

## **Sprawozdanie z działalności Komisji Rewizyjnej za 2025 rok**

Komisja Rewizyjna pracowała w oparciu o plan kontroli przyjęty uchwałą Nr IX/51/2024 Rady Powiatu Tczewskiego z dnia 17 grudnia 2024 roku w sprawie zatwierdzenia planu kontroli Komisji Rewizyjnej na 2025 rok Zgodnie z przyjętym planem w okresie od stycznia do końca grudnia 2025 roku zrealizowano 7 kontroli:

### **1. Analiza kontroli zrealizowanych przez Zespół Kontrolny Starostwa Powiatowego w Tczewie w okresie IX 2023 do XII 2024 i kontroli realizacji zaleceń pokontrolnych.**

W dniu 5.02.2025 r. zespół kontrolny przeprowadził kontrolę w Starostwie Powiatowym. Zespół spotkał się z Panią Darią Gutowską-Nelke - główną specjalistką Zespołu Kontrolnego Starostwa Powiatowego w Tczewie, która udzieliła wyjaśnień zespołowi kontrolnemu na temat zrealizowanych kontroli.

Zespół ustalił, że jesienią 2023 roku przeprowadzona została kontrola doraźna w Zespole Szkół Ekonomicznych w Tczewie (na zlecenie Starosty Tczewskiego), która wykazała nieprawidłowości dot. wypłacanych wynagrodzeń, nagród, za okres ostatnich 4-5 lat. W związku z tym Zarząd Powiatu Tczewskiego wystąpił do Prokuratury Rejonowej, Państwowej Inspekcji Pracy i rzecznika dyscypliny Regionalnej Izby Obrachunkowej, aby wyjaśnić kwestię nieprawidłowości finansowych w Zespole Szkół Ekonomicznych w Tczewie. Protokół z kontroli w ZSE został udostępniony Komisji Rewizyjnej w terminie późniejszym. Sprawa jest w toku wyjaśnień.

Zespół Kontrolny Starostwa Powiatowego w Tczewie w 2024 roku przeprowadził 6 kontroli planowych:

- 1) Kontrola w Zespole Szkół Budowlanych i Odzieżowych w Tczewie, zakres: Kontrola problemowa gospodarki finansowej w 2023 r.
- 2) Kontrola w I Liceum Ogólnokształcącym w Tczewie, zakres: Kontrola problemowa gospodarki finansowej w 2023 r.
- 3) Kontrola w Specjalnym Ośrodku Szkolno-Wychowawczym w Pelplinie, zakres: Kontrola problemowa gospodarki finansowej w 2023 r.
- 4) Kontrola w Powiatowym Centrum Sportu w Tczewie, zakres: Kontrola problemowa gospodarki finansowej w 2023 r.
- 5) Kontrola w Domu Pomocy Społecznej w Rudnie, zakres: Realizacja zaleceń pokontrolnych zawartych w piśmie nr ZK.1711.2.11.2023 z dnia 11 października 2023 r.
- 6) Kontrola w Zespole Szkół Branżowych w Tczewie, zakres: Kontroli problemowa gospodarki finansowej w 2023 r.

Poza planowanymi kontrolami realizowane były także kontrole doraźnie zlecane przez zarząd. W okresie od września do końca grudnia 2023 r. takich kontroli było 10, w tym 9 dotyczących wydatków na wynagrodzenia pracowników w latach 2019-2023 i 1 dotycząca sporządzenia materiałów planistycznych na 2024 rok.



Natomiast w 2024 roku było 7 kontroli doraźnych, które dotyczyły wydatków na wynagrodzenia pracowników w latach 2019-2023 (1 kontrola), prawidłowości sporządzenia materiałów planistycznych na 2024 rok (5 kontroli) oraz prawidłowości sporządzenia materiałów planistycznych na 2025 rok w zakresie kalkulacji wynagrodzeń nauczycieli (1 kontrola).

Zespół kontrolny nie wniósł zastrzeżeń do działalności Zespołu Kontrolnego Starostwa Powiatowego w Tczewie. Kontrole realizowane są planowo, na bieżąco, z należytą starannością. Podsumowanie kontroli zawiera protokół pokontrolny nr 1/2025 z dnia 11 lutego 2025 r.

## **2. Kontrola wydatków Powiatu Tczewskiego poniesionych w 2024 roku na promocję Powiatu (w tym dot. współpracy krajowej i międzynarodowej).**

Kontrola odbyła się 25 lutego 2025 r. w Starostwie Powiatowym w Tczewie, w Wydziale Rady, Zarządu i Rozwoju Powiatu. Informacji zespołowi kontrolnemu udzieliła Dyrektorka Wydziału Pani Magdalena Olszewska-Gibas. Budżet na szeroko rozumianą promocję Powiatu w 2024 roku wyniósł 252 336 zł. Środki zostały wydane na zakup nagród rzeczowych w konkursach, na materiały promocyjne, publikacje, organizację uroczystości, wydarzeń o charakterze promocyjnym, współpracę z partnerami Powiatu. Powiat wydaje „Życie Powiatu” (raz na kwartał).

Powiat Tczewski posiada czterech samorządowych partnerów zagranicznych (Rejon Prienai - Litwa, Rejon Owidipolski - Ukraina, Rejon Vrchlabi - Czechy, Rejon Zestafoni - Gruzja) oraz jednego partnera samorządowego w Polsce (Powiat Wodzisławski). Część kosztów współpracy z Powiatem Wodzisławskim została pokryta ze środków z rozdziału 92105 Kultura.

Zespół kontrolny nie wniósł zastrzeżeń do wydatkowania środków finansowych na promocję Powiatu. Podsumowanie kontroli zawiera protokół pokontrolny nr 2/2025 z dnia 25.02.2025 r.

## **3. Analiza kontroli zewnętrznych przeprowadzonych w Starostwie Powiatowym i podległych jednostkach w 2024 roku, kontrola realizacji zaleceń pokontrolnych.**

Zespół kontrolny zapoznał się z informacjami zawartymi na stronie internetowej Powiatu Tczewskiego (BIP) dot. przeprowadzonych kontroli zewnętrznych w 2024 roku. 2 kwietnia 2025 r., zespół kontrolny spotkał się z Panią Kamilą Wiśniewską (Inspektor Ochrony Danych), która w Starostwie Powiatowym zajmuje się gromadzeniem i publikowaniem na BIP dokumentacji związanej z kontrolami zewnętrznymi prowadzonymi w Starostwie i podległych Powiatowi jednostkach.

W 2024 r. przeprowadzone zostały 4 kontrole:

- 1) Kontrola przeprowadzona przez Pomorskiego Wojewódzkiego Inspektora Transportu Drogowego w Gdańsku.



- 2) Kontrola przeprowadzona przez Urząd Marszałkowski Województwa Pomorskiego dot. Projektu pn. Kompleksowa modernizacja energetyczna budynków stanowiących własność Powiatu Tczewskiego.
- 3) Kontrola przeprowadzona przez Wojewodę Pomorskiego dot. realizacji dochodów z budżetu państwa oraz prawidłowości wykorzystania i rozliczenia dotacji otrzymanych z budżetu państwa w 2023 roku.
- 4) Kontrola przeprowadzona przez Urząd Marszałkowski dot. Projektu pn. Poprawa jakości kształcenia zawodowego w szkołach ponadgimnazjalnych Powiatu Tczewskiego - poprzez prace budowlane i doposażenie.

Zespół kontrolny zwrócił uwagę, że w przypadku dwóch kontroli zrealizowanych zadań: „Kompleksowa modernizacja energetyczna budynków stanowiących własność Powiatu Tczewskiego” oraz „Poprawa jakości kształcenia zawodowego w szkołach ponadgimnazjalnych Powiatu Tczewskiego - poprzez prace budowlane i doposażenie”, część wydatków została uznana za niekwalifikowane. W związku z tym pomniejszone zostały wypłaty środków dla Powiatu.

Zespół kontrolny nie wniósł zastrzeżeń do przedmiotu kontroli. Podsumowanie kontroli zawiera protokół pokontrolny nr 3/2025 z dnia 02.04.2025 r.

#### **4. Kontrola przeprowadzonych inwestycji na drogach powiatowych w 2024 roku oraz stanu utrzymania dróg powiatowych na marzec 2025 r.**

Kontrola została przeprowadzona 14 kwietnia 2025 r. w Wydziale Inwestycji i Remontów Starostwa Powiatowego w Tczewie. Informacji zespołowi kontrolnemu udzielił Dyrektor Wydziału Pan Bogdan Szczucki. Zespół kontrolny zapoznał się ze sprawozdaniem „Przeprowadzenie zadań remontowych i przeprowadzonych zadań inwestycyjnych w 2024 roku”. W ramach kontroli stanu utrzymania dróg powiatowych, zespół kontrolny zapoznał się z aktualnymi na marzec 2025 roku zamówieniami i realizowanymi pracami na drogach.

Zespół kontrolny nie wniósł zastrzeżeń do przedstawionych dokumentów i realizacji zadań związanych z utrzymaniem dróg powiatowych w 2025 roku. Podsumowanie kontroli zawiera Protokół pokontrolny nr 4/2025 z dnia 14.04.2025 r.

#### **5. Kontrola działalności Domu Pomocy Społecznej w Rudnie (finansowanie, wydatki, zatrudnienie, sprawy organizacyjne).**

Kontrola odbyła się 23 września 2025 r. w Domu Pomocy Społecznej w Rudnie. Na początku kontroli Zespół zapoznał się z danymi ogólnymi na temat funkcjonowania jednostki, przedstawionymi przez dyrektora DPS. Główna księgowa DPS zreferowała nowe i stare zasady odpłatności za pobyt w Domu Pomocy Społecznej. Zespół kontrolny zapoznał się z sprawozdaniem finansowym za okres styczeń – czerwiec 2025 i omówił jego treść z Dyrektorem DPS i główną księgową. Dyrektor DPS zreferował plan inwestycji i poruszył zagadnienie refundacji wydatków mieszkańców na leki. Następnie omówiono zapewnienie dostępu mieszkańcom do świadczeń zdrowotnych w ramach NFZ. Zespół kontrolny zapoznał się z treścią wybranych dokumentów (formularze ofertowe, zarządzenia dyrektora).



Kontrola w Domu Pomocy Społecznej obejmująca finansowanie, wydatki, zatrudnienie oraz sprawy organizacyjne nie wykazała żadnych uchybień. Dokumentacja prowadzona jest prawidłowo, a działalność jednostki przebiega zgodnie z obowiązującymi przepisami. Zespół kontrolny nie formułuje zaleceń pokontrolnych. Podsumowanie kontroli zawiera Protokół pokontrolny nr 5/2025 z dnia 30.09.2025 r.

#### **6. Kontrola realizacji interpelacji i wniosków radnych Rady Powiatu Tczewskiego złożonych w 2025 r.**

Kontrola odbyła się dnia 17.11.2025 r. w Starostwie Powiatowym w Tczewie. Informacji i wyjaśnień zespołowi kontrolnemu udzieliła Marta Stalkowska - zastępca Dyrektora Wydziału Rady, Zarządu i Rozwoju Powiatu.

Zespół kontrolny zapoznał się z informacjami na temat procedury składania wniosków i interpelacji. W 2025 roku Radni Rady Powiatu Tczewskiego w okresie do listopada 2025 złożyli łącznie 23 interpelacje i wnioski. Zespół kontrolny wskazał sugestię wprowadzenia do użytku tabeli, z której można czerpać dane statystyczne dotyczące interpelacji bez konieczności przeglądania akt: liczba interpelacji, data, sposób załatwienia, czy i do kogo przekazano według właściwości etc. Zespół kontrolny poddał do rozważenia wprowadzenie wzoru interpretacji, zapytania (obecny wzór jest niewiążący),

Zespół kontrolny stwierdził, że we wszystkich sprawach zachowano terminy zgodnie z kpa. Szczegóły kontroli zawiera Protokół pokontrolny nr 7/2025 z dnia 17.11.2025 r.

#### **7. Kontrola dot. środków przekazanych i zaplanowanych do przekazania w 2025 roku przez Powiat Tczewski na wsparcie działalności Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej w Tczewie i Komendy Powiatowej Policji w Tczewie.**

Kontrola odbyła się 19 listopada 2025 r. w Starostwie Powiatowym w Tczewie. Zespół kontrolny spotkał się z Panią Małgorzatą Jabłońską - dyrektorem Wydziału Finansów, która udzieliła niezbędnych informacji i wyjaśnień. Zespół kontrolny analizował informacje o przekazanych dotacjach dla Państwowej Straży Pożarnej (m.in. z Pomorskiego Urzędu Wojewódzkiego oraz z budżetu Powiatu Tczewskiego – na zakup łodzi ratowniczej).

W 2025 roku Powiat Tczewski nie zaplanował i nie przekazał środków na wsparcie działalności Komendy Powiatowej Policji w Tczewie.

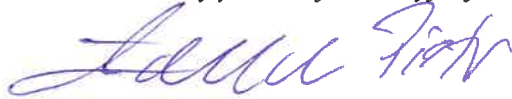
Zespół kontrolny nie wniósł zastrzeżeń i uwag w przedmiocie kontroli. Podsumowanie kontroli zawiera Protokół pokontrolny nr 6/2025 z dnia 19.11.2025 r.

### **Pozostałe działania**

W maju 2025 r. Komisja Rewizyjna odbyła posiedzenie poświęcone ocenie wykonania budżetu Powiatu za 2024 rok, informacji o stanie mienia Powiatu Tczewskiego według stanu na dzień 31 grudnia 2024 roku, wyników kontroli wewnętrznych i zewnętrznych w 2024 roku i analizie innych dokumentów potrzebnych do wystąpienia z wnioskiem do Rady Powiatu Tczewskiego w sprawie udzielenia absolutorium Zarządowi Powiatu za 2024 rok.

Podsumowanie tych działań zawiera Protokół z posiedzenia Komisji nr 5/2025 z dnia 21.05.2025 r.

*Przewodniczący Komisji Rewizyjnej*



*Piotr Łaga*