

UCHWAŁA NR XXVI /174/ 09
RADY POWIATU W MAKOWIE MAZOWIECKIM
z dnia 23 czerwca 2009 r.

w sprawie wprowadzenia zmian w Regulaminie Organizacyjnym Starostwa Powiatowego w Makowie Mazowieckim.

Na podstawie art. 35 ust. 1 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (Dz. U. z 2001 r. Nr 142, poz. 1592 ze zm.) uchwala się, co następuje:

§ 1.

W uchwale Nr XXXIII/206/05 Rady Powiatu w Makowie Mazowieckim z dnia 29 grudnia 2005 r. w sprawie uchwalenia Regulaminu Organizacyjnego Starostwa Powiatowego w załączniku wprowadza się następujące zmiany:

1) § 7 otrzymuje brzmienie:

„§ 7. W skład Starostwa wchodzi w ujęciu alfabetycznym następujące komórki organizacyjne:

- 1) Wydział Architektoniczno-Budowlany,
- 2) Wydział Finansowy
- 3) Wydział Geodezji, Kartografii, Katastru i Gospodarki Nieruchomościami,
- 4) Wydział Komunikacji,
- 5) Wydział Organizacji i Nadzoru,
- 6) Wydział Rolnictwa, Ochrony Środowiska, Promocji i Rozwoju Gospodarczego,
- 7) Wydział Zdrowia, Oświaty i Kultury Fizycznej,
- 8) Audytor Wewnętrzny,
- 9) Kierownik Kancelarii Tajnej,
- 10) Pełnomocnik do spraw Ochrony Informacji Niejawnych,
- 11) Powiatowy Rzecznik Konsumentów,
- 12) Radca Prawny,
- 13) Samodzielne stanowisko do spraw Kontroli,
- 14) Wieloosobowe stanowisko pracy do spraw Obronnych, Obrony Cywilnej i Zarządzania Kryzysowego oraz Spraw Społecznych”,

2) w § 8:

- a) w pkt 2 skreśla się lit. d,
- b) w pkt 3 dodaje się lit. g w brzmieniu:
„g) Inspektor kontroli dokumentacji geodezyjnej,”
- c) dodaje się pkt 14 i 15 w brzmieniu:
„14) Audytor Wewnętrzny: „AW”,
15) Samodzielne stanowisko do spraw Kontroli: „SK” ”,

3) w § 9:

- a) w ust. 1 dodaje się pkt 8, 9 i 10 w brzmieniu:
„8) Audytor Wewnętrzny,
9) Samodzielne stanowisko do spraw Kontroli,
10) Powiatowy Rzecznik Konsumentów”
- b) skreśla się ust. 5,

4) w § 20 w pkt 5 skreśla się lit. f,

5) po § 30 dodaje się § 30a i § 30b w brzmieniu:

„ § 30a. Do zakresu działania Audytora Wewnętrznego należy prowadzenie spraw z

zakresu audytu wewnętrznego w jednostkach organizacyjnych powiatu za wyjątkiem SPZOZ-ZZ w Makowie Mazowieckim i PUP w Makowie Mazowieckim (środki Funduszu Pracy), a w szczególności:

- 1) niezależne badania systemów zarządzania i kontroli w jednostce, w tym procedur kontroli finansowej w celu uzyskania obiektywnej i niezależnej oceny adekwatności, efektywności i skuteczności tych systemów w zakresie:
 - a) zgodności prowadzonej działalności z przepisami prawa oraz obowiązującymi w jednostce procedurami,
 - b) efektywności i gospodarności podejmowanych działań w zakresie systemów zarządzania i kontroli,
 - c) wiarygodności sprawozdania finansowego i sprawozdania z wykonania budżetu.
- 2) czynności doradcze, w tym składanie wniosków w celu usprawnienia funkcjonowania jednostki,
- 3) opracowywanie rocznego planu audytu wewnętrznego,
- 4) sporządzanie sprawozdań z przeprowadzenia audytu wewnętrznego,
- 5) w uzasadnionych przypadkach wykonywanie zadań audytowych nie ujętych w rocznym planie audytu,
- 6) opracowywanie wszelkich metod i technik oraz programów dotyczących audytu wewnętrznego i zadań audytowych.

„ § 30b. Do zakresu działania Samodzielnego stanowiska do spraw Kontroli należy w szczególności:

- 1) opracowywanie rocznych planów kontroli,
 - 2) przeprowadzanie kontroli w jednostkach organizacyjnych powiatu w zakresie prawno-administracyjnym, organizacyjnym i finansowym z wyłączeniem kontroli audytora wewnętrznego i Skarbnika Powiatu dotyczącym jego zadań kontrolno-nadzorczych oraz problemowych,
 - 3) prowadzenie kontroli finansowej w jednostkach organizacyjnych powiatu, w tym:
 - a) dokonywanie wstępnej oceny celowości zaciągniętych zobowiązań finansowych i dokonywania wydatków,
 - b) badanie i porównywanie stanu faktycznego ze stanem wymaganym pobierania i gromadzenia środków publicznych, zaciąganie zobowiązań finansowych i dokonywania wydatków ze środków publicznych, udzielania zamówień publicznych oraz zwrotu środków publicznych,
 - c) ocena prowadzenia gospodarki finansowej oraz stosowanie wymaganych procedur,
 - 4) sporządzanie sprawozdań z przeprowadzanych kontroli i przedkładanie ich do zatwierdzenia Zarządowi Powiatu,
 - 5) opracowywanie wniosków pokontrolnych,
 - 6) sprawdzanie wykonania zaleceń pokontrolnych,
 - 7) przewodniczenie zespołom kontrolnym prowadzącym kontrolę kompleksową jednostek organizacyjnych powiatu”,
- 6) załącznik graficzny do regulaminu Organizacyjnego Starostwa Powiatowego zastępuje się załącznikiem do niniejszej uchwały.

§ 2.

Wykonanie uchwały powierza się Zarządowi Powiatu.

§ 3.

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Uzasadnienie

Rozporządzenie Ministra Finansów z dnia 24 czerwca 2006r. w sprawie kwot, których przekroczenie powoduje obowiązek prowadzenia audytu wewnętrznego w jednostkach sektora finansów publicznych (Dz. U. Nr 112, poz. 763) określiło łączną kwotę wydatków i rozchodów środków publicznych, dokonywanych w ciągu roku kalendarzowego, której przekroczenie powoduje obowiązek prowadzenia audytu wewnętrznego i wynosi ona 40.000 tys. zł. Z rocznego sprawozdania z wykonania budżetu powiatu wynika, że na dzień 31 grudnia 2008 r. łączna kwota wydatków i rozchodów środków publicznych przekroczyła kwotę 40.000 tys. zł.

Przepis §4 wymienionego wyżej rozporządzenia zobowiązuje do rozpoczęcia prowadzenia audytu wewnętrznego przed upływem trzeciego kwartału roku następującego po roku, w którym nastąpiło przekroczenie tej kwoty.

Z tego względu proponuje się utworzyć stanowisko Audytora Wewnętrznego podporządkowanego bezpośrednio Staroście.

Przepisy ustawy z dnia 17 maja 1989 r. Prawo geodezyjne i kartograficzne (Dz. U. z 2005r. Nr 240 poz. 2027 ze zm.) nakładają na Starostów – w zakresie zasobów powiatowych, gromadzenie i prowadzenie państwowego zasobu geodezyjnego i kartograficznego, kontrolę opracowań przyjmowanych do zasobu oraz udostępnianie tego zasobu zainteresowanym jednostkom oraz osobom prawnym i fizycznym.

Ponieważ dokumentacja przekazywana do zasobu podlega kontroli, którą dokonywać powinny osoby posiadające uprawnienia zawodowe do wykonywania samodzielnych funkcji w dziedzinie geodezji i kartografii proponuje się w strukturze organizacyjnej Wydziału Geodezji, Kartografii, Katastru i Gospodarki Nieruchomościami utworzyć stanowisko Inspektora kontroli dokumentacji geodezyjnej.

Poza tym proponuje się zlikwidować stanowisko pracy do spraw kontroli finansowej w Wydziale Finansowym i utworzyć samodzielne stanowisko do spraw kontroli podlegające bezpośrednio Staroście. Stanowisku temu zwiększa się zakres zadań i obowiązków. W związku z wejściem w życie z dniem 1 stycznia 2009 r. nowej ustawy o pracownikach samorządowych zmienia się prawne usytuowanie Powiatowego Rzecznika Konsumentów, który jest obecnie bezpośrednio podporządkowany Staroście.

W tej sytuacji propozycje zawarte w przedmiotowej uchwale należy uznać za uzasadnione.

SCHEMAT ORGANIZACYJNY STAROSTWA POWIATOWEGO W MAKOWIE MAZOWIECKIM

