

**S P R A W O Z D A N I E**  
**KOMISJI REWIZYJNEJ RADY POWIATU SKARŻYSKIEGO**  
**Z REALIZACJI ROCZNEGO PLANU KONTROLI ORAZ WYKONANIA WNIOSKÓW**  
**I ZALECEŃ POKONTROLNYCH ZA 2016 ROK**

---

Komisja Rewizyjna zgodnie z zapisami § 45 ust.2 Statutu Powiatu Skarżyskiego przedstawia Radzie Powiatu sprawozdanie z realizacji rocznego planu kontroli oraz wykonania wniosków i zaleceń pokontrolnych.

Plan Pracy i Kontroli Komisji Rewizyjnej na 2016 rok został zatwierdzony Uchwałą Rady Powiatu Skarżyskiego Nr 104/XV/2015 z dnia 25 listopada 2015 roku i obejmował:

- 1.** Powiatowy Urząd Pracy,
- 2.** Zarządu Powiatu Skarżyskiego – wykonanie budżetu powiatu za rok 2015.
- 3.** Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie.
- 4.** Zespół Szkół Transportowo – Mechatronicznych i III Liceum Ogólnokształcące.

Ponadto uchwałą Nr 130/XVIII/2016 z 29 lutego 2016 roku Rada Powiatu Skarżyskiego zleciła Komisji Rewizyjnej przeprowadzenie kontroli Zespołu Placówek Edukacyjno – Wychowawczych w Skarżysku-Kamiennej.

Plan Kontroli Komisji Rewizyjnej w 2016 roku został zrealizowany w 100 %.

Zgodnie z § 44 ust. 6 Statutu Powiatu kierownik kontrolowanej jednostki jest zobowiązany zawiadomić komisję rewizyjną oraz przewodniczącego rady powiatu o sposobie realizacji wniosków i zaleceń pokontrolnych, w terminie 30 dni od daty ich otrzymania. Informuję, iż wszyscy kierownicy kontrolowanych jednostek oraz zarząd powiatu udzielili odpowiedzi na zalecenia pokontrolne w statutowym terminie.

**1. Kontrola Powiatowego Urzędu Pracy w Skarżysku-Kamiennej.**

Kontrola przeprowadzona została w dniach 2 – 9 lutego 2016 roku przez zespół kontrolny w składzie: Grzegorz Małkus, Małgorzata Kwiatkowska oraz Bartosz Betkowski i obejmowała:

1. Polityka kadrowa i stan zatrudnienia w latach na koniec 2014 i 2015 roku wg stanu na 31 grudnia.
2. Realizacja programów promocji zatrudnienia oraz aktywizacji lokalnego rynku pracy – środki i efekty.
3. Inicjowanie, organizowanie i finansowanie usług i instrumentów rynku pracy – środki i efekty.
4. Organizowanie i realizowanie programów specjalnych – środki i efekty.
5. Organizowanie i realizowanie indywidualnych planów działania – środki i efekty.
6. Inicjowanie i realizowanie projektów pilotażowych – środki i efekty.
7. Stan bezrobocia w rozbiciu na poszczególne gminy Powiatu Skarżyskiego na koniec 2014 i 2015 roku.
8. Organizowanie i finansowanie szkoleń dla pracowników PUP.

W wyniku przeprowadzonej kontroli 16 lutego 2016 roku Komisja Rewizyjna wypracowała następujące wnioski i zalecenia pokontrolne:

1. Należy rozważyć możliwość opracowania pilotażowych projektów i specjalnych programów promocji zatrudnienia wśród osób bezrobotnych pod kątem inicjowania i tworzenia małych rodzinnych firm oraz wspierania przedsiębiorczości wśród osób młodych. Źródłem finansowania tych programów powinny być zagraniczne lub krajowe fundusze celowe.
2. Należy podjąć starania by powstające w naszym powiecie różnego rodzaju podmioty czy agencję promujące zatrudnienia na lokalnym rynku pracy, takie jak np. Centrum Obsługi Inwestora, prowadziły swoje działania w sposób zgodny z przepisami ustawy o promocji zatrudnienia i instytucjach rynku pracy oraz we współpracy z Powiatowym Urzędem Pracy.

Odpowiedź na wnioski w sprawie realizacji wniosków pokontrolnych udzielił Dyrektor Powiatowego Urzędu Pracy w dniu 16 marca 2016 roku.

## **2. Kontrola Zespołu Placówek Edukacyjno – Wychowawczych w Skarżysku – Kamiennej.**

Kontrola przeprowadzona została w dniach od 6 kwietnia do 20 maja 2016 roku przez zespół kontrolny w składzie: Renata Bilska, Bartosz Bętkowski, Grzegorz Małkus i dotyczyła:

1. Gospodarki majątkowej Placówki w tym: zakupy inwestycyjne, ewidencja majątku, spisy z natury, sposób prowadzenia inwentaryzacji.
2. Nadzór nad majątkiem Powiatu w zakresie odpowiedzialności Dyrektora Placówki, Zarządu Powiatu i Starostwa Powiatowego.
3. Zadania inwestycyjne w ostatnich pięciu latach i realizowane programy w Placówce z udziałem środków inwestycyjnych.

Po przeprowadzonej kontroli Komisja Rewizyjna na posiedzeniu w dniu 20 maja 2016 roku wypracowała następujące wnioski pokontrolne:

1. Dokonać weryfikacji rozliczenia inwentaryzacji we wszystkich placówkach edukacyjnych podległych Starostwu Powiatowemu. Do tego celu należy powołać zespół kontrolny złożony z osób z przygotowaniem ekonomicznym i prawnym.
2. Opracować przez Wydział Finansowy Starostwa Powiatowego spójną politykę finansową z politykami podległych jednostek organizacyjnych, jasno określającą zakresy odpowiedzialności dla kierowników jednostek, komórek organizacyjnych Starostwa i indywidualnych osób ze strony Starostwa Powiatowego.
3. Zastąpić Porozumienia z 31 maja 2012 roku w sprawie obsługi finansowej szkół i placówek edukacyjnych umowami na obsługę finansową w których jasno będą określone zobowiązania stron, kompetencje oraz sankcje z tytułu nie wywiązania się z umowy lub rozważyć możliwość powrotu księgowości do placówek edukacyjnych.
4. Dokonać analizy i oceny procesu decyzyjnego osób odpowiedzialnych ze strony Starostwa Powiatowego za nadzór nad placówkami edukacyjnymi w latach 2010 – 2016 w zakresie odpowiedzialności za finanse, majątek oraz prowadzone inwestycje w tych latach.

5. W sytuacji otrzymania przez Starostwo Powiatowe zawiadomienia o powstałych nieprawidłowościach w prowadzonej polityce finansowej, dołożyć większych starań w wyjaśnieniu i naprawie powstałych nieprawidłowości, a w sytuacji ewidentnego złamania prawa, kierować wnioski do kompetentnych organów karnych.

Odpowiedź na powyższe wnioski pokontrolne udzielił Starosta Skarżyski pismem nr: OZ.1712.4.2016 z dnia 10 czerwca 2016 roku.

W związku z tym, iż w udzielonej odpowiedzi na wnioski przekazano, że część wniosków była w trakcie realizacji, Komisja Rewizyjna wystąpiła do Starosty Skarżyskiego pismem z dnia 15 grudnia 2016 roku, z prośbą o pełniejszą informację w zakresie przedmiotów wniosków.

Odpowiedź uzupełniającą w zakresie wniosków pokontrolnych udzielił Starosta Skarżyski pismem Nr OZ.0003.7.2016 z dnia 2 stycznia 2017 roku.

### **3. Kontrola Zarządu Powiatu Skarżyskiego – wykonanie budżetu powiatu za rok 2015.**

Kontrola Zarządu Powiatu została przeprowadzona w dniach od 24 maja do 1 czerwca 2016 roku przez zespół kontrolny w składzie: Małgorzata Kwiatkowska, Monika Mianowska, Bartosz Bętkowski.

Komisja Rewizyjna, po analizie: sprawozdania finansowego, sprawozdania z wykonania budżetu powiatu za 2015 rok, opinią RIO o tym sprawozdaniu oraz informacji o stanie mienia powiatu i przeprowadzeniu kontroli gospodarki finansowej powiatu za 2015 rok, przyjęła wniosek o udzielenie absolutorium Zarządowi Powiatu Skarżyskiego za 2015 rok. Powyższy wniosek został przesłany do Regionalnej Izby Obrachunkowej w Kielcach w celu zaopiniowania oraz był przedmiotem obrad Rady Powiatu Skarżyskiego.

Regionalna Izba Obrachunkowa w Kielcach Uchwałą Nr 56/I/2016 VIII Składu Orzekającego z dnia 6 czerwca 2016 roku pozytywnie zaopiniowała wniosek Komisji Rewizyjnej o udzielenie absolutorium Zarządowi Powiatu Skarżyskiego z tytułu wykonania budżetu za 2015 rok.

### **4. Kontrola Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie w Skarżysku-Kamiennej.**

Kontrolę w terminie od 4 lipca do 14 września 2016 roku przeprowadził zespół kontrolny w składzie: Grzegorz Małkus, Małgorzata Kwiatkowska oraz Monika Mianowska. Kontrola dotyczyła:

1. Polityka kadrowa i stan zatrudnienia w latach 2014 i 2015 wg stanu na 31 grudnia oraz na 30 czerwca 2016 roku z uwzględnieniem umów zleceń oraz postępowania przy zatrudnianiu pracowników na umowy zlecenia.
2. Realizacja przez PCPR programów celowych i pilotażowych, finansowanych ze środków PFRON lub UE – środków przyznanych i rozliczonych w ramach tych programów.
3. Gospodarka majątkowa, ostatnio przeprowadzona inwentaryzacja i spis z natury.
4. Wybrane zakresy obowiązków pracowników PCPR.

Komisja Rewizyjna po przeprowadzonej kontroli nie przedstawiła wniosków pokontrolnych, ograniczając się w protokole z przeprowadzonej kontroli do uwagi

w kwestii stanu zatrudnienia, przydziału obowiązków służbowych i zatrudnianiu osób na umowy zlecenia."

## **5. Kontrola Zespołu Szkół Transportowo – Mechatronicznych im. Eugeniusza Kwiatkowskiego w Skarżysku-Kamiennej.**

Kontrolę Zespołu Szkół Transportowo – Mechatronicznych w dniu 16 listopada 2016 roku przeprowadził zespół kontrolny Komisji Rewizyjnej w składzie: Bartosz Bętkowski, Renata Bilska, Grzegorz Małkus.

Zakres kontroli obejmował następujące zagadnienia:

1. Ostatnio przeprowadzona inwentaryzacja w placówce.
2. Nabór do poszczególnych szkół zespołu w latach 2015 i 2016 w kontekście wykorzystania sal i placówki.
3. Współpraca placówki w zakresie edukacji zawodowej z zakładami pracy z terenu powiatu skarżyskiego w latach 2014 – 2016.
4. Poziom zdawalności uczniów klas maturalnych w latach 2014 – 2016.

Po przeprowadzonej Kontroli Komisja Rewizyjna nie przedstawiła wniosków pokontrolnych i nie wniosła zastrzeżeń do pracy tej jednostki."

Ponadto w 2016 roku Komisja Rewizyjna rozpatrzyła dwie skargi, które wpłynęły do Rady Powiatu.

Skarga Pan Edwarda Krogulca na działalność Starosty Skarżyskiego była przedmiotem obrad Sesji Rady Powiatu Skarżyskiego. Rada Powiatu Skarżyskiego przyjęła uchwałę Nr 169/XXV/2016 z dnia 21 września 2016 roku uznając skargę za bezzasadną, z przyczyn określonych w stanowisku Komisji Rewizyjnej. Natomiast druga skarga Państwa Marty i Władysława Sobocha została przekazana Staroście, jako organowi właściwemu do wszczęcia postępowania.

Przewodniczący Komisji

Grzegorz Małkus