

INFORMACJA Z REALIZACJI PLANU KONTROLI ZA ROK 2021

Plan kontroli, corocznie przyjmowany jest przez kierownika jednostki zarządzeniem wewnętrznym. W 2021r. Starosta Mławski zatwierdził plan kontroli Zarządzeniem Nr 2/2021 w dniu 04.01.2021r. W związku z bieżącymi potrzebami, plan kontroli ulegał zmianom, które wprowadzono zarządzeniem:

1. 14/2021 z dnia 03.02.2021r.
2. 21/2021r. z dnia 07.04.2021r.

Plan kontroli na rok 2021 został podzielony na trzy części:

1. Plan kontroli w zakresie zgodności działania z przepisami prawa oraz procedurami wewnętrznymi w Starostwie Powiatowym w Mławie oraz w zakresie przeprowadzania kontroli zewnętrznej przedsiębiorców i innych podmiotów wykonujących zadania publiczne w zakresie zgodności działania z przepisami prawa.
2. Plan kontroli Powiatowych Jednostek Organizacyjnych.
3. Plan kontroli jednostek realizujących zadania powiatu.

Kontrole przeprowadzane były przez pracowników Starostwa Powiatowego w Mławie w oparciu o wydane przez Starostę Mławskiego upoważnienia.

Zakres przedmiotowy **wewnętrznej kontroli Starostwa Powiatowego w Mławie** dotyczył czterech obszarów tematycznych tj.

1. Realizacja Zarządzenia Starosty Mławskiego Nr 27/2018 z dnia 01.06.2018r. w sprawie instrukcji ewidencji i dokumentowania obrotu środkami trwałymi oraz wartościami niematerialnymi i prawnymi w Starostwie Powiatowym w Mławie. Zaplanowana kontrola dotyczyła zadań realizowanych przez Wydział Organizacyjny i Spraw Obywatelskich. Kontrola nie została zrealizowana. Komórka odpowiedzialna za realizację kontroli: Wydział Finansowo Budżetowy.
2. Prawidłowości naliczania opłaty skarbowej. Zaplanowana kontrola dotyczyła prawidłowości naliczania opłaty skarbowej za czynności i usługi wykonywane przez Wydział Geodezji, Katastru i Gospodarki Nieruchomościami. Komórka odpowiedzialna za realizację kontroli: Wydział Organizacyjny i Spraw Obywatelskich. Kontrola wykonana; wydano zalecenia:

- 1) Każdorazowego ustalania obowiązku zapłaty opłaty skarbowej, zwolnienia od niej lub niepodlegania obowiązkowi jej zapłaty w odniesieniu do wykonywanych czynności, gromadzonych i wydawanych dokumentów.
 - 2) Prawidłowego naliczania (obliczania) opłaty skarbowej na podstawie załącznika do ustawy o opacie skarbowej.
 - 3) W sytuacji braku uiszczenia opłaty skarbowej, stosowanie regulacji art. 261 KPA.
 - 4) Dokumentowania zapłaty opłaty skarbowej, zwolnienia od niej lub niepodlegania obowiązkowi jej zapłaty w sposób przewidziany w § 4 Rozporządzenia MF z dnia 28 września 2007r. w sprawie zapłaty opłaty skarbowej (Dz. U. z 2007r., Nr 187, poz. 1330).
 - 5) W przypadku braku opłaty za złożenie dokumentu stwierdzającego udzielenie pełnomocnictwa, stosowanie regulacji art. 11 ust. 1 ustawy o opłacie skarbowej.
3. Prawidłowość sporządzania dziennych raportów z druków komunikacyjnych. Zaplanowana kontrola dotyczyła poprawności sporządzania dziennych raportów z druków komunikacyjnych wykonywanych przez Wydział Komunikacji. Kontrola nie została zrealizowana. Komórka odpowiedzialna za realizację kontroli: Wydział Finansowo Budżetowy.
4. Kontrola stanu bezpieczeństwa i higieny pracy oraz ochrony ppoż. Zaplanowana kontrola dotyczyła przestrzegania obowiązujących przepisów bhp, stanu budynku oraz użytkowanych pomieszczeń, stanu technicznego urządzeń i wyposażenia oraz przestrzeganie obowiązujących przepisów ppoż. Kontrola została zrealizowana. Komórka odpowiedzialna za realizację kontroli: Samodzielne Stanowisko Pracy – Służba BHP. Kontrola wykazała nieprawidłowości w zakresie użytkowania pomieszczeń tj. brak odpowiedniego miejsca pod biurkami na nogi; powierzchnie biurek uniemożliwiają ustawienie elementów wyposażenia; ograniczona swoboda dostępu do stanowisk pracy; nieprawidłowe ustawienie klawiatur; brak rolet w oknach, które uniemożliwiają regulację światła dziennego; uszkodzenie wykładzin podłogowych; brak możliwości regulacji ustawienia monitorów.

Kontrole zewnętrzne przedsiębiorców i innych podmiotów wykonujących zadania publiczne w zakresie zgodności działania z przepisami prawa.

W ramach tej części planu kontroli, zaplanowano przeprowadzenie kontroli w zakresie siedmiu obszarów tematycznych które, dotyczyły:

1. Przestrzegania przez Stacje Kontroli Pojazdów wymagań, o których mowa w art. 83 ust. 3 ustawy Prawo o ruchu drogowym; prawidłowości wykonywania badań technicznych pojazdów i prowadzenia wymaganej dokumentacji. Kontrolę zaplanowano w dwunastu Stacjach Kontroli Pojazdów. Komórka odpowiedzialna za realizację kontroli: Wydział Komunikacji. Wszystkie zaplanowane kontrole zostały wykonane. Dodatkowo przeprowadzono kontrole doraźną w Stacji Kontroli Pojazdów EUROBUD w związku z wystąpieniem Świętokrzyskiego Wojewódzkiego Inspektora Transportu Drogowego i Starosty Miłkowskiego w przedmiocie poprawności wykonania badań technicznych pojazdów oraz prawidłowości prowadzonej dokumentacji. Starosta Mławski nie wydał zaleceń pokontrolnych.
2. Spełniania przez przedsiębiorców wymogów będących podstawą do udzielenia zezwolenia na wykonywanie zawodu przewoźnika drogowego, licencji, zezwolenia lub zaświadczenia o wykonywaniu przewozów na potrzeby własne – art. 84 ust. 1 ustawy z dnia 06.09.2001r. o transporcie drogowym. Kontrolę zaplanowano w dwunastu przedsiębiorstwach posiadających licencję na wykonywanie krajowego transportu drogowego oraz zaświadczeń na przewozy drogowe na potrzeby własne. Komórka odpowiedzialna za realizację kontroli: Wydział Komunikacji. Zrealizowano osiem z zaplanowanych dwunastu kontroli. Trzy przedsiębiorstwa zostały zamknięte (TRANSRAD; PPHU BUDOMEX, TRANS-TUR), natomiast jedno przedsiębiorstwo nie prowadzi już działalności związanej z transportem (DANAU).
3. Zakresu wynikającego z art. 44 ust. 4 ustawy z dnia 05.01.2011r. o kierujących pojazdami oraz w zakresie § 6 Rozporządzenia Ministra Transportu, Budownictwa i Gospodarki Morskiej z dnia 15.01.2013r. w sprawie kontroli ośrodków szkolenia kierowców. Zaplanowano do wykonania piętnaście kontroli w ośrodkach. Zrealizowano wszystkie zaplanowane kontrole. Komórka odpowiedzialna za realizację kontroli: Wydział Komunikacji.
4. Wykorzystania dotacji udzielonych w konkursach na realizację zadań publicznych zgodnie z ustawą o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie. Zaplanowano przeprowadzenie kontroli w czterech podmiotach, którym udzielono dotacji. Komórka

odpowiedzialna za realizację kontroli: Wydział Edukacji i Zdrowia. Kontrole przeprowadzono w:

1) obszarze upowszechniania kultury fizycznej i sportu w Stowarzyszeniu Inicjatyw Społecznych „Niech się dzieje” w Kuklinie. Kontroli poddano zadanie publiczne pn. „Sportowo,zdrowo, międzypokoleniowe – organizacja festynu rodzinnego w Kuklinie” .

2) w obszarze kultury i sztuki w Kole Gospodyń wiejskich „Dąbkowiacy”w Dąbku. Kontroli poddano zadanie publiczne pn. „Organizacja na XI Ogólnopolski Zjazd Kół Gospodyń Wiejskich w Licheniu”.

3) w obszarze ochrony i promocji zdrowia w Kole Gospodyń Wiejskich Stare Kosiny. Kontroli poddano zadanie publiczne pn. „Weekend dobrego chleba i zdrowego stylu życia” Wyniki wszystkich kontroli wykazały, że dotacje udzielone na realizację ww. zadań zostały wydatkowane prawidłowo. W toku działań kontrolnych nie wydano zaleceń pokontrolnych.

4) w obszarze nieodpłatnej pomocy prawnej i nieodpłatnego poradnictwa obywatelskiego w Zaborskim Towarzystwie Naukowym w Brusach. Skontrolowano wykonanie dwóch zadań publicznych:

a) Realizacja zadania publicznego w zakresie powierzenia prowadzenia punktu przeznaczonego na świadczenie nieodpłatnego poradnictwa obywatelskiego na terenie Powiatu Mławskiego w 2020 roku. Komórka odpowiedzialna za realizację kontroli: Wydział Organizacyjny i Spraw Obywatelskich. Przeprowadzona kontrola wykazała, że powierzone Zaborskiemu Towarzystwu Naukowemu w Brusach w trybie otwartego konkursu ofert przez Powiat Mławski zadanie publiczne pn. „Realizacja zadania publicznego w zakresie powierzenia prowadzenia punktu przeznaczonego na świadczenie nieodpłatnego poradnictwa obywatelskiego na terenie Powiatu Mławskiego w roku 2020” zostało wykonane w całości, zgodnie ze złożoną ofertą. Środki publiczne przeznaczone na realizację zadania zostały wykorzystane przez Zaborskie Towarzystwo Naukowe w sposób prawidłowy i zgodnie z celem na jaki je przyznano.

W wyniku przeprowadzonej kontroli, Starosta Mławski wniósł o dokonywanie płatności wynagrodzeń za zrealizowane dyżury - „Jeżeli ostatni dyżur w miesiącu przypada na dzień 31 grudnia danego roku, wówczas płatność musi nastąpić w tym dniu”. Starosta Mławski, pomimo stwierdzonego uchybienia pozytywnie ocenił działania w kontrolowanym zakresie.

b) Realizacja zadania publicznego w zakresie powierzenia prowadzenia punktu przeznaczonego na udzielanie nieodpłatnej pomocy prawnej na terenie Powiatu Mławskiego w 2021 roku. Komórka odpowiedzialna za realizację kontroli: Wydział Organizacyjny i Spraw Obywatelskich. Przeprowadzona kontrola wykazała, że powierzone Zaborskiemu

Towarzystwu Naukowemu w Brusach w trybie otwartego konkursu ofert przez Powiat Mławski zadanie publiczne pn. „Realizacja zadania publicznego w zakresie powierzenia prowadzenia punktu przeznaczonego na udzielanie nieodpłatnej pomocy prawnej na terenie Powiatu Mławskiego w roku 2021” zostało wykonane w całości, zgodnie ze złożoną ofertą. Środki publiczne przeznaczone na realizację zadania zostały wykorzystane przez Zaborskie Towarzystwo Naukowe w Brusach w sposób prawidłowy i zgodnie z celem na jaki je przyznano. W wyniku przeprowadzonej kontroli Starosta Mławski wniósł o określenie daty wpływu na miesięcznych kartach ewidencji czasu pracy. Określenie daty wpływu na karcie pozwoli na rozstrzygnięcie wszelkich wątpliwości, co do faktycznej daty złożenia miesięcznej kart rozliczenia czasu pracy do Zleceniodawcy celem rozliczenia. Starosta Mławski, pomimo stwierdzonego uchybienia pozytywnie ocenił działania w kontrolowanym zakresie.

c) kontrola doraźna w zakresie rzetelności i jakości realizacji zadania publicznego pn. „Realizacja zadania publicznego w zakresie powierzenia prowadzenia punktu przeznaczonego na udzielanie nieodpłatnej pomocy prawnej na terenie Powiatu Mławskiego w 2021 roku”. Wynik końcowy kontroli – pozytywny.

d) kontrola doraźna w zakresie rzetelności i jakości realizacji zadania publicznego pn. „Realizacja zadania publicznego w zakresie powierzenia prowadzenia punktu przeznaczonego na świadczenie nieodpłatnego poradnictwa obywatelskiego na terenie Powiatu Mławskiego w 2021 roku”. Wynik końcowy kontroli – pozytywny.

5. Pobierania i wykorzystania dotacji w szkołach niepublicznych w tym ustalenia liczby uczniów uprawnionych do jej otrzymania. Zaplanowano przeprowadzenie kontroli w pięciu placówkach oświatowych. Komórka odpowiedzialna za realizację kontroli: Wydział Edukacji i Zdrowia. Kontrole przeprowadzono w:

1) Publicznej Szkole Policealnej Opieki Medycznej „Żak” w Mławie, dla której organem prowadzącym jest Centrum Nauki i Biznesu „Żak” sp. z o. o. w Łodzi oraz Publicznej Szkole Policealnej Administracji „Żak” w Mławie, dla której organem prowadzącym jest Centrum Nauki i Biznesu „Żak” sp. z o. o. w Łodzi.

W toku kontroli zakwestionowano wydatek na zakup artykułów spożywczych. Organ prowadzący nie wyjaśnił jaki związek z kształceniem, wychowaniem, opieką i profilaktyką społeczną ma zakup ciasta na spotkanie dla pracowników. Zgodnie z art. 252 ustawy o finansach publicznych organ prowadzący dokonał zwrotu kwoty 67,11 zł tytułem dotacji wykorzystanej niezgodnie z przeznaczeniem na rachunek bankowy Powiatu Mławskiego.

2) Szkole Policealnej Centrum Nauki i Biznesu „Żak” w Mławie, dla której organem prowadzącym jest Centrum Nauki i Biznesu „Żak” sp. z o. o. w Łodzi oraz Liceum Ogólnokształcące dla Dorosłych „Żak” w Mławie, dla której organem prowadzącym jest Centrum Nauki i Biznesu „Żak” sp. z o. o. w Łodzi.

W toku działań kontrolnych Starosta Mławski sformułował zalecenia pokontrolne dotyczące dokonywania sprostowania błędów i oczywistych omyłek w dziennikach lekcyjnych i listach obecności słuchaczy zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa tj. Rozporządzeniem Ministra Edukacji Narodowej w sprawie sposobu prowadzenia przez publiczne przedszkola, szkoły i placówki dokumentacji przebiegu nauczania, działalności wychowawczej i opiekuńczej oraz rodzajów tej dokumentacji z dnia 25 sierpnia 2017r. (Dz. U. z 2017 r. poz. 1646).

3) **Szkole Policealnej Medycznej Akademickiego Centrum przy PUZ im. Ignacego Mościckiego** w Mławie, dla której organem prowadzącym jest Państwowa Uczelnia Zawodowa im. Ignacego Mościckiego w Ciechanowie. W toku działań kontrolnych nie wniesiono istotnych zastrzeżeń. Wynagrodzenie osób fizycznych zatrudnionych na podstawie umowy o pracę nie przekroczyło maksymalnego limitu, o którym mowa w art. 35 ust. 1., pkt. 1), lit. a) ustawy z dnia 27 października 2017r. o finansowaniu zadań oświatowych. Stany liczbowe uczniów uprawnionych do otrzymania dotacji zgodne są z dokumentacją dotyczącą przekazania dotacji składaną przez szkołę do organu dotującego. Podpisy uczniów w większości są czytelne i możliwe do zweryfikowania. Na kilku listach widoczne były parafki lub podpisy nieczytelne. W związku z powyższym zalecono, aby prowadzący zajęcia przypominali słuchaczom o konieczności składania czytelnych podpisów.

6. Realizacji zadań planistyczno – organizacyjnych z zakresu obrony cywilnej. Zaplanowano do realizacji jedną kontrolę w Urzędzie Gminy Strzegowo. Komórka odpowiedzialna za realizację kontroli: Wydział Organizacyjny i Spraw Obywatelskich Dział Zarządzania Kryzysowego i Spraw Obronnych. W toku działań kontrolnych Starosta Mławski sformułował dwa zalecenia, które dotyczyły:

- utworzenia gminnych formacji obrony cywilnej zgodnie z zarządzeniem Nr 19/2021 Starosty Mławskiego z dnia 19.03.2021r. W sprawie organizacji systemu wykrywania i alarmowania oraz systemu wczesnego ostrzegania na terenie powiatu mławskiego;
- konsekwentnego realizowania zaplanowanych przedsięwzięć szkoleniowych i prowadzenia stosownej dokumentacji szkoleniowej – tematycznych planów szkoleń i list obecności.

Kontrole przeprowadzane w Powiatowych Jednostkach Organizacyjnych.

W 2021r. w jednostkach organizacyjnych Powiatu Mławskiego zaplanowano wykonanie kontroli w zakresie czterech obszarów tematycznych, które dotyczyły:

1. Prawidłowości wykorzystania środków na doskonalenie zawodowe nauczycieli za 2020r. w Powiatowym Ośrodku Nauczycieli w Mławie. Komórka odpowiedzialna za realizację kontroli: Wydział Edukacji i Zdrowia. Kontrola została zrealizowana. Nie wydano zaleceń pokontrolnych.
2. Zgodności wprowadzonych danych do Systemu Informacji Oświatowej (SIO) dotyczących liczby uczniów, liczby uczniów z orzeczeniami oraz etatów Nauczycieli z raportami wstępnymi otrzymanymi do weryfikacji (wg stanu na dzień 30.09.2021r.). Kontrole przeprowadzono w:
 - 1) Zespole Szkół Nr 1 w Mławie,
 - 2) Zespole Szkół Nr 2 w Mławie,
 - 3) Zespole Szkół Nr 3 w Mławie,
 - 4) Zespole Szkół Nr 4 w Mławie,
 - 5) I Liceum Ogólnokształcącym w Mławie,
 - 6) Specjalnym Ośrodku Szkolno – Wychowawczym w Mławie.

W trybie przeprowadzonych kontroli nie wniesiono istotnych zastrzeżeń i nie wydano zaleceń pokontrolnych.

3. Bezpieczeństwa danych osobowych oraz systemów informatycznych w Powiatowym Zarządzie Dróg w Mławie. Komórka odpowiedzialna za realizację kontroli: Inspektor Ochrony Danych. Kontrola została zrealizowana.
4. Gospodarowania Zakładowym Funduszem Świadczeń Socjalnych w Zespole Szkół Nr 4 w Mławie obejmująca rok 2019. Komórka odpowiedzialna za realizację kontroli: Wydział Organizacyjny i Spraw Obywatelskich/Wydział Finansowo - Budżetowy. Kontrola nie wykazała nieprawidłowości.

Kontrole jednostek realizujących zadania powiatu.

Plan kontroli na 2021r. przewidywał jedną kontrolę w zakresie nadzoru nad gospodarką leśną w lasach nie stanowiących własności Skarbu Państwa na terenie Gminy Dzierzgowo. Kontrola zaplanowana została w Nadleśnictwie Przasnysz.

Kontrola przeprowadzona w Nadleśnictwie Przasnysz zakończyła się sporządzeniem notatki służbowej. Pozytywny wynik kontroli pozwolił na odstąpienie od wydania zaleceń pokontrolnych.

V Podsumowanie

Plan kontroli na 2021r. zakładał przeprowadzenie kontroli w zakresie 15-stu obszarów tematycznych w 64 jednostkach/podmiotach (w tym wydziały Starostwa Powiatowego w Mławie).

Zrealizowano 12 - ście obszarów tematycznych w 56 jednostkach podmiotach (w tym wydziały Starostwa Powiatowego w Mławie).

Plan kontroli został wykonany na poziomie 87%.

Dodatkowo zrealizowano 3 kontrole doraźne, które nie zostały ujęte w planie kontroli.

Przyczyną nie przeprowadzenia wszystkich zaplanowanych kontroli była sytuacja epidemiczna na obszarze kraju związana z koronawirusem SARS-CoV-2 wywołującym zachorowania na COVID-19, która przełożyła się na zachorowania wśród pracowników Starostwa jak i pracowników jednostek kontrolowanych. Natomiast przyczyną nie wykonania kontroli w zakresie spełniania przez przedsiębiorców wymogów będących podstawą do udzielenia zezwolenia na wykonywanie zawodu przewoźnika drogowego, licencji, zezwolenia lub zaświadczenia o wykonywaniu przewozów na potrzeby własne – art. 84 ust. 1 ustawy z dnia 06.09.2001r. o transporcie drogowym był fakt zaprzestania prowadzenia przez przedsiębiorców działalności gospodarczych w zakresie transportu drogowego bądź prowadzenia działalności w stosunku do której jest wymagane wydanie zaświadczenia czy udzielenie licencji.

Sporządziła:

/-/

Renata Brodacka

Zaakceptowała:

/-/

Edyta Wild

Zatwierdził:

/-/

Jerzy Rakowski

Inspektor w Wydziale
Organizacyjnym
i Spraw Obywatelskich

Sekretarz powiatu

Starosta Mławski

Mława, dnia, 21.02.2022r.