

**Uchwała Nr XVIII/242/2004
Rady Powiatu Raciborskiego
z dnia 30 marca 2004r.**

w sprawie zmiany Uchwały Nr XII/159/2003 Rady Powiatu Raciborskiego z dnia 30 września 2003r. w sprawie uchwalenia jednolitego tekstu Regulaminu Organizacyjnego Starostwa Powiatowego w Raciborzu.

Na podstawie art. 35 ust. 1 ustawy z dnia 5 czerwca 1998r. o samorządzie powiatowym (tekst jednolity: Dz. U. z 2001r., Nr 142, poz. 1592, z późn. zm.) oraz § 65 Regulaminu Organizacyjnego Starostwa Powiatowego w Raciborzu

RADA POWIATU RACIBORSKIEGO
uchwała, co następuje:

§ 1

Zmienia się Uchwałę Nr XII/159/2003 Rady Powiatu Raciborskiego z dnia 30 września 2003r. w sprawie uchwalenia jednolitego tekstu Regulaminu Organizacyjnego Starostwa Powiatowego w Raciborzu.

§ 2

Zmiany, o których mowa w § 1 otrzymują brzmienie, jak w załączniku nr 1 do niniejszej Uchwały.

§ 3

Wykonanie uchwały powierza się Zarządowi Powiatu Raciborskiego.

§ 4

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Uzasadnienie:

Zmiany do ustawy z dnia 26 listopada 1998r. o finansach publicznych wprowadziły pojęcie audytu wewnętrznego, definiowanego jako ogół działań, przez które kierownik jednostki sektora finansów publicznych uzyskuje obiektywną i niezależną ocenę funkcjonowania jednostki w zakresie gospodarki finansowej pod względem legalności, gospodarności, celowości, rzetelności, a także przejrzystości i jawności.

Art. 35d ust. 2 cytowanej ustawy stanowi, iż audyt wewnętrzny prowadzi się m.in. w jednostkach samorządu terytorialnego, jeżeli te gromadzą znaczne środki publiczne lub dokonują znacznych wydatków publicznych. Wielkości tych środków zostały sprecyzowane w Rozporządzeniu Ministra Finansów z dnia 20 grudnia 2002r. w sprawie określenia kwot przychodów oraz wydatków środków publicznych dokonywanych w ciągu roku kalendarzowego, których przekroczenie powoduje obowiązek prowadzenia audytu wewnętrznego w jednostkach sektora finansów publicznych. Rozporządzenie stanowi, iż jednostki są zobowiązane do rozpoczęcia audytu wewnętrznego przed upływem pierwszego kwartału roku następującego po roku, w którym nastąpiło przekroczenie przychodów lub wydatków ponad kwotę 35.000 tys. zł.

Realizując obowiązki wynikające z przytoczonych wyżej przepisów, koniecznym stało się dostosowanie struktury organizacyjnej oraz zakresu działania Starostwa do nowych uwarunkowań prawnych. Zadania związane z prowadzeniem audytu wewnętrznego realizować będzie Referat Kontroli i Audytu Wewnętrznego, powołany z przekształcenia dotychczas funkcjonującego Referatu Kontroli, podporządkowany bezpośrednio Staroście.

Proponowane zmiany w Regulaminie dotyczą także uszczegółowienia zapisów Rozdziału VI zatytułowanego Działalność kontrolna w Starostwie oraz w powiatowych jednostkach organizacyjnych. Pozostałe zmiany w Regulaminie mają na celu dostosowanie zapisów do aktualnie obowiązujących przepisów prawnych.

Zmiany do Regulaminu Organizacyjnego Starostwa Powiatowego w Raciborzu

1. W Rozdziale II Struktura organizacyjna Starostwa i zasady kierowania Starostwem § 7 ust. 2 dokonuje się zmiany pkt 5, który otrzymuje brzmienie: „*Referat Kontroli i Audytu Wewnętrznego (TK)*” zamiast Referat Kontroli (TK).
2. W Rozdziale III Podstawowe zakresy działania komórek organizacyjnych Starostwa § 26 Wydział Organizacyjny i Spraw Obywatelskich w ust. 8 wykreśla się pkt 11 w brzmieniu: „kierowanie do pracy inwalidów wojennych i wojskowych” oraz pkt 12 w brzmieniu: „wyrażanie zgody na rozwiązanie przez zakład pracy stosunku pracy z inwalidą wojennym i wojskowym oraz kombatantem”. Dotychczasowy pkt 13 staje się pkt 11, a pkt 14 staje się pkt 12, bez zmiany ich treści.
3. W Rozdziale III Podstawowe zakresy działania komórek organizacyjnych Starostwa § 27 Wydział Geodezji w ust. 2 wykreśla się pkt 18 w brzmieniu: „realizacja roszczeń osób, które pozostawiły mienie poza granicami RP w związku z rozpoczęciem wojny w 1939 roku, w tym prowadzenie rejestru osób uprawnionych”. Dotychczasowy pkt 19 staje się pkt 18, pkt 20 staje się pkt 19, a pkt 21 staje się pkt 20, bez zmiany ich treści.
4. W Rozdziale III Podstawowe zakresy działania komórek organizacyjnych Starostwa § 29 w miejsce Referat Kontroli wpisuje się: „*Referat Kontroli i Audytu Wewnętrznego*”, skreśla się dotychczasową treść § 29, wprowadzając nową w brzmieniu:

Referat Kontroli i Audytu Wewnętrznego

Prowadzi sprawy:

1. *w zakresie kontroli:*
 - 1) *opracowywanie rocznych planów kontroli finansowych i przedkładanie ich do zatwierdzenia Zarządowi Powiatu,*
 - 2) *przeprowadzanie kontroli finansowych na podstawie rocznego planu kontroli w jednostkach organizacyjnych Powiatu oraz komórkach organizacyjnych Starostwa, uwzględniających głównie wydatkowanie środków publicznych,*
 - 3) *przeprowadzanie kontroli pozaplanowych wynikającym z doraźnych poleceń Starosty,*
 - 4) *sporządzanie protokołów z przeprowadzonych kontroli i przedkładanie ich Staroście,*
 - 5) *opracowywanie projektów wystąpień pokontrolnych, zawierających stosowane wnioski i zalecenia,*
 - 6) *prowadzenie dokumentacji w zakresie prowadzonej działalności kontrolnej,*
 - 7) *sporządzanie corocznych analiz z przeprowadzonych kontroli i przedstawianie ich Zarządowi Powiatu w postaci sprawozdania,*

2. *w zakresie audytu wewnętrznego:*
 - 1) *opracowywanie rocznych planów audytu wewnętrznego w porozumieniu ze Starostą,*
 - 2) *przeprowadzanie audytu wewnętrznego na podstawie rocznego planu audytu wewnętrznego, obejmującego ocenę funkcjonowania Powiatu Raciborskiego w zakresie gospodarki finansowej pod względem legalności, gospodarności, rzetelności, a także przejrzystości i jawności,*
 - 3) *przeprowadzanie na wniosek Starosty zadań audytowych poza planem audytu wewnętrznego,*
 - 4) *sporządzanie sprawozdań z przeprowadzenia audytu wewnętrznego i przekazywanie ich Staroście,*
 - 5) *przeprowadzanie czynności sprawdzających w celu oceny dostosowania działań w audytowanym obszarze do zgłoszonych uwag i wniosków audytowych,*
 - 6) *sporządzanie sprawozdań z wykonania rocznych planów audytu wewnętrznego,*
 - 7) *prowadzenie i aktualizacja stałych akt audytu wewnętrznego oraz prowadzenie akt bieżących.*
5. W Rozdziale III Podstawowe zakresy działania komórek organizacyjnych Starostwa § 31 Referat Architektury i Budownictwa wykreśla się: pkt 5 w brzmieniu: „prowadzenie ujednoliconej ewidencji rozpoczynanych i oddawanych do użytkowania obiektów budowlanych”, pkt 16 w brzmieniu: „przyjmowanie wniosków z zawiadomieniem o zakończeniu budowy lub wniosków o udzielenie pozwolenia na użytkowanie”, pkt 17 w brzmieniu: „wydawanie pozwoleń na użytkowanie obiektu budowlanego, co do którego wydano nakaz wykonania zmian i przeróbek”, pkt 18 w brzmieniu: „wydawanie pozwolenia na użytkowanie obiektu budowlanego gdy jest to uzasadnione względami bezpieczeństwa ludzi lub mienia, ochrony środowiska albo innymi względami interesu społecznego, udzielanie zgody na zmianę sposobu użytkowania obiektu budowlanego”, pkt 23 w brzmieniu: „inventaryzacja budowy w terenie, przed wydaniem decyzji pozwalającej na użytkowanie obiektu budowlanego”, pkt 24 w brzmieniu: „prowadzenie spraw dotyczących specjalistycznego nadzoru budowlanego w zakresie dróg publicznych, z wyłączeniem dróg krajowych”, natomiast w pkt 25 wykreśla się słowa w brzmieniu: „... i przy wykonywaniu robót i utrzymaniu obiektów budowlanych”.
Po wykreśleniu w/w pkt § 31 Referat Architektury i Budownictwa liczy 21 pkt.
6. W Rozdziale III Podstawowe zakresy działania komórek organizacyjnych Starostwa § 32 Referat Zamówień Publicznych i Remontów w ust. 1 dodaje się pkt 8 w brzmieniu: „*sprawowanie nadzoru nad stosowaniem ustawy o zamówieniach publicznych w Starostwie i powiatowych jednostkach organizacyjnych*”. Dotychczasowy pkt 8 staje się pkt 9, bez zmiany jego treści.
7. W Rozdziale III Podstawowe zakresy działania komórek organizacyjnych Starostwa § 34 Referat Spraw Społecznych w ust. 3 dodaje się pkt 8 w brzmieniu: „*kierowanie do pracy inwalidów wojennych i wojskowych*” oraz pkt 9 w brzmieniu: „*wyrażanie zgody na rozwiązanie przez zakład pracy stosunku pracy z inwalidą wojennym i wojskowym oraz kombatantem*”.
8. W Rozdziale VI w miejsce Działalność kontrolna w Starostwie wpisuje się: „*Działalność kontrolna w Starostwie oraz w powiatowych jednostkach organizacyjnych*”, skreśla się dotychczasową treść Rozdziału VI, wprowadzając nową w brzmieniu:

Rozdział VI

Działalność kontrolna w Starostwie oraz w powiatowych jednostkach organizacyjnych

§ 59

Celem działalności kontrolnej prowadzonej w Starostwie jest:

- 1) zapewnienie Zarządowi informacji niezbędnych do efektywnego kierowania gospodarką powiatu i podejmowania prawidłowych decyzji,*
- 2) ocena stopnia realizacji zadań powiatu, prawidłowości i legalności działania oraz skuteczności stosowanych metod i środków,*
- 3) doskonalenie metod pracy Starostwa oraz powiatowych jednostek organizacyjnych.*

§ 60

1. Działalność kontrolną prowadzą:

- 1) Referat Kontroli i Audytu Wewnętrznego – na zasadach określonych w § 29 Regulaminu,*
 - 2) inne komórki organizacyjne Starostwa – w zakresie swoich uprawnień wynikających z realizowanych zadań, określonych w niniejszym Regulaminie,*
 - 3) doraźne zespoły powoływane przez Starostę, w zakresie ich umocowania.*
- 2. Kontrole, o których mowa w ust. 1, realizowane są w stosunku do powiatowych jednostek organizacyjnych oraz komórek organizacyjnych Starostwa.*

§ 61

- 1. Podstawą prowadzenia działalności kontrolnej jest opracowany przez kontrolującego roczny plan kontroli, określający jednostki / komórki kontrolowane, zakres kontroli oraz terminy przeprowadzenia kontroli.*
- 2. Roczne plany kontroli są zatwierdzane przez organy powiatu właściwe dla danego zakresu działalności kontrolnej.*
- 3. Kontrole o charakterze doraźnym realizowane są na podstawie odrębnych poleceń Starosty.*
- 4. Do przeprowadzenia kontroli uprawnia imienne upoważnienie wystawione przez Starostę i legitymacja służbowa lub dowód osobisty.*
- 5. Upoważnienie, o którym mowa w ust. 4, zawiera nazwę kontrolowanej jednostki, wskazanie osoby upoważnionej do przeprowadzenia kontroli, zakres i tematykę kontroli oraz termin jej przeprowadzenia.*
- 6. Komórki organizacyjne prowadzące działalność kontrolną sporządzają sprawozdania z realizacji planu kontroli za dany rok i przedstawiają je organowi powiatu właściwemu dla danego zakresu działalności kontrolnej.*

§ 62

Kierownicy komórek organizacyjnych są odpowiedzialni za prawidłowe wykorzystanie wyników kontroli oraz egzekwowanie wykonania wniosków i zaleceń pokontrolnych.

- 9. W załączniku do Regulaminu Organizacyjnego Starostwa Powiatowego w Raciborzu – Schemat organizacyjny Starostwa Powiatowego w Raciborzu zmienia się treść rubryki: „Referat Kontroli”, która po zmianie otrzymuje brzmienie: „Referat Kontroli i Audytu Wewnętrznego (TK)” oraz wykreśla się rubrykę w brzmieniu: „Zakład Lecznictwa Ambulatoryjnego”.*