

**Przewodniczący
Komisji Rewizyjnej
Rady Miejskiej w Hrubieszowie**

Hrubieszów, 16.01.2023 r.

**Pani Anna Naja
Przewodniczący Rady Miejskiej
w Hrubieszowie**

Na podstawie art. 21 ust. 3 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2023 r. poz. 40) przedkładam w załączeniu sprawozdanie z działalności Komisji Rewizyjnej za rok 2022.

Przewodniczący Komisji

/-/ Wiesław Bańka

Sprawozdanie z działalności Komisji Rewizyjnej za rok 2022

Komisja Rewizyjna Rady Miejskiej w Hrubieszowie VIII kadencji została powołana uchwałą nr II/3/2018 Rady Miejskiej w Hrubieszowie z dnia 30 listopada 2018 r. w sprawie powołania Komisji Rewizyjnej w następującym składzie osobowym:

1. Wiesław Bańka - Przewodniczący
2. Danuta Kowalska - Członek
3. Czesława Nowak - Członek.

Zgodnie z art. 18a ust. 3 i 4 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2023 r. poz. 40) Komisja Rewizyjna opiniuje wykonanie budżetu gminy i występuje z wnioskiem do rady gminy w sprawie udzielenia lub nieudzielenia absolutorium wójtowi oraz wykonuje inne zadania zlecone przez radę w zakresie kontroli.

Zgodnie z § 49 Statutu Gminy Miejskiej Hrubieszów, stanowiącego załącznik do uchwały Nr LX/437/2018 Rady Miejskiej w Hrubieszowie z dnia 31 października 2018 r. w sprawie uchwalenia Statutu Gminy Miejskiej Hrubieszów (Dz. Urz. Woj. Lubelskiego z 2018 r. poz. 5504 i 5683 oraz z 2021 r. poz. 5114) do zadań Komisji Rewizyjnej należy:

1) dokonywanie, na zlecenie i w zakresie określonym przez Radę, kontroli działalności Burmistrza Miasta, gminnych jednostek organizacyjnych oraz jednostek pomocniczych Gminy;

2) rozpatrzenie:

- a) sprawozdania finansowego;
- b) sprawozdania z wykonania budżetu Gminy sporządzonego na podstawie danych ewidencji księgowej budżetu;
- c) informacji o stanie mienia Gminy;
- d) zaopiniowanie wykonania budżetu Gminy i przedstawienie Radzie stanowiska i wniosku w sprawie udzielenia lub nieudzielenia absolutorium Burmistrzowi.

Plan pracy Komisji na 2022 rok określał załącznik do uchwały Nr XLV/361/2022 Rady Miejskiej w Hrubieszowie z dnia 27 stycznia 2022 r. w sprawie przyjęcia ramowego planu pracy Komisji Rewizyjnej na rok 2022.

Zgodnie z ramowym planem Komisja przeprowadziła dwie kontrole:

- 1) kontrolę wydatków funduszu sołeckiego za rok 2021. Protokół kontroli stanowi załącznik nr 1 do sprawozdania.

2) kontrolę wydatków na doskonalenie zawodowe nauczycieli w Szkole Podstawowej Nr 2 w Hrubieszowie. Protokół kontroli stanowi załącznik nr 2 do sprawozdania.

W okresie sprawozdawczym Komisja odbyła 4 posiedzenia podczas których:

- 1) rozpatrzyła i zaopiniowała sprawozdanie Przewodniczącego z działalności Komisji w 2021 roku;
- 2) rozpatrzyła i zaopiniowała sprawozdanie finansowe za 2021 rok;
- 3) rozpatrzyła i zaopiniowała sprawozdanie z wykonania budżetu Miasta Hrubieszów za 2021 rok wraz z opinią Regionalnej Izby Obrachunkowej w Lublinie o tym sprawozdaniu;
- 4) rozpatrzyła i zaopiniowała informację o stanie mienia jednostki samorządu terytorialnego;
- 5) podjęła uchwałę w sprawie wniosku o udzielenie absolutorium Burmistrzowi Miasta Hrubieszowa za 2021 rok;
- 6) rozpatrzyła i zaopiniowała projekt uchwały w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego wraz ze sprawozdaniem Burmistrza Miasta Hrubieszowa z wykonania budżetu za rok 2021;
- 7) rozpatrzyła Informację Burmistrza Miasta z wykonania budżetu za I półrocze 2022 r.;
- 8) przyjęła protokoły z przeprowadzonych kontroli;
- 9) zaopiniowała projekt ramowego planu pracy Komisji Rewizyjnej na rok 2023.

Wszystkie rozpatrywane projekty uchwał, sprawozdania oraz informacje Komisja zaopiniowała pozytywnie.

Członkowie Komisji wzięli ponadto udział w 3 posiedzeniach wspólnych komisji stałych. Tematyka posiedzeń wspólnych komisji stałych obejmowała:

- 1) rozpatrzenie projektu uchwały w sprawie wyrażenia solidarności z Ukrainą w związku z agresją Rosji;
- 2) rozpatrzenie Raportu o stanie Miasta Hrubieszów za rok 2021;
- 3) rozpatrzenie projektu uchwały w sprawie udzielenia Burmistrzowi Miasta Hrubieszowa wotum zaufania;
- 4) rozpatrzenie projektu uchwały w sprawie udzielenia absolutorium Burmistrzowi Miasta z tytułu wykonania budżetu za rok 2021;
- 5) rozpatrzenie Zarządzenia Nr 894/2022 Burmistrza Miasta Hrubieszowa z dnia 14 listopada 2022 r. sprawie przyjęcia projektu uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej na lata oraz projektu uchwały budżetowej na rok 2023;
- 6) wydanie opinii w sprawie projektu uchwały budżetowej na rok 2023;

7) rozpatrzenie wniosku o nadanie boiskom sportowym przy Szkole Podstawowej Nr 2 w Hrubieszowie imienia Marka Ambrożego Kitlińskiego.

Komisja zrealizowała plan pracy na rok 2022.

Przewodniczący Komisji

/-/ Wiesław Bańka

Hrubieszów, 16.01.2023 r.

Protokół Nr 1/2022
Komisji Rewizyjnej Rady Miejskiej w Hrubieszowie
w zakresie kontroli wydatków funduszu sołeckiego za rok 2021

I. Nazwa podmiotu kontrolowanego: Sołectwo Sławęcin.

II. Imię i nazwisko Sołtysa: Józef Bojarczuk.

III. Imiona i nazwiska osób kontrolujących:

1. Wiesław Bańka - Przewodniczący Komisji Rewizyjnej
2. Czesława Nowak - członek Komisji Rewizyjnej
3. Danuta Kowalska - członek Komisji Rewizyjnej.

IV. Przedmiot kontroli.

1. Kontrola wydatków funduszu sołeckiego za rok 2021.
2. Kontrolę przeprowadzono zgodnie z „Planem pracy Komisji Rewizyjnej na 2022 rok”, stanowiącym załącznik do uchwały Nr XLV/361/2022 Rady Miejskiej w Hrubieszowie z dnia 27 stycznia 2022 r. w sprawie przyjęcia ramowego planu pracy Komisji Rewizyjnej na 2022 rok.

3. Kontrolą objęto:

- a) sposób realizacji zadania,
- b) koszty zadania.

4. Osoby udzielające wyjaśnień w trakcie kontroli:

- a) Józef Bojarczuk, Sołtys Sołectwa Sławęcin
- b) Janusz Policha, inspektor ds. obsługi Rady Miejskiej i jednostek pomocniczych.

V. Czas trwania kontroli.

1. Kontrola sposobu realizacji zadania odbyła się w dniach 12 - 13 lipca 2022 r.
2. Kontrola kosztów zadania odbyła się w dniach 14 - 15 lipca 2022 r.

VI. Ustalenia faktyczne.

1. Podstawy prawne działania sołectwa i funkcjonowania funduszu sołeckiego.

Podstawą funkcjonowania Sołectwa Sławęcin jest Statut nadany uchwałą Nr XIX/148/2016 Rady Miejskiej w Hrubieszowie z dnia 29 stycznia 2016 r. w sprawie

utworzenia Sołectwa Sławęcín oraz uchwalenia statutu (Dz. Urz. Woj. Lubelskiego z 2016 r. poz. 1121 i 1122 oraz z 2022 r. poz. 6046).

Sołectwo Sławęcín jest jednostką pomocniczą Gminy Miejskiej Hrubieszów wpisaną do Rejestru jednostek pomocniczych.

Teren działania Sołectwa obejmuje ulice: Armii Krajowej, Batalionów Chłopskich, Brzozowa, Ciesielczuka, Grabowiecka: od skrzyżowania z ulicą Uchańską i Grotthusów do „wąskotorówki”, Grotthusów, Konopnickiej, Orzeszkowej, Sikorskiego, Słoneczna i Wiśniowa.

Podstawowym celem działania Sołectwa jest zapewnienie jego mieszkańcom udziału w realizacji zadań Gminy Miejskiej Hrubieszów.

Do zadań Sołectwa należy:

1. opiniowanie projektów aktów prawnych organów gminy o podstawowym znaczeniu dla mieszkańców Sołectwa, gdy obowiązek taki wynika z przepisów prawa lub gdy wystąpi to Rada Miejska lub Burmistrz.

2. współdziałanie z organami gminy w wykonywaniu zadań publicznych na rzecz mieszkańców Sołectwa,

3. zgłaszanie do organów gminy projektów przedsięwzięć i występowanie o podjęcie odpowiednich uchwał,

4. inicjowanie i organizowanie przez mieszkańców wspólnych prac na rzecz Sołectwa,

5. dbałość o składniki mienia komunalnego znajdującego się na terenie Sołectwa, jego właściwą eksploatację oraz zabezpieczenie przed zniszczeniem bądź kradzieżą,

6. współpraca z radnymi Rady Miejskiej w Hrubieszowie, zwłaszcza z terenu Sołectwa,

7. współpraca z organizacjami pozarządowymi

8. podtrzymywanie i kultywowanie tradycji kulturowych na terenie Sołectwa.

Fundusz sołeczki Sołectwa Sławęcín funkcjonuje na podstawie ustawy z dnia 21 lutego 2014 r. o funduszu sołeczki (Dz. U. z 2014 r. poz. 301 późn. zm.) oraz uchwały Nr XXII/166/2016 z dnia 31 marca 2016 r. w sprawie wyrażenia zgody na wyodrębnienie w budżecie miasta środków stanowiących fundusz sołeczki.

2. Wydatkowanie funduszu sołeczkiego.

W roku 2021 r. fundusz sołeczki Sołectwa Sławęcín wyniósł **39 660,00 zł.**

Zdecydowana większość tej kwoty - **30 048,81 zł (76,52%)** pochodziła z budżetu Gminy Miejskiej Hrubieszów. Dotacja Wojewody Lubelskiego wyniosła jedynie **9 611,19 zł**, co stanowi **23,48 %** wydatków funduszu.

Na zebraniu zebrania wiejskim Sołectwa Sławęcín w dniu 12 września 2020 r. zostały przyjęte następujące przedsięwzięcia do realizacji funduszu sołectkiego w 2021 roku:

1. Piknik integracyjny i ognisko dla dzieci - szacowany koszt: 6 000 zł.
2. Organizacja spływu kajakowego połączonego z oczyszczaniem rzeki Huczwy - szacowany koszt: 2 500 zł.
3. Kurs nowoczesnego gotowania - szacowany koszt: 1 660 zł.
4. Remont ulicy Brzozowej oraz wjazdu na boisko osiedlowe - szacowany koszt: 29 500 zł.

3. Kontrola realizacji zadania.

Komisja stwierdziła, że wszystkie zaplanowane przedsięwzięcia zostały zrealizowane zgodnie z planem. Stanowiły one zadania własne Gminy Miejskiej Hrubieszów, służyły poprawie warunków życia mieszkańców i były zgodne ze strategią rozwoju gminy. Zawierały również uzasadnienie ich wyboru oraz rzetelne oszacowanie kosztów.

4. Kontrola kosztów zadania.

Kontroli poddano koszty realizacji zaplanowanych przedsięwzięć wynoszące 39 660,00 zł.

Komisja stwierdziła, że koszty zostały zrealizowane na kwotę 39 571,75 zł.

Komisja sprawdziła faktury pod względem merytorycznym oraz finansowym i stwierdziła, że zapłaty dokonywano w terminach, nie stwierdzając nieprawidłowości w tym zakresie. Szczegółowe zestawienie faktur przedstawia załącznik do protokołu.

VII. Stwierdzenie nieprawidłowości lub uchybień.

W wyniku kontroli nie stwierdzono żadnych nieprawidłowości lub uchybień.

VIII. Informacja o prawie kontrolowanego do zgłoszenia pisemnych uwag, wyjaśnień lub zastrzeżeń do protokołu.

Sołtys Sołectwa Sławęcín został poinformowany o możliwości wniesienia uwag wyjaśnień lub zastrzeżeń do protokołu w terminie 7 dni od daty jego podpisania lub odmowy podpisania.

IX. Postanowienia końcowe.

W wyniku przeprowadzonej kontroli Komisja Rewizyjna stwierdziła zasadność i celowość funkcjonowania funduszu sołeckiego jak oraz realizacji jego przedsięwzięć.

Komisja uznaje za racjonalne finansowane przez Gminę Miejską funduszu sołeckiego.

Oceniła także bardzo wysoko zarówno sposób zaplanowania przedsięwzięć jak i ich realizację. Podkreśliła także wzorcowe rozliczenie kosztów.

Komisja rekomenduje dalsze dofinansowywanie przez Gminę Miejską funduszu sołeckiego w latach następnych.

Protokół sporządzono w 3 egzemplarzach, po jednym dla kontrolowanego, kontrolującego i Burmistrza Miasta.

X. Miejsce i data sporządzenia protokołu oraz podpisy kontrolujących i kontrolowanego.

Protokół sporządzono w Hrubieszowie dnia 20 lipca 2022 r.

Podmiot kontrolowany

/-/ Józef Bojarczuk

Podmiot kontrolujący

/-/ Wiesław Bańka

/-/ Danuta Kowalska

/-/ Czesława Nowak

Numer faktury	§ 4210	§ 4270	§ 4300	Uwagi
00004/SRD.2105F		29 411,76		remont ul. Brzozowa
0005/07/2021			1660,00	kurs nowoczesnego gotowania
04/21			2500,00	spływ kajakowy
40/2021			1500,00	wynajem dmuchańców (piknik)
R 1/08/2021			300,00	animacje dla dzieci (piknik)
Umowa zlecenia 43/2021			2500,00	usługa muzyczna (piknik)
0008/P032109F	78,61			zakup paliwa do agregatu (piknik)
0006P032109F	121,38			zakup paliwa do agregatu (piknik)
4/8/2021			1500,00	katering (piknik)
	199,99	29 411,76	9 960,00	39 571,75

Protokół z kontroli Nr 2/2022
Komisji Rewizyjnej Rady Miejskiej w Hrubieszowie
w Szkole Podstawowej Nr 2 w Hrubieszowie
w zakresie wydatków na doskonalenie zawodowe nauczycieli

I. Nazwa i adres jednostki (podmiotu kontrolowanego)

Szkoła Podstawowa Nr 2 im. Kardynała Stefana Wyszyńskiego w Hrubieszowie,
ul. Żeromskiego 29, 22-500 Hrubieszów.

II. Imię i nazwisko Dyrektora

Marcin Mróz, Dyrektor Szkoły Podstawowej Nr 2.

III. Imiona i nazwiska osób kontrolujących

1. Wiesław Bańka - Przewodniczący Komisji Rewizyjnej
2. Czesława Nowak - członek Komisji Rewizyjnej
3. Danuta Kowalska - członek Komisji Rewizyjnej.

IV. Przedmiot kontroli

1. Kontrola w zakresie wydatków na doskonalenie zawodowe nauczycieli.
2. Kontrolę przeprowadzono zgodnie z w związku z „Ramowym planem pracy Komisji Rewizyjnej Rady Miejskiej w Hrubieszowie na 2022 rok”, stanowiącym załącznik do uchwały Nr XLV/361/2022 Rady Miejskiej w Hrubieszowie z dnia 27 stycznia 2022 r. w sprawie przyjęcia ramowego planu pracy Komisji Rewizyjnej na 2022 rok.

Zgodnie z art. 70a ust. 1 ustawy z dnia 26 stycznia 1982 r. Karta Nauczyciela (Dz. U. 2021 poz. 1762 z późn. zm.) w budżetach organów prowadzących szkoły wyodrębnia się środki na dofinansowanie doskonalenia zawodowego nauczycieli, z uwzględnieniem szkoleń branżowych, w wysokości 0,8% planowanych rocznych środków przeznaczonych na wynagrodzenia osobowe nauczycieli.

Zgodnie z Zarządzeniem Nr 444/2021 Burmistrza Miasta Hrubieszowa z dnia 18 stycznia 2021 r. w sprawie ustalenia na rok 2021 planu dofinansowania form doskonalenia zawodowego nauczycieli, maksymalnej kwoty dofinansowania opłat za kształcenie oraz form i specjalności kształcenia na które dofinansowanie jest przyznawane kwota na doskonalenie zawodowe nauczycieli w SP Nr 2 wynosiła 22 140,00 zł.

3. Kontrolą objęto:

- a) dofinansowanie do studiów podyplomowych
- b) opłaty za przeprowadzone szkolenia, kursy i warsztaty
- c) koszty przejazdów nauczycieli podnoszących kwalifikacje zawodowe
- d) koszty akcesoriów do kopiowania materiałów dydaktycznych dla nauczycieli
- e) koszty dostępu do portalu edukacyjnego.

4. Osoby udzielające wyjaśnień w trakcie kontroli:

- a) Marcin Mróz, Dyrektor SP Nr 1
- b) Mariusz Obszyński, Główny Księgowy.

V. Czas trwania kontroli

- 1. Kontrola została przeprowadzona w dniach 23 - 25 listopada 2022 r.

VI. Ustalenia faktyczne

W roku 2021 na doskonalenie zawodowe nauczyciel zaplanowano kwotę **22 140,00 zł**. Wydatki wyniosły 22 139,84 zł. Zostały przeznaczone na:

- 1. Zakup materiałów i wyposażenia na łączną kwotę **4 430,00 zł**, w tym:
 - a) toner i papier do kopiowania materiałów dydaktycznych dla nauczycieli - 3 226,11 zł
 - b) pomoce do zajęć logopedycznych - 278,69 zł
 - c) pomoce dla pedagoga i specjalisty terapeuty - 596,20 zł
 - d) komplet gier edukacyjnych do wykorzystania przez nauczycieli świetlicy - 80,00 zł
 - e) prenumerata czasopisma „Biblioteka w szkole” - 249,00 zł.
- 2. Sfinansowanie wyjazdów nauczycieli na szkolenia - **470,00 zł**.
- 3. Zakup usług pozostałych na łączną kwotę **17 239,84 zł**, w tym:
 - a) studia podyplomowe - 7 419,00 zł
 - b) szkolenia, kursy i warsztaty - 8 950,00 zł
 - c) dostęp do portalu ePedagogika.pl - 870,84.

Szczegółowe zestawienie studiów podyplomowych, kursów i warsztatów przedstawia załącznik do protokołu.

Komisja sprawdziła faktury pod względem merytorycznym oraz finansowym i stwierdziła, że zapłat dokonywano w terminach, nie stwierdzając nieprawidłowości w tym zakresie.

VII. Stwierdzenie nieprawidłowości lub uchybień

W wyniku kontroli nie stwierdzono żadnych nieprawidłowości lub uchybień.

VIII. Informacja o prawie kontrolowanego do zgłoszenia pisemnych uwag, wyjaśnień lub zastrzeżeń do protokołu

Dyrektor SP Nr 2 został poinformowany o możliwości wniesienia uwag wyjaśnień lub zastrzeżeń do protokołu w terminie 7 dni od daty jego podpisania lub odmowy podpisania.

IX. Postanowienia końcowe

W wyniku przeprowadzonej kontroli Komisja stwierdziła, że środki finansowe przeznaczone na doskonalenie zawodowe nauczycieli w Szkole Podstawowej Nr 2 zostały wydatkowane zgodnie z planem. Komisja nie zgłosiła wniosków pokontrolnych.

Protokół sporządzono w 3 egzemplarzach, po jednym dla kontrolowanego, kontrolującego i Burmistrza Miasta.

X. Miejsce i data sporządzenia protokołu oraz podpisy kontrolujących i kontrolowanego

Protokół sporządzono w Hrubieszowie dnia 30 listopada 2022 r.

Podmiot kontrolowany

/-/ Marcin Mróz

Podmiot kontrolujący

/-/ Wiesław Bańka

/-/ Danuta Kowalska

/-/ Czesława Nowak

Forma doskonalenia	Wyszczególnienie	Organizator	Kwota refundacji
Studia podyplomowe	Edukacja i rehabilitacja osób z niepełnosprawnością wzrokową (Tyflopädagogika), Edukacja i terapia osób z zaburzeniami ze spektrum autyzmu, I semestr	Instytut Studiów Podyplomowych, Warszawa	2 700,00 zł
Studia podyplomowe	Edukacja i rehabilitacja osób z niepełnosprawnością wzrokową (Tyflopädagogika), Edukacja i terapia osób z zaburzeniami ze spektrum autyzmu, II i III semestr	Instytut Studiów Podyplomowych, Warszawa	2 700,00 zł
Studia podyplomowe	Technika w szkole, I semestr (2 osoby) i wpisowe (1 osoba)	Centrum Szkoleń i Animacji	2 019,00 zł
Razem studia podyplomowe			7419,00 zł
Szkolenie	Efektywne metody terapii rotacyzmu (głoska r)	Oświata-Lingwista, Lublin	79,00 zł
Szkolenie	Powrót do szkoły stacjonarnej. Jak przygotować szkołę i nauczycieli na powitanie uczniów po najtrudniejszym roku w ich życiu	Ogólnopolskie Stowarzyszenie Kadry Kierowniczej Oświaty, Olsztyn	95,00 zł
Szkolenie	Jak wesprzeć dziś społeczność szkolną: uczniów, nauczycieli, rodziców i ochronić siebie	Ogólnopolskie Stowarzyszenie Kadry Kierowniczej Oświaty, Olsztyn	95,00 zł
Szkolenie	Pierwsza pomoc w szkole	Altis. Bielsko-Biała	1 750,00 zł
Szkolenie	Integracja dzieci w grupie poprzez gry i zabawy	P.H.U. Polanda Sport i Edukacja	369,00 zł
Szkolenie dla nauczycieli on-line	Jak zdiagnozować zapotrzebowanie na treści wychowawcze i profilaktyczne adresowane do uczniów po doświadczeniach pandemii	Wojciech Turewicz Instytut Kształcenia EKO-TUR, Warszawa	1 650,00 zł
Szkolenie Rady Pedagogicznej on-line	Empatia wśród uczniów i nauczycieli – jak ją rozwijać i kształtować	Ośrodek Szkolenia Doksztalcania i Doskonalenia „Kursor”	1 000,00 zł
Szkolenie Rady Pedagogicznej	Młodzież w kulturze wolności	Akademia Edukacji „Perfekt”	350,00 zł
Szkolenie Rady Pedagogicznej	Nowoczesne nauczanie	Akademia Edukacji „Perfekt”	399,00 zł
Szkolenie Rady Pedagogicznej	Pakiet indywidualni	Librus Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością	2 595,00 zł

		Sp.k.	
Szkolenie on-line	Praktyczne wskazówki do opracowania arkusza monitorowania, uwzględniania zróżnicowanych potrzeb edukacyjnych uczniów w procesie kształcenia	Grupa Profilaktycznie.pl	318,00 zł
Warsztaty	(Nie)nudna ortografia		50,00 zł
Kurs	Kierownik/opiekun wycieczki szkolnej	Ośrodek Szkolenia Doksztalcania i Doskonalenia „Kursor”	200,00 zł
Razem szkolenia, kursy i warsztaty			8950,00 zł
Dostęp do portalu	Dostęp do portalu ePedagogika.pl	Wiedza i Praktyka Sp. z o.o.	870,84 zł
Ogółem			17 239,84 zł