



STAROSTA OSTROWIECKI

S.0338/1 2018

Ostrowiec Świętokrzyski 10 lipca 2018 r.

Dyrektor
Izby Administracji Skarbowej
w Kielcach
ul. Sandomierska 105
25-324 Kielce

Dot.: sprawy 2601-ICA.52.7.2018.6

Wykonując zobowiązania nałożone w treści pkt 2 pouczenia zawartego w *Sprawozdaniu z audytu środków publicznych* sporządzonego w dniu 12 czerwca 2018 r. (data wpływu do Starostwa: 15 czerwca 2018 r.), niniejszym pismem informuję o działaniach podjętych w związku z doręczonym *Sprawozdaniem*.

Po otrzymaniu *Sprawozdania* i zapoznaniu się z jego treścią, odpowiednio w Wydziałach merytorycznych objętych przedmiotowym audytem, tj.:

- Wydziale Gospodarki Nieruchomościami,
- Wydziale Finansowy,
- Wydziale Rozwoju Powiatu,

Naczelnicy ww. wydziałów w ramach reakcji na przedstawione w ramach audytu ryzyka, przeanalizowali na spotkaniach z pracownikami jego treść (każdy wydział w ramach swojego zakresu działania), oraz omówili wnioski w nim zawarte, w celu obniżenia wystąpienia ryzyka ich zaistnienia w przyszłości.

Audyty w końcowych stwierdzeniach stanowi:

„Pozytywnie ocenia się ewidencjonowanie zasobu Skarbu Państwa, wykorzystanie dotacji celowych oraz odprowadzanie dochodów należnych Skarbowi Państwa. Transakcje sprzedaży nieruchomości, przekształceń prawa wieczystego użytkowania w prawo własności przeprowadzono z zachowaniem przepisów prawa.”

W ramach wniosków pokontrolnych zalecono:

1. Zintensyfikować działania na rzecz ujawniania w księgach wieczystych prawa własności Skarbu Państwa wobec nieruchomości o dotychczas nieuregulowanym stanie prawnym (zasiedzenia).
2. Plany wykorzystania zasobu Skarbu Państwa sporządzać zgodnie z art. 23 ust. 1d ustawy z dnia 21 sierpnia 1997 r. o gospodarce nieruchomościami.
3. Faktury w formie papierowej wystawiać w sposób umożliwiający jednoznaczną identyfikację, zgodnie z art. 106e ust. 1 ustawy z dnia 11 maja 2004 r. o podatku od towarów i usług.
4. Warunki udziału w postępowaniu oraz sposób wykazania spełnienia tych warunków w Specyfikacji Istotnych Warunków Zamówienia opisywać w sposób jednoznaczny nie budzący wątpliwości.

Ad.1.

W celu realizacji postulatu zawartego w sprawozdaniu w ramach budżetu na 2018 r. oraz planu na 2019 r. wystąpiono do Wojewody Świętokrzyskiego o zwiększenie środków przekazywanych w ramach dotacji przez Wojewodę Świętokrzyskiego (dział 700 rozdział 70005), które między innymi są przeznaczone na regulację stanów prawnych nieruchomości Skarbu Państwa.

Ad. 2.

Obecnie obowiązujący zapis art. 23 u.g.n., dotyczący zasad opracowania *Planu wykorzystania zasobu Skarbu Państwa*, został od 1 stycznia 2017 r. zmieniony ustawą z dnia 16 grudnia 2016 r. Przepisy wprowadzające ustawę o zasadach zarządzania mieniem państwowym (Dz. U. z 2016 poz. 2260) w stosunku do brzmienia obowiązującego w 2014 r. i nałożył na Starostę obowiązek sporządzenia *Planu realizacji polityki gospodarowania nieruchomościami Skarbu Państwa*.

Nowy dokument *Planu* będzie opracowywany w 2018 r.. Uwagi zgłoszone w Sprawozdaniu z audytu zostaną uwzględnione przy opracowywaniu *Planu realizacji polityki gospodarowania nieruchomościami Skarbu Państwa na lata 2019-2021.* Opracowanie nowego *Planu realizacji polityki gospodarowania nieruchomościami Skarbu Państwa* nastąpi niezwłocznie po przyjęciu przez Radę Ministrów *Polityki gospodarowania nieruchomościami Skarbu Państwa* oraz następnie określeniu przez Wojewodę stopnia szczegółowości *Planu realizacji polityki gospodarowania nieruchomościami Skarbu Państwa*.

Ad. 3.

Wskazane w audycie uchybienie obecnie nie występują. Z uwagi na wdrożenie w 2016 r. systemu finansowo księgowego PUMA nadawanie numeru oraz jego prezentacja na wydruku faktury odbywa się z zachowaniem przepisów art. 106e ust.1 ustawy z dnia 11 marca 2004 r. o podatku od towarów i usług (Dz.U. z 2017 r., poz. 1221 ze zm.).

System PUMA automatycznie weryfikuje poprawność wpisu i numeracji faktur VAT.

Ad. 4.

Wydział Rozwoju Powiatu – Referat Zamówień Publicznych i Przetargów, poinformował wydziały tut. starostwa przygotowujące warunki udziału w postępowaniu oraz sposób wykazania spełnienia tych warunków we wniosku wydziału zlecającego, do dochowania obowiązku, jednoznacznego (w sposób nie budzący wątpliwości), przygotowania tych warunków - umożliwiających właściwe sporządzenie Specyfikacji Istotnych Warunków Zamówienia, w celu przygotowania i przeprowadzenia zamówienia publicznego.

Otrzymują:

1. Adresat
2. a/a.

STAROSTA
Andrzej Zbigniew Duda
mgr Zbigniew Duda