

Sprawozdanie z działalności
Komisji Rewizyjnej
kadencja 2018-2024 (styczeń- kwiecień)
oraz kadencja 2024-2029 (maj- grudzień)
Rady Powiatu Raciborskiego
za 2024 r.

Komisja Rewizyjna Rady Powiatu Raciborskiego działała w 2024 r. w oparciu o Uchwałę Nr II/14/2018 Rady Powiatu Raciborskiego z dnia 27 listopada 2018 r. w sprawie powołania Komisji Rewizyjnej Rady Powiatu Raciborskiego, Uchwałę Nr LVIII/455/2023 Rady Powiatu Raciborskiego z dnia 19 grudnia 2023 r. w sprawie zatwierdzenia planu kontroli Komisji Rewizyjnej Rady Powiatu Raciborskiego na rok 2024.

W wyniku końca kadencji 2018-2024 Rady Powiatu Raciborskiego skład przedmiotowej Komisji uległ zmianie wobec powyższego Komisja Rewizyjna kadencji 2024-2029 działała w oparciu o Uchwałę Nr I/7/2024 Rady Powiatu Raciborskiego z dnia 7 maja 2024r. w sprawie powołania Komisji Rewizyjnej Rady Powiatu Raciborskiego, Uchwałę Nr LVIII/455/2023 Rady Powiatu Raciborskiego z dnia 19 grudnia 2023 r. w sprawie zatwierdzenia planu kontroli Komisji Rewizyjnej Rady Powiatu Raciborskiego na rok 2024, Uchwałę Nr III/30/2024 Rady Powiatu Raciborskiego z dnia 25 czerwca 2024 r. w sprawie zmiany uchwały dotyczącej zatwierdzenia planu kontroli Komisji Rewizyjnej Rady Powiatu Raciborskiego na rok 2024.

I. Skład Komisji Rewizyjnej Rady Powiatu Raciborskiego (kadencja 2018-2024) oraz Komisji Rewizyjnej Rady Powiatu Raciborskiego (kadencja 2024- 2029) :

Członków Komisji Rewizyjnej (kadencja 2018-2024) powołano Uchwałą Nr II/14/2018 Rady Powiatu Raciborskiego z dnia 27 listopada 2018 r. w sprawie powołania Komisji Rewizyjnej Rady Powiatu Raciborskiego.

W skład Komisji weszli:

- 1) Tomasz Kusy – Przewodniczący – obecny na 5 posiedzeniach,
- 2) Eugeniusz Kura – Zastępca Przewodniczącego – obecny na 5 posiedzeniach,

- 3) Sebastian Mikołajczyk – Członek – obecny na 5 posiedzeniach,
- 4) Piotr Olender – Członek – obecny na 4 posiedzeniach (nieobecny na posiedzeniu Komisji w dniu 21.03.2024r.),
- 5) Ewa Widera – Członek - obecna na 5 posiedzeniach.

Członków Komisji Rewizyjnej (kadencja 2018-2024) powołano Uchwałą Nr I/7/2024 Rady Powiatu Raciborskiego z dnia 7 maja 2024 r. w sprawie powołania Komisji Rewizyjnej Rady Powiatu Raciborskiego.

W skład Komisji weszli:

- 1) Piotr Olender– Przewodniczący– obecny na 11 posiedzeniach,
- 2) Małgorzata Paletta– Zastępca Przewodniczącego – obecna na 11 posiedzeniach,
- 3) Krzysztof Bajerski– Członek – obecny na 10 spotkaniach (nieobecny na posiedzeniu Komisji w dniu 27.08.2024r.),
- 4) Tomasz Kusy– Członek – obecny na 11 posiedzeniach,
- 5) Adrian Plura– Członek – obecny na 10 posiedzeniach (nieobecny na posiedzeniu Komisji w dniu 08.10.2024r.).

II. Liczba oraz miejsce posiedzeń Komisji Rewizyjnej Rady Powiatu Raciborskiego:

Komisja Rewizyjna (kadencja 2018-2024) w 2024 r. odbyła 5 posiedzeń. Komisja obradowała w siedzibie Starostwa Powiatowego w Raciborzu oraz w Centrum Usług Wspólnych w Raciborzu.

Komisja Rewizyjna (kadencja 2024- 2029) w 2024r. odbyła 11 posiedzeń. Komisja obradowała w siedzibie Starostwa Powiatowego w Raciborzu, w Szpitalu Rejonowym im. dr. Józefa Rostka w Raciborzu oraz w Powiatowym Centrum Sportu w Raciborzu.

W dniu 16 grudnia 2024r. odbyło się wspólne posiedzenie komisji stałych Rady Powiatu Raciborskiego.

III. Wykaz przeprowadzonych kontroli i nieprawidłowości wykrytych w toku kontroli:

Komisja Rewizyjna Rady Powiatu Raciborskiego w oparciu o Uchwałą Nr LVIII/455/2023 Rady Powiatu Raciborskiego z dnia 19 grudnia 2023 r. w

sprawie zatwierdzenia planu kontroli Komisji Rewizyjnej Rady Powiatu Raciborskiego na rok 2024. A także w oparciu o Uchwałę Nr III/30/2024 Rady Powiatu Raciborskiego z dnia 25 czerwca 2024 r. w sprawie zmiany uchwały dotyczącej zatwierdzenia planu kontroli Komisji Rewizyjnej Rady Powiatu Raciborskiego na rok 2024., przeprowadziła w 2024 r. nw. kontrole:

1) „Kontrola kompleksowa w Centrum Usług Wspólnych w Raciborzu”

Komisja Rewizyjna obradowała w powyższej sprawie w dniach 18 stycznia, 13 i 20 lutego, 5 i 21 marca w Centrum Usług Wspólnych Raciborzu oraz w Starostwie Powiatowym w Raciborzu.

Celem kontroli było dokonanie oceny dochodów i wydatków Centrum Usług Wspólnych w Raciborzu.

Głównymi zagadnieniami objętymi tematyką kontroli była realizacja budżetu jednostki.

Badaniami kontrolnymi objęto lata 2022-2023.

Kontrolę przeprowadzono od 25 stycznia 2024 r. do 21 marca 2024 r.

W toku prowadzonej kontroli Komisja Rewizyjna wnioskuje o przedłożenie i zapoznała się z dostarczonymi na wniosek Komisji dokumentami:

1. Wykaz wydatków związanych z utworzeniem CUW.
2. Informacja nt. realizacji budżetu CUW w latach 2022-2023.
3. Statut CUW w Raciborzu.
4. Zarządzenia dyrektora CUW.
5. Dokumentacja (np. uchwały i dokumentacja innych postępowań) na podstawie, której zostało utworzone Centrum Usług Wspólnych w Raciborzu oraz powołany jego dyrektor.
6. Rejestr faktur za lata 2022-2023.
7. Rejestr umów za lata 2022-2023.
8. Umowy:
 - a) nr 2/2023 z dnia 24.01.2023 r.,
 - b) nr 5/2023 z dnia 26.01.2023 r.,
 - c) nr 10/2023 z dnia 02.06.2023 r.,
 - d) nr 19/2023 z dnia 08.12.2023 r.

9. Wnioski zakupowe z lat 2022-2023.

10. Informacja o zamówieniach przekraczających kwotę 50 tys. zł (dokumentacja, protokoły, faktury, etc.).

Ponadto Komisja zwróciła się z prośbą do Dyrektora CUW o wyjaśnienia dotyczące kwot oraz sposobu realizacji wniosków zakupowych:

- nr 1/2022 z dnia 03.11.2022 r. na kwotę 42 900, 00zł,
- nr 2/2022 z dnia 15.12.2022 r. na kwotę 86 000, 00 zł,
- nr 4/2023 z dnia 02.01.2023 r. na kwotę 46 280, 00 zł,
- nr 7/2023 z dnia 04.04.2023 r. na kwotę 47 000,00 zł.

Dyrektor CUW pismem nr CUW.091.2.2024 z dnia 22 lutego 2024 r. przekazał wyjaśnienia w przedmiotowej sprawie.

Szczegółowe ustalenia Komisji w przedmiocie kontroli znajdują się w protokołach z posiedzeń Komisji Rewizyjnej nr 1/2024, nr 2/2024, nr 3/2024, nr 4/2024.

Mając na uwadze przedstawione dokumenty oraz pozyskane informacje członkowie Komisji Rewizyjnej zwrócili uwagę na zapis §1 pkt 4 Regulaminu udzielania zamówień do 130 tys. PLN w Centrum Usług Wspólnych w Raciborzu „Regulaminu nie stosuje się w przypadku zawierania umów cywilnoprawnych dot. usług, których wartość nie przekracza 130 tys. PLN”.

W ocenie członków Komisji ww. zapis może dotyczyć dowolnej umowy, w tym umowy zakupowej. Ponadto Komisja uznała ww. zapis za niewłaściwy.

Komisja zwróciła uwagę na rozbieżność pomiędzy kwotą wniosku zakupowego nr 2/2022 z dnia 15.12.2022 r. na kwotę 86 000,00 zł brutto dotyczącego §4210 materiały i wyposażenia, a kwotą w planie wydatków budżetowych za okres od 01.01.2022 r. do 31.12.2022 r. gdzie zaplanowano kwotę niższą to jest 85 500,00 zł.

Zgodnie z wyjaśnieniami Dyrektora CUW kwota we wniosku zakupowym 2/2022 z dnia 15.12.2022 r. czyli 86 000,00 zł brutto dotycząca §4210 materiały i wyposażenia została wskazana błędnie. Realizacja ww. wniosku nie przekroczyła kwoty zaplanowanej.

Komisja wyraziła wątpliwość w związku z opisem wniosku zakupowego nr 1/2022 z dnia 03.11.2022 r. na kwotę 42 900,00 zł brutto. Komisja po analizie dokumentów uznała, iż ww. wniosek zakupowy powinien dotyczyć §4300 zakup usług pozostałych.

Dyrektor CUW ustosunkował się do uwagi Komisji i wyjaśnił, że zaistniały błąd nie wpłynął na prawidłowość wydatków.

Podczas posiedzenia Komisji w dn. 20.02.2024 r. Dyrektor CUW poinformował, że nie występowały zamówienia przekraczające 50 000, 00 zł netto, które wymagałyby uruchomienia procedury przewidzianej w Regulaminie udzielania zamówień do 130 tys. PLN w Centrum Usług Wspólnych w Raciborzu.

Jednakże w wyniku analizy dokumentów Komisja zwróciła uwagę, że wniosek zakupowy nr 2/2022 z dnia 15.12.2022 r. na kwotę 86 000,00 zł brutto

przekracza kwotę 50 000, 00 zł netto.

Następnie Komisja zwróciła uwagę na lakoniczny opis wniosków zakupowych:

- Nr 1/2022 z dnia 03.11.2022 r. na kwotę 42 900,00 zł brutto,
- Nr 2/2022 z dnia 15.12.2022 r. na kwotę 86 000, 00 zł brutto,
- Nr 4/2023 z dnia 02.01.2023 r. na kwotę 46 280, 00 zł brutto,
- Nr 7/2023 z dnia 04.04.2023 r. na kwotę 47 000, 00 zł brutto,
- Nr 9/2023 z dnia 22.08.2023 r. na kwotę 8 000, 00 zł brutto,
- Nr 12/2023 z dnia 21.11.2023 r. na kwotę 1020,00 zł brutto.

Komisja zwróciła uwagę, iż zgodnie z §6 pkt 3 Regulaminu Zamówień do 130 tys. PLN w Centrum Usług Wspólnych w Raciborzu wniosek, o którym mowa w §6 ust. 2 Regulaminu zawiera w szczególności:

- 1) nazwę zamówienia;
- 2) opis przedmiotu zamówienia;
- 3) szacunkową wartość zamówienia w złotych;
- 4) dane osoby, która dokonała ustalenia wartości zamówienia;
- 5) termin realizacji zamówienia;
- 6) informację o sposobie upublicznienia zapytania ofertowego;
- 7) dane osoby merytorycznej odpowiedzialnej za zamówienie;
- 8) warunki płatności;
- 9) zatwierdzenie przez kierownika.

Wobec powyższego Komisja wskazała, że we wniosku zakupowym nr 2/2022 na kwotę 86 000,00 zł brutto brakuje zapisów dotyczących: opisu przedmiotu zamówienia, danych osoby, która dokonała ustalenia wartości zamówienia oraz danych osoby, merytorycznie odpowiedzialnej za zamówienie.

Komisja miała wątpliwości co do wyjaśnień Dyrektora CUW w części dotyczących możliwości dzielenia zamówień zakupowych.

Wnioski, ustalenia i oceny zawarte są w protokołach cząstkowych z poszczególnych posiedzeń Komisji.

Protokół sporządzono i poddano pod głosowanie w dniu 21 marca 2024 r.

Protokół został przyjęty 4 głosami za.

2) „Wykonanie budżetu Powiatu Raciborskiego za 2023 rok.”

Komisja Rewizyjna obradowała w powyższej sprawie w dniach 7,14 i 28 maja 2024 r. w Starostwie Powiatowym w Raciborzu. Zakres kontroli obejmował wydatki związane z realizacją inwestycji pn. „Adaptacja budynku Słodowni i modernizacja Domu Książęcego na centrum turystyczno-historyczne z ekspozycją multimedialną na Zamku Piastowskim w Raciborzu” w 2023 roku.

W trakcie przeprowadzania kontroli Komisja Rewizyjna wnioskowała i zapoznała się z wykazem wydatków związanych z realizacją inwestycji pn. „Adaptacja budynku Słodowni i modernizacja Domu Książęcego na centrum turystyczno-historyczne z ekspozycją multimedialną na Zamku Piastowskim w Raciborzu” w 2023 roku.

Przedstawiony wykaz wydatków jest zgodny z danymi zawartymi w tabeli Nr 2: wydatki budżetu Powiatu za 2023 rok i Nr 10: Realizacja przedsięwzięć z WPF Powiatu Raciborskiego w 2023 roku, Uchwały Nr 266/1539/2024 Zarządu Powiatu Raciborskiego z dnia 26 marca 2024 r. w sprawie przyjęcia sprawozdania rocznego z wykonania budżetu Powiatu Raciborskiego za 2023 rok.

Mając na uwadze przedstawione dokumenty członkowie Komisji Rewizyjnej nie stwierdzili nieprawidłowości i uchybień w przedmiotowej kontroli.

Protokół sporządzono i poddano pod głosowanie w dniu 28 maja 2024 r.

Protokół przyjęto 4 głosy za, 0 głosów przeciw, 0 głosów wstrzymujących się w obecności 5 członków Komisji.

Radny Tomasz Kusy nie brał udziału w głosowaniu.

3) „Szpital Rejonowy im. dr. Józefa Rostka w Raciborzu – uruchomienie Szpitalnego Oddziału Ratunkowego”

Komisja Rewizyjna obradowała w powyższej sprawie w dniach 17 września, 8 i 24 października oraz 5 i 26 listopada 2024 r. w Szpitalu Rejonowym im. dr. Józefa Rostka w Raciborzu oraz w Starostwie Powiatowym w Raciborzu.

Celem kontroli było dokonanie oceny realizacji inwestycji związanej z uruchomieniem Szpitalnego Oddziału Ratunkowego.

Kontrolę przeprowadzono od 17 września 2024 r. do 26 listopada 2024 r.

W toku prowadzonej kontroli Komisja Rewizyjna wnioskowała o przedłożenie i zapoznała się z dostarczonymi na wniosek Komisji dokumentami:
- wykazem postępowań przetargowych,

- dokumentacją przetargową związaną z realizacją ww. zadania,
 - dokumentacją związaną z wykonaniem prac dodatkowych,
 - 6/2019: inwestor zastępczy – 1 segregator,
 - 5/2020: Przebudowa z rozbudową budynku szpitala w celu utworzenia SOR – 1 segregator,
 - 18/2022: Dostawa i montaż wyposażenia oraz sprzętu medycznego I postępowanie – 5 segregatorów,
 - 32/2022: Dostawa i montaż wyposażenia oraz sprzętu medycznego II postępowanie – 2 segregatory,
 - 11/2023: Dostawa i montaż wyposażenia oraz sprzętu medycznego III postępowanie – 2 segregatory,
 - BU 11-2023: 1/2/3/4 – 1 segregator,
 - 14/2023: Dostawa i montaż wyposażenia oraz sprzętu medycznego IV postępowanie – 1 segregator.
 - rozliczeniem całościowym inwestycji,
 - warunkami kontraktowania – umowa z NFZ na ww. zadanie,
 - kosztami funkcjonowania SOR (zestawienie kosztów SOR oraz Nocnej i Świątecznej Opieki Zdrowotnej),
 - Instrukcją NZP – 2009 wydanie 6 oraz Regulaminem pracy Komisji Przetargowej
- w Szpitalu Rejonowym im. dr. Józefa Rostka w Raciborzu w sprawach o zamówienia publiczne,
- uzupełnieniem Informacji pokontrolnej z kontroli nr POIS.09.01.00-00-0362/18
- pn. „Przebudowa z rozbudową budynku Szpitala w celu stworzenia Szpitalnego Oddziału Ratunkowego przy Szpitalu Rejonowym im. dr. Józefa Rostka w Raciborzu” o brakujące strony dokumentu dot. pkt 8 oraz pkt 9 spisu treści,
- wskazaniem firmy oraz trybu, do której zostało przekazane:
 - zapytanie ofertowe nr 1 Dostawa komputerów wraz z drukarkami dla zadania
- pn. „Przebudowa z rozbudową budynku szpitala w celu utworzenia Szpitalnego Oddziału Ratunkowego przy Szpitalu Rejonowym im. dr. Józefa Rostka w Raciborzu,
- zapytanie ofertowe nr 2 Dostawa serwera komunikacyjnego łączności radiowej LPR, WPR dla zadania „Przebudowa z rozbudową budynku szpitala w celu utworzenia Szpitalnego Oddziału Ratunkowego przy Szpitalu Rejonowym im. dr. Józefa Rostka
- w Raciborzu,

- wyjaśnieniem dlaczego przyjęto formularz ofertowy nr 1 Dostawa komputerów wraz z drukarkami dla zadania pn. „Przebudowa z rozbudową budynku szpitala w celu utworzenia Szpitalnego Oddziału Ratunkowego przy Szpitalu Rejonowym im. dr. Józefa Rostka w Raciborzu bez załącznika potwierdzającego spełnienie określonych wymagań, a którego to załącznik wymaga,
- udzieleniem odpowiedzi na pytanie jaka jest różnica pomiędzy kwotą wynikającą z umowy nr 5/2020 zawartą dniu 08.04.2024 r. pomiędzy Szpitalem Rejonowym im. dr. Józefa Rostka w Raciborzu a Przedsiębiorstwem Budowlanym „DOMBUD”, a faktycznie wydatkowanymi środkami w ramach tej umowy (na podstawie aneksów).

Podczas wykonywania czynności kontrolnych radny Tomasz Kusy zwrócił uwagę, że w protokołach prac dodatkowych oferty często pochodziły od samego podwykonawcy (podwykonawca sam siebie oferował).

Komisja przyjęła wniosek, aby wydłużono czas publikacji postępowań bezprzetargowych / zapytań ofertowych na stronie internetowej do 21 dni, a jedynie w sytuacjach wyjątkowych do 7 dni, co jednak wymagałoby uzasadnienia w notatce służbowej.

Członkowie Komisji przyjęli ww. wniosek stosunkiem głosów:

2 głosów za, 0 głosów przeciw, 3 głosy wstrzymujące się.

Mając na uwadze przedstawione dokumenty oraz pozyskane informacje członkowie Komisji Rewizyjnej nie stwierdzili nieprawidłowości i uchybień w przedmiotowej kontroli.

Szczegółowe ustalenia Komisji w przedmiocie kontroli znajdują się w protokołach z posiedzeń Komisji Rewizyjnej nr 11/2024, nr 12/2024, nr 13/2024 i nr 14/2024.

Protokół sporządzono i poddano pod głosowanie w dniu 26 listopada 2024 r.

Protokół przyjęto 5 głosami za.

4) „Kontrola kompleksowa w Powiatowym Centrum Sportu w Raciborzu”

Kontrola odbyła się podczas posiedzenia Komisji w Powiatowym Centrum Sportu w dniu 16 grudnia 2024r. a następnie zgodnie z przyjętym planem Komisji Rewizyjnej na 2025r. będzie kontynuowana na kolejnych posiedzeniach w 2025r.

Komisja na posiedzeniu w dniu 16 grudnia 2024r. zapoznała się z istotą i funkcjonowaniem jednostki Powiatowego Centrum w Raciborzu.

W toku prowadzonej kontroli w dniu 16 grudnia 2024r. Komisja Rewizyjna zapoznała się z dokumentami przedłożonymi przez dyrektora Powiatowego Centrum Sportu w Raciborzu oraz wniosowała o przedłożenie:

- 1) udostępnienie aktualnych umów oraz umów, które obowiązywały w 2024 roku, łącznie z umowami zlecenia, które dotyczą pracowników.
- 2) udostępnienie faktur, które zostały wystawione w 2023 i 2024 roku.
- 3) udostępnienie dokumentacji dotyczącej inwestycji sauny.

Zgodnie z Uchwałą Nr VIII/67/2024 Rady Powiatu Raciborskiego z dnia 17 grudnia 2024 r. w sprawie zatwierdzenia planu kontroli Komisji Rewizyjnej Rady Powiatu Raciborskiego na rok 2025, dalszy etap kontroli będzie prowadzony w I kwartale 2025r., gdzie najbliższy termin posiedzenia ustalono na 21 stycznia 2025r. w Powiatowym Centrum Sportu w Raciborzu.

IV. Rejestr wniosków Komisji Rewizyjnej Rady Powiatu Raciborskiego podjętych w 2024 r. stanowi załącznik do sprawozdania.

**Przewodniczący Komisji Rewizyjnej
Rady Powiatu Raciborskiego
/-/ Piotr Olender**

Rejestr wniosków Komisji Rewizyjnej Rady Powiatu Raciborskiego w 2024 r.

Lp.	Data posiedzenia	Treść wniosku	Przebieg realizacji
1.	18.01.2024 r.	Komisja Rewizyjna Rady Powiatu Raciborskiego w ramach kontroli pn. „Kontrola kompleksowa w Centrum Usług Wspólnych w Raciborzu” (dalej CUW) na posiedzeniu w dniu 18 stycznia 2024 r. zwróciła się z prośbą o udostępnienie poniższej dokumentacji: 1) wykazu wydatków związanych z utworzeniem CUW, 2) informacji nt. realizacji budżetu CUW w latach 2022-2023, 3) statutu CUW w Raciborzu, 4) zarządzeń dyrektora CUW, 5) dokumentacji (np. uchwały i dokumentacja innych postępowań) na podstawie, której zostało utworzone Centrum Usług Wspólnych w Raciborzu oraz powołany jego dyrektor, 6) rejestru faktur za lata 2022-2023, 7) rejestru umów za lata 2022-2023.	Pismem Nr OR.VI.0012.8.3.2024 z dnia 18 stycznia 2024 r. wniosek przekazano Staroście Raciborskiemu. Materiały stanowiące odpowiedź na wniosek została przekazana członkom Komisji Rewizyjnej.
2.	13.02.2024 r.	Komisja Rewizyjna Rady Powiatu Raciborskiego w ramach kontroli pn. „Kontrola kompleksowa w Centrum Usług Wspólnych w Raciborzu” (dalej CUW) na posiedzeniu w dniu 13 lutego 2024 r. zwróciła się z prośbą o udostępnienie: 1) wniosków zakupowych z lat 2022-2023, 2) informacji o zamówieniach przekraczających kwotę 50 tys. zł (dokumentacja, protokoły, faktury, etc.), 3) umowy: a) nr 2/2023 z dnia 24.01.2023 r., b) nr 5/2023 z dnia 26.01.2023 r., c) nr 10/2023 z dnia 02.06.2023 r., d) nr 19/2023 z dnia 08.12.2023 r.	Pismem Nr OR.VI.0012.8.6.2024 z dnia 13 lutego 2024 r. wniosek przekazano Staroście Raciborskiemu. Materiały stanowiące odpowiedź na wniosek zostały przekazane członkom Komisji.
3.	07.05.2024 r.	Komisja Rewizyjna Rady Powiatu Raciborskiego w ramach kontroli pn. „Wykonanie budżetu Powiatu Raciborskiego za 2023 rok” na posiedzeniu w dniu 7 maja 2024 r. zwróciła się do Starosty o udostępnienie dokumentacji wydatków związanych z realizacją inwestycji pn. „ Adaptacja budynku Słodowni i modernizacja Domu Książęcego na centrum turystyczno-historyczne z ekspozycją multimedialną na Zamku Piastowskim w Raciborzu” w 2023 roku.	Pismem Nr OR.VI.0012.8.13.2024z dnia 8 maja 2024r. wniosek przekazano Staroście Raciborskiemu. Materiały stanowiące odpowiedź na wniosek zostały przekazane członkom Komisji.
4.	28.05.2024	Komisja Rewizyjna Rady Powiatu Raciborskiego na posiedzeniu w dniu 28 maja 2024 r., podjęła wniosek o wydanie opinii prawnej w następującej kwestii: 1. Czy opiniowanie wykonania budżetu należy utożsamiać z jego obligatoryjną kontrolą, rozumianą jako ścisłą kontrolę poszczególnych pozycji wykonanego budżetu. 2. Czy w sytuacji, gdy ustawa narzuca obowiązek opiniowania budżetu, fakt ten powinien zostać uwzględniony w planie kontroli komisji zatwierdzanej przez radę powiatu.	Pismem Nr OR.VI.0012.8.16.2024 z dnia 28 maja 2024 r. wniosek przekazano Staroście Raciborskiemu. Materiały stanowiące odpowiedź na wniosek zostały przekazane członkom Komisji.

5.	17.09.2024	<p>Komisja Rewizyjna Rady Powiatu Raciborskiego w ramach kontroli pn. „Szpital Rejonowy im. dr. Józefa Rostka w Raciborzu – uruchomienie Szpitalnego Oddziału Ratunkowego” na posiedzeniu w dniu 17 września 2024 r. zwróciła się z prośbą o udostępnienie poniższych dokumentów:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1) wykazu postępowań przetargowych, 2) dokumentacji przetargowej związanej z realizacją ww. zadania, 3) dokumentacji związanej z wykonaniem prac dodatkowych, 4) rozliczenie całościowe inwestycji, 5) warunków kontraktowania – umowa z NFZ na ww. zadanie, 6) kosztów funkcjonowania SOR (zestawienie kosztów SOR oraz Nocnej i Świątecznej Opieki Zdrowotnej). 	<p>Pismem Nr OR.VI.0012.8.23.2024 z dnia 18 września 2024 r. wniosek przekazano Staroście Raciborskiemu.</p> <p>Materiały stanowiące odpowiedź na wniosek zostały przekazane członkom Komisji.</p>
6.	24.10.2024	<p>Komisja Rewizyjna Rady Powiatu Raciborskiego w ramach kontroli pn. „Szpital Rejonowy im. dr. Józefa Rostka w Raciborzu – uruchomienie Szpitalnego Oddziału Ratunkowego” na posiedzeniu w dniu 24 października 2024 r. zwróciła się z prośbą o:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1) udostępnienie Instrukcji NZP – 2009 wydanie 6 oraz Regulaminu pracy Komisji Przetargowej w Szpitalu Rejonowym im. dr. Józefa Rostka w Raciborzu w sprawach o zamówienia publiczne, 2) uzupełnienie Informacji pokontrolnej z kontroli nr POIS.09.01.00-00-0362/18 pn. „Przebudowa z rozbudową budynku Szpitala w celu stworzenia Szpitalnego Oddziału Ratunkowego przy Szpitalu Rejonowym im. dr. Józefa Rostka w Raciborzu” o brakujące strony dokumentu dot. pkt 8 oraz pkt 9 spisu treści, 3) wskazanie firmy oraz trybu, do której zostało przekazane: <ol style="list-style-type: none"> a) zapytanie ofertowe nr 1 Dostawa komputerów wraz z drukarkami dla zadania pn. „Przebudowa z rozbudową budynku szpitala w celu utworzenia Szpitalnego Oddziału Ratunkowego przy Szpitalu Rejonowym im. dr. Józefa Rostka w Raciborzu, b) zapytanie ofertowe nr 2 Dostawa serwera komunikacyjnego łączności radiowej LPR, WPR dla zadania „Przebudowa z rozbudową budynku szpitala w celu utworzenia Szpitalnego Oddziału Ratunkowego przy Szpitalu Rejonowym im. dr. Józefa Rostka w Raciborzu, 4) wyjaśnienie dlaczego przyjęto formularz ofertowy nr 1 Dostawa komputerów wraz z drukarkami dla zadania pn. „Przebudowa z rozbudową budynku szpitala w celu utworzenia Szpitalnego Oddziału Ratunkowego przy Szpitalu Rejonowym im. dr. Józefa Rostka w Raciborzu bez załącznika potwierdzającego spełnienie określonych wymagań, a którego to załącznik wymaga, 5) udzielenie odpowiedzi na pytanie jaka jest różnica pomiędzy kwotą wynikającą z umowy nr 5/2020 zawartą dnia 08.04.2024 r. pomiędzy Szpitalem Rejonowym im. dr. Józefa Rostka w Raciborzu a Przedsiębiorstwem Budowlanym „DOMBUD”, a faktycznie wydatkowanymi środkami w ramach tej umowy (na podstawie aneksów). 	<p>Pismem Nr OR.VI.0012.8.26.2024 z dnia 24 października 2024r. wniosek przekazano Staroście Raciborskiemu.</p> <p>Materiały stanowiące odpowiedź na wniosek zostały przekazane członkom Komisji.</p>
7.	16.12.2024r.	<p>Komisja Rewizyjna Rady Powiatu Raciborskiego w ramach kontroli pn. „Kontrola kompleksowa w Powiatowym Centrum Sportu w Raciborzu” na posiedzeniu w dniu 16 grudnia 2024 r. zwróciła się z prośbą o:</p> <p>udostępnienie aktualnych umów oraz umów, które obowiązywały w 2024 roku, łącznie z umowami zlecenia, które dotyczą pracowników, udostępnienie faktur, które zostały wystawione w 2023 i 2024 roku, udostępnienie dokumentacji dotyczącej inwestycji sauny.</p>	<p>Pismem Nr OR.VI.0012.8.31.2024 z dnia 16 grudnia 2024r. wniosek przekazano Staroście Raciborskiemu.</p>