

Uchwała Nr 1294/16
Zarządu Powiatu Stargardzkiego
z dnia 21 listopada 2016 r.

w sprawie przyjęcia sprawozdania z kontroli przeprowadzonych w jednostkach organizacyjnych Powiatu Stargardzkiego przez Wydział Finansowy w 2016 r.

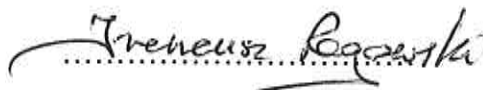
Na podstawie art. 32 ust. 1 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (Dz. U. z 2016 r. poz. 814 ze zm.) oraz § 40 Zarządzenia Nr 2/14 Starosty Stargardzkiego z dnia 3 stycznia 2014 r. w sprawie ustalenia zasad przeprowadzania kontroli uchwała się, co następuje:

§ 1. 1. Przyjmuje się sprawozdanie z kontroli przeprowadzonych w jednostkach organizacyjnych Powiatu Stargardzkiego nadzorowanych przez Wydział Finansowy w 2016 r.

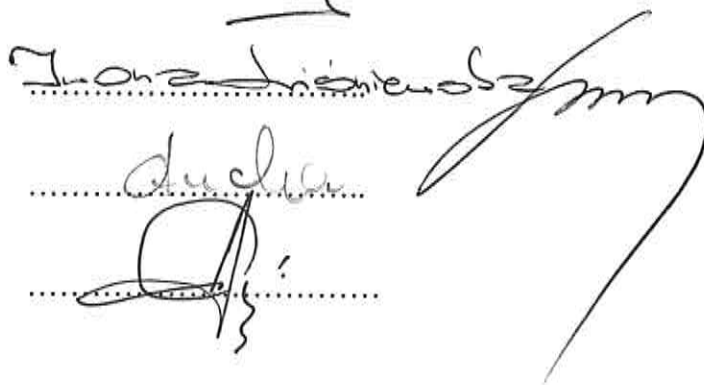
2. Sprawozdanie, o którym mowa w ust. 1 stanowi załącznik do niniejszej uchwały.

§ 2. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Ireneusz Rogowski – Starosta Stargardzki


.....

Iwona Wiśniewska – Wicestarosta


.....

Irena Agata Łucka – Członek Zarządu


.....

Adam Chrałowicz - Członek Zarządu


.....

Uzasadnienie

Starosta Stargardzki Zarządzeniem Nr 20/16 z dnia 27 stycznia 2016 r. ustalił plan kontroli jednostek organizacyjnych Powiatu Stargardzkiego w 2016 r.

Zgodnie z § 40 Zarządzenia nr 2/14 Starosty Stargardzkiego z dnia 3 stycznia 2014 r. w sprawie ustalenia zasad przeprowadzenia kontroli, kierownicy komórek organizacyjnych Starostwa Powiatowego sporządzają i przedkładają zarządowi roczne sprawozdanie z realizacji planu kontroli z uwzględnieniem informacji o rodzajach przeprowadzonych kontroli, przedmiotu kontroli oraz wyników kontroli, w tym o ich ujawnionych nieprawidłowościach i ich rodzaju.

Wydział Finansowy Starostwa Powiatowego w Stargardzie w 2016 r. przeprowadził dwie kontrole problemowe.

Wobec powyższego wnosi się o podjęcie niniejszej uchwały.

SKARBNIK POWIATU

Mirosława Makarska-Banaszak

**SPRAWOZDANIE Z KONTROLI
PRZEPROWADZONEJ W JEDNOSTKACH ORGANIZACYJNYCH POWIATU STARGARDZKIEGO
PRZEZ WYDZIAŁ FINANSOWY W 2016 R.**

Zgodnie z planem kontroli jednostek organizacyjnych Powiatu Stargardzkiego ustalonym Zarządzeniem Nr 20/16 Starosty Stargardzkiego z dnia 27 stycznia 2016 r. Wydział Finansowy przeprowadził w 2016 roku kontrole problemowe.

Jednostkę, temat kontroli, rodzaj kontroli i termin jej wykonania przedstawia poniższa tabela.

LP.	JEDNOSTKA KONTROLOWANA	TEMAT KONTROLI	RODZAJ KONTROLI	TERMIN KONTROLI W 2016 R.
1.	ZARZĄD DRÓG POWIATOWYCH W STARGARDZIE	KONTROLA W ZAKRESIE WINDYKACJI NALEŻNOŚCI POWIATU STARGARDZKIEGO	PROBLEMOWA	MAJ
2.	POWIATOWE CENTRUM POMOCY RODZINIE W STARGARDZIE	KONTROLA W ZAKRESIE WINDYKACJI NALEŻNOŚCI POWIATU STARGARDZKIEGO	PROBLEMOWA	PAŹDZIERNIK LISTOPAD

Ad. 1.

Kontrola problemowa w zakresie windykacji należności Powiatu Stargardzkiego w Zarządzie Dróg Powiatowych w Stargardzie.

Kontrolę przeprowadził zespół - na podstawie imiennego upoważnienia znak: SZ.0770.1.38.2016.KM2 z dnia 22 kwietnia 2016 r. w składzie:

1. Pani Joanna Mumot – inspektor w Wydziale Finansowym w Starostwie Powiatowym w Stargardzie,

2. Pani Dorota Witkowska – specjalista w Wydziale Finansowym w Starostwie Powiatowym w Stargardzie.

Termin przeprowadzenia kontroli zaplanowano od dnia 16 maja 2016 r. do dnia 10 czerwca 2016 r. Kontrolę przeprowadzono we wskazanym terminie.

Czynności kontrolne przeprowadzono w oparciu o podstawowe przepisy regulujące zagadnienie.

Przeprowadzone czynności kontroli wykazały, że:

1. Badana jednostka wysłała do dłużników upomnienia do zapłaty.
2. Zaległości, które podlegały kontroli objęte są czynnościami egzekucyjnymi.
3. Do Naczelników Urzędów Skarbowych wysyłane są zapytania o weryfikację wystawionych tytułów.
4. W przypadku spółki „Vigas Therm” od 2012 r. brak jest informacji od Naczelnika Urzędu Skarbowego o sposobie realizacji tytułów wykonawczych. Wysyłane zapytania nie przyniosły oczekiwanego skutku. Mimo to nie wykorzystano innych możliwości uzyskania odpowiedzi.

W przypadku braku dokumentów potwierdzających realizację tytułów wykonawczych wystawionych na dłużników zalecono, aby wykorzystała wszelkie możliwości uzyskania szczegółowych informacji od Naczelników Urzędów Skarbowych na jakim etapie znajdują się postępowania egzekucyjne.

Ad. 2.

Kontrola problemowa w zakresie windykacji należności Powiatu Stargardzkiego w Powiatowym Centrum Pomocy Rodzinie w Stargardzie.

Kontrolę przeprowadził zespół - na podstawie imiennego upoważnienia znak: SZ.077.1.102.2016.KM2 z dnia 4 października 2016 r. w składzie:

1. Pani Joanna Mumot – inspektor w Wydziale Finansowym w Starostwie Powiatowym w Stargardzie.
2. Pani Dorota Witkowska – specjalista w Wydziale Finansowym w Starostwie Powiatowym w Stargardzie.

Termin przeprowadzenia kontroli zaplanowano od dnia 17 października 2016 r. do dnia 7 listopada 2016 r. Kontrolę przeprowadzono we wskazanym terminie.

Czynności kontrolne przeprowadzono w oparciu o podstawowe przepisy regulujące zagadnienie.

Przeprowadzone czynności kontroli wykazały, że:

1. Badana jednostka wysłała do dłużników upomnienia do zapłaty.
2. Zaległości, które podlegały kontroli objęte są czynnościami egzekucyjnymi.
3. Przynajmniej raz w roku do Naczelników Urzędów Skarbowych wysyłane są zapytania o weryfikację wystawionych tytułów.
4. W niektórych przypadkach brak jest informacji od Naczelnika Urzędu Skarbowego o sposobie realizacji tytułów wykonawczych. Wysyłane zapytania nie przyniosły oczekiwanego skutku.
5. W dwóch przypadkach stwierdzono przerwę pomiędzy decyzjami za okres od 08/2013 r. do 07/2014 r., tj. około roku.

W przypadku braku dokumentów potwierdzających realizację tytułów wykonawczych wystawionych na dłużników zalecono, aby wykorzystać wszelkie możliwości uzyskania szczegółowych informacji od Naczelników Urzędów Skarbowych na jakim etapie znajdują się postępowania egzekucyjne.

SKARBNIK POWIATU

Mirosława Makarska-Banaszak