

PROTOKÓŁ NR 18/12
z posiedzenia zespołu kontrolnego Komisji Rewizyjnej Rady Powiatu
Łódzkiego Wschodniego, przeprowadzonej w dniu 23 kwietnia 2012 r.

Kontrola przeprowadzona została przez Zespół Kontrolny w składzie:

1. Pani Bogumiła Gontarz – Przewodnicząca Komisji Rewizyjnej,
2. Pani Halina Wierzbicka-Gruda – Członek Komisji,

Lista obecności stanowi załącznik nr 1 do protokołu.

Zrealizowano następujący zakres kontroli:

1. Zapoznanie się z informacją o stanie zadłużenia Powiatu według stanu na dzień 31.12.2011 roku.
2. Analiza zobowiązań i należności według stanu na dzień 31.12.2011 roku.
3. Zapoznanie się z wynikami kontroli przeprowadzonej przez Najwyższą Izbę Kontroli w Starostwie Powiatowym w Łodzi.
4. Zapoznanie się z polityką rachunkowości Starostwa Powiatowego w Łodzi.
5. Analiza realizacji planu wydatków sklasyfikowanych w dziale 750.

Pkt 1.

Pani Barbara Ignatowska – Skarbnik Powiatu przedstawiła informację na temat stanu zadłużenia Powiatu według stanu na dzień 31.12.2011 roku.

Pkt 2.

Komisja dokonała analizy zobowiązań i należności według stanu na dzień 31.12.2011 roku.

Pani Barbara Ignatowska – Skarbnik Powiatu przedstawiła informację dotyczącą zobowiązań (załącznik nr 1) i należności (załącznik nr 2) według stanu na dzień 31.12.2011 roku. Kwota zobowiązań jednostek organizacyjnych Powiatu wyniosła 1.668.682,34 zł.

Zobowiązania to te które nie były zapłacone w 2011 roku a dotyczą grudnia poprzedniego roku, w związku z wystawieniem przez firmy faktur dopiero w 2012 roku.

Pani Skarbnik omówiła szczegółowo zobowiązania związane z dodatkowym wynagrodzeniem rocznym.

Ponadto Pani Skarbnik odniosła się do zobowiązań dotyczących ogłoszenia w prasie, faktura wpłynęła do Starostwa pod koniec stycznia 2012 roku.

W ramach zakupu materiałów i wyposażenia dokonywany jest zakup paliwa do samochodów. Na koniec każdego miesiąca są przygotowywane zestawienia i rozliczenia. Firma wystawiła faktury dopiero w styczniu 2012 r. Ta sama sytuacja dotyczy zakupu energii, dostawy gazu a także rozliczenia z Zarządem Nieruchomości Województwa Łódzkiego za remonty w budynku w którym mieści się Starostwo.

W § 4280 – usługi zdrowotne, ponieważ dopiero 4 stycznia 2012 r. Wojewódzki Ośrodek Medycyny Pracy wystawił fakturę za badanie okresowe pracownika.

W przypadku zakupu usług telekomunikacyjnych – rachunek wpłynął 26 stycznia 2012 r., jednak ilość rozmów dotyczyła miesiąca grudnia 2011 roku.

Pani Skarbnik powiedziała, że zobowiązania plus wydatki kasowe nie mogą być wyższe od planu.

Pani Skarbnik omówiła należności:

§ 0970 – rozliczenia z Powiatowym Urzędem Pracy – 1.787,83 zł,

§ 2360 – odpłatność od windykowanych dochodów skarbu państwa – 19.786,90 zł,

§ 0490 – zajęcia pasa drogi – 6.3223,75 zł,

§ 0970 - pożytki z nieruchomości wspólnej - 8.610,87 zł,

§ 0920 – odsetki od rachunków bankowych i pozostałe – 1.549,21 zł.

Pani Skarbnik przedstawiła zestawienie odnośnie spłat rat kredytów i odsetek za rok 2011 (**załącznik nr 3**). Spłata rat kredytu w 2011 r. wyniosła 1.967.368,00 zł, zobowiązanie na dzień 31.12.2011 r. wyniosły 7.244.172,00 zł. Odsetki od kredytu w 2011 roku wyniosły 338.125,50 zł. Pani Skarbnik powiedziała o obsłudze długu.

Pkt 3.

Komisja zapoznała się z wynikami kontroli przeprowadzonej przez Najwyższą Izbę Kontroli w Starostwie Powiatowym w Łodzi.

Pani Barbara Ignatowska – Skarbnik Powiatu przedstawiła sprawozdania z kontroli NIK (**załącznik nr 4**). NIK kontrolowała powiązanie budżetu powiatu z budżetem Państwa na przykładzie 2011 roku. Została zawarta uwaga w protokole, iż nie było zatrudnionego audytora wewnętrznego w Starostwie. Przedstawiono w odpowiedzi informację, iż były ogłaszane konkursy, w wyniku których nie udało się wyłonić kandydata.

Ponadto uwagi dotyczyły nie wykonania kontroli przez Inspektora ds. kontroli w Starostwie Powiatowym a także odnośnie windykacji skarbu państwa w PINB.

Pkt 4.

Komisja zapoznała się z polityką rachunkowości Starostwa Powiatowego w Łodzi.

Informacji udzieliła Pani Barbara Ignatowska – Skarbnik Powiatu.

Pani Skarbnik powiedziała o przepisach odnośnie polityki rachunkowości. Powiedziała o instrukcji kasowej i pogotowiu kasowym. Wprowadzona jest instrukcja prowadzenia i archiwizowania dokumentów finansowo – księgowych w Starostwie, w której dokonywane są zmiany, między innymi w związku z rozliczaniem delegacji oraz Uchwałą Rady w sprawie opłat za parkowanie i usuwanie pojazdów z dróg powiatowych.

Pani Skarbnik powiedziała o ustaleniu metod wyceny aktywów i pasywów.

Pkt 5.

Komisja dokonała analizy realizacji planu wydatków sklasyfikowanych w dziale 750.

Informacji udzielił Pan Radosław Ziemey – p.o. Naczelnika Wydziału Organizacyjnego, zgodnie z informacją pisemną stanowiącą załącznik nr 5 do protokołu.

Pan Naczelnik powiedział o dotacjach na realizację zadań bieżących na podstawie porozumień z gminami w sprawie powierzenia wykonywania zadań. Przekazywane są środki do gmin na prowadzenie spraw wynikających z ustaw: prawo geodezyjne i kartograficzne, o ochronie gruntów rolnych i leśnych. Dotacja celowa z Powiatu wynosi 2.100 zł na etat/miesiąc.

W ramach zakupu materiałów i wyposażenia – wydatki zrealizowano w kwocie 686.914,18 zł. Największą część wydatków stanowi zakup druków komunikacyjnych, ponadto koszty zakupu paliwa do samochodów służbowych, zakup tonerów do kserokopiarek.

W ramach zakupu usług pozostałych ponoszone są wydatki w związku z opłatami pocztowymi – kwota 140.295,20 zł.

Pan Naczelnik powiedział o kosztach zakupu usług dostępu do sieci Internet.

W ramach wydatków majątkowych poniesione zostały wydatki na zakupy inwestycyjne w kwocie 18.228,60 zł. Zakupiono 80 licencji Windows Serwer 2008 cal, 5 licencji Windows 7 Pro oraz 6 licencji Office 2010 dla Starostwa Powiatowego w Łodzi.

Pan Naczelnik poinformował o realizacji projektu „Budowa Zintegrowanego Systemu e-Usług Województwa łódzkiego (Wrota Regionu Łódzkiego)”. W ramach projektu otrzymano sprzęt komputerowy i oprogramowanie. System zostaje powoli wdrażany. Wdrażany jest również system elektronicznego obiegu dokumentów.

Jeśli chodzi o wpływy z różnych dochodów, wyniosły one 182.066,14 zł. Dochody obejmują między innymi wpływy z pożytków z tytułu współwłasności nieruchomości przy ul. Sienkiewicza 3 w Łodzi.

Komisja nie stwierdziła nieprawidłowości.

Na tym zakończono posiedzenie Zespołu Kontrolującego Komisji Rewizyjnej.

Przewodnicząca Komisji Rewizyjnej – Bogumiła Gontarz

.....B.Gontarz.....

Członek Komisji Rewizyjnej – Halina Wierzbicka – Gruda

.....Halina Wierzbicka-Gruda.....

Protokołowała: Dorota Piekarek