

Projekt

UCHWAŁA NR / /2019

Rady Powiatu w Nowym Dworze Gdańskim

z dnia października 2019 r.

w sprawie rozpatrzenia informacji Rzecznika Dyscypliny Finansów Publicznych właściwego dla Regionalnej Komisji Orzekającej w Sprawach o Naruszenie Dyscypliny Finansów Publicznych przy Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Gdańsku z dnia 7 sierpnia 2019 r. o ujawnionych okolicznościach, wskazujących na naruszenie dyscypliny finansów publicznych

Na podstawie art. 12 pkt. 11 oraz art. 16 ust. 1 i ust. 4 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (t. j. Dz. U. z 2019 r. poz. 511) oraz w związku z art. 95 ust. 2 ustawy z dnia 17 grudnia 2004 r. o odpowiedzialności za naruszenie dyscypliny finansów publicznych (t. j. Dz. U. z 2019 r. poz. 1440) uchwała się:

§ 1.

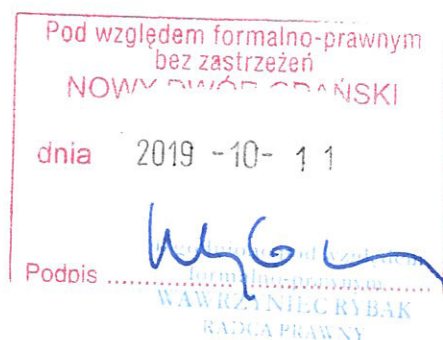
Stwierdza się brak podstaw do złożenia zawiadomienia o naruszeniu dyscypliny finansów publicznych do Rzecznika Dyscypliny Finansów Publicznych, z przyczyn określonych w uzasadnieniu.

§ 2.

Wykonanie uchwały, w tym poinformowanie Rzecznika Dyscypliny Finansów Publicznych o podjętych działaniach i treści niniejszej uchwały, powierza się Przewodniczącemu Rady Powiatu w Nowym Dworze Gdańskim.

§ 3.

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia



Uzasadnienie

Dnia 12 sierpnia 2019 r. do Przewodniczącego Rady Powiatu w Nowym Dworze Gdańskim wpłynęło Zarządzenie Nr 49/19 o przekazaniu informacji Rzecznika Dyscypliny Finansów Publicznych właściwego dla Regionalnej Komisji Orzekającej w Sprawach o Naruszenie Dyscypliny Finansów Publicznych przy Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Gdańsku z dnia 7 sierpnia 2019 r. o ujawnionych okolicznościach, wskazujących na naruszenie dyscypliny finansów publicznych. Działanie rzecznika spowodowane było otrzymaniem w dniu 19 lipca 2019 r. zawiadomienia w zakresie naruszenia dyscypliny finansów publicznych organu wykonawczego jednostki samorządu terytorialnego. Zawiadomienie dotyczyło wskazania, iż w jednostce samorządu terytorialnego w okresie od 01.01.2017 r. do chwili obecnej nie w każdym miesiącu wykonywany był audyt wewnętrzny, o którym mowa w ustawie o finansach publicznych art. 272, do którego był zobowiązany, tym samym naruszył i zlekceważył dyscyplinę finansów publicznych. Zgodnie z art. 95 ust. 2 ustawy z dnia 17 grudnia 2004 r. o odpowiedzialności za naruszenie dyscypliny finansów publicznych (Dz. U. z 2018 r. poz. 1458 z późn. zm.) organ sprawujący nadzór nad jednostką, tj. Rada Powiatu w Nowym Dworze Gdańskim, który otrzymał powyższą informację zobowiązany jest do przedstawienia rzecznikowi dyscypliny tj. Rzecznikowi Dyscypliny Finansów Publicznych właściwego dla Regionalnej Komisji Orzekającej w Sprawach o Naruszenie Dyscypliny Finansów Publicznych przy Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Gdańsku informacji o podjętych w tej sprawie działaniach.

Wobec powyższego Uchwałą Nr VII/55/2019 Rady Powiatu w Nowym Dworze Gdańskim z dnia 17 września 2019 r. zlecono Komisji Rewizyjnej przeprowadzenie kontroli w Starostwie Powiatowym w Nowym Dworze Gdańskim, w zakresie wynikającym z informacji o ujawnionych okolicznościach, wskazujących na naruszenie dyscypliny finansów publicznych. Komisja Rewizyjna przeprowadziła w dniu 30.09.2019 r. kontrolę, stwierdzając brak podstaw do przeprowadzenia dalszych czynności kontrolnych, z przyczyn określonych w przedstawionym poniżej stanowisku Komisji Rewizyjnej.

„Komisja zapoznała się z informacją przedstawioną przez Sekretarza Powiatu, Panią Martę Dorobek, dotyczącą realizacji czynności z zakresu audytu wewnętrznego w okresie od 01.01.2017 r. do chwili obecnej i z załącznikami kserokopii umów z Panem T. Kowalskim – od 01.03.2016 r. do 28.02.2019 r. oraz z Firmą Consultingowo – Usługową Biegłych Księgowych „DORADZTWO” sp. z o.o. na okres 01.03.2019 r. do 29.02.2020 r.

W związku z powyższym Komisja Rewizyjna stwierdza, iż czynności audytu wewnętrznego w okresie 01.01.2017 r. do chwili obecnej prowadzone są w Starostwie Powiatowym w Nowym Dworze Gdańskim w sposób ciągły na podstawie umów zawartych na okres:

- 1) 01.03.2016 r. – 28.02.2017 r. (umowa zlecenie z Panem Tomaszem Kowalskim),
- 2) 01.03.2017 r. – 28.02.2018 r. (umowa zlecenie z Panem Tomaszem Kowalskim),
- 3) 01.03.2018 r. – 28.02.2019 r. (umowa zlecenie z Panem Tomaszem Kowalskim),
- 4) 01.03.2019r. – 29.02.2020 r. (umowa z Firmą Consultingowo – Usługową Biegłych Księgowych „DORADZTWO” sp. z o.o.

Komisja Rewizyjna w Nowym Dworze Gdańskim stwierdza, iż audyt wewnętrzny w Starostwie Powiatowym w Nowym Dworze Gdańskim prowadzony był w sposób ciągły. Komisja nie rekomenduje przeprowadzenia dalszych czynności kontrolnych.”

Na podstawie przeprowadzonej przez Komisję Rewizyjną kontroli, Rada Powiatu w Nowym Dworze Gdańskim stwierdza brak podstaw do złożenia zawiadomienia o naruszeniu dyscypliny finansów publicznych do Rzecznika Dyscypliny Finansów Publicznych.

Uchwała jest zgodna z założeniami Strategii Rozwoju Powiatu Nowodworskiego na lata 2015 – 2024, obszar priorytetowy kapitał ludzki i społeczny (P2), cel strategiczny: CS 2.2 Wartościowy kapitał społeczny, cel operacyjny: CO 2.2.1 Zapewnienie pełnej przejrzystości działań instytucji publicznych w Powiecie.

STAROSTA
Jacek Gross

PRZEWODNICZĄCY RADY

Robert Ciżmowski

INSPEKTOR
ds. organizacyjnych

Roksana Kamińska

