

Uchwała Nr 48/158/15
Zarządu Powiatu Opoczyńskiego
z dnia 30 grudnia 2015r.

w sprawie planu kontroli finansowych zewnętrznych na rok 2016

Na podstawie art. 33 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (tj. Dz. U. z 2015 r. poz. 1445) oraz § 40 ust.2 pkt 3 Regulaminu Organizacyjnego Starostwa Powiatowego w Opocznie, stanowiącego załącznik do uchwały Nr 44/137/2015 Zarządu Powiatu Opoczyńskiego z dnia 2 grudnia 2015 r. w sprawie uchwalenia regulaminu organizacyjnego Starostwa Powiatowego w Opocznie, w uchwala się, co następuje:

§ 1. Zarząd Powiatu Opoczyńskiego zapoznał się z projektem planu kontroli finansowych zewnętrznych na rok 2016. 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 rok 2016

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 2015 r. 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 2009 r. o finansach publicznych (tj. Dz.U. z 2013 r. poz. 885 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.

Zadane wydaje się jednak, aby Zarząd wypowiedział 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.....
Zarządu Powiatu Opoczyńskiego
Z dnia

Plan kontroli finansowych zewnętrznych na 2016 rok

Lp	Nazwa jednostki kontrolowanej	Zakres kontroli	Okres objęty kontrolą	Termin wykonania kontroli	Wykonanie kontroli	<u>Uwagi</u>
1.	Powiatowy Urząd Pracy w Opocznie	Kontrola dochodów i wydatków budżetowych (z uwzględnieniem zadań zleconych)	2015r.	I kwartał 2016r.	Starostwo Powiatowe Inspektor d.s kontroli zarządczej Marzanna Kazimierczyk	Dyrektor p. Mieczysław Koćmiel
2.	Zespół Szkół Ponadgimnazjalnych w Drzewicy	Kontrola dochodów i wydatków budżetowych	2015r.	IV 2016r.	Starostwo Powiatowe Inspektor d.s kontroli zarządczej Marzanna Kazimierczyk	Dyrektor p. Marian Pisarski
3.	Zespół Szkół Technicznych w Mroczkowie Gościńnym	Kontrola sprawdzająca: wykonanie zaleceń pokontrolnych z 2012 roku, akt osobowych oraz prawidłowości naliczania wynagrodzeń dla pracowników	2015r.	VI 2016r.	Starostwo Powiatowe Inspektor d.s kontroli zarządczej Marzanna Kazimierczyk	Dyrektor p. Damian Pietrasik
4.	Zespół Szkół Ponadgimnazjalnych nr 1 w Opocznie	Kontrola sprawdzająca: wykonanie zaleceń pokontrolnych z 2012 roku, akt osobowych oraz prawidłowości naliczania wynagrodzeń dla pracowników	2015r.	VIII 2016r.	Starostwo Powiatowe Inspektor d.s kontroli zarządczej Marzanna Kazimierczyk	Dyrektor p. Marek Zieliński
5.	Zespół Szkół Zawodowych w Żarnowie	Kontrola sprawdzająca: wykonanie zaleceń pokontrolnych z 2013 roku, akt osobowych oraz prawidłowości naliczania wynagrodzeń dla pracowników	2015r.	IX 2016r.	Starostwo Powiatowe Inspektor d.s kontroli zarządczej Marzanna Kazimierczyk	Dyrektor p. Bożena Kołtunowska

6.	Zespół Szkół Ogólnokształcących w Opocznie	Kontrola sprawdzająca: wykonanie zaleceń pokontrolnych z 2013 roku, akt osobowych oraz prawidłowości naliczania wynagrodzeń dla pracowników	2015r.	XI 2016r.	Starostwo Powiatowe Inspektor d.s kontroli zarządczej Marzanna Kazimierczyk	Dyrektor p. Małgorzata Mróz-Duda
7.	Kontrole doraźne	Według potrzeb	Według potrzeb	Według potrzeb	j.w	Według potrzeb