

INFORMACJA

o działalności kontrolnej Starostwa Powiatowego w Bielsku-Białej za II półrocze 2014r.

I.

W okresie objętym sprawozdaniem wydziały Starostwa Powiatowego przeprowadziły 107 kontroli problemowych w nadzorowanych jednostkach organizacyjnych, placówkach opieki społecznej, ośrodkach szkolenia kierowców, stacjach kontroli pojazdów oraz u przedsiębiorców wykonujących zarobkowy przewóz rzeczy i osób, z tego:

ON	- 5
KT	- 96
GM	- 2
ZR	- 2
PCPR	- 2

Wydział Organizacji i Nadzoru przeprowadził 4 planowane kontrole problemowe, do dwóch jednostek skierowano wystąpienia pokontrolne (Dom Wczasów Dziecięcych Porąbka, PZP SMS Szczyrk).

Planowana kontrola w Szpitalu Pediatrycznym w B-B została przeniesiona na I półrocze 2015r.

Dodatkowo Wydział ON przeprowadził kontrolę w Zespole Szkół „Silesia” w Czechowicach-Dziedzicach – wydano zalecenia pokontrolne.

Wydział Gospodarki Mieniem przeprowadził dwie planowane kontrole w zakresie pozastatutowego gospodarowania mieniem Powiatu Bielskiego w:

„Centrum” ŚDS w Bielsku-Białej(kontrola problemowa) - skierowano wystąpienie pokontrolne oraz

w Zespole Szkół Technicznych i Licealnych w Czechowicach-Dziedzicach(kontrola sprawdzająca) – stwierdzono realizację zaleceń pokontrolnych wydanych w dniu 13.09.2013r.

Na 105 kontroli zaplanowane przez Wydział Komunikacji i Transportu, w II półroczu 2014r. przeprowadzono: 12 kontroli ośrodków szkolenia kierowców, 1 kontrolę Stacji Kontroli Pojazdów, oraz 83 przedsiębiorców wykonujących zarobkowy przewóz rzeczy i osób – nie wydano zaleceń pokontrolnych.

Nie przeprowadzono kontroli:

1) w n/w ośrodkach szkolenia kierowców w związku z:

a) **zakończeniem działalności:**

- KONKRET Sabina Sala, 43-392 Międzyrzecze Górne 165,
- Szymon Sala B.H.T.U. „KONKRET”, 43-392 Międzyrzecze Górne 165,
- b) nieodebraniem zawiadomienia:**
- Kuboszek Jacek OMEGA GROUP OSK AUTO-SZKOŁA, ul. Słowackiego 20B, 43-502 Czechowice-Dziedzice

2)u n/w przedsiębiorców wykonujących zarobkowy przewóz rzeczy i osób w związku z:

a) śmiercią przedsiębiorcy:

- F.H.U. „JARMIR” Jarosław Hernas, ul. Cisowa 58, 43-384 Jaworze,
- Usługi Transportowe Krzysztof Rusin, ul. Kamionka 7, 43-502 Czechowice-Dziedzice,

b) zawieszeniem licencji:

- P.P.H.U. „LUNA” Lilianna Szymalska, ul. Źródlana 2, 43-353 Porąbka,

c) wygaszeniem licencji:

- Bartłomiej Foryś, ul. Beskidzka 56, 43-370 Szczyrk,
- Zakład Urządzeń Chłodniczych i Klimatyzacji Andrzej Nycz, ul. Jana III Sobieskiego 99, 43-340 Kozy,
- KR ISOBUD Sp. J. K. Cichowicz „R. Herzyk, ul. Przemysłowa 11, 43-340 Kozy,
- „NOACK – SYSTEM” Anna Pasierbek, ul. Jazowa 6, 43-332 Pisarzowice,
- Przewóz Towarów Henryk Pezda, ul. Cyprysowa 1015, 43-374 Buczkowice,
- Usługi Transportowe Jerzy Babiarczyk 43-385 Jasienica 945,
- Usługi Transportowe Jarosław Górka, ul. Szkolna 7A, 43-502 Czechowice-Dziedzice,
- Usługi Transportowo-Towarowe Jerzy Adamczyk, ul. Dworcowa 10, 43-340 Kozy,
- Firma „RAFAŁ” Rafał Gabryś, ul. Partyzantów 11, 43-502 Czechowice-Dziedzice,
- F.H.U. „ANNA” Anna Zając, ul. Szczyrkowska 79, 43-360 Bystra,
- F.H.U. Krzysztof Nowak, ul. Więźniów Oświęcimia 9, 43-330 Wilamowice,
- USŁUGI-TRANSPORTOWE Stanisław i Dariusz Lubański, ul. Gandora 14, 43-512 Bestwinka,
- Zakład Remontowo-Budowlany Antoni Kaczmarczyk, ul. Cisowa 16, 43-353 Porąbka,
- Usługi Transportowe Wiesław Więcek, ul. Cienista 9, 43-502 Czechowice-Dziedzice,

d) nieodebraniem zawiadomienia:

- BAUER - Anna Szewczyk 43-386 Grodziec 284,
- PETRO-TRANS Andrzej Miciul, ul. Junacka 8, 43-502 Czechowice-Dziedzice,

e) nie stawieniem się do kontroli:

- „MARGO” Usługi Transportowe Małgorzata Kozieł, ul. Bialska 106, 43-512 Bestwina,
- Transport Samochodowy-Ciężarowy Zbigniew Elżbieciak, ul. Leśna 13, 43-354 Czaniec,
- FIRMA USŁUGOWA „ATRA” Krzysztof Pardela, ul. Krakowska 120, 43-353 Porąbka.

Zakresem przeprowadzonych kontroli objęte zostały następujące zagadnienia:

- wybrane zagadnienia z kontroli zarządczej w jednostkach organizacyjnych powiatu (PCPR B-B, POPP Art.” Cz-Dz., DWD Porąbka, PZP SMS Szczyrk, ZS”Silesia” Cz-Dz);
- realizacja zadań powierzonych z zakresu nadzoru nad lasami niepaństwowymi za 2013r.;
- pozastatutowe gospodarowanie mieniem Powiatu Bielskiego (ZSTiL Cz-Dz., „Centrum” ŚDS B-B);
- warunki techniczno-organizacyjne do przeprowadzania badań technicznych pojazdów w stacjach kontroli pojazdów;
- prowadzenie dokumentacji w ośrodkach szkolenia kierowców;
- spełnienie przez przedsiębiorców wymagań ustawowych (ustawa o transporcie drogowym) oraz warunków określonych w licencji;
- prawidłowość prowadzonej dokumentacji dot. działalności merytorycznej WZT;
- ogólne funkcjonowanie Domu Pomocy Społecznej Zgromadzenia Córek Bożej Miłości B-B.

II.

W wyniku przeprowadzonych kontroli skierowano wystąpienie do 4 jednostek, wskazując następujące istotniejsze nieprawidłowości i uchybienia:

1. Brak aktualizacji w oparciu o bieżące akty prawne procedur wewnętrznych obowiązujących w jednostce;
2. Nieprzestrzeganie Zarządzenia Nr 2/2011 z dnia 31.01.2011r. Dyrektora w sprawie wprowadzenia regulaminu kontroli zarządczej, a w szczególności brak przeprowadzanej co najmniej raz w roku samooceny funkcjonowania systemu kontroli zarządczej;
3. Elementy kontroli zarządczej w postaci identyfikacji ryzyka w odniesieniu do celów i zadań oraz analizę ryzyka wraz z reakcją na ryzyko dokonywano w oparciu o nieaktualny Komunikat Ministra Finansów, winien być Komunikat Nr 23 Ministra Finansów z dnia 16 grudnia 2009r. w sprawie standardów

kontroli zarządczej dla sektora finansów publicznych oraz Komunikat Nr 6 Ministra Finansów z dnia 06 grudnia 2012r. w sprawie szczegółowych wytycznych dla sektora finansów publicznych w zakresie planowania i zarządzania ryzykiem;

4. Przyjmowanie do kasy gotówki na podstawie dowodu księgowego PK, co jest niezgodne z obowiązującą w jednostce instrukcją kasową, gdyż nie stanowi on dokumentu w obrocie gotówkowym;
5. Rozliczając zaliczkę stałą w ciągu roku nie zastosowano konta 234 „Pozostałe rozrachunki z pracownikami”, co jest niezgodne z obowiązującym w jednostce planem kont.

1. Brak funkcjonowania w jednostce efektywnego i skutecznego przepływu informacji w zakresie bieżącego zapoznawania się pracowników z wprowadzanymi przez Dyrektora ww. jednostki Zarządzeniami, co wynika z Komunikatu Nr-23 Ministra Finansów z dnia 16 grudnia 2009r. w sprawie standardów kontroli zarządczej dla sektora finansów publicznych Pkt. D Informacja i komunikacja;

2. Nieprzestrzeganie Zarządzenia Nr 10/2010/2011 z dnia 29 sierpnia 2011r. Dyrektora ww. jednostki w sprawie wprowadzenia regulaminu kontroli zarządczej, a w szczególności:

- brak przeprowadzanej co najmniej raz w roku samooceny funkcjonowania systemu kontroli zarządczej,
- brak dokonywania co najmniej raz w roku identyfikacji ryzyk w odniesieniu do celów i zadań oraz brak określenia reakcji na ryzyko (tolerowanie, przeniesienie, wycofanie się, działanie), co wynika z Komunikatu Nr-23 Ministra Finansów z dnia 16 grudnia 2009r. w sprawie standardów kontroli zarządczej dla sektora finansów publicznych w punkcie B. cele i zarządzanie ryzykiem;

3. Brak aktualizacji obowiązującej w jednostce Instrukcji kancelaryjnej w oparciu o Dz.U. 2011 nr 14 poz. 67 Rozporządzenie Prezesa Rady Ministrów z dnia 18 stycznia 2011 r. w sprawie instrukcji kancelaryjnej, jednolitych rzeczowych wykazów akt oraz instrukcji w sprawie organizacji i zakresu działania archiwów zakładowych);

5. W zakresie gospodarki środkami transportu między innymi:

- brak procedury ustalającej zakładowe normy zużycia paliwa dla samochodów służbowych oraz rodzaj dokumentacji przebiegu pojazdów służbowych,
 - brak ewidencji kart drogowych prowadzonych dla autobusu jako druku ścisłego zachowania oraz potwierdzania ich odbioru,
 - brak comiesięcznego rozliczania zakupionego paliwa w powiązaniu z ilością przejechanych kilometrów oraz normą zużycia paliwa;
6. Brak określenia ze strony kierownika zamawiającego trybu pracy oraz zakresu obowiązków członków komisji przetargowej, mającej na celu zapewnienie sprawności działania, indywidualizacji odpowiedzialności członków za wykonywane czynności oraz przejrzystości jej prac – co wynika z treści art. 21 pkt.3 ustawy Prawo Zamówień Publicznych.

1. Brak aktualizacji w oparciu o bieżące akty prawne Procedur obowiązujących w jednostce;
2. Nieprzestrzeganie zapisów § 11 Zarządzenia Nr-1/2012 z dnia 1 kwietnia 2012r. Dyrektora jednostki w sprawie wprowadzenia do realizacji instrukcji kancelaryjnej wraz z załącznikami 1 i 2 (brak dokonywania rejestracji wpływających do jednostki dowodów księgowych);
3. Brak funkcjonowania w jednostce efektywnego i skutecznego przepływu informacji w zakresie bieżącego zapoznawania się pracowników z wprowadzanymi przez Dyrektora SPZOZ Zarządzeniami, co wynika z Komunikatu Nr-23 Ministra Finansów z dnia 16 grudnia 2009r. w sprawie standardów kontroli zarządczej dla sektora finansów publicznych Pkt. D Informacja i komunikacja;
4. Nieprzestrzeganie Zarządzenia Nr-9/2010r. z dnia 14 grudnia 2010r. Dyrektora jednostki w sprawie wprowadzenia regulaminu kontroli zarządczej, a w szczególności:
 - brak przeprowadzanej co najmniej raz w roku samooceny funkcjonowania systemu kontroli zarządczej,
 - brak dokonywania co najmniej raz w roku identyfikacji ryzyk w odniesieniu do celów i zadań,
5. Niedokonywanie wskazanej w Komunikacie Nr-23 Ministra Finansów z dnia 16 grudnia 2009r. w sprawie standardów kontroli zarządczej dla sektora finansów publicznych w punkcie B. cele i zarządzanie ryzykiem - analizy ryzyka w powiązaniu z reakcją na ryzyko.

- 1) W umowach obowiązujących na dzień rozpoczęcia kontroli w ww. jednostce stwierdzono, iż w trzech przypadkach umowy najmu zostały nazwane umowami użyczenia;
- 2) W umowach nieobowiązujących na dzień rozpoczęcia kontroli w jednostce stwierdzono, iż wszystkie umowy najmu nazwane zostały umowami użyczenia. W aneksach do umów nie była określana data obowiązywania.

Z pisemnych odpowiedzi przekazanych przez Dom Pomocy Społecznej Zgromadzenia Córek Bożej Miłości w B-B oraz Specjalistyczny Psychiatryczny ZOZ w B-B wynika, iż na 18 zaleceń pokontrolnych wydanych w wyniku kontroli problemowych przeprowadzonych w ww. jednostkach w I półroczu 2014r. wdrożono 5 zaleceń pokontrolnych, natomiast w trakcie realizacji pozostało 13 zaleceń pokontrolnych.

III.

Realizacja planu kontroli na II półroczu 2014r. przez Wydział Zarządzania Kryzysowego w zakresie zadań powierzonych przedstawia się następująco:

- 1) kontrola realizacji zadań obrony cywilnej przez Urząd Miejski w Szczyrku została zrealizowana.
- 2) przedstawiciele Wydziału Zarządzania Kryzysowego wzięli udział w jesiennym przeglądzie wałów przeciwpowodziowych rzek i cieków wodnych na terenie Powiatu Bielskiego.

Bielsko-Biała, 2015-02-26