

Projekt

Druk nr ... 4

**UCHWAŁA NR XXIII/.../2016
RADY POWIATU ŁÓDZKIEGO WSCHODNIEGO**

z dnia 24 maja 2016 r.

**w sprawie przyjęcia sprawozdania z realizacji planu kontroli Komisji Rewizyjnej Rady Powiatu
Łódzkiego Wschodniego za 2015 rok**

Na podstawie art. 17 ust. 2 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (t.j. Dz. U. 2015 r. poz. 1445, poz. 1890) oraz § 38 ust. 5 i § 40 ust. 3 Statutu Powiatu Łódzkiego Wschodniego (t.j. Dz. Urz. Woj. Łódzkiego z 2011 r. Nr 353, poz. 3542, z 2012 r. poz. 1040, z 2013 r. poz. 4456, z 2015 r. poz. 382, poz. 495) uchwala się, co następuje:

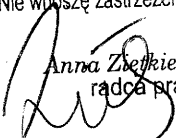
§ 1. Przyjmuje się sprawozdanie z realizacji planu kontroli Komisji Rewizyjnej Rady Powiatu Łódzkiego Wschodniego za 2015 rok, stanowiące załącznik do niniejszej uchwały.

§ 2. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

**PRZEWODNICZĄCY RADY POWIATU
ŁÓDZKIEGO WSCHODNIEGO**

Sławomir Sokołowski

„Nie wnoszę zastrzeżeń formalno-prawnych


Anna Ziętkiewicz-Liber
radca prawny

Załącznik do Uchwały Nr XXIII/.../2016
Rady Powiatu Łódzkiego Wschodniego
z dnia 24 maja 2016 r.

SPRAWOZDANIE

KOMISJI REWIZYJNEJ

Z REALIZACJI PLANU KONTROLI ZA 2015 ROK

Komisja Rewizyjna powołana została Uchwałą Nr III/23/2014 Rady Powiatu Łódzkiego Wschodniego z dnia 30 grudnia 2014 r. w składzie:

- Sylwester Golus – Przewodniczący Komisji,
- Mirosław Sójka – Zastępca Przewodniczącego,
- Monika Oleksiewicz – Członek Komisji,
- Michał Suwalski – Członek Komisji,
- Klaudia Zaborowska – Członek Komisji.

Plan kontroli Komisji Rewizyjnej na 2015 rok przyjęty został Uchwałą Nr IV/41/2015 z dnia 29 stycznia 2015 r. W 2015 roku odbyło się 11 posiedzeń Komisji Rewizyjnej Rady Powiatu Łódzkiego Wschodniego, podczas których Komisja zrealizowała ujęte w planie kontroli na 2015 rok zagadnienia:

- przyjęcie sprawozdania dotyczącego kontroli przeprowadzonych w 2014 roku przez inspektora ds. Kontroli oraz zaleceń pokontrolnych w Starostwie Powiatowym i jednostkach organizacyjnych Powiatu,
- kontrola realizacji uchwał Rady Powiatu podjętych w 2014 roku,
- kontrola zamówień publicznych przeprowadzonych w 2014 roku,
- analiza sprawozdania finansowego Powiatu Łódzkiego Wschodniego za 2014 rok oraz rozpatrzenie informacji o stanie mienia Powiatu Łódzkiego Wschodniego,
- analiza wykonania budżetu Powiatu za 2014 rok, opracowanie opinii Komisji dotyczącej sprawozdania z realizacji budżetu za 2014 rok wraz z wnioskiem o absolutorium dla Zarządu Powiatu Łódzkiego Wschodniego,
- kontrola rejestru skarg i wniosków oraz ich realizacji,
- kontrola realizacji budżetu za I półrocze 2015 roku,
- przygotowanie i przedłożenie Radzie Powiatu sprawozdania z realizacji planu kontroli za I półrocze 2015 roku,
- opracowanie i przedłożenie Radzie Powiatu projektu rocznego planu kontroli Komisji Rewizyjnej na 2016 rok,
- kontrola realizacji zadań inwestycyjnych z udziałem środków Powiatu,
- zaopiniowanie projektu uchwały w sprawie uchwalenia budżetu Powiatu Łódzkiego Wschodniego na 2016 rok.
- rozpatrywanie spraw oraz opiniowanie projektów uchwał kierowanych na bieżąco do Komisji Rewizyjnej przez Radę Powiatu.

Szczegółowa informacja z prac Komisji:

W dniu 9 stycznia 2015 r. Komisja zaopiniowała pozytywnie projekt uchwały w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Łódzkiego Wschodniego na lata 2015-2018 oraz projekt uchwały w sprawie uchwalenia budżetu Powiatu Łódzkiego Wschodniego na 2015 rok. Ponadto Komisja przyjęła projekt planu kontroli Komisji Rewizyjnej na 2015 rok.

W dniu 29 stycznia 2015 r. Komisja przyjęła zmiany do projektu planu kontroli Komisji Rewizyjnej na 2015 rok.

W dniu 27 marca 2015 r. Komisja rozpoczęła kontrolę wykonania budżetu Powiatu Łódzkiego Wschodniego za 2014 rok.

Komisja przeprowadziła kontrolę realizacji zadań inwestycyjnych w 2014 roku oraz dokonała kontroli realizacji planu dochodów i wydatków w 2014 roku sklasyfikowanych w: Dziale 801 – Oświata i wychowanie, Dziale 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza, Dziale 921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego, Dziale 926 – Kultura fizyczna, Dziale 852 – Pomoc społeczna, Dziale 853 – Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej, Dziale 600 – Transport i łączność, Dziale 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska, Dziale 010 – Rolnictwo i łowiectwo, Dziale 020 – Leśnictwo.

Komisja dokonała ponadto analizy obowiązków wynikających ze sprawozdawczości (Regionalna Izba Obrachunkowa, Łódzki Urząd Wojewódzki).

Komisja nie stwierdziła nieprawidłowości.

W dniu 10 kwietnia 2015 r. Komisja dokonała kontroli i analizy przeprowadzonych procedur zamówień publicznych w 2014 roku. Komisja przeprowadziła również kontrolę dochodów i wydatków realizowanych w 2014 roku przez Wydział Budownictwa, Geodezji i Gospodarki Nieruchomościami, Powiatowy Ośrodek Dokumentacji Geodezyjnej i Kartograficznej oraz pozostałych dochodów i wydatków Powiatu Łódzkiego Wschodniego w 2014 roku.

Komisja nie stwierdziła nieprawidłowości.

W dniu 24 kwietnia 2015 r. :

- Komisja zapoznała się z polityką rachunkowości Starostwa Powiatowego w Łodzi,
- Komisja zapoznała się z informacją o stanie zadłużenia Powiatu według stanu na dzień 31.12.2014 roku oraz dokonała analizy zobowiązań i należności według stanu na dzień 31.12.2014 roku,
- Komisja dokonała kontroli sprawozdania o ulgach i umorzeniach przysługujących należności w 2014 roku,
- Komisja dokonała kontroli obowiązujących instrukcji i raportów kasowych,
- Komisja dokonała kontroli realizacji planu i rozliczenia pomocy finansowych uzyskanych z gmin w 2014 roku,
- Komisja dokonała analizy sprawozdania z działalności kontroli wewnętrznej realizowanej przez inspektora ds. kontroli w Starostwie Powiatowym w Łodzi za 2014 rok,
- Komisja zapoznała się z wynikami kontroli zewnętrznych przeprowadzonych w Starostwie Powiatowym w 2014 roku,
- Komisja dokonała kontroli realizacji uchwał Rady Powiatu Łódzkiego Wschodniego w 2014 roku,
- Komisja rozpatrzyła i pozytywnie zaopiniowała informację o stanie mienia Powiatu Łódzkiego Wschodniego według stanu na dzień 31.12.2014 roku,
- Komisja rozpatrzyła i pozytywnie zaopiniowała informację o kształtowaniu się Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Łódzkiego Wschodniego za 2014 rok,
- Komisja rozpatrzyła i pozytywnie zaopiniowała sprawozdanie finansowe Powiatu za 2014 rok.

W dniu 30 kwietnia 2015 r.

Komisja rozpatrzyła sprawozdanie Zarządu Powiatu z wykonania budżetu Powiatu Łódzkiego Wschodniego za 2014 rok wraz z opinią Regionalnej Izby Obrachunkowej w Łodzi o sprawozdaniu Zarządu Powiatu Łódzkiego Wschodniego z wykonania budżetu za 2014 rok, a także zapoznała się z opiniami komisji stałych w sprawie sprawozdania z wykonania budżetu Powiatu za 2014 rok.

Komisja wyraziła pozytywną opinię na temat sprawozdania finansowego oraz sprawozdania z wykonania budżetu Powiatu Łódzkiego Wschodniego za 2014 rok i przyjęła wniosek w sprawie absolutorium dla Zarządu Powiatu Łódzkiego Wschodniego za 2014 rok oraz stanowisko w sprawie udzielenia absolutorium dla Zarządu Powiatu Łódzkiego Wschodniego.

Komisja pozytywnie zaopiniowała projekty uchwał w sprawie: przyjęcia informacji o kształtowaniu się Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Łódzkiego Wschodniego za 2014 rok; zatwierdzenia sprawozdania finansowego wraz ze sprawozdaniem z wykonania budżetu Powiatu Łódzkiego Wschodniego za rok 2014; absolutorium dla Zarządu Powiatu Łódzkiego Wschodniego za 2014 rok.

W dniu 21 maja 2015 r.

Komisja zapoznała się z Uchwałą Nr I/74/2015 Składu Orzekającego Regionalnej Izby Obrachunkowej w Łodzi z dnia 15 maja 2015 r. w sprawie wniosku Komisji Rewizyjnej Rady Powiatu Łódzkiego Wschodniego o udzielenie absolutorium Zarządowi Powiatu Łódzkiego Wschodniego za 2014 rok. Komisja nie zgłosiła uwag do przedstawionej opinii.

W dniu 13 sierpnia 2015 r.

Komisja przeprowadziła kontrolę realizacji budżetu Powiatu Łódzkiego Wschodniego za I półrocze 2015 roku przez: Powiatowy Urząd Pracy Łódź – Wschód, Dom Pomocy Społecznej w Wiśniowej Górze, Dom Pomocy Społecznej w Lisowicach, Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie, Wydział Rozwoju Gospodarczego, Rolnictwa i Ochrony Środowiska. Komisja nie stwierdziła nieprawidłowości.

Ponadto Komisja zapoznała się ze skargą na działalność Powiatowego Urzędu Pracy Łódź – Wschód. Komisja przyjęła projekt uchwały w sprawie rozpatrzenia skargi, uznając skargę za bezzasadną.

Komisja przyjęła sprawozdanie z realizacji planu kontroli Komisji Rewizyjnej za I półrocze 2015 roku.

W dniu 27 sierpnia 2015 r.

Komisja przeprowadziła kontrolę realizacji budżetu Powiatu Łódzkiego Wschodniego za I półrocze 2015 r. przez: Wydział Budownictwa, Geodezji i Gospodarki Nieruchomościami, Wydział Organizacyjny oraz Wydział Polityki Społecznej. Dokonano kontroli realizacji dochodów i wydatków oraz przychodów i rozchodów Powiatu Łódzkiego Wschodniego w I półroczu 2015 roku. Komisja nie stwierdziła nieprawidłowości i pozytywnie zaopiniowała informację o przebiegu wykonania budżetu Powiatu Łódzkiego Wschodniego za I półrocze 2015 roku oraz informację o kształtowaniu się Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Łódzkiego Wschodniego w I półroczu 2015 roku.

W dniu 12 listopada 2015 r.

Komisja przeprowadziła kontrolę rejestru skarg i wniosków oraz ich realizacji w 2015 roku, a także kontrolę realizacji zadań inwestycyjnych z udziałem środków Powiatu. Komisja nie stwierdziła nieprawidłowości.

Ponadto Komisja zapoznała się z planem dochodów Powiatu Łódzkiego Wschodniego na 2016 rok.

Komisja opracowała projekt rocznego planu kontroli Komisji Rewizyjnej na 2016 rok.

W dniu 25 listopada 2015 r.

Komisja zaopiniowała pozytywnie projekt Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Łódzkiego Wschodniego na lata 2016 – 2019 oraz projekt budżetu Powiatu Łódzkiego Wschodniego na 2016 rok.

Uzasadnienie

Na podstawie art. 17 ust 2 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (t.j. Dz. U. z 2015 r. poz. 1445) oraz § 38 ust. 5 i § 40 ust. 3 Statutu Powiatu Łódzkiego Wschodniego (t.j. Dz. Urz. Woj. Łódzkiego z 2011 r. Nr 353, poz. 3542, z późn. zm.) Komisje podlegają Radzie Powiatu w całym zakresie swojej działalności, przedkładają jej swoje plany pracy i sprawozdania z działalności. Komisja Rewizyjna przedstawia Radzie Powiatu sprawozdanie z wyników kontroli zleconych przez radę, wyników kontroli wykonania budżetu powiatu oraz z realizacji rocznego planu kontroli.

