

PROTOKÓŁ NR 98/24

posiedzenia Komisji Rewizyjnej

w dniu 9 stycznia 2024 r.

Posiedzenie Komisji Rewizyjnej pod kierunkiem Przewodniczącego Komisji Piotra Kudlickiego odbyło się w sali konferencyjnej Starostwa Powiatowego w Otwocku przy ul. Górnej 13 w godz. 16⁰⁰ – 17³⁰. W posiedzeniu udział wzięli członkowie Komisji oraz Starosta Otwocki Krzysztof Szczegieliński; Skarbnik Powiatu Wiesław Miłkowski i Główna Księgowa Małgorzata Komosa - listy obecności w załączeniu.

Porządek posiedzenia:

1. Omówienie spraw związanych z zarządzaniem należnościami przeterminowanymi w Powiecie Otwockim, zarówno w kontekście ustaleń kontroli KR, zaleceń komisji, jak i bieżącego podejścia Zarządu.
2. Projekt uchwały w sprawie przyjęcia planu kontroli KR na 2024 r.
3. Protokół z ostatniego posiedzenia KR.
4. Przyjęcie Protokołu dot. kontroli należności. Projekt był przekazany do Starosty 7.12.2023 r., Starosta nie wniósł zastrzeżeń.
5. Przegląd postępów kontroli PCPR.
6. Sprawy organizacyjne.

Ad. 1

Komisja omówiła sprawy dot. zarządzania należnościami przeterminowanymi w Powiecie Otwockim, zarówno w kontekście ustaleń kontroli i zaleceń Komisji Rewizyjnej, jak i bieżącego podejścia Zarządu.

Przewodniczący Komisji radny Piotr Mateusz Kudlicki podkreślił, że Komisja Rewizyjna wskazuje cel i pewne możliwości optymalizacyjne w obszarach dochodzenia należności. Komisja liczy, że wskazania zawarte w protokołach z kontroli są trafione i że będzie reakcja ze strony aparatu urzędniczego Powiatu.

Starosta Otwocki Krzysztof Szczegieliński powiedział, że docenia ogrom pracy jaki Komisja Rewizyjna włożyła w ten obszerny protokół. Przyznał, że w latach objętych kontrolą nie było mechanizmu kontroli. Od kilku lat jest zatrudniona osoba i działania Zarządu idą w kierunku uszczelnienia zarządzania należnościami w jednostkach organizacyjnych i w Starostwie.

Starosta dodał, że na tym posiedzeniu chciałby wraz ze Skarbnikiem uszczegółowić zastrzeżenia i odpowiedzieć na wątpliwości Komisji.

Przewodniczący Komisji radny Piotr Mateusz Kudlicki zaproponował omówienie pisma dot. zgłoszonych zastrzeżeń do protokołu bieżącego oraz omówienie udzielonych odpowiedzi na zalecenia pokontrolne z poprzedniego protokołu kontroli.

Skarbnik Wiesław Miłkowski omówił realizację poszczególnych zaleceń pokontrolnych, zawartych w Protokole Komisji Rewizyjnej z kontroli procesów odzyskiwania, regulacji i spisywania należności przeterminowanych w latach 2015 – 2020, ze szczególnym uwzględnieniem spisania należności uznanych za nieściągalne. Skarbnik poinformował, że ta windykacja zawsze była przez cały okres, tylko była mniej skuteczna. Podkreślił, że nastąpiła znaczna poprawa.

Radny Jarosław Kopaczewski zwrócił uwagę, że to jest dowód, że nie było procedury.

Przewodniczący Komisji Piotr Mateusz Kudlicki nawiązał do uchwały Zarządu z dnia 4 grudnia 2023 r. w sprawie wprowadzenia procedury wykonywania zadań windykacyjnych w jednostkach organizacyjnych oraz w służbach, inspekcjach i strażach Powiatu Otwockiego i raportowania danych z windykowanych należności oraz z efektów ich windykacji Zarządowi Powiatu Otwockiego – będącej elementem realizacji zalecenia. Przewodniczący Komisji stwierdził, że to zarządzenie wypełnia część tytułu, ale nie wprowadza monitorowania i bieżącej kontroli. Dla Komisji, to zarządzenie określa kierunek zarządczy, ale nie wprowadza monitorowania, czyli nie wprowadza bieżącej kontroli nad postępowaniem z należnościami przeterminowanymi w Starostwie i w jednostkach organizacyjnych Starostwa.

Skarbnik Powiatu nie zgodził się z tą opinią, ponieważ wypełniona przez poszczególne jednostki tabela, która jest załącznikiem do ww. Zarządzenia przekaże informacje już po danym roku rozliczeniowym. Zacytował brzmienie poszczególnych paragrafów niniejszego Zarządzenia.

Przewodniczący Komisji zaproponował kierunek do rozważenia, polegający na odciążeniu jednostek przy windykacji poprzez zawarcie porozumienia z nimi na zasadzie utworzenia centrum usług wspólnych.

Komisja Rewizyjna zapoznając się z realizacją pkt-u 2 zalecenia pokontrolnego zaproponowała, aby Zarząd podjął uchwałę o charakterze porządkowym dot. sposobu porządkowania i przedstawiania danych przez jednostki organizacyjne w zakresie ujęcia wszystkich zobowiązań jednostki.

Następnie Komisja zwróciła uwagę na kontrolowanie i monitorowanie bieżących czynności dla oceny jakości windykacji należności i uznała, że warto byłoby taki kierunek rozpoznać, zaznaczając, że ta decyzja należy do Zarządu.

Omówiono również ze Skarbnikiem Powiatu i Główną Księgową wnioski pokontrolne.

Ad. 2

Projekt uchwały w sprawie zatwierdzenia rocznego planu kontroli Komisji Rewizyjnej został przez Komisję został zaopiniowany pozytywnie.

Głosowanie: „za” – 5 głosów

Ad. 3

Komisja przyjęła protokół Nr 96/2023 posiedzenia z dnia 13.12.23 r.

Głosowanie: „za” – 5 głosów

Ad. 4

W dniu 8 stycznia 2024 r. wpłynęło do Komisji Rewizyjnej pismo dot. zastrzeżeń do projektu protokołu kontroli procesów odzyskiwania, regulacji i spisywania należności przeterminowanych w latach 2021 - do dnia kontroli. Pomimo upływu terminu Komisja w głosowaniu postanowiła rozpatrzyć zgłoszone zastrzeżenia.

Głosowanie: „za” – 5 głosów

Skarbnik Powiatu powiedział, że wszelkie dokumenty do kontroli zostały Komisji przekazane zgodnie z ustawą o rachunkowości. Stwierdził, że zawarte zapisy w protokole pokontrolnym są krzywdzące.

Komisja Rewizyjna złożone przez Starostę zastrzeżenia rozpatrzy na następnym posiedzeniu.

Ad. 5

Komisja na dzisiejszym posiedzeniu postanowiła odstąpić od omawiania tego punktu.

Analizę dokumentów przekazanych do kontroli przez PCPR, Komisja przeprowadzi na następnym posiedzeniu.

Ad. 6

Na tym zakończono posiedzenie.

Przewodniczył

Piotr Kudlicki

Sporządziła:

Hanna Michalak