

Uchwała Nr 135/453/17
Zarządu Powiatu Opoczyńskiego
z dnia 18 grudnia 2017r.

w sprawie **planu kontroli finansowych zewnętrznych na 2018 rok**

Na podstawie art. 32 ust.2 pkt 4 i art. 33 ustawy z dnia 5 czerwca 1998r. o samorządzie powiatowym (tj. Dz. U. z 2017 r. poz.1868) uchwala się , co następuje:

§ 1. Zarząd Powiatu Opoczyńskiego zapoznał się z projektem planu kontroli finansowych zewnętrznych na 2018 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.

Starosta Opoczyński - Józef Róg

Wicestarosta - Marcin Baranowski

Członek Zarządu - Sławomir Jakóbczyk

Członek Zarządu - Bogdan Kubiszewski

Członek Zarządu - Marek Sarwa

Uzasadnienie

do projektu uchwały Zarządu Powiatu Opoczyńskiego w sprawie planu kontroli finansowych zewnętrznych na 2018 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 2016 r. poz. 1870 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 135/453/17

Zarządu Powiatu Opoczyńskiego

Z dnia 18 grudnia 2017 r.

Plan kontroli finansowych zewnętrznych na 2018 rok

Lp.	Nazwa jednostki kontrolowanej	Zakres kontroli	Okres objęty kontrolą	Termin wykonania kontroli	Wykonanie kontroli	<u>Uwagi</u>
1.	Powiatowy Urząd Pracy w Opocznie	Prawidłowość przeprowadzania i rozliczania inwentaryzacji za 2017r. oraz sprawdzenie wykonania zaleceń pokontrolnych z kontroli dochodów i wydatków budżetowych za 2015r. z uwzględnieniem zadań zleconych	2016r. 2017r.	I kwartał 2018r.	Starostwo Powiatowe w Opocznie Główny Specjalista na stanowisku ds. kontroli zarządczej	Dyrektor Mieczysław Koćmiel
2.	Zespół Szkół Ponadgimnazjalnych w Drzewicy	Prawidłowość przeprowadzania i rozliczania inwentaryzacji za 2017r.	2017r.	I kwartał 2018r.	Starostwo Powiatowe w Opocznie Główny Specjalista na stanowisku ds. kontroli zarządczej	Dyrektor Marian Pisarski

3.	Zespół Szkół Zawodowych w Żarnowie	Prawidłowość przeprowadzania i rozliczania inwentaryzacji za 2017r.	2017r.	II kwartał 2018r.	Starostwo Powiatowe w Opocznie Główny Specjalista na stanowisku ds. kontroli zarządczej	Dyrektor Bożena Kołtunowska
4.	Zespół Szkół Technicznych w Mroczkowie Gościnnym	Prawidłowość przeprowadzania i rozliczania inwentaryzacji za 2017r.	2017r.	II kwartał 2018r.	Starostwo Powiatowe w Opocznie Główny Specjalista na stanowisku ds. kontroli zarządczej	Dyrektor Damian Pietrasik
5.	Zespół Szkół Ponadgimnazjalnych nr 1 w Opocznie	Prawidłowość przeprowadzania i rozliczania inwentaryzacji za 2017r.	2017r.	III kwartał 2018r.	Starostwo Powiatowe w Opocznie Główny Specjalista na stanowisku ds. kontroli zarządczej	Dyrektor Marek Zieliński
6.	I Liceum Ogólnokształcące w Opocznie	Prawidłowość przeprowadzania i rozliczania inwentaryzacji za 2017r.	2017r.	III kwartał 2018r.	Starostwo Powiatowe w Opocznie Główny Specjalista na stanowisku ds. kontroli zarządczej	Dyrektor Monika Kluska

7.	Poradnia Psychologiczno- Pedagogiczna w Opocznie	Prawidłowość przeprowadzania i rozliczania inwentaryzacji za 2017r.	2017r.	IV kwartał 2018r.	Starostwo Powiatowe w Opocznie Główny Specjalista na stanowisku ds. kontroli zarządczej	Dyrektor Anna Kucharska
8.	Specjalny Ośrodek Szkolno- Wychowawczy „Centrum Edukacji i Rozwoju „ w Opocznie	Prawidłowość przeprowadzania i rozliczania inwentaryzacji za 2017r.	2017r.	IV kwartał 2018r.	Starostwo Powiatowe w Opocznie Główny Specjalista na stanowisku ds. kontroli zarządczej	Dyrektor Agnieszka Nalewczyńska
9.	Kontrole doraźne	Według potrzeb	Według potrzeb	Według potrzeb	j.w	Według potrzeb

