

**Protokół Nr 23/26**  
**z posiedzenia Komisji Rewizyjnej**  
**z dnia 25 marca 2026 roku**

W posiedzeniu, któremu przewodniczył **Tomasz Mitraszewski – Przewodniczący Komisji**, udział wzięli członkowie Komisji wg listy obecności stanowiącej **załącznik nr 1** do niniejszego protokołu.

Porządek posiedzenia Komisji:

1. Otwarcie posiedzenia i stwierdzenie kworum.
2. Przyjęcie protokołu z poprzedniego posiedzenia Komisji.
3. Opiniowanie projektów uchwał Rady Powiatu.
4. Realizacja planu kontroli:
  - a) omawianie przeprowadzonej kontroli sprawdzającej w Starostwie Powiatowym w Dzierżoniowie u Audytora Wewnętrznego w zakresie audytów wewnętrznych zrealizowanych w roku 2025 i ich realizacji – sporządzenie wystąpienia pokontrolnego,
  - b) planowanie kontroli kompleksowej w Starostwie Powiatowym w Dzierżoniowie w Biurze Promocji, Kultury, Sportu i Turystyki w zakresie wydatków na promocję Powiatu Dzierżoniowskiego (weryfikacja prawidłowości rozliczeń finansowych).
5. Sprawy bieżące.
6. Zamknięcie posiedzenia Komisji.

Proponowany porządek posiedzenia wraz z materiałami radni otrzymali drogą elektroniczną (eSesja). Uwag do porządku posiedzenia nie wniesiono.

**Ad 1 Otwarcie posiedzenia i stwierdzenie kworum**

Posiedzenie Komisji otworzył **Przewodniczący Komisji – Tomasz Mitraszewski**.

Następnie poprosił członków Komisji o potwierdzenie swojej obecności za pośrednictwem elektronicznego systemu obsługi eSesja. Na podstawie listy obecności stwierdził, że w posiedzeniu uczestniczy 6 radnych, co wobec składu Komisji wynoszącego 6 stanowi kworum pozwalające na podejmowanie prawomocnych decyzji.

Realizacja pkt 1 została zakończona.

**Ad 2 Przyjęcie protokołu z poprzedniego posiedzenia Komisji**

Protokół Nr 22/26 z posiedzenia Komisji z dnia 18 lutego 2026 r. został przyjęty w głosowaniu jednogłośnie: „za”: 6, przeciw: 0, wstrzymuję się: 0 (bez uwag). Wyniki głosowania stanowią **załącznik nr 2** do protokołu.

Realizacja pkt 2 została zakończona.

**Ad 3 Opiniowanie projektów uchwał Rady Powiatu**

Komisja przystąpiła do zaopiniowania projektu uchwały Rady Powiatu Dzierżoniowskiego, który radni otrzymali zgodnie z datą wpływu widniejącą na dokumencie: *w sprawie delegowania radnych Rady Powiatu Dzierżoniowskiego do pracy w Powiatowej Komisji Bezpieczeństwa i Porządku (projekt nr 135)*.

Uwag ani pytań nie zgłoszono. W wyniku głosowania Komisja - pozytywnie – jednogłośnie: „za”: 6, przeciw: 0, wstrzymuję się: 0, zaopiniowała projekt uchwały nr 135. Opinia Komisji stanowi **załącznik nr 3** do protokołu.

Realizacja pkt 3 została zakończona.

**Ad 4 Realizacja planu kontroli**

**a) omawianie przeprowadzonej kontroli sprawdzającej w Starostwie Powiatowym w Dzierżoniowie u Audytora Wewnętrznego w zakresie audytów wewnętrznych zrealizowanych w roku 2025 i ich realizacji – sporządzenie wystąpienia pokontrolnego**

W dniach 10-16.03.2026 r. Zespół Kontrolny w składzie: Norbert Warchoń – przewodniczący, Iwona Cegiełka i Damian Szachniewicz przeprowadził kontrolę sprawdzającą w Starostwie Powiatowym w Dzierżoniowie u Audytora Wewnętrznego w zakresie audytów wewnętrznych zrealizowanych w roku 2025 i ich realizacji.

Głos zabrał **Przewodniczący Zespołu Kontrolnego – Norbert Warchol**, który poinformował, iż Audytor Wewnętrzny w roku 2025 zrealizował 4 kontrole, zgodnie z planem audytu zatwierdzonym przez Starostę: w Powiatowym Centrum Pomocy Rodzinie i Ochrony Zdrowia w Dzierżoniowie, w Specjalnych Ośrodkach Szkolno – Wychowawczych w Dzierżoniowie i Piławie Górnej, w Powiatowym Urzędzie Pracy w Dzierżoniowie. Zespół nie stwierdził nieprawidłowości.

**Przewodniczący Komisji** powiedział, że jest zdziwiony wynikami kontroli, bowiem była to kontrola sprawdzająca i zespół powinien odnieść się do wniosków pokontrolnych z kontroli kompleksowej przeprowadzonej w roku 2024: „*Zespół Kontrolny w oparciu o przedłożone przez Audytora Wewnętrznego plany audytu na lata 2023 i 2024 proponuje zwiększenie zakresu jego zadań (wynikających z przepisów prawa) do realizacji na kolejne lata.*”

**Radna Iwona Cegielka** powiedziała, że dokumentacja jest bardzo dobrze prowadzona, jest czytelna i te 4 kontrole, które przeprowadziła Pani Audytor są wystarczające na cały rok – kontrole przeprowadzane są pod kątem kontroli zarządczej, a jest to bardzo duży obszar.

**Radny Damian Szachniewicz** dopowiedział, że kontrole są przeprowadzane bardzo rzetelnie, wszystko jest systematycznie udokumentowane.

**Radny Krzysztof Galiak** zauważył, że kontrola wewnętrzna jest bardzo ważną funkcją, bowiem pomaga zarządowi, a zwłaszcza staroście w ocenie funkcjonowania całego urzędu (czy są przestrzegane zasady, reguły, procedury).

**Radna Iwona Cegielka** stwierdziła, że z dokumentów przedłożonych przez Panią Audytor wynika, iż to wszystko co było zaplanowane w danej kontroli zostało zrealizowane. Ponadto, jeżeli były zalecenia, zostały one wykonane.

Więcej pytań, ani uwag nie zgłoszono.

Kontrola przebiegła w sposób prawidłowy. Zespół nie wystosował wystąpienia pokontrolnego.

Protokół z kontroli został podpisany przez kierownika kontrolowanej jednostki oraz Zespół Kontrolny i jest do wglądu w aktach Komisji. Całość dokumentacji znajduje się w aktach sprawy BR.1711.2.2026.

#### **b) planowanie kontroli kompleksowej w Starostwie Powiatowym w Dzierżoniowie w Biurze Promocji, Kultury, Sportu i Turystyki w zakresie wydatków na promocję Powiatu Dzierżoniowskiego (weryfikacja prawidłowości rozliczeń finansowych)**

Zgodnie z Rocznym Planem Kontroli, Komisja ustaliła termin kontroli kompleksowej w Starostwie Powiatowym w Dzierżoniowie w Biurze Promocji, Kultury, Sportu i Turystyki w zakresie wydatków na promocję Powiatu Dzierżoniowskiego (weryfikacja prawidłowości rozliczeń finansowych).

Kontrolę przeprowadzi Zespół Kontrolny w składzie:

1. Damian Szachniewicz – przewodniczący zespołu kontrolnego,
2. Krzysztof Galiak – członek zespołu kontrolnego,
3. Tomasz Mitraszewski – członek zespołu kontrolnego,

w dniach: 8 – 20 kwietnia 2026 r. Rozpoczęcie kontroli zaplanowano na godz. 11:00. Całość dokumentacji znajduje się w aktach BR.1711.3.2026.

Realizacja pkt 4 została zakończona.

#### **Ad 5 Sprawy bieżące**

Spraw bieżących nie zgłoszono, wobec czego Przewodniczący zamknął realizację pkt 5 porządku.

#### **Ad 6 Zamknięcie posiedzenia Komisji**

Wobec zrealizowanego porządku posiedzenia Przewodniczący zamknął posiedzenie Komisji Rewizyjnej dziękując radnym za udział.

Przewodniczący Komisji

Tomasz Mitraszewski