

**Uchwała Nr 5/12/18**  
**Zarządu Powiatu Opoczyńskiego**  
**z dnia 20 grudnia 2018r.**

w sprawie **planu kontroli finansowych zewnętrznych na 2019 rok**

Na podstawie art. 32 ust. 2 pkt 4 i art. 33 ustawy z dnia 5 czerwca 1998r. o samorządzie powiatowym (t.j. Dz. U. z 2018 r. poz.995 z późn.zm.) uchwala się, co następuje:

§ 1. Zarząd Powiatu Opoczyńskiego zapoznał się z projektem planu kontroli finansowych zewnętrznych na 2019 rok. Do przedłożonego projektu Zarząd Powiatu nie zgłasza żadnych uwag.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Staroście Opoczyńskiemu.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Wicestarosta                    - Maria Barbara Chomicz

Członek Zarządu            - Michał Białek

Członek Zarządu            - Michał Konecki

Członek Zarządu            - Andrzej Urbańczyk

## **Uzasadnienie**

### **do projektu uchwały Zarządu Powiatu Opoczyńskiego w sprawie planu kontroli finansowych zewnętrznych na 2019 rok**

Zgodnie z § 41 ust. 1 Regulaminu Organizacyjnego Starostwa Powiatowego w Opocznie, stanowiącego załącznik do uchwały Nr 44/137/2015 Zarządu Powiatu Opoczyńskiego z dnia 2 grudnia 2015r. w sprawie uchwalenia regulaminu organizacyjnego Starostwa Powiatowego w Opocznie, kontrole instytucjonalne wewnętrzne oraz kontrole zewnętrzne przeprowadza się na podstawie rocznych planów kontroli zatwierdzonych przez Starostę z zastrzeżeniem ust.2. Z ustępu 2 wynika z kolei, że na zlecenie Starosty lub Zarządu Powiatu mogą być również realizowane kontrole nie objęte rocznym planem kontroli. Z kolei zgodnie z art. 69 ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (tj. Dz.U. z 2017 r. poz. 2077 ze zm.) zapewnienie funkcjonowania adekwatnej, skutecznej i efektywnej kontroli zarządczej należy do obowiązków wójta, burmistrza, prezydenta miasta, przewodniczącego zarządu jednostki samorządu terytorialnego.

Z ww. przepisów nie wynika więc kompetencja Zarządu Powiatu do zatwierdzenia, czy też odmowy zatwierdzenia przedłożonego planu kontroli finansowych zewnętrznych.

Zasadne wydaje się jednak, aby Zarząd wypowiedział się w kwestii takiego planu, zarówno ze względu na rolę jaką odgrywa w stosunku do starostwa oraz jednostek organizacyjnych powiatu (art. 33 ustawy o samorządzie powiatowym) jak i to, że ustawodawca przyznał znaczącą rolę w tym zakresie przewodniczącemu zarządu podczas gdy mógł wprost wskazać na starostę.

**Załącznik do Uchwały Nr 5/12/18**  
**Zarządu Powiatu Opoczyńskiego**  
**z dnia 20 grudnia 2018 r.**

**Plan kontroli finansowych zewnętrznych na 2019 rok**

<b>Lp.</b>	<b>Nazwa jednostki kontrolowanej</b>	<b>Zakres kontroli</b>	<b>Okres objęty kontrolą</b>	<b>Termin wykonania kontroli</b>	<b>Wykonanie kontroli</b>	<b><u>Uwagi</u></b>
1	<b>Zespół Szkół Ponadgimnazjalnych Nr 1 w Opocznie</b>	„Prawidłowość funkcjonowania systemu kontroli zarządczej w obszarze obejmującym kompetencje zawodowe pracowników jednostki oraz w zakresie gospodarowania środkami na wynagrodzenia i dodatki do wynagrodzeń dla pracowników w latach 2016-2018”	2016-2018 rok	od stycznia do marca 2019 roku	Starostwo Powiatowe w Opocznie Główny Specjalista na stanowisku ds. kontroli zarządczej Marzanna Kazimierczyk  Wydział Oświaty i Funduszy Unijnych	Dyrektor Marek Zieliński

2	<b>Stowarzyszenie Rodziców i Opiekunów Osób Niepełnosprawnych w Opocznie - Warsztaty Terapii Zajęciowej w Opocznie</b>	„Prawidłowość wydatkowania środków przekazanych przez Powiat Opoczyński w 2018r. na dofinansowanie kosztów działalności Warsztatu Terapii Zajęciowej w Opocznie oraz sprawdzenie wykonania zaleceń pokontrolnych wydanych w dniu 30 września 2013r. w związku z kontrolą gospodarki finansowej warsztatów w latach 2011-2012”	2018 rok	kwiecień 2019rok	Starostwo Powiatowe w Opocznie Główny Specjalista ds. kontroli zarządczej Marzanna Kazimierczyk	Prezes Arkadiusz Dujka  Kierownik Lidia Nowicka -Łypczak
3.	<b>Warsztaty Terapii Zajęciowej w Żarnowie</b>	„Prawidłowość wydatkowania środków przekazanych przez Powiat Opoczyński w 2018r. na dofinansowanie kosztów działalności Warsztatu Terapii Zajęciowej w Żarnowie oraz sprawdzenie wykonania zaleceń pokontrolnych wydanych w dniu 28 maja 2014r. w związku z kontrolą gospodarki finansowej warsztatów w latach 2011-2012”	2018 rok	maj 2019 rok	Starostwo Powiatowe w Opocznie Główny Specjalista na stanowisku ds. kontroli zarządczej Marzanna Kazimierczyk	Kierownik Michał Cegiela

4.	<b>Warsztaty Terapii Zajęciowej w Drzewicy</b>	„Prawidłowość wydatkowania środków przekazanych przez Powiat Opoczyński w 2018r. na dofinansowanie kosztów działalności Warsztatu Terapii Zajęciowej w Drzewicy oraz sprawdzenie wykonania zaleceń pokontrolnych wydanych w dniu 05 grudnia 2013r. w związku z kontrolą gospodarki finansowej warsztatów w latach 2011-2012”	2018 rok	czerwiec 2019r rok	Starostwo Powiatowe w Opocznie Główny Specjalista na stanowisku ds. kontroli zarządczej Marzanna Kazimierczyk	Kierownik Sylwia Gąsiorowska
5.	<b>Powiatowy Urząd Pracy w Opocznie</b>	Prawidłowość gospodarowania środkami zakładowego funduszu świadczeń socjalnych w 2018r. oraz sprawdzenie wykonania zaleceń pokontrolnych wydanych dnia 15 marca 2018r. w związku z kontrolą prawidłowości przeprowadzenia i rozliczenia inwentaryzacji za 2017r.”	2018 rok	lipiec 2019 rok	Starostwo Powiatowe w Opocznie Główny Specjalista na stanowisku ds. kontroli zarządczej Marzanna Kazimierczyk	Dyrektor Mieczysław Koćmiel

6.	<b>Zarząd Dróg Powiatowych w Opocznie</b>	„Prawidłowość gospodarowania środkami zakładowego funduszu świadczeń socjalnych w 2018r. oraz sprawdzenie wykonania zaleceń pokontrolnych wydanych dnia 12 września 2017r. w związku z kontrolą prawidłowości przeprowadzenia i rozliczenia inwentaryzacji za 2016r.”	2018 rok	sierpień 2019 rok	Starostwo Powiatowe w Opocznie Główny Specjalista na stanowisku ds. kontroli zarządczej Marzanna Kazimierczyk	Dyrektor Andrzej Reszel
7.	<b>Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Opocznie</b>	Prawidłowość gospodarowania środkami zakładowego funduszu świadczeń socjalnych w 2018r. oraz sprawdzenie wykonania zaleceń pokontrolnych wydanych dnia 27 października 2017r. w związku z kontrolą prawidłowości przeprowadzenia i rozliczenia inwentaryzacji za 2016r.”	2018 rok	wrzesień 2019 rok	Starostwo Powiatowe w Opocznie Główny Specjalista na stanowisku ds. kontroli zarządczej Marzanna Kazimierczyk	Dyrektor Wiesława Kurowska

8.	<b>Fundacja „Dar dla Potrzebujących” z siedzibą Mroczków Gościnny 2</b>	„Prawidłowość wydatkowania dotacji przyznanej w 2018r. przez Powiat Opoczyński na zadanie publiczne związane z prowadzeniem całodobowej Placówki Opiekuńczo-Wychowawczej typu rodzinnego w Mroczkowie Gościnny” oraz sprawdzenie wykonania zaleceń pokontrolnych wydanych w dniu 18 marca 2014r. w związku z kontrolą finansową Placówki Opiekuńczo-Wychowawczej typu rodzinnego w Mroczkowie Gościnny w latach 2011-2012”	2018 rok	październik 2019 rok	Starostwo Powiatowe w Opocznie Główny Specjalista ds. kontroli zarządczej Marzanna Kazimierczyk	Prezes Joanna Duda
9.	<b>Fundacja „Dar dla Potrzebujących” z siedzibą Mroczków Gościnny 2</b>	„Prawidłowość wydatkowania dotacji przyznanej w 2018r. przez Powiat Opoczyński na zadanie publiczne związane z prowadzeniem całodobowej Placówki Opiekuńczo-Wychowawczej im. Juliana Andrzeja Koneckiego w Byszewach”	2018 rok	listopad 2019r	Starostwo Powiatowe w Opocznie Główny Specjalista ds. kontroli zarządczej Marzanna Kazimierczyk	Prezes Joanna Duda
10.	<b>Kontrole doraźne</b>	Według potrzeb	Według potrzeb	Według potrzeb	j.w	Według potrzeb

