

**UCHWAŁA NR XL/267/2021
RADY POWIATU ŻŁOTOWSKIEGO**

z dnia 17 listopada 2021 r.

**w sprawie przyjęcia sprawozdania z kontroli przeprowadzonej
przez Komisję Rewizyjną**

Na podstawie § 15 ust. 2 oraz § 42 ust. 2 Statutu Powiatu Żłotowskiego (Dz. Urz. Woj. Wlkp. z 2019 r., poz. 309) Rada Powiatu postanawia, co następuje:

§ 1. Zatwierdza się sprawozdanie z kontroli przeprowadzonej przez Komisję Rewizyjną *w zakresie realizacji wniosków pokontrolnych z kontroli przeprowadzonych przez organy zewnętrzne w 2020 roku*, w brzmieniu jak załącznik do niniejszej uchwały.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Przewodniczącemu Rady Powiatu.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady

Julian Brewka

KOMISJA REWIZYJNA

Złotów, dn. 28 października 2021 r.

RADA POWIATU ZŁOTOWSKIEGO

**SPRAWOZDANIE Z KONTROLI
w zakresie realizacji wniosków pokontrolnych z kontroli przeprowadzonych
przez organy zewnętrzne w 2020 roku**

Na podstawie § 42 ust. 2 Statutu Powiatu Złotowskiego (Dz. Urz. Woj. Wlkp. z 2019 r., poz. 309) oraz planu kontroli na 2021 rok, zatwierdzonego Uchwałą nr XXX/231/2021 z dnia 31 marca 2021 roku. Komisja Rewizyjna Rady Powiatu Złotowskiego przedstawia sprawozdanie z realizacji wniosków pokontrolnych z kontroli przeprowadzonych przez organy zewnętrzne w 2020 roku.

Zespół Kontrolny Komisji Rewizyjnej w składzie: Leszek Kępiński - przewodniczący, Stanisław Marcin Chmielewski – członek, Michał Falba – członek, przeprowadził kontrolę przewidzianą w planie kontroli, w dniach 26 kwietnia i 14 października 2021 r. Podczas kontroli, wyjaśnień udzielał Pan Grzegorz Piękoś.

Członkowie zespołu kontrolnego dokonali analizy Protokołu kompleksowej kontroli gospodarki finansowej Powiatu Złotowskiego z dnia 22.01.2021r., przeprowadzonej przez Regionalną Izbę Obrachunkową w Poznaniu, zapoznali się z wystąpieniem pokontrolnym z dnia 19.03.2021. i zawartymi w nim zaleceniami pokontrolnymi oraz z odpowiedzią na wystąpienie pokontrolne z dnia 20.04.2021r., zawierającą informacje o realizacji wniosków pokontrolnych.

W wyniku przeprowadzonej kontroli ustalono co następuje:

Kompleksowa kontrola gospodarki finansowej Powiatu Złotowskiego została przeprowadzona przez zespół kontrolny Regionalnej Izby Obrachunkowej w Poznaniu w składzie: pani Lucyna Gil, pani Agata Kubiś i pani Sylwia Jakubowska i obejmowała rok 2019. Kontrola wykazała uchybienia i nieprawidłowości w zakresie: prowadzenia ksiąg

rachunkowych i sprawozdawczości, regulaminu wynagradzania, braku kontrasygnaty skarbnika, zatwierdzania rozliczenia dotacji, przedsięwzięć wykazanych w Wieloletniej Prognozie Finansowej, gospodarki nieruchomościami oraz w zakresie zatwierdzania projektów planów finansowych jednostek organizacyjnych.

W wystąpieniu pokontrolnym Regionalna Izba Obrachunkowa sformułowała dziewięć wniosków pokontrolnych, które częściowo zostały zrealizowane, w pozostałych przypadkach określono sposób i termin realizacji zaleceń. Kopia wystąpienia pokontrolnego oraz odpowiedź Starosty Złotowskiego stanowią załączniki do niniejszego protokołu.

Zespół kontrolny zwrócił uwagę na brak stwierdzonych nieprawidłowości w obszarze zamówień publicznych, a także na sprawne wdrożenie zaleceń pokontrolnych w zakresie księgowania, sprawozdawczości nadzoru i kontroli. W przypadku uchybień dotyczących ewidencji gruntów gospodarki nieruchomościami przyjęte terminy realizacji zaleceń uwzględniają złożoność zagadnienia i możliwości organizacyjne Starostwa.

Mając na uwadze powyższe Komisja Rewizyjna wnosi o odstąpienie od sformułowania wniosków pokontrolnych przez Radę Powiatu Złotowskiego.

Uzasadnienie
do uchwały nr XL/267/2021
Rady Powiatu Złotowskiego z dnia 17 listopada 2021 roku
w sprawie przyjęcia sprawozdania z kontroli przeprowadzonej przez Komisję Rewizyjną

Zgodnie ze Statutem Powiatu Złotowskiego (Dz. Urz. Woj. Wlkp. z 2019 r., poz. 309) Rada Powiatu podejmuje decyzje w formie uchwał.

Komisja Rewizyjna, zgodnie z § 42 ust. 2 przedstawiła Radzie Powiatu, do zatwierdzenia, sprawozdanie z przeprowadzonej kontroli.

Wobec powyższego podjęcie niniejszej uchwały jest uzasadnione.

Przewodniczący Rady

Julian Brewka