

PROTOKÓŁ NR 65/22
z posiedzenia Komisji Rewizyjnej
w dniu 18 maja 2022 r.

Posiedzenie Komisji Rewizyjnej pod kierunkiem Przewodniczącego Komisji Piotra Kudlickiego odbyło się w trybie stacjonarnym, w siedzibie Starostwa Powiatowego w Otwocku przy ul. Górnej 13, w godzinach 16¹⁵ – 17³⁰. W posiedzeniu udział wzięli członkowie Komisji (lista obecności w załączeniu).

Porządek posiedzenia:

Kontrola (zgodnie z tematem kontroli), cel spotkania - wyjaśnienie zagadnień wspomnianych w treści ostatniego pisma komisji, omówienie danych przekazanych komisji, możliwość pozyskania innych danych mieszczących się w obszarze kontroli, wyjaśnienie wątpliwości i różnic w interpretacji pojęć w celu ujednolicenia informacji przekazywanych komisji.

Stosownie do tabel załączonych do pism z dnia 06.04.2022 r. i 18.05.2022 r., zawierających informacje stanowiące odpowiedź na zadane przez Komisję pytania, podjęto następujące ustalenia oraz poproszono o dodatkowe wyjaśnienia.

1. Tabela nr 1 (zał. do pisma z dnia 18.05.2022 r.) – jeśli dana jednostka organizacyjna Powiatu nie podała wewnętrznego aktu normatywnego regulującego umarzanie należności przeterminowanych, to ww. postępowanie reguluje wyłącznie uchwała Nr 304/XLIX/10 Rady Powiatu Otwockiego z dnia 9 listopada 2010 r. w sprawie umarzania, odraczania lub rozkładania na raty spłaty należności pieniężnych mających charakter cywilnoprawny przypadających Powiatowi Otwockiemu i jego jednostkom podległym.

Powyższe potwierdziła Główna Księgowa Starostwa obecna na posiedzeniu Komisji.

2. Tabela nr 1 (zał. do pisma z dnia 18.05.2022 r.), poz. 10-13:
 - a) poz. 10: „jednostka nie posiada należności, nie prowadzi działalności odpłatnej”
 - b) poz. 11: jw. – Komisja przyjęła wyjaśnienia Głównej Księgowej Starostwa, że jednostka nie prowadzi działalności odpłatnej, nie miała innych dochodów niż z budżetu Powiatu;;
 - c) poz. 12: „jednostka zlikwidowana w 2015 r.” – Komisja przyjęła wyjaśnienia Głównej Księgowej Starostwa, że jednostka nie prowadziła działalności odpłatnej, nie miała innych dochodów niż z budżetu Powiatu;
 - d) poz. 13 Powiatowe Gimnazjum Specjalne w Otwocku Nr 21– jednostka zlikwidowana w 2019 r.

Poproszono Główną Księgową Starostwa o weryfikację poz. 10 i 11.

Komisja zwróciła uwagę na zerowe pozycje należności przeterminowanych w Tabeli Nr 2:

3. Tabela nr 2 (zał. do pisma z dnia 06.04.2022 r.), 2015 r., poz. 2-5, 10-13, 15-16, PCPR – na rzecz PFRON, 20-25: należności przeterminowane – wykazane kwoty: 0,00 zł.
4. Tabela nr 3 (zał. do pisma z dnia 06.04.2022 r.), 2015 r., np. poz. 2-4 – wykazane kwoty: 0,00 zł.

5. Tabela nr 2 (zał. do pisma z dnia 06.04.2022 r.) – poz. 2-4, 10– wykazane kwoty: 0,00 zł.

Główna Księgowa Starostwa zaznaczyła, że ww. informacje przekazały jednostki organizacyjne, lecz zobowiązała się sprawdzić tę informację zgodnie z prośbą Komisji.

Komisja zwróciła uwagę, że w Tabeli Nr 3 w jednostce Starostwo Powiatowe w Otwocku widnieją od 2015 roku należności przedawnione.

Główna Księgowa Starostwa zobowiązała się, że w powyższej kwestii przygotuje i przekaze informacje, jeśli dotyczy to Skarbu Państwa, oraz akta, jeśli dotyczy to Powiatu.

Komisja wróci do dyskusji, po zapoznaniu się z przekazanym materiałem.

6. Ustalono przygotowanie oddzielnych tabel dot. należności przeterminowanych i przedawnionych, jeśli chodzi o Skarb Państwa i oddzielnych, jeśli chodzi o Powiat. Tj. Tabela Nr 2, a także przygotowanie oddzielnych tabel jeśli chodzi o należności umorzone, spisane tj. Tabela Nr 3.

Na tym posiedzenie zakończono.

Przewodniczył i protokołował:

Piotr Kudlicki