyniku kontroli komisja stwierdziła, że PZO działa i pracuje prawidłowo, zgodnie z zasadami formalno – prawnymi.

PZO działa na podstawie uchwał:

- Uchwała Nr XV/172/2012 Rady Powiatu w Łukowie a dnia 26 czerwca 2012 r. w sprawie utworzenia PZO w Łukowie.
- Uchwała Nr XVI/128/2016 Rady Powiatu Łukowskiego z dnia 29 czerwca 2016 r. w sprawie wspólnej obsługi jednostek oświatowych, dla których organem prowadzącym jest Powiat Łukowski.
- Uchwała Nr XXIII/181/2017 Rady Powiatu Łukowskiego z dnia 29 marca 2017 r. w sprawie statutu PZO w Łukowie

W dniu 1 lutego 2022 r. Zarząd Powiatu Łukowskiego uchwałą Nr 290/719/2013 ustanowił Regulamin Organizacyjny PZO w Łukowie.

Instrukcja bezpieczeństwa pożarowego jest dokumentem z maja 2008 r. i dotyczy budynku I LO. PZO jest w budynku liceum – ten sam dokument instrukcji bezpieczeństwa przeciwpożarowego dotyczy Powiatowego Zespołu Oświatowego. Instrukcje opracowane przez Autoryzowany Zakład Pożarniczy w Łukowie, podpisany przez Specjalistę ds. Zabezpieczeń Przeciwpożarowych – Mieczysława Kędziora.

Średni poziom zatrudnienia w Powiatowym Zespole Oświatowym to:

2021 r. 16,70 etatu

2022 r. 16,80 etatu

2023 r. 16,63 etatu

Stanowiska kierownicze:

Dyrektor 1 etat

Zastępca dyrektora 1 etat

Główny księgowy 1 etat

Stanowiska urzędnicze jednoosobowe – 4

Stanowiska urzędnicze wieloosobowe (sekcje)

– sekcja płac 3 etaty

– sekcja finansowo – księgowo 5,5 etatu

Stanowiska pomocnicze i obsługi – 1 osoba 0,5 etatu

Pracownicy skutecznie, zgodnie z zapotrzebowaniem i sukcesywnie korzystają ze szkoleń. Podnoszą swoje umiejętności i kompetencje. Uzupełniają lub nabywają nowe. Nie ma problemu ze skierowaniem na szkolenie pracownika, jeśli ten sam poczuje, zgłasza potrzebę udziału w szkoleniu w celu uzupełnienia swojej wiedzy.

Jeżeli chodzi o finanse to w 2023 roku wyglądało to następująco:

- Wydatki własne zaplanowane na 1.645.502,34 zł wykonano w 99,96% tj. 1.644.904,12 zł
- Wydatki na programy i projektu finansowane z udziałem UE: plan to 135.573,69 zł wykonano w 97,83% tj. 132.633,90 zł
- Utworzenie i wsparcie funkcjonowania Branżowego Centrum Umiejętności w Łukowie: plan to 1.802.076,03 zł wykonano w 99,30% tj. 1.789.538,02 zł.

Powiatowy Zespół Oświatowy był kontrolowany w 2023 roku 7 razy przez:

- 4x ZUZ w Lublinie w temacie, zakresie „Prawidłowość i rzetelność obliczania składek oraz zgłaszanie do ubezpieczeń, ustalanie uprawnień do świadczeń i wypłacanie tych świadczeń, prawidłowość opracowania wniosków o świadczenia emerytalne i rentowe w:
 - Zespole Placówek w Łukowie
 - w IV LO w Łukowie
 - w I LO w Łukowie

Nie stwierdzono uchybień, uwag i zaleceń.

- 3x Starostwo Powiatowe, Wydział Organizacji i Nadzoru

- „Kontrola wykonania dochodów i wydatków. Sprawdzenie zgodności danych ze sprawozdań z danymi wykazanymi w księgach rachunkowych. Sprawdzenie terminowości regulowania zobowiązań w ZS w Radowyzu Smolanym.”
- „Kontrola prawidłowości i gospodarności finansowej ze szczególnym uwzględnieniem celowości i zasadności zaciąganych zobowiązań finansowych, dokonywania wydatków zgodnie z przepisami ustawy o finansach publicznych. Sprawdzenie terminowości regulowania zobowiązań w Ośrodku Szkolno – Wychowawczym w Baczkowie.”
Nie stwierdzono uchybień, uwag i zaleceń.
- „Kontrola wykonania dochodów i wydatków. Sprawdzenie zgodności danych ze sprawozdań z danymi wykazanymi w księgach rachunkowych. Sprawdzenie terminowości regulowania zobowiązań w ZS w Adamowie
Nie stwierdzono uchybień, uwag i zaleceń. Wszelkie „niejasności czy błędy” były korygowane na bieżąco.

W 2024 roku Powiatowy Zespół Oświatowy był kontrolowany:

- 1x przez Urząd Marszałkowski Województwa Lubelskiego.
- 3x przez Starostwo Powiatowe w Łukowie
- 1x Archiwum Państwowe w Siedlcach
Nie stwierdzono uchybień, uwag i zaleceń.

Komisja przekazała protokół z kontroli do Wydziału Organizacji i Nadzoru Starostwa Powiatowego w Łukowie.

W dniu 4 grudnia 2024 roku odbyła się kontrola w Placówce Wielofunkcyjnej w Łukowie.

Został powołany zespół kontrolny w składzie:

1. Bosek Danuta – nr upoważnienia 1/2024
2. Kruk Tomasz – nr upoważnienia 2/2024
3. Ochmańska Ilona – nr upoważnienia 3/2024
4. Chruściel Urszula – nr upoważnienia 4/2024
5. Lipiec Henryk – nr upoważnienia 5/2024

Temat kontroli: Ogólna ocena działalności Placówki Wielofunkcyjnej w Łukowie na podstawie struktury organizacyjnej, stanu kadr i finansów.

Zakres kontroli obejmował następujące sprawy:

- Realizacja zadań statutowych.
- Struktura i stan zatrudnienia.
- Gospodarka finansowa za 2023 r. i I kwartał 2024 r. (plan finansowy i jego wykonanie).
- Zamierzenia, potrzeby, ewentualne problemy.

1. Placówka Wielofunkcyjna w Łukowie działa na podstawie:

- a. Ustawy z dnia 9 czerwca 2011 r. o wspieraniu rodziny i systemie pieczy zastępczej.
- b. Rozporządzenia Ministra Pracy i Polityki Społecznej z dnia 22 października 2011 r. w sprawie instytucjonalnej pieczy zastępczej.
- c. Ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym.
- d. Ustawy z dnia 12 marca 2004 r. o pomocy społecznej.
- e. Ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych.
- f. Uchwały Rady Powiatu Nr V/49/2011 w sprawie utworzenia jednostki organizacyjnej Powiatu pod nazwą Placówka Wielofunkcyjna w Łukowie w następstwie połączenia dotychczasowych jednostek: Domu Dziecka w Łukowie i Świetlicy Terapeutycznej „Biały Domek” w Łukowie.

- g. Statutu Placówki Wielofunkcyjnej w Łukowie – załącznik do uchwały Nr V/50/2011 Rady Powiatu w Łukowie z dnia 30 marca 2011 r.
- h. Regulaminu organizacyjnego Placówki Wielofunkcyjnej w Łukowie – załącznik do Uchwały Nr 54/163/2019 Zarządu Powiatu Łukowskiego z dnia 4 grudnia 2019 r.

2. Stan zatrudnienia na dzień 01.12.2024 r. to 17,375 etatu w tym:

- 1 dyrektor
- 1 główny księgowy
- 1 kierowca/konserwator
- 1 pomoc administracyjna
- 1 kucharz
- 1 pomoc kuchenna
- 1 sprzątaczk/kucharka (~~po pół etatu~~)
- 2 wychowawca – pedagog
- 1 st. wychowawca – pielęgniarka
- 1 wychowawca – intendent
- 2 młodszy wychowawca
- 4 wychowawca (pracujący)
- 2 wychowawca – urlop wychowawczy i urlop rodzicielski
- 1 psycholog – urlop wychowawczy

Kadra jest wystarczająca, nie ma braków.

3. Plan finansowy

a. za cały 2023 r.

1.400.366,60 zł – wykonano 1.348.649,02 zł, co stanowi ponad 96%.

Zobowiązania w kwocie 78.987,55 zł

(w załączeniu Rb-27S sprawozdanie z wykonania planu dochodów budżetowych samorządowej jednostki budżetowej za 2023 r.)

b. za I kwartał 2024 r. (stan na koniec marca 2024)

1.541.530,520 zł – wykonano 392.078,40 zł, co stanowi nieco ponad 25%

(w załączeniu Rb-27S sprawozdanie z wykonania planu dochodów budżetowych samorządowej jednostki budżetowej za I kwartał 2024 r.)

4. Na pytania członków komisji kontrolującej pani dyrektor Ewa Szczęśniak odpowiedziała bardzo obszernie i szczegółowo.

Poinformowała o sytuacji w placówce. Sytuacja jest dobra, atmosfera bardzo ciepła. Podkreśliła bardzo dobrą współpracę z Zarządem i Starostą. Pani Dyrektor nie przewiduje w najbliższym czasie większych remontów. Komisja została oprowadzona przez Panią Dyrektor po obiekcie. Komisja nie zauważyła i nie zgłasza nieprawidłowości. Placówka jest czysta i estetyczna. Warunki na poziomie dobrym.

Obecnie największą potrzebą, którą zgłasza pani dyrektor jest psychiatra dziecięcy, który byłby w stanie przyjąć dziecko potrzebujące pomocy „od zaraz”.

Pani dyrektor poinformowała też, że nie potrzebuje pomocy w formie „zbiórek czegokolwiek”. Jeżeli jest chęć pomocy, to z chęcią przyjmą, ale po uzgodnieniu z kadrą placówki co miałyby to być. Na podstawowe potrzeby placówka ma wystarczające środki. Jeśli brakuje na tzw. sytuacje nagłe – zarząd jest zawsze przychylny i po logicznym, wystarczającym uzasadnieniu przez Panią Dyrektor pozytywnie reaguje bez problemu.

800+ jest „odkładane” na indywidualne konta podopiecznych, aby np. wspomogły start w momencie tzw. „usamodzielnienia” - opuszczenia placówki (osiągnięcie pełnoletności).

Wpłaty darowizn na konto starostwa – zawsze są przekazywane do placówki w całości.

Komisja przekazała protokół z kontroli do Wydziału Organizacji i Nadzoru Starostwa Powiatowego w Łukowie.

Ponadto komisja odbyła posiedzenia, które dotyczyły między innymi:

8 lutego 2024 r.

- Zaopiniowanie projektu uchwały w sprawie przystąpienia Powiatu Łukowskiego do Stowarzyszenia Lokalna Grupa Działania Ziemi Łukowskiej.
- Przyjęcie sprawozdania z działalności komisji w 2023 roku.

5 czerwca 2024 r.

- Analiza i zaopiniowanie sprawozdania Zarządu Powiatu z wykonania budżetu w 2023 r.
 - Opracowanie wniosku w sprawie udzielenia absolutorium Zarządowi Powiatu.
 - Przygotowanie projektu uchwały w sprawie rozpatrzenia i zatwierdzenia sprawozdania finansowego wraz ze sprawozdaniem Zarządu Powiatu Łukowskiego z wykonania budżetu za 2023 rok.
 - Przygotowanie projektu uchwały w sprawie udzielenia absolutorium Zarządowi Powiatu.

14 czerwca 2024 r.

- Raport o stanie Powiatu Łukowskiego w 2023 roku.
- Zaopiniowanie projektu uchwały w sprawie udzielenia Zarządowi Powiatu Łukowskiego wotum zaufania.
- Zaopiniowanie projektu uchwały zmieniającej uchwałę w sprawie uchwalenia Statutu Powiatu Łukowskiego.

2 września 2024 r.

- Zaopiniowanie projektu uchwały w sprawie przyjęcia aktualizacji Strategii Rozwoju Ponadlokalnego dla Miejskiego Obszaru Funkcjonalnego Łukowa na lata 2021 – 2030.

25 listopada 2024 r.

- Zaopiniowanie projektu uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Łukowskiego.
- Zaopiniowanie projektu uchwały w sprawie uchwalenia budżetu Powiatu Łukowskiego na 2025 rok.
- Zaopiniowanie projektu uchwały w sprawie uchwalenia planu pracy Rady Powiatu Łukowskiego na 2025 r.
- Opracowanie i zatwierdzenia rocznego planu kontroli i posiedzeń Komisji Rewizyjnej Rady Powiatu Łukowskiego na 2025 r.

30 grudnia 2024 r.

- Zapoznanie się z wynikami kontroli przeprowadzonymi w 2024 roku przez Wydział Organizacji i Nadzoru Starostwa Powiatowego w Łukowie.

Za Komisję Przewodnicząca

/-/ Danuta Bosek