

Protokół nr 8/26

z kontroli przeprowadzonej przez Komisję Rewizyjną Rady Miejskiej w Chojnicach

1. Nazwa i adres kontrolowanego podmiotu:
Wydział Finansowy Urzędu Miejskiego w Chojnicach, ul. Stary Rynek 1, 89-600 Chojnice
2. Imię i nazwisko kontrolujących:
 - 1) *Sebastian Matthes* – kierownik zespołu kontrolnego
 - 2) *Zdzisław Januszewski* – członek
 - 3) *Kazimierz Jaruszewski* – członek
 - 4) *Kamil Kaczmarek* – członek
 - 5) *Kamil Trzebiatowski* – członek
3. Data przeprowadzenia kontroli: *26 lutego – 4 marca 2026 r. (spotkanie odbyło się w dniu 26 lutego 2026 r., kontrolę wznowiono w dniu 4 marca 2026 r.).*
4. Określenie przedmiotowego zakresu kontroli i okresu objętego kontrolą:
Kontrola Wydziału Finansowego Urzędu Miejskiego w Chojnicach w zakresie realizacji wydatków majątkowych za 2025 rok.
5. Imię i nazwisko kierownika kontrolowanego podmiotu:
Wioletta Szreder – Skarbnik Miasta Chojnice
6. Przebieg i wynik czynności kontrolnych:

W posiedzeniu zespołu kontrolnego uczestniczyli: Sebastian Matthes, Kamil Trzebiatowski, Zdzisław Januszewski, Kazimierz Jaruszewski, Kamil Kaczmarek oraz Wioletta Szreder, Jacek Marczewski i Maciej Ostrowski ze strony Urzędu.

Na wstępie Wioletta Szreder przedstawiła wprowadzenie dotyczące struktury wydatków majątkowych oraz omówiła materiały przekazane do kontroli. Następnie przedstawiono wyjaśnienia dotyczące poszczególnych wydatków oraz czterech wybranych zadań inwestycyjnych wskazanych do analizy.

Zespół kontrolny zapoznał się z przebiegiem procesu inwestycyjnego oraz zakupowego – od etapu przygotowania zadania przez właściwy wydział, poprzez procedury zakupowe, aż do realizacji płatności i dokonania przelewu. Omówienie przedstawiono na przykładzie czterech wybranych inwestycji.

Podczas kontroli przedstawiono również procedury związane z dokonywaniem zakupów. W trakcie posiedzenia Zdzisław Januszewski zadał pytanie dotyczące sposobu pozyskiwania ofert oraz kształtowania polityki cenowej. Kamil Kaczmarek zwrócił o wydatek związany z klastrem energetycznym - Wioletta Szreder wyjaśniła, że ma charakter wydatku bieżącego. Podczas kontroli poruszono również kwestię ewentualnego zakupu hali magazynowej z przeznaczeniem na działania związane z ochroną ludności i obroną cywilną oraz ewentualnego zakupu drugiej hali. Wioletta Szreder wskazała, że zakup drugiej hali nie został uszczegółowiony oraz że nie przewiduje się dofinansowania na ten cel. Kamil Kaczmarek zapytał o sporządzenie analiz dotyczących zasadności zakupu oraz o dokumenty potwierdzające przeprowadzenie takich analiz.

Sebastian Matthes zwrócił uwagę na konieczność ustalenia, czy umowy związane z pierwszą halą zawierają zobowiązania dotyczące zakupu drugiej hali. W związku z tym poproszono Jacka Marczewskiego o przedstawienie wyjaśnień.

W toku wyjaśnień wskazano, że brak jest zapisów obligujących do zakupu drugiej hali, a Rada Miejska nie wyraziła zgody na taki zakup. Prowadzono dyskusję zainicjowaną przez Zdzisława Januszewskiego na temat korzystania z terenu w zakresie komunikacji.

Kamil Kaczmarek zwrócił się z prośbą o przedstawienie analiz prawnych dotyczących zakupu drugiej hali oraz koncepcji funkcjonowania obu hal jako jednego kompleksu.

Podczas kontroli poruszono również temat zakupu kabin dla zawodników na Stadionie Miejskim przy ul. Mickiewicza.

W związku z koniecznością pozyskania dodatkowych dokumentów Sebastian Matthes ogłosił przerwę w czynnościach kontrolnych, przed przerwą zwrócono się o przekazanie następujących dokumentów:

- 1) kopii umowy z Wojewodą Pomorską wraz z korespondencją,
- 2) dokumentów poprzedzających podpisanie aktu notarialnego,
- 3) kopii dokumentów przetargowych wraz z dokumentacją udzielenia zamówienia oraz korespondencją z wykonawcą.

Kontrola została wznowiona w dniu 4 marca 2026 r. Uczestniczyli w niej Sebastian Matthes, Kazimierz Jaruszewski oraz Kamil Kaczmarek. W trakcie wznowionych czynności omówiono przedłożone dokumenty. Nie wniesiono zastrzeżeń co do ich poprawności, w odniesieniu do sprawy zakupu ławki przedstawione dokumenty w sposób wyczerpujący wyjaśniły wszystkie okoliczności sprawy.

Wnioski końcowe:

Nie wniesiono uwag do przedstawionej dokumentacji.

Podpis kierownika kontrolowanego podmiotu:	Podpisy kontrolujących:
<i>Wioletta Szreder</i>	<i>Sebastian Matthes</i>
	<i>Zdzisław Januszewski</i>
	<i>Kazimierz Jaruszewski</i>
	<i>Kamil Kaczmarek</i>
	<i>Kamil Trzebiatowski</i>

Chojnice, dnia 17 marca 2026 r.