

Informacja
z działalności kontrolnej Starostwa Powiatowego w Pile
za rok 2006 r.

Kontrola wykonywana przez wydziały Starostwa miała na celu sprawdzanie prawidłowości działania i realizacji zadań powiatowych jednostek organizacyjnych oraz nadzór nad innymi jednostkami, w odniesieniu do których obowiązek przeprowadzania kontroli wynika z przepisów prawa bądź zawartych porozumień.

Kontrola zewnętrzna prowadzona była na podstawie planu kontroli na 2006 rok zatwierdzonego przez Starostę Pilskiego.

1. Kontrole finansowe:

Kontrole finansowe przeprowadzane były w oparciu o obowiązujące w 2006 r. przepisy, wynikające z art. 46 ustawy z dnia 30 czerwca 2005 r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 249, poz. 2104, z późn. zm.). Nakładały one na organ sprawujący nadzór nad jednostkami sektora finansów publicznych kontrole przestrzegania przez te jednostki realizacji procedur kontroli finansowej, obejmującej w każdym roku co najmniej 5% wydatków nadzorowanych jednostek. Przeprowadzali je pracownicy Oddziału Kontroli Wydziału Organizacyjno – Administracyjnego Starostwa Powiatowego na podstawie zatwierdzonego rocznego planu kontroli i stosownych upoważnień Starosty Pilskiego w tym zakresie.

W 2006 roku skontrolowano następujące jednostki powiatowe:

1. Zespół Szkół Ponadgimnazjalnych Nr 2 im. Komisji Edukacji Narodowej w Pile;
2. Centrum Kształcenia Ustawicznego w Pile;
3. Szkolne Schronisko Młodzieżowe „Staszycówka” w Pile;
4. Młodzieżowy Dom Kultury w Pile;
5. Powiatowy Zespół ds. Orzekania o Niepełnosprawności w Pile;
6. Ośrodek Adopcyjno – Opiekuńczy w Pile;
7. Zespół Szkół Gospodarki Żywnościowej im. Michała Drzymały w Brzostowie;
8. Poradnię Specjalistyczną Wad Mowy i Słuchu w Pile;
9. Poradnię Psychologiczno – Pedagogiczną w Pile;
10. Zespół Szkół Ponadgimnazjalnych im. Tadeusza Kościuszki w Łobżenicy;
11. Rodzinny Dom Dziecka w Pile;
12. Zespół Szkół Ekonomicznych w Pile;
13. I liceum Ogólnokształcące im. Marii Skłodowskiej – Curie w Pile;
14. Dom Pomocy Społecznej w Rządzkowie;
15. Zespół Szkół Ponadgimnazjalnych Nr 3 w Pile (rozpoczęto czynności kontrole w 2006r., a zakończono w 2007r.).

Ogółem przeprowadzono 14 z zaplanowanych 19 kontroli finansowych, natomiast odstąpiono od przeprowadzenia zaplanowanych kontroli wydatków w:

1. Zespole Szkół Ponadgimnazjalnych Nr 1 w Pile;
2. Zespole Szkół Specjalnych w Rzadkowie;
3. Młodzieżowym Ośrodku Wychowawczym w Łobżenicy;
4. Zespole Szkół im. St. Staszica w Pile.

Niewykonanie rocznego planu kontroli było spowodowane brakami kadrowymi w Oddziale Kontroli.

Podczas kontroli badano czy:

- 1) ponoszone wydatki są zgodne kwotowo z zapisami zawartymi w planie finansowym jednostki,
- 2) jednostka dokonuje wydatków zgodnie z przepisami dotyczącymi zamówień publicznych,
- 3) wydatki dokonywane są w sposób celowy i oszczędny, umożliwiając prawidłową realizację zadań, a ich wysokość wynika z wcześniej zaciągniętych zobowiązań,
- 4) sprawowany jest bieżący nadzór nad realizacją wydatków,
- 5) kontrolowano również zagadnienia dotyczące gospodarowania mieniem.

W kontrolowanych jednostkach większość ponoszonych wydatków stanowiły wydatki związane z wynagrodzeniami i pochodnymi. W trakcie kontroli sprawdzono prawidłowość naliczania wynagrodzeń oraz dodatków do wynagrodzeń. Szczególną uwagę zwracano także na dokonywane wydatki rzeczowe.

Realizacja wydatków w jednostkach przebiegała wg przyjętych planów. Prawidłowość sporządzania dowodów księgowych, kompletność, kolejność zapisów nie budziła zastrzeżeń. Dokumentację finansowo – księgową prowadzono zgodnie z przyjętymi zasadami rachunkowości. Wydatki środków z funduszy socjalnych były prawidłowo udokumentowane.

Kierownicy jednostek, którzy sukcesywnie aktualizowali i doskonalili, wprowadzane przez siebie regulacje wewnętrzne, prowadząc bieżący nadzór nad ich realizacją, uzyskali pozytywne oceny w ramach przeprowadzanych kontroli zewnętrznych za prawidłowe, celowe i efektywne gospodarowanie środkami.

Niemniej jednak przeprowadzane kontrole wykazały pewne nieprawidłowości i uchybienia w funkcjonowaniu jednostek. W n/w kontrolowanych jednostkach stwierdzono następujące uchybienia:

1. W Centrum Kształcenia Ustawicznego w Pile:

- 1) brak aktualizacji regulacji wewnętrznych;
- 2) nieaktualna treść pieczęci stosowanej w opiniowaniu dokumentów pod kątem
- 3) zamówień publicznych, nieprawidłowo zawarte umowy;

- 4) nieprawidłowy sposób finansowania obsługi Pracowniczej Kasy Zapomogowo-Pożyczkowej;
 - 5) brak pisemnego unieważnienia umowy z LO o użytkowanie pomieszczeń.
2. W Szkolnym Schronisku Młodzieżowym „Staszycówka” w Pile:
- 1) nieprawidłowo opracowany statut jednostki;
 - 2) brak instrukcji kasowej dot. stosowania kart bankomatowych;
 - 3) nie opracowane procedury kontroli wewnętrznej;
 - 4) niewykonanie zaleceń pokontrolnych z dnia 27.09.2004r.
3. W Młodzieżowym Domu Kultury w Pile:
- 1) brak statutu jednostki;
 - 2) niedostosowano struktury zatrudnienia do realizacji zadań;
 - 3) brak instrukcji kasowej dot. stosowania kart bankomatowych;
 - 4) brak opracowanych procedur dot. gospodarowania mieniem, nie wskazano osób odpowiedzialnych za te zagadnienia;
 - 5) niewykonanie obowiązkowych przeglądów technicznych budynków;
 - 6) nieuporządkowana dokumentacja zawieranych przez jednostkę umów;
 - 7) brak rejestru umów, określenia przedmiotu umowy, nie uszczegółowiono praw i obowiązków stron, nie ustalono sposobu rozwiązywania umów, wskazano Powiat Piłski jako odpowiedzialny za okoliczności niemożliwe do przewidzenia w chwili zawierania umów, nie określono zabezpieczeń i sankcji z tytułu nienależytego wykonywania postanowień ;
 - 8) nie ustalono stawek czynszu dla wynajmowanych pomieszczeń;
 - 9) nie ustalono szczegółowego zestawienia powierzchni pomieszczeń wynajmowanych oraz powierzchni pomieszczeń wspólnego użytku, co nie pozwoliło na ustalenie osiąganych dochodów;
4. W Zespole Szkół Gospodarki Żywnościowej im. Michała Drzymały w Brzostowie:
- 1) nie ustalono procedur kontroli wewnętrznej;
 - 2) brak rejestru umów cywilno – prawnych;
 - 3) nie opracowano procedur dot. stosowania przepisów w zakresie zamówień publicznych, nie wskazano pracowników odpowiedzialnych za ich realizację.
5. W Poradni Specjalistycznej Wad Mowy i Słuchu w Pile:
- 1) nieprawidłowa organizacja obsługi w zakresie rachunkowości jednostki;
 - 2) nieaktualne regulacje wewnętrzne;
 - 3) nie ustalono procedur kontroli wewnętrznej;
 - 4) nie opracowano procedur dot. stosowania przepisów w zakresie zamówień publicznych i nie wskazano pracowników odpowiedzialnych za ich realizację.

6. W Poradni Psychologiczno – Pedagogicznej w Pile:

- 1) nie uporządkowane akta osobowe,
- 2) nieaktualne regulacje wewnętrzne;
- 3) nie ustalone procedury kontroli wewnętrznej;
- 4) nie opracowane procedury dot. stosowania przepisów w zakresie zamówień publicznych i nie wskazani pracownicy ponoszący odpowiedzialność za ich realizację;
- 5) nieprawidłowy sposób finansowania obsługi Pracowniczej Kasy Zapomogowo-Pożyczkowej.

7. W Zespole Szkół Ponadgimnazjalnych im. Tadeusza Kościuszki w Łobżenicy:

- 1) nieaktualny statut jednostki,
- 2) nieaktualne i niekompletnie opracowane uregulowania wewnętrzne w zakresie gospodarki finansowej, brak wskazania osób odpowiedzialnych za ich realizację,
- 3) brak nadzoru nad ustalaniem i prawidłowym dokumentowaniem wynagrodzeń pracowników,
- 4) w zakresie zamówień publicznych – brak opracowanych procedur, brak wskazania osób odpowiedzialnych, nieaktualna treść stosowanej pieczęci w opiniowaniu wydatków,
- 5) niewłaściwa ewidencja zawartych umów cywilno – prawnych,
- 6) brak sprawozdania rocznego z gospodarki środkami finansowymi Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych.

8. W I liceum Ogólnokształcące im. Marii Skłodowskiej – Curie w Pile:

- 1) nieaktualny statut jednostki,
- 2) nieuporządkowana dokumentacja kadrowa,
- 3) błędnie sporządzane dokumenty płacowe,
- 4) nieprawidłowe dokonywanie poprawek w dokumentach (używanie korektora),
- 5) nieprawidłowo założona księga druków ścisłego zarachowania,
- 6) brak dat przyjęcia do stosowania na wszystkich zatwierdzonych regulacjach wewnętrznych,
- 7) nieprawidłowo opracowana instrukcja kasowa,
- 8) nieuporządkowane i nie zaewidencjonowane zarządzenia wewnętrzne,
- 9) nieaktualne i niekompletnie opracowane uregulowania wewnętrzne w zakresie gospodarki finansowej, brak wskazania osób odpowiedzialnych za ich realizację,
- 10) brak nadzoru nad prawidłowym dokumentowaniem wynagrodzeń pracowników,
- 11) w zakresie zamówień publicznych – brak opracowanych procedur,
- 12) niestosowanie regulaminu Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych podczas realizacji wydatków z tego funduszu.

9. W Rodzinnym Domu Dziecka w Pile:

- 1) niezgodność danych rejestracyjnych jednostki,
- 2) brak zgłoszenia jednostki w PIP, PSSE,
- 3) nieprawidłowo opracowana polityka rachunkowości,
- 4) nieaktualna podstawa prawna działania jednostki,
- 5) nieprawidłowe zatrudnienie głównego księgowego,
- 6) stwierdzono nie sprawdzanie dokumentów księgowych pod względem formalnym.

10. W Domu Pomocy Społecznej w Rządzkowie:

- 1) niezgodność danych rejestracyjnych jednostki,
- 2) nieprawidłowo opracowana polityka rachunkowości,
- 3) stwierdzono nie sprawdzanie dokumentów księgowych pod względem formalnym,
- 4) nieprawidłowo opracowany regulamin Zakładowego Funduszu Świadczeń Społecznych,
- 5) brak kart kalkulacyjnych.

W związku z powyższymi spostrzeżeniami, kierownikom jednostek zalecono niezwłoczne usunięcie stwierdzonych nieprawidłowości i jednocześnie zalecono poinformowanie Starosty Piłskiego o podjętych działaniach. Wszyscy kierownicy jednostek w stosownych pismach potwierdzili usunięcie stwierdzonych uchybień.

W roku 2006 nie skierowano żadnej sprawy do rzecznika dyscypliny finansów publicznych.

Z powyższej informacji nasuwa się wniosek, że cykliczny i permanentny charakter kontroli finansowych, prowadzonych przez Oddział Kontroli w znacznym stopniu eliminuje popełniane przez jednostki nieprawidłowości zarówno na szczeblu kierownika jednostki, jak i przez komórki księgowo – finansowe tych jednostek. Na większą poprawność w funkcjonowaniu podległych Powiatowi Piłskiemu jednostek miałyby wpływ wprowadzenie większej dostępności do postępu technik biurowych, bankowych i automatyzacji procesów obliczeniowych, przy jednoczesnym ich ujednoczeniu. Należy też zobowiązać kierowników jednostek do systematycznego śledzenia ciągle zmieniających się przepisów wraz z wykładnią ich stosowania, wykorzystując w większym zakresie obsługę prawną.

Pełna dokumentacja przeprowadzonych kontroli znajduje się w Zespole Audytu i Kontroli Finansowej.

2. Pozostałe kontrole zewnętrzne przeprowadzone przez wydziały Starostwa Powiatowego w Pile.

1/ Wydział Organizacyjno – Administracyjny.

Wydział Organizacyjno-Administracyjny w 2006r. przeprowadził 5 kontroli w zakresie bezpieczeństwa i higieny pracy w:

- 1) Domu Pomocy Społecznej w Rządzkowie,
- 2) Powiatowym Zespole ds. Orzekania o Niepełnosprawności w Pile,

- 1) Biurze Wystaw Artystycznych i Usług Plastycznych w Pile,
- 2) Powiatowym Centrum Pomocy Rodzinie w Pile,
- 3) Zespole Szkół Ekonomicznych w Pile.

Kontrole polegały nie tylko na samym sprawdzeniu stosowania i przestrzegania przepisów bhp oraz p.poż., wykonania zaleceń z poprzednich kontroli ale w szczególności na doradztwie, przekazaniu aktualnie obowiązujących wzorów dokumentacji bhp, wypełnianiu i prowadzeniu dokumentacji wypadków (przy pracy, w drodze, zrównanych z wypadkami przy pracy) i chorób zawodowych, opracowywaniu oceny ryzyka zawodowego, opracowaniu dokumentacji szkoleniowej, prowadzenia szkoleń wstępnych i okresowych w zakładzie pracy oraz wymianie uwag i doświadczeń.

W trakcie prowadzonych kontroli, część uwag i zaleceń była wykonywana na bieżąco.

Główne niedociągnięcia i uwagi dotyczyły przede wszystkim prowadzenia dokumentacji bhp i ppoż.

Poniżej niedociągnięcia i uwagi stwierdzone podczas kontroli, powtarzające się w większości kontrolowanych jednostek:

- 1) brak przygotowanych do użycia tablic ostrzegawczych w wypadku awarii maszyn lub urządzeń mogących stwarzać zagrożenia wypadkowe, brak pełnego oznakowania dróg ewakuacyjnych,
- 3) brak aktualnych szkoleń okresowych pracowników,
- 4) dokumentacja wypadków przy pracy nie prowadzona zgodnie z obowiązującymi wzorami,
- 5) brak udokumentowanego przeszkolenia pracowników w zakresie wykonywania ręcznych prac transportowych,
- 6) utrzymywanie w aktualności oceny ryzyka zawodowego i bieżące informowanie pracowników o istniejących zagrożeniach,
- 7) wykazy prac szczególnie uciążliwych lub szkodliwych dla zdrowia kobiet opracowane są szablonowo, nie uwzględniają istniejących zagrożeń w danym zakładzie pracy.

Zgodnie z otrzymanymi informacjami z kontrolowanych jednostek wszystkie zalecenia zostały wykonane w nakazanych terminach.

2/ Wydział Ochrony Środowiska, Rolnictwa i Leśnictwa:

Wydział Ochrony Środowiska, Rolnictwa i Leśnictwa przeprowadził w 2006r. następujące kontrole problemowe:

- a) w Gorzelni Agro - Centrum w miejscowości Rataje koło Łobżenicy - kontrola z zakresu gospodarki odpadami i ochrony powietrza. W czasie kontroli ustalono, że w kotłowni technologicznej spala się wyłącznie węgiel kamienny, a kotłownia jest czynna 10h/dobę. Gorzelnia wytwarza 5 Mg odpadów rocznie, odpady te wykorzystywane są do wyrównywania terenu zakładu. Pouczono, że w przypadkach stosowania innych paliw należy zaktualizować zgłoszenie instalacji w Starostwie Powiatowym w Pile, a także należy złożyć informację o wytwarzanych odpadach.

- b) w Gminnej Spółce Wodnej Miasteczko Krajeńskie – kontrola w zakresie wykonywania robót dotyczących konserwacji urządzeń melioracji szczegółowych. Podczas kontroli ustalono zakres robót do wykonania w roku 2006 na terenie Spółki Wodnej.
- c) w Kopalni Kruszywa Dąbrowa Góra II – kontrola wydobycia kruszywa. W czasie kontroli eksploatowano złożę w sposób prawidłowy. Nie wniesiono żadnych zastrzeżeń.
- d) w Agorze SA. Piła – kontrola realizacji decyzji Starosty Piłskiego w zakresie wytwarzania odpadów niebezpiecznych w 2005r. Ustalenia z wizji lokalnej potwierdziły zgodne z decyzją miejsca i sposób magazynowania odpadów w odniesieniu do odpadów wytworzonych. Z uwagi na znaczne różnice ilości rodzajów odpadów objętych decyzją Starostwa Powiatowego w Pile, a faktycznie wytwarzanych zalecono Spółce złożenie pisemnych wyjaśnień podnośnie powstałych różnic. Zwrócono również uwagę, że Zakład nie posiada wyznaczonych miejsc magazynowania wszystkich odpadów, a także, że nie posiada kart ewidencji wszystkich odpadów.
- e) w Kopalni Kruszywa Witrogoszcz – kontrola wydobycia kruszywa. W czasie przeprowadzania kontroli eksploatowano złożę w sposób prawidłowy. Zwrócono uwagę na zachowanie bezpieczeństwa pracy koparki podczas załadunku kruszywa na samochody.
- f) działki o nr ewid. 5, obręb Ew. Dziembowo, gm. Kaczory - kontrola sprawdzająca ocenę udatności uprawy leśnej pod kątem zgodności z „planem zalesień”. Podczas lustracji terenowej stwierdzono, że prowadzenie uprawy leśnej na podstawie decyzji ŚR-VII-6112R-12/2002/03 jest wykonywane z zachowaniem warunków określonych w planie zalesienia.
- g) w Wytwórni Podkładów Strunobetonowych Mirosław Ujski – kontrola z zakresu gospodarki wodno-ściekowej i ochrony powietrza atmosferycznego. W trakcie kontroli ustalono, że Wytwórnia posiada uregulowany stan prawny z zakresu Ochrony Powietrza atmosferycznego – decyzja ŚR-IV-7644/12/05. Źródła emisji instalacji określone w w/w pozwoleniu są zgodne ze stanem faktycznym. Zakład posiada także uregulowany stan prawny z zakresu gospodarki wodno-ściekowej – decyzja ŚR-II-6223/51/03. Odprowadzanie ścieków socjalno bytowych oraz wód deszczowych jest zgodne z pozwoleniem.
- h) w Gminnej Spółce Wodnej Łobzenica – kontrola w zakresie wykonywania robót dotyczących konserwacji urządzeń melioracji szczegółowych. Sprawdzone wykonanie konserwacji w miejscowościach: Kruszki, Ratuje oraz Wiktorówko. Stwierdzono prawidłowe wykonanie robót konserwacyjnych.
- i) w Miejskich Wodociągach i Kanalizacji Spółce z o.o. w Pile – kontrola wydanych pozwoleń wodno-prawnych na pobór wody podziemnej z ujęć wody w miejscowościach : Piła-Gładyszewo i Dobrzyca. W trakcie kontroli nie stwierdzono zamian i przekroczeń w korzystaniu przez Miejskie Wodociągi i Kanalizację w Pile Sp. z o. o. z posiadanego pozwolenia wodnoprawnego. Urządzenia gospodarki wodnej utrzymywane są prawidłowo. Wobec braku pozwolenia wodnoprawnego na pobór wody podziemnej zalecano, aby Spółka wystąpiła z takim wnioskiem do Starostwa Powiatowego w Pile.
- j) w Zakładzie Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej w Łobzenicy – kontrola realizacji wydanych pozwoleń wodno-prawnych na pobór wody podziemnej z ujęć wody w miejscowościach: Wiktorówko, Szczerbin i Liszkowo. W trakcie kontroli nie stwierdzono zamian i przekroczeń w korzystaniu przez ZGKiM

w Łobżenicy z ujęcia wody w Wiktorówku w stosunku do posiadanego pozwolenia wodnoprawnego. Również w Szczerbinie urządzenia gospodarki wodnej utrzymane są prawidłowo i użytkowane zgodnie z posiadanym pozwoleniem wodnoprawnym. ZGKiM w Łobżenicy zaprzestał eksploatacji ujęcia wody w Liszkowie. Urządzenia stacji uzdatniania zostały zdemontowane. Woda dla potrzeb mieszkańców Liszkowa dostarczana jest z ujęcia w Łobżenicy. Zalecono rozważenie możliwości wystąpienia o stwierdzenie wygaśnięcia pozwolenia, z zachowaniem i utrzymaniem ujęcia wody lub jego likwidacją.

- k) w DPS Rządkowo – kontrola prawidłowości wydatkowania środków z PFOŚiGW w Pile na realizację przedsięwzięcia polegającego na podłączeniu DPS w Rządkowo do sieci kanalizacji wiejskiej. W wyniku kontroli nie stwierdzono nieprawidłowości w zakresie wykorzystania dotacji z Powiatowego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Pile przeznaczonej na podłączenie Domu Pomocy Społecznej w Rządkowo do sieci kanalizacji wiejskiej.

3/ Wydział Promocji, Rozwoju, Kultury i Sportu:

Wydział Promocji, Rozwoju, Kultury i Sportu w 2006 roku przeprowadził 6 kontroli problemowych i kontrolę jednej imprezy podczas jej trwania.

a/ w zakresie kultury:

- 1) w Biurze Wystaw Artystycznych i Usług Plastycznych w Pile sprawdzając wykorzystanie dotacji z budżetu powiatu za rok 2006. Szczegółowej kontroli poddano realizację zadania: „Promocja i dokumentowanie sztuki współczesnej” określonego w umowach Nr 204/PK/2006 i 236/PK/2006 i wykorzystanie dotacji przeznaczonej na ten cel w wysokości 62.000,-zł., Zadanie zostało zrealizowane i rozliczone. Przyznaną dotację wykorzystano zgodnie z jej przeznaczeniem.
- 2) w Powiatowej i Miejskiej Bibliotece Publicznej im. Pantaleona Szumana w Pile, kontrolą objęto wykorzystanie dotacji z budżetu powiatu za rok 2006. Szczegółowo skontrolowano realizację zadania „Pilski System Biblioteczny”, na który przeznaczono 268.000,-zł określając realizację w dwóch umowach Nr 205/PK/2006 i 237/PK/2006. Zadanie zostało zrealizowane i rozliczone. Przyznaną dotację wykorzystano zgodnie z jej przeznaczeniem.
- 3) w Gminie Białośliwie kontrolowano wykorzystanie dotacji z budżetu powiatu na imprezę „VII Towarzystwie Spotkania Akordeonistów”. Dotację w wysokości 2.000,-zł wykorzystano zgodnie z jej przeznaczeniem.
- 4) w Gminie Piła sprawdzano wykorzystanie dotacji z budżetu powiatu na imprezy pn. „Międzynarodowy Festiwal Bukowińskie Spotkania” i „Ogólnopolski Festiwal Teatrów Rodzinnych”. Zadania zostały zrealizowane, a przyznane dotacje w wysokości 16.000,-zł wykorzystane, zgodnie z zawartym Porozumieniem z dnia 19 maja 2006 roku.

b) w zakresie kultury fizycznej, sportu i turystyki:

- 1) w Klubie Sportowym „Gwardia” w Pile sprawdzając realizację umowy Nr 113/PK/05 na dofinansowanie zadań w zakresie kultury fizycznej w 2005 roku. Zadanie zostało zrealizowane, rozliczone. Przyznaną dotację w wysokości 24.600,-zł wykorzystano zgodnie z zapisami umowy.
- 2) w Oddziale Polskiego Towarzystwa Turystyczno-Krajoznawczego im. Henryka Kamińskiego w Pile, kontrolą objęto realizację umowy Nr 121/PK/06 na dofinansowanie zadania publicznego: wytyczanie i konserwacja szlaków turystycznych na terenie powiatu pilskiego. Zadanie zrealizowano wykorzystując przyznaną dotację w wysokości 1.500,-zł. Ponadto skontrolowano realizację zadania: Organizacja XXXVI Ogólnopolskiego Rajdu Staszicowskiego. Zadanie skontrolowano podczas imprezy, jak i później jej rozliczenie. Przyznaną dotację w wysokości 2.000,-zł wykorzystano i rozliczono.

Nie przeprowadzono planowanej kontroli w Nadnoteckim Stowarzyszeniu Sportowym w Pile w związku z nie przyznaniem dotacji na realizację zadań publicznych w roku 2006.

4/ Wydział Spraw Obywatelskich i Organizacji Ochrony Zdrowia:

Zadania kontrolne w samodzielnych publicznych zakładach opieki zdrowotnej nie zostały wykonane z powodu nałożenia się wcześniej nie planowanych zadań. Zaległe kontrole zostały przełożone do realizacji w I półroczu 2007r.

Kontrole z zakresu realizacji obrony cywilnej i zarządzania kryzysowego przeprowadzono wg planu kontroli, za wyjątkiem gminy Szydłowo i Kaczory, z uwagi na wybory samorządowe.

5/ Wydział Komunikacji:

Wydział Komunikacji w 2006 r. przeprowadził następujące kontrole:

a) dotyczące ośrodków szkolenia kierowców:

Jedną kontrolę przedsiębiorcy prowadzącego ośrodek szkolenia kierowców. W wyniku kontroli przedsiębiorca uzupełnił dokumentację dotyczącą instruktorów nauki jazdy, a także listę pojazdów znajdujących się na stanie ośrodka.

Liczba Ośrodków Szkolenia Kierowców na terenie Powiatu Pilskiego na dzień 31.12.2006 wynosi 43, w tym 6 nowo otwartych ośrodków.

b) dotyczące wykonywania badań technicznych pojazdów:

Przeprowadzono kontrole sprawdzające w 14 z 19 Stacji Kontroli Pojazdów (SKP) funkcjonujących na terenie Powiatu Pilskiego. Zgodnie z podpisanym porozumieniem kontrole przeprowadzane były przez

pracownika Wydziału Komunikacji Starostwa Powiatowego w Pile i przedstawiciela Dyrektora Transportowego Dozoru Technicznego. Podczas kontroli nie stwierdzono nieprawidłowości przeprowadzania badań technicznych pojazdów. Stwierdzono natomiast nieprawidłowości dotyczące wyposażenia kontrolno-pomiarowego i warunków lokalowych wymaganych przepisami rozporządzenia Ministra Transportu i Budownictwa z dnia 10.02.2006 r. w sprawie szczegółowych wymagań w stosunku do stacji przeprowadzających badania techniczne pojazdów (Dz. U. Nr 40, poz. 275).

W 2 stacjach kontroli pojazdów podczas kontroli nie stwierdzono żadnych nieprawidłowości, a w pozostałych stacjach ujawniono usterki.

Do najczęściej stwierdzonych usterek zaliczyć należy:

- na szyldzie stacji brak kodu rozpoznawczego lub rozszerzeń,
- brak możliwości automatycznego załączania mechanicznej wentylacji nawiewno-wyciągowej poprzez czujnik tlenu węgla,
- brak wymaganych w/w rozporządzeniem deklaracji zgodności CE lub legalizacji urządzeń znajdujących się na stacji,
- brak wyznaczenia stanowiska zewnętrznego,
- brak wymaganego kompletu kluczy dynamometrycznych,
- brak odprowadzenia ścieków ze stanowiska kontrolnego.

W związku z powyższym wydano zalecenia pokontrolne i określono terminy usunięcia usterek. W ośmiu stacjach kontroli pojazdów usunięto nieprawidłowości i dokonano w nich kontroli sprawdzającej. Z kontroli tej sporządzono sprawozdanie. W pozostałych stacjach realizacja zaleceń pokontrolnych jest w toku.

Nie przeprowadzono kontroli w jednej stacji kontroli pojazdów, ponieważ stacja ta otrzymała w drodze decyzji wydanej przez Dyrektora Transportowego Dozoru Technicznego poświadczenie posiadania wyposażenia kontrolno-pomiarowego i warunków lokalowych zgodnych z obowiązującymi przepisami. Przed wydaniem w/w decyzji TDT przeprowadziło oględziny i badania dotyczące sprawdzenia warunków technicznych określonych w w/w rozporządzeniu.

W pozostałych 4 stacjach kontroli pojazdów również nie przeprowadzono kontroli z uwagi na to iż stacje te są w trakcie ubiegania się o decyzję wydawaną przez Dyrektora Transportowego Dozoru Technicznego, poświadczającą posiadanie wyposażenia kontrolno-pomiarowego i warunków lokalowych zgodnych z obowiązującymi przepisami.

c/ dotyczące parkingów strzeżonych dla pojazdów usuniętych z drogi:

Nie przeprowadzono kontroli parkingów strzeżonych dla pojazdów usuniętych z dróg, w związku ze zmianą przepisów oraz w związku z prowadzonymi kontrolami Stacji Kontroli Pojazdów z udziałem Transportowego Dozoru Technicznego.

Jednostki w których planowano kontrolę, a nie przeprowadzono jej między innymi w:

- Firmie Auto-Pabich Przedsiębiorstwo Wielobranżowe Renata Czapiewska Piła, ul. Składowa 9,
- Firmie Auto-Serwis Piotr Gackowiak i Krzysztof Gackowiak Ruda k/Wyrzyska.

Nie przeprowadzono kontroli z uwagi na brak przepisów w tym zakresie. Trybunał Konstytucyjny wyrokiem z dnia 07.06.2005 r. nr K 23/04 orzekł, że przepisy art. 130a ust. 5 i 6 ustawy z dnia 20.06.1977 r. – Prawo o ruchu drogowym są niezgodne z Konstytucją Rzeczypospolitej Polskiej. Przepisy w/w artykułu straciły moc obowiązującą z dniem 30.06.2006 r. Uznano, że starosta nie jest właściwym organem do wyznaczania w/w jednostek.

W październiku 2006 r. weszły w życie przepisy ustawy z dnia 22.09.2006 r. o zmianie ustawy – Prawo o ruchu drogowym (Dz.U. Nr 190, poz. 1400), zgodnie z którymi Starosta Piłski został upoważniony do wyznaczenia jednostki do usuwania pojazdów z dróg na terenie Powiatu Piłskiego i umieszczanie usuniętego pojazdu na parkingu strzeżonym, w przypadkach określonych a art. 130a ust.1 i 2 ustawy – Prawo o ruchu drogowym oraz jednostki prowadzącej całonocny parking strzeżony na terenie Powiatu Piłskiego, dla pojazdów usuniętych z drogi.

W związku z tym zaplanowano na przełomie 2006/2007 roku przygotowanie procedury – zaproszenia do składania ofert. Następnym etapem, na podstawie wybrania najkorzystniejszych ofert, będzie wskazanie przez Starostę w/w jednostek.

d) dotyczące licencji na krajowy transport drogowy:

Zgodnie z ustawą o transporcie drogowym organy udzielające licencji, zezwolenia lub zaświadczenia o wykonywaniu przewozów na potrzeby własne przeprowadzają kontrolę przedsiębiorcy co najmniej raz na 5 lat.

Zakres kontroli obejmował zagadnienia dotyczące zgodności wykonywania transportu drogowego lub przewozów na potrzeby własne z przepisami ustawy o transporcie drogowym i warunkami udzielonej licencji, zezwolenia lub zaświadczenia, a także prawidłowości prowadzonej dokumentacji.

W 2006 roku przeprowadzono kontrole w 8 przedsiębiorstwach funkcjonujących na terenie Powiatu Piłskiego:

- w Przedsiębiorstwie Techniczno-Uslugowym „PREFABET” sp. z o.o. Dolaszewo
- w Miejskich Wodociągach i Kanalizacji sp. z o.o., ul. Chopina 2, Piła
- w Zakładzie Produkcyjno - Handlowo-Uslugowym „RODEX”, ul. Łączna 4a, Piła
- w „MACRO - POOL” J. Chojnacki, I. Janczukowicz s.j., ul. Mickiewicza 93, Piła
- w „MIRALEX” sp. z o.o., ul. Sikorskiego 14/6, Piła
- w „PROFIL” Wytwórnia Profili Budowlanych z PCV, ul. Lutycka 45, Piła

- w „TOPI POLSKA” Barbara Tokarska, ul. Lotnicza 8, Piła
- w „KARPOL” sp z o.o., ul. Wojska Polskiego 66, Piła.

Pozostałe kontrole przedsiębiorców zostaną przeprowadzone systematycznie w latach następnych.

Podczas kontroli stwierdzono nieprawidłowości wynikające z nienależytego stosowania się przewoźnika do postanowień ustawy tj. do terminowego zgłaszania na piśmie, wszelkich zmian danych do organu wydającego zaświadczenie.

Do najczęściej stwierdzanych nieprawidłowości zaliczyć można:

- nie zgłoszenie zmian dot. danych adresowych (zmiana adresu, nazwy firmy),
- nie zgłoszenie zmian w wykazie pojazdów (ilość pojazdów),
- nie zgłoszenie zmian dot. przeniesienia własności pojazdu (zmiana właściciela),
- brak dokumentów potwierdzających posiadanie odpowiednich uprawnień do kierowania pojazdem samochodowym.

Zmiany danych do zaświadczeń zgłaszano podczas kontroli, wobec powyższego stwierdzone nieprawidłowości zostały usunięte w trakcie kontroli, w kilku przypadkach nieprawidłowości usunięto w późniejszym terminie.

6) Wydział Geodezji, Kartografii, Katastru i Gospodarki Nieruchomościami:

Ustalony plan kontroli na rok 2006 r. został wykonany. Tematyką kontroli objęto zagadnienie dotyczące realizacji ustawowego obowiązku zdjęcia i wykorzystania próchnicznej warstwy gleby z gruntów rolnych wyłączonych z produkcji rolniczej, wynikającej z art. 14 ust. 1 ustawy z dnia 3 lutego 1995 r. (Dz.U.Nr 16, poz. 78 z późniejszymi zmianami).

Kontrolę przeprowadzono na terenie czterech jednostek administracyjnych obejmujących sześć miejscowości .

a) na terenie gminy Łobzenica, wieś Luchowo.

W wyniku kontroli ustalono, że na działce nr 298/1 rozpoczęto budowę inwestycji polegającej na budowie budynku mieszkalnego jednorodzinnego. Inwestor dokonał zdjęcia wierzchniej warstwy ziemi próchnicznej z części budowlanej, którą złożył na hałdzie obok realizowanej inwestycji z przeznaczeniem na jej zagospodarowanie na pozostałej części działki.

b/ na terenie miasta Piła przy ulicach:

- Brukowej 12 – na działce nr 262/6 rozpoczęto realizację inwestycji polegającej na wykonaniu komunikacji do budynku mieszkalnego jednorodzinnego.
Stopniowo zdejmowana wierzchnia warstwa ziemi urodzajnej z terenu przeznaczonego pod komunikację jest na bieżąco zagospodarowywana na

nie zabudowanej części działki na cele zgodne z zaleceniami zawartymi w decyzji Starosty Pilskiego,

- Suchej – na działce nr 213/2, inwestycja polegająca na budowie budynku mieszkalnego jednorodzinnego została wykonana. Inwestor zdjął wierzchnią warstwę ziemi z części terenu budowlanego, na której powstała inwestycja. Próchnicza warstwa ziemi zgodnie z zaleceniami zawartymi w decyzji Starosty Pilskiego została przeznaczona na zagospodarowanie pozostałej, nie zabudowanej części działki i rozparcelowana na cele rolne.

c/ na terenie gminy Ujście, we wsiach:

- Ługi Ujskie - na działce nr 537 inwestor wykopał ławy i z tej części zdjął wierzchnią warstwę ziemi, a należało zdjąć ziemię z całej powierzchni przeznaczonej pod budowę budynku mieszkalnego.

W związku z powyższym poinformowano inwestora, iż przy wykonywaniu dalszych prac budowlanych, zobowiązany jest do zdjęcia pozostałej części wierzchniej warstwy próchnicznej, która została określona w decyzji Starosty Pilskiego.

Od czasu poprzedniej kontroli na terenie działki budowlanej nic się nie zmieniło, to znaczy, że nie podjęto dalszych robót budowlanych.

- Ługi Ujskie - na działce nr 358/4 inwestor rozpoczął inwestycję polegającą na budowie budynku mieszkalnego jednorodzinnego. Zdjął wierzchnią warstwę ziemi uprawnej z terenu inwestycji. Ziemia ta została rozparcelowana na pozostałej części działki, na cele rolne zgodnie z zaleceniami określonymi w decyzji Starosty Pilskiego.
- Mirosław – na działce nr 109 rozpoczęto wykopy pod fundamenty budynku mieszkalnego jednorodzinnego. Wierzchnia warstwa ziemi została zdjęta z terenu budowy i złożona na hałdzie obok realizowanej inwestycji. Ziemia ta zostanie wykorzystana zgodnie z zaleceniami Starosty Pilskiego.
- Kruszewo - na działce nr 254 inwestor rozpoczął budowę inwestycji. Zdjął wierzchnią warstwę ziemi uprawnej z pod budynków. Zebrana warstwa ziemi została rozparcelowana na pozostałej części działki, na cele rolne zgodnie z zaleceniami określonymi w decyzji Starosty Pilskiego.

d/ na terenie Gminy Szydłowo, we wsiach:

- Kłoda - na działce nr 108 inwestycja polegająca na budowie budynku mieszkalnego jednorodzinnego została rozpoczęta. Inwestor zdjął wierzchnią warstwę ziemi z części terenu budowlanego działki, na której powstała inwestycja. Próchnicza warstwa ziemi została zagospodarowana na pozostałej nie zabudowanej części działki, w celach rolniczych.

- Dobrzyca – na działce nr 323 nie rozpoczęto inwestycji. Działka posiada dotychczasowy stan.

7/ Wydział Oświaty:

Przeprowadzone kontrole miały charakter problemowy lub sprawdzający.

a) kontrola zgodności zgłaszanej liczby uczniów ze stanem rzeczywistym w szkołach:

Kontrolę przeprowadzono w następujących jednostkach:

- 1/ w Liceum Ogólnokształcącym Towarzystwa Salezjańskiego w Pile,
- 2/ w szkołach Towarzystwa Edukacji Bankowej,
- 3/ w Społecznym Technikum Budowlanym STO w Pile.

Ad 1.

Kontrola przeprowadzona w obecności dyrektora Szkoły - nie stwierdzono odstępstw od danych zawartych w złożonych wnioskach o dotację oraz w sprawozdaniach statystycznych.

W szkole uczy się 269 uczniów.

Ad 2

Kontrola przeprowadzona w obecności prezesa TEB w Pile i dyrektora szkoły. Towarzystwo Edukacji Bankowej prowadzi szkoły policealne – wszystkie dla dorosłych oraz inne szkoły policealne nie posiadające uprawnień szkoły publicznej, które nie były przedmiotem kontroli. Dotowane szkoły działają w ramach: Studium Zdrowia i Urody, Studium Edukacji Społecznej, Policealnej Szkoły Turystyki oraz Studium Informatyki i Internetu.

Stwierdzono na podstawie księgi uczniów, zgodność rzeczywistej liczby kształcących się z liczbą zgłoszoną w miesięcznym wniosku o dotację oraz liczbami podanymi w sprawozdaniach statystycznych.

W szkołach TEB kształcą się:

- łącznie: 186 słuchaczy,
- w tym:
- 75 (Studium Zdrowia i Urody),
- 14 (Studium Edukacji Społecznej), 33 (Eurocollege)
- 18 (Szkoła Turystyki), 46 (Szkoła Informatyki i Internetu).

Ad 3

Kontrola została ograniczona do dwóch szkół – dziennej i wieczorowej, które posiadają uprawnienia szkoły publicznej, a w związku z tym prawo do dotacji z Powiatu.

W szkołach budowlanych Społecznego Towarzystwa Oświatowego w Pile kształci się:

- w Technikum 83 osób,
- w Technikum dla Dorosłych 64 słuchaczy.

Kontrola nie wykazała rozbieżności w zakresie faktycznej i zgłoszonej liczby uczniów i słuchaczy.

W roku 2006 nie przeprowadzono zaplanowanej kontroli w w/w zakresie w szkołach Centrum Kształcenia „Nauka” w Pile.

b/ Sprawdzenie stanu przygotowań szkół do nowego roku szkolnego.

Kontrolę przeprowadzono w następujących jednostkach organizacyjnych:

- w Zespole Szkół im. Stanisława Staszica w Pile,
- w Poradni Psychologiczno-Pedagogicznej w Pile (w zakresie przygotowania do realizowania powiatowego Programu profilaktyki),
- w Zespole Szkół Ponadgimnazjalnych Nr 2 w Pile.,
- w Zespole Szkół Ponadgimnazjalnych Nr 1 (kontrola łączona z problematyką inwestycyjną, opisana w punkcie 3.1 niniejszego sprawozdania).

Kontrola stanowiła wybiórcze sprawdzenie szkolnych sprawozdań o stanie przygotowań szkół do nowego roku szkolnego, będących podstawą rocznego raportu przygotowywanego przez Wydział dla Rady Powiatu.

Nie stwierdzono nieprawidłowości w zakresie przygotowań. Dotyczyła gotowości bazy, organizacji procesu rekrutacji i egzaminów poprawkowych, podziału na klasy, ogólnego poziomu ładu i estetyki w przededniu nowego roku szkolnego.

Kontrola odbyła się w obecności – odpowiednio: dyrektora Zespołu Szkół im. St. Staszica, socjologów z PP-P w Pile oraz dyrektorów ZSP Nr 2 i ZSP Nr 1.

Dodatkowo przeprowadzono poza planem lustrację w Zespole Szkół im. St. Staszica w Pile.

c/ Stan realizacji przedsięwzięć inwestycyjnych w szkołach:

Kontrolę przeprowadzono w następujących jednostkach organizacyjnych:

- 1/ w Zespole Szkół Ponadgimnazjalnych Nr 1 im. Hipolita Cegielskiego w Pile,
- 2/ w Zespole Szkół Ponadgimnazjalnych Nr 2 im. Komisji Edukacji Narodowej w Pile,
- 3/ w Specjalnym Ośrodku Szkolno-Wychowawczym im. Marii Grzegorzewskiej w Pile,

oraz dodatkowo:

w w Zespole Szkół Ponadgimnazjalnych im. Mikołaja Kopernika w Wyrzysku.

Ad 1

Kontrolą objęto stan przygotowania bazy szkoły do nowego roku szkolnego, ze szczególnym uwzględnieniem przeprowadzonej termomodernizacji obiektu szkolnego.

Ocena stanu obiektu i zaawansowania prac konserwatorskich i porządkowych – dobra, bez większych zastrzeżeń. Wykonane zostały wszystkie zaplanowane prace remontowe, a mianowicie:

- wymiana okien w budynku szkolnym,
- ocieplenie ścian styropianem,
- założenie nowych tynków i opierzeń.

Ad 2

Kontrolę przeprowadzono w obecności dyrektora szkoły. Objęto nią zakres realizacji budowy przyszkolnej sali gimnastycznej. Stwierdzono 90% zaawansowanie prac w ramach inwestycji.

Ustalono odbiór końcowy na dzień 12 grudnia 2006 r. (jako zalecenie dokończenia robót).

Ad 3

Kontrole odbyły się dwukrotnie w terminach: 10 lipca i 11 września 2006 r. Zostały przeprowadzone w obecności dyrektora SOSW.

10 lipca dokonano przyjęcia protokołu odbioru częściowego zakresu prac związanych z termomodernizacją obiektu szkolnego i internatu w ramach inwestycji, natomiast 11 września sprawdzano stan realizacji inwestycji. W wyniku przeprowadzonej zalecono usunięcie n/w usterek:

- wymianę uszkodzonych parapetów,
- naprawę ubytków w pracach tynkarskich w budynku szkolnym,
- naprawę ubytków przy drzwiach wejściowych.

Ad 4

Dwukrotnie sprawdzono stan prac inwestycyjnych na budowie hali sportowej przy Zespole Szkół Ponadgimnazjalnych w Wyrzysku. Kontrola została przeprowadzona z udziałem – Starosty Piłskiego, dyrektora Wydziału Architektury i Budownictwa Starostwa Powiatowego, wykonawcy zadania - Active Sport Poznań, w obecności dyrektora Szkoły.

30 sierpnia w wyniku lustracji i stosownych konsultacji na miejscu, zdecydowano o wprowadzeniu zmian dotyczących elementów wykończeniowych inwestycji, zalecając jednocześnie rezygnację z nawierzchni trawiastej na rzecz tworzywa sztucznego.

28 listopada kontrola miała za cel stwierdzenie stopnia zaawansowania robót inwestycyjnych. Stwierdzono opóźnienia prac. W związku z tym zaproponowano

wykonawcy zmianę terminu realizacji końcowej inwestycji, ustalono zmieniony termin odbioru.

4. Przebieg procesu kształcenia pod kątem problemu młodzieży defaworyzowanej w Zespole Szkół Ponadgimnazjalnych Nr 1 w Pile

Kontrola została zaplanowana właśnie w tej szkole, w związku ze stwierdzonymi w poprzednim roku szkolnym znacznymi ubytkami młodzieży w trakcie procesu kształcenia (porzucenia szkoły, zaniechanie nauki).

Kontrola odbyła się poprzez dokonaną analizę wpisów i skreśleń w księdze uczniów, wysłuchanie stosownych wyjaśnień i opinii dyrektora, pedagoga i wybiórczo nauczycieli. W wyniku kontroli stwierdzono:

- a/ liczba skreśleń wg stanu na dzień kontroli – 61 osób,
- b/ notoryczne nieuczęszczanie do szkoły – podstawowym powodem skreśleń,
- c/ ogólna diagnoza „odejść” ze szkoły:

- absencja,
- brak motywacji do nauki,
- nie radzenie sobie z programem nauczania.

W konsekwencji stwierdzono znaczny spadek liczby skreśleń uczniów w stosunku do roku szkolnego 2004/2005 o około 1,5 – 2 razy, co uznano za dobry wynik prowadzonej w szkole pracy wychowawczej i przedsięwzięć organizacyjno-wychowawczych samego dyrektora.

Zalecono:

- kontynuację kierunków pracy wychowawczej, która przyniosła wymierne efekty,
- podjęcie odrębnej, problemowej pracy wychowawczej o charakterze stałym (z aktywnym udziałem wszystkich dyrektorów i pedagoga),
- bieżące analizowanie przez Radę Pedagogiczną frekwencji w szkole i szybkie reagowanie na jej wyniki zastosowaniem środków zaradczych.

Nie przeprowadzono jednej zaplanowanej kontroli problemowej w I Liceum Ogólnokształcącym im. Marii Skłodowskiej-Curie w Pile.

8. Zespół Aktywizacji Zawodowej Osób Niepełnosprawnych:

W roku ubiegłym Zespół Aktywizacji Zawodowej Osób Niepełnosprawnych przeprowadził ogółem **31** kontroli, które dotyczyły:

- 1) stanowisk pracy przystosowanych dla osób niepełnosprawnych,
- 2) pożyczek udzielonych osobom niepełnosprawnym na rozpoczęcie działalności gospodarczej.
- 3) stanowisk pracy utworzonych w ramach programu „Wyrównywanie różnic między regionami” .

- 4) stanowisk pracy utworzonych w ramach programu „Osoby niepełnosprawne w służbie publicznej”

W zakresie stanowisk pracy dla osób niepełnosprawnych przeprowadzono **22** kontrole, z czego:

- 1) **7** kontroli dotyczyło oceny stanu faktycznego bądź badania dokumentów celem ustalenia wywiązywania się pracodawców z zobowiązań wynikających z zawartych umów na przystosowanie stanowisk pracy i adaptacji pomieszczeń dla osób niepełnosprawnych,
- 2) **9** kontroli w zakresie stanowisk pracy dla osób niepełnosprawnych utworzonych w ramach programu „Wyrównywanie Różnic Między Regionami”

Przeprowadzone kontrole nie skutkowały wypowiedzeniem umów.

W zakresie pożyczek na podjęcie działalności gospodarczej przeprowadzono **9** kontroli, z czego:

- 1) **6** kontroli przeprowadzono u pożyczkobiorców, którzy złożyli wnioski o umorzenie pożyczek,
- 2) **3** kontrole przed udzieleniem pożyczki dotyczących oceny warunków lokalowych pożyczkobiorców do prowadzenia działalności.

Opracowała:

Iwona Kowal

Zespół Audytu i Kontroli Finansowej

- na podstawie protokołów kontroli finansowych oraz sprawozdań z działalności kontrolnej wydziałów Starostwa