

Uchwała Nr 1751/12
Zarządu Powiatu w Stargardzie Szczecińskim
z dnia 20 grudnia 2012 r.

w sprawie przyjęcia informacji dotyczącej kontroli problemowej
w Powiatowym Ośrodku Dokumentacji Geodezyjnej i Kartograficznej
w Stargardzie Szczecińskim

Na podstawie art. 32 ust. 1 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (Dz. U. z 2001 r. Nr 142, poz. 1592 z późn. zm.) oraz Zarządzenia Nr 63/12 Starosty Stargardzkiego z dnia 15 czerwca 2012 r. w sprawie ustalenia Regulaminu Kontroli Instytucjonalnej w związku z Zarządzeniem Nr 105/12 Starosty Stargardzkiego z dnia 15 listopada 2012 r. w sprawie ustalenia planu kontroli jednostek organizacyjnych Powiatu Stargardzkiego w 2012 r., uchwała się, co następuje:

§ 1. 1. Przyjmuje się wystąpienie pokontrolne dotyczące kontroli problemowej w Powiatowym Ośrodku Dokumentacji Geodezyjnej i Kartograficznej w Stargardzie Szczecińskim w zakresie windykacji należności Powiatu Stargardzkiego.

2. Wystąpienie, o którym mowa w ust. 1 stanowi załącznik do niniejszego protokołu.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Skarbnikowi Powiatu.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Waldemar Gil – Starosta Stargardzki

.....

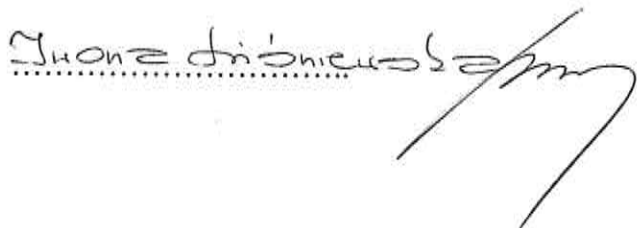
.....

Marek Stankiewicz – Wicestarosta Stargardzki

.....

.....

Iwona Wiśniewska – Członek Zarządu

.....

.....

Uzasadnienie

Starosta Stargardzki Zarządzeniem Nr 105/12 z dnia 15 listopada 2012 r. ustalił plan kontroli jednostek organizacyjnych Powiatu Stargardzkiego w 2012 r.

Zgodnie z powyższym zarządzeniem przeprowadzono kontrolę problemową w Powiatowym Ośrodku Dokumentacji Geodezyjnej i Kartograficznej w Stargardzie Szczecińskim w zakresie windykacji należności Powiatu Stargardzkiego. Kontrola przeprowadzona została w dniach 19 listopada 2012 r. – 27 listopada 2012 r.


Upoważnieniem Nr SZ.0770.1.35.2012.Ze1 z dnia 15 listopada 2012 r. powołany został Zespół kontrolny w składzie:

- 1) Joanna Mumot – podinspektor w Wydziale Finansowym w Starostwie Powiatowym w Stargardzie Szczecińskim – Przewodnicząca Zespołu Kontrolnego,
- 2) Dorota Witkowska – specjalista w Wydziale Finansowym w Starostwie Powiatowym w Stargardzie Szczecińskim – Członek Zespołu Kontrolnego.

Stosownie do zapisów § 28 Zarządzenia Nr 63/12 Starosty Stargardzkiego z dnia 15 czerwca 2012 r. w sprawie ustalenia Regulaminu Kontroli Instytucjonalnej, wyniki kontroli należy przedłożyć Zarządowi Powiatu Stargardzkiego.

Wobec powyższego wnosi się o podjęcie niniejszej uchwały.

SKARBNIK POWIATU


Mirosława Makorcha-Banaśzak

TF.1711.4.2.2012.Mk

**Pani
Renata Torchala-Bulawa
Dyrektor Powiatowego Ośrodka
Dokumentacji Geodezyjnej i
Kartograficznej
w Stargardzie Szczecińskim**

WYSTĄPIENIE POKONTROLNE

dotyczące kontroli problemowej przeprowadzonej w Powiatowym Ośrodku Dokumentacji Geodezyjnej i Kartograficznej w Stargardzie Szczecińskim w terminie od dnia 19 listopada 2012 r. do dnia 27 listopada 2012 r. przez kontrolujące:

- 1) Joannę Mumot – podinspektora w Wydziale Finansowym w Starostwie Powiatowym w Stargardzie Szczecińskim – Przewodniczącą Zespołu Kontrolnego,
 - 2) Dorotę Witkowską – specjalistę w Wydziale Finansowym w Starostwie Powiatowym w Stargardzie Szczecińskim – Członka Zespołu Kontrolnego,
- na podstawie upoważnienia Członka Zarządu nr SZ.0770.1.35.2012.Ze1 z dnia 15.11.2012 r. obejmującą kontrolę w zakresie windykacji należności Powiatu Stargardzkiego.

CZYNNOŚCI KONTROLNE PRZEPROWADZONO W OPARCIU O ZAKRES KONTROLI OBEJMUJĄCY:

- 1) Podstawowe przepisy regulujące zagadnienie.

USTALENIA I WNIOSKI KONTROLI:

Przeprowadzone czynności kontroli wykazały, że:

1. Badana jednostka wysyła do dłużników wezwania do zapłaty, jednak brak jest usystematyzowania sposobu ich wysyłania. Do części dłużników wysyłane są wezwania do zapłaty listem poleconym a do innych za zwrotnym potwierdzeniem odbioru.
2. W niektórych przypadkach brak jest pozwów o zapłatę.
3. W jednym przypadku mimo uzyskania nakazu zapłaty wraz z klauzulą w 2011r., sprawę do Komornika skierowano dopiero w trakcie przeprowadzenia kontroli.
4. Badana jednostka nie dokonywała rozdziału odsetek bankowych oraz od zaległości i nie przypisywała ich w odpowiednim dziale i rozdziale.
5. Brak w księgach rachunkowych kwartalnego naliczenia i przypisania odsetek od zaległości.

ZALECENIA POKONTROLNE:

1. Wysłać terminowo wszystkim dłużnikom wezwania do zapłaty jedynie listem za zwrotnym potwierdzeniem odbioru.
2. Po bezskutecznym upływie terminu płatności wskazanym na wezwaniu, sprawę należy bezzwłocznie kierować na drogę postępowania sądowego, a po otrzymaniu nakazu zapłaty wraz z klauzulą wykonalności nadaną przez właściwy sąd do Komornika Sądowego.
3. Dla przejrzystości zapisu dokonać rozdzielenia odsetek bankowych oraz od zaległości i wykazywać je w prawidłowych działach i rozdziałach.
4. Dokonać naliczenia odsetek od zaległości zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 05 lipca 2010r. w sprawie szczególnych zasad rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej, przypisać je w księgach rachunkowych na koncie 221 i wykazywać w sprawozdaniach budżetowych.

STAROSTA

Waldemar Gil