



SPRAWOZDANIE KOMISJI REWIZYJNEJ
RADY POWIATU SĘPOLEŃSKIEGO
z realizacji rocznego planu kontroli oraz działalności komisji w 2012r..

Zgodnie z § 49 ust. 6 Statutu Powiatu Sępoleńskiego Komisja Rewizyjna przedstawia Radzie Powiatu sprawozdanie z realizacji rocznego planu kontroli zatwierdzonego uchwałą nr XV/90/2011 Rady Powiatu w Sępólnie Krajeńskim z dnia 28 grudnia 2011 roku.

Realizując zadania statutowe Komisja Rewizyjna kontrolowała działalność zarządu oraz powiatowych jednostek organizacyjnych:

Lp.	Miejsce, termin kontroli, skład osobowy zespołu kontrolnego	Przedmiot/zakres kontroli	Wnioski wynikające z kontroli	Zalecenia pokontrolne kierowane do Zarządu lub kierownika jednostki
1.	Kontrolowano Powiatowy Urząd Pracy w Sępólnie Kr. * 22.02-15.03.2012' 1) Franciszek Klóska 2) Edward Maziarz 3) Danuta Skrzyńska	1. Działania Powiatowego Urzędu Pracy na rzecz przeciwdziałania Bezrobociu 2. Efektywność działań Urzędu 3. Ocena sytuacji finansowej i kadrowej Urzędu	1. Dokonać przeglądu dokumentacji organizacyjno -prawnej Urzędu (spójność dokumentacji) 2. Zwiększyć udział kobiet w realizacji programów rynku pracy w 2012r. 3. Rozważyć zmianę proporcji w zakresie wykorzystania środków związanych z robotami publicznymi na rzecz prac interwencyjnych 4. Urząd charakteryzował się wysoką aktywnością w pozyskiwaniu dodatkowych środków minimalizujących bezrobocie w Powiecie	Zaleceń pokontrolnych nie wydano
2.	Kontrolowano Zarząd Powiatu i Starostę Sępoleńskiego * 26.03-08.05.2012' 1) Franciszek Klóska 2) Edward Maziarz <i>Ryszard Ćwiek (wyznaczony, nie uczestniczył)</i>	1. Gospodarowanie mieniem Powiatu przez Zarząd Powiatu 2. Gospodarowanie mieniem Skarbu Państwa przez Starostę Sępoleńskiego 3. Przegląd dokumentacji źródłowej w zakresie gospodarowania mieniem	1. Doprowadzić do spójności podjętych w przeszłości uchwał Zarządu z uchwałami Rady Powiatu 2. Przy ustalaniu stawek czynszowych uwzględniać rodzaj prowadzonej działalności, lokalizację, standard nieruchomości czy wysokość stawek stosowanych na lokalnym rynku 3. Zaprowadzić ład i porządek w przechowywanych dokumentach dotyczących gospodarowania mieniem Powiatu	1. Przygotować pod obrady Rady Powiatu projekty jednolitych tekstów uchwał dot. gospodarowaniem nieruchomościami 2. Dokonać weryfikacji dotyczących stosowanych stawek czynszowych 3. Wynegocjować z dzierzwcami nowe warunki dzierżaw i stawki czynszu 4. Ustalić osoby odpowiedzialne za nie naliczanie czynszów w przeszłości 5. W „Informacji o stanie mienia komunalnego” ujawniać majątek Powiatu, który jest przedmiotem dzierżawy

3.	Kontrolę przeprowadzono w Starostwie Powiatowym w Sępólnie Kr. * 29.06-16.07.2012' 1) Franciszek Klóska 2) Krzysztof Wilgosiewicz 3) Danuta Skrzyńska	1. Koszty pozyskania energii cieplnej w DPS, POWW i placówkach oświatowych Powiatu 2. Efektywność przeprowadzonych w przeszłości termomodernizacji obiektów	1. Rozważyć zamontowanie ciepłomierzy produkcji ciepła o ile warunki techniczne na to pozwalają 2. Wystąpić do Dyrektora DPS w Suchorączku o wyjaśnienie znacznego wzrostu ilości zużytego oleju opałowego przez kotłownie olejowe w latach 2009-2011 w stosunku do poprzednich lat	Zaleceń pokontrolnych nie wydano
4.	Starostwo Powiatowe w Sępólnie Kr. * 21.09.2012' 1) Edward Maziarz 2) Danuta Skrzyńska	1. Efektywność wykorzystania przez administrację Starostwa – zakupionego sprzętu Informatycznego i oprogramowań w ostatnich 4 latach	1. Podczas dokonywania wyboru oferenta na dostawę sprzętu informatycznego czy oprogramowania w przyszłości nie kierować się niską ceną, która nie gwarantuje dłuższej żywotności, dostępności i szybkiego serwisu	Zaleceń pokontrolnych nie wydano
5.	Kontrolowano Zarząd Powiatu * 28.09-30.10.2012' 1) Franciszek Klóska 2) Krzysztof Wilgosiewicz 3) Danuta Skrzyńska	1. Wykorzystanie w bieżącej pracy Zarządu – opracowanych za środki Powiatu – programów dotyczących realizacji zadań publicznych oraz strategii rozwoju powiatu sępoleńskiego 2. Wykorzystanie przez Zarząd Powiatu – wniosków wynikających z przeprowadzonych audytów zewnętrznych i wewnętrznych w latach 2011-2012	1. Stwierdzono przydatność opracowanych i bieżąco aktualizowanych programów oraz strategii dla realizacji zadań publicznych przez Zarząd Powiatu 2. W ramach kontroli zarządczej wykorzystywać wnioski i zalecenia Audytora przez Zarząd i kierowników jednostek organizacyjnych Powiatu 3. Uzgadniać tematykę kontroli Audytora i Komisji Rewizyjnej, celem nie powielania tych samych zadań kontrolnych	1. Zaktualizować bądź opracować nowe dokumenty wewnętrzne w zakresie prowadzenia audytu wewnętrznego; m.in. Karta Audytu Wewnętrznego i Księga Procedur Audytu Wewnętrznego 2. Stosować standardy audytu wewnętrznego i przestrzegać procedur zapisanych w w/w dokumentach; w tym skutecznie w 2013 roku - funkcjonowanie czynności sprawdzających przez Audytora wewnętrznego
6.	Kontrolowano Zespół Szkół Centrum Kształcenia Rolniczego w Sypniewie * 29-30.11 i 6.12.2012' 1) Franciszek Klóska 2) Krzysztof Wilgosiewicz 3) Danuta Skrzyńska	1. Funkcjonowanie i gospodarka finansowa jednostki w 2012r.. Kontrola kompleksowa. * w tym: <i>ustalenia ogólnie-organizacyjne, księgowość i sprawozdawczość budżetowa, gospodarka pieniężna i rozrachunki, wykonanie planu finansowego, gospodarka składnikami majątku.</i>	1. Przestrzegać zasad rzetelności i prawidłowości przy sporządzaniu sprawozdań; w tym zgodności z ewidencją księgową 2. Kontrasygnować czynności prawne skutkujące powstawaniem zobowiązań finansowych powiatu przez Skarbnika Powiatu (umowa z bankiem) 2. Uregulować sprawy własnościowe wyposażenia kotłowni centralnego ogrzewania w obcych obiektach	Zaleceń pokontrolnych nie wydano
7.	Kontrolowano Placówkę Opiekuńczo-Wychowawczą w Więcborku z Filią w Małej Cerkwicy * 4 i 5.12.2012' 1) Franciszek Klóska 2) Edward Maziarz 3) Danuta Skrzyńska	1. Gospodarowanie budżetem Placówki Opiekuńczo-Wychowawczej w Więcborku z Filią w Małej Cerkwicy za 2012 rok	1. Stworzyć jednolity plan kont i interpretację kwalifikowania dochodów i wydatków do właściwych § we wszystkich jednostkach organizacyjnych Powiatu w ramach spójnej polityki rachunkowości, zgodnej z obowiązującymi w tym zakresie przepisami prawa	Zaleceń pokontrolnych nie wydano

Z wymienionych wyżej kontroli zespoły kontrolne sporządzały protokoły kontroli, które każdorazowo przekazywane były kierownikom kontrolowanych jednostek organizacyjnych oraz Zarządowi Powiatu poprzez jego Przewodniczącego – Starostę Sępoleńskiego.

Dokumentacja z kontroli znajduje się w Biurze Rady Powiatu i jest do wglądu Szanownych Radnych. Wszystkie protokoły z kontroli były publikowane w Biuletynie Informacji Publicznej Starostwa.

Komisja stwierdza, że na wydane zalecenia pokontrolne Zarząd bądź kierownicy jednostek organizacyjnych reagowali odwrotnie, udzielając Komisji Rewizyjnej stosownych odpowiedzi o sposobie i terminie wykonania zaleceń pokontrolnych.

Na dzień niniejszego sprawozdania część zaleceń jest w pełni wykonana a część jest w trakcie wykonywania (ostatnie terminy to 31.12.2012r.).

Ponadto Komisja:

- Dokonała analizy i zaopiniowania sprawozdania Zarządu Powiatu z wykonania budżetu za rok 2011 oraz opracowała wniosek i projekt uchwały w sprawie udzielenia absolutorium Zarządowi Powiatu.
- Wystąpiła do Zarządu Powiatu z ponagleniem uregulowania spraw związanych z zawarciem umowy i wysokością wynagrodzenia Prezesa Spółki Novum-Med. Sp. z o.o. w Więcborku.
- Wystąpiła o opinię prawną w sprawie zatrudnienia zastępcy głównego księgowego Starostwa w Spółce Novum-Med. na stanowisku głównego księgowego. Dwie opinie prawne jednoznacznie stwierdzają, że nie zachodzi kolizja prawna z tego tytułu; czym przerwała stale powtarzające się niedomówienia w tym zakresie, co nie służyło dobrej atmosferze pracy urzędników Starostwa i Szpitala.
- Podjęła inicjatywę wyjaśnienia niedomówień w sprawie tzw. hostelu. Śledzi jednak dalszy ciąg postępowań licząc, że Zarząd wynegocjuje choćby nie płacenie odsetek za nie zwróconą w terminie otrzymaną a nie należną dotację.
- Opracowała projekt planu kontroli Komisji Rewizyjnej na rok 2013.

Komisja nie rozpatrywała skarg na działalność Starosty oraz jednostek Powiatowych; gdyż takie nie wpłynęły, co może świadczyć o dobrej pracy Starosty, Zarządu i Kierowników jednostek Powiatowych.

Wysoka Rado!

W imieniu Komisji Rewizyjnej stwierdzam, że postawione przez Wysoką Radę zadania na rok 2012 Komisja wykonała.

Sępólno Kr. dnia 19 grudnia 2012r..

*Tekst sprawozdania przyjęto
na posiedzeniu Komisji Rewizyjnej
w dniu 11 grudnia 2012r.*

**PRZEWODNICZĄCY
KOMISJI REWIZYJNEJ**

Franciszek Klóska

(-) za Komisję Rewizyjną