WYDZIAŁ AUDYTU WEWNĘTRZNEGO, KONTROLI I ANALIZ

URZĘDU MIASTA GORZOWA WIELKOPOLSKIEGO

INFORMACJA

Z KONTROLI ZEWNĘTRZNYCH

PRZEPROWADZONYCH PRZEZ ORGANY KONTROLI

W URZĘDZIE MIASTA GORZOWA WIELKOPOLSKIEGO

W I PÓŁROCZU 2019 r.

Gorzów Wlkp. lipiec 2019 r.

Z dokumentacji z kontroli zewnętrznej nadesłanej do Wydziału Audytu Wewnętrznego, Kontroli i Analiz (AKA) wynika, że w I półroczu 2019 r. w Urzędzie Miasta Gorzowa Wlkp. (UM) przeprowadzono 5 kontroli zewnętrznych.

Dwie kontrole zakończyły się wynikiem pozytywnym, a w trzech kontrolach stwierdzono pojedyncze uchybienia i nieprawidłowości.

Kontrole przeprowadziły:

- Najwyższa Izba Kontroli (AKA.1710.1.2019);
- Wojewódzki Inspektorat Transportu Drogowego w Gorzowie Wielkopolskim (AKA.1710.2.2019);
- Lubuski Urząd Wojewódzki w Gorzowie Wielkopolskim (AKA.1710.3.2019 i AKA.1710.5.2019);
- Powiatowy Inspektorat Weterynarii w Gorzowie Wielkopolskim (AKA.1710.4.2019).

Szczegółowy wykaz, zakres i terminy przeprowadzonych kontroli oraz ich wyniki zawarto w **załączniku nr 1** do niniejszej informacji.

Charakterystykę poszczególnych kontroli przedstawiono poniżej:

1. Najwyższa Izba Kontroli

Kontrola wykorzystania wybranej dotacji z budżetu państwa

Kontrolowano: Wydział Budżetu i Rachunkowości

Wynik kontroli: **pozytywny – nie sformułowano uwag ani wniosków**

Termin kontroli: 01.02.2019 r.

Najwyższa Izba Kontroli pozytywnie oceniła sposób wykorzystania i rozliczenia wsparcia finansowego uzyskanego przez Miasto Gorzów Wielkopolski ze środków Funduszu Dopłat. NIK stwierdził, że Miasto rzetelnie przygotowało wniosek o uzyskanie takiego wsparcia, a otrzymane środki zostały wykorzystane w terminie i zgodnie z przeznaczeniem wskazanym w umowie zawartej z Bankiem Gospodarstwa Krajowego (BGK). Zakładany cel został w pełni zrealizowany: wyremontowano 93 lokale o łącznej powierzchni 4.214,31 m^2, które obecnie pełnią w Mieście funkcję mieszkań socjalnych. Realizacja przedsięwzięcia została we właściwy sposób udokumentowana. Koszt przedsięwzięcia wyniósł 2.932.343,94 zł, przy czym BGK udzielił wsparcia finansowego w kwocie 1.319.554,77 zł. Miasto prawidłowo rozliczyło kwotę uzyskanej dotacji, przedkładając do banku wszystkie wymagane umową i prawem dokumenty.

2. Wojewódzki Inspektorat Transportu Drogowego w Gorzowie Wielkopolskim

Nadzór nad wydawaniem dokumentów w krajowym przewozie drogowym

Kontrolowano: Wydział Gospodarki Komunalnej i Transportu Publicznego

Wynik kontroli: **pozytywny – z nieprawidłowościami**

Termin kontroli: od 06.02.2019 r. do 19.02.2019 r.

AKA posiada protokół z kontroli, wystąpienie pokontrolne oraz odpowiedź na wystąpienie pokontrolne.

Inspektorat Transportu Drogowego sprawdził:

- zezwolenia na wykonywanie zawodu przewoźnika drogowego;
- licencje na wykonywanie krajowego transportu drogowego w zakresie przewozów taksówką;
- licencje na wykonywanie transportu drogowego w zakresie pośrednictwa przy przewozie rzeczy;
- zezwolenia na wykonywanie regularnych specjalnych przewozów osób w krajowym transporcie drogowym;
- zaświadczenia na przewozy drogowe na potrzeby własne;
- druki zezwoleń i licencji.

Stwierdzono uchybienia, tj.:

- wniosek o wydanie zezwolenia na wykonywanie zawodu przewoźnika drogowego nie zawierał imienia i nazwiska, adresu zamieszkania i numeru certyfikatu kompetencji zawodowych osoby zarządzającej oraz liczby wypisów z zezwolenia na wykonywanie zawodu, pomimo wymogu podania takich informacji wynikającego z ustawy z dnia 6 września 2001 r. o transporcie drogowym (t.j. Dz. U. z 2019 r., poz. 58 ze zm.);
- w kontrolowanej licencji na wykonywanie krajowego transportu drogowego w zakresie przewozu taksówką stwierdzono brak wymaganego oświadczenia przedsiębiorcy o spełnieniu wymogu dobrej reputacji, o którym jest mowa w art. 8 ust. 3 pkt 2 ustawy o transporcie drogowym;
- stosowano nieaktualne w 2019 r. wzory zezwoleń na wykonywanie zawodu przewoźnika drogowego, licencji, w tym na wykonywanie krajowego transportu drogowego w zakresie przewozów osób samochodem osobowym.

Urząd Miasta, pismem WGT-VI.1710.1.2019.LD z dnia 07.05.2019 r. odpowiedział na zalecenia pokontrolne w powyższym informując o jej pełnej realizacji.

3. Lubuski Urząd Wojewódzki w Gorzowie Wielkopolskim

3.1. *Kontrola sprawdzająca stan realizacji zaleceń pokontrolnych wydanych w 2018 r. w zakresie geodezji i kartografii*

Kontrolowano: Wydział Geodezji i Katastru

Wynik kontroli: **pozytywny – z nieprawidłowościami**

Termin kontroli: od 12.03.2019 r. do 15.03.2019 r.

Wydział AKA jest w posiadaniu sprawozdania z przeprowadzonej kontroli oraz pismo z Wydziału Geodezji i Katastru o niewniesieniu uwag do sprawozdania.

Ze sprawozdania wynika, że spośród 10 zleceń pokontrolnych sformułowanych w 2018 r. w pełni zrealizowano 7 zleceń pokontrolnych (nr 3, 4, 5, 6, 7, 8 i 9), jedno zalecenie (nr 1) zrealizowano na poziomie 50%, negatywnie oceniono stopień realizacji zlecenia nr 10. Natomiast jedno zalecenie (nr 2) dotyczące modernizacji ewidencji gruntów i budynków nie zostało ocenione z uwagi na zbyt krótki czas na jego realizację.

W związku z ustaleniami kontroli zalecono:

1) Ponownie wystąpić do sprzedawcy systemu teleinformatycznego BANK OSNÓW o uzupełnienie jego funkcjonalności w zakresie importu danych w postaci pliku .gml i gromadzenia danych dotyczących obserwacji na poszczególnych punktach osnowy, szkiców lokalizujących położenie punktu i zespołu stabilizacyjnego.
2) W ramach przeprowadzanych w przyszłości modernizacji gruntów i budynków realizować wymóg zawarty w art. 24a ust. 2 i 3 Prawo geodezyjne i kartograficzne poprzez podanie do publicznej wiadomości informacji o rozpoczęciu prac geodezyjnych i trybie związanego z modernizacją oraz zadbać, aby terminowo ujmować w bazie EGiB dane zawarte w projekcie operatu opisowo-kartograficznego.
3) Kontynuować działania zmierzające do realizacji obowiązku przekazywania na bieżąco zbiorów danych ewidencji gruntów i budynków do Centralnego Systemu Informacji o Nieruchomościach.
4) Zadbać, aby mapa zasadnicza w postaci numerycznej mapy wektorowej była prowadzona zgodnie z Instrukcją techniczną K-1 MAPA ZASADNICZA z roku 1998.

Poza ww. dokumentami Wydział AKA nie posiada innych materiałów z kontroli sprawdzającej.

3.2. Kontrola prawidłowości wykonywania zadań z zakresu administracji rządowej realizowanych na podstawie ustaw: o dowodach osobistych, ewidencji ludności oraz o informatyzacji działalności podmiotów realizujących zadania publiczne

Kontrolowano: Wydział Spraw Obywatelskich i Wydział Zarzadzania Systemami Informatycznymi, Wydział Administracyjny oraz Inspektor Ochrony Danych Osobowych

Wynik kontroli: **pozytywny – z nieprawidłowościami**

Termin kontroli: od 15.11.2018 r. do 28.02.2019 r.

W dokumentacji AKA znajdują się następujące dokumenty z kontroli: projekt wystąpienia pokontrolnego, wystąpienie pokontrolne, informacje międzywydziałowe oraz odpowiedź Urzędu na wystąpienie pokontrolne.

W wyniku kontroli zalecono:

1. Wzmożenie nadzoru nad kompletowaniem dokumentacji w kopertach dowodowych.
2. Wzmożenie nadzoru nad rzetelnością wypełnianej dokumentacji dotyczącej zgłoszeń meldunkowych.
3. Prowadzić postępowania administracyjne dotyczące spraw meldunkowych, szczególnie w zakresie wszczynania postępowań i zgodnie z przepisami KPA.
4. Ująć w polityce bezpieczeństwa informacji zagadnienia wykraczające poza ochronę danych osobowych.
5. Dokonać przeglądu sprawozdań z wcześniejszych audytów wewnętrznych pod względem realizacji zaleceń poaudytowych.
6. Prowadzić rejestr incydentów dla zagadnień spoza ochrony danych osobowych.
7. Stworzyć procedurę wykonywania kopii zapasowych.
8. Wdrożyć rozwiązania teleinformatyczne zapewniające możliwość przechowywania logów systemowych przez okres co najmniej 2 lata.
9. Dokonać przeglądu umów z podmiotami zewnętrznymi pod względem zagadnień związanych z przetwarzaniem danych.
10. Wdrożyć regulacje wewnętrzne dotyczące projektowania, wdrażania, wprowadzania zmian i monitorowania systemów informatycznych.
11. Dokonać przeglądów komputerów użytkowników pod względem aktualizacji systemów informatycznych.
12. Zaktualizować sieć teleinformatyczną w Urzędzie.
13. Wdrożyć procedury zabezpieczeń dostępu do pomieszczeń przetwarzających informacje, w szczególności do pomieszczeń technicznych.

W wymaganym do dnia 21.06.2019 r. terminie Urząd udzielił odpowiedzi za zlecenia pokontrolne informując, że:

ad 1) Uzupełniana jest dokumentacja w kopertach dowodowych.

ad 2) Wdrożono procedurę kontrolną, polegającą na krzyżowym sprawdzeniu formularzy meldunkowych.

ad 3) Usunięto uchybienia w zawiadamianiu o wszczęciu postępowania.

ad 4) Polityka bezpieczeństwa informacji jest w trakcie opracowywania.

ad 5) W terminie do końca lipca 2019 r. WSI dokona przeglądu sprawozdań z poprzednich kontroli i sprawdzi stan realizacji.

ad 6) Wdrożony zostanie rejestr incydentów związanych z bezpieczeństwem informacji przetwarzanych w Urzędzie.

ad 7) Zostanie opracowana nowa procedura dotycząca kopii zapasowych.

ad 8) WSI prowadzi prace nad wdrażaniem rozwiązania zapewniającego możliwość przechowywania logów systemowych przez okres minimum dwóch lat.

ad 9) Zostaną aneksowane umowy, w których nie zawarto zapisów związanych z przetwarzaniem danych.

ad 10) Regulacje wewnętrzne dotyczące projektowania, wdrażania, itp. będą częścią opracowywanego Systemu Zarządzania Bezpieczeństwem Informacji.

ad 11) WSI w okresie czerwiec-lipiec 2019 r. dokona przeglądu aktualizacji systemów informatycznych na wszystkich komputerach.

ad 12) Po wprowadzeniu zmian infrastruktury sieciowej, podjęte zostaną działania aktualizacji projektów sieci teleinformatycznej.

ad 13) Zarządzeniem nr 129/W/II/2019 Prezydenta Miasta Gorzowa Wielkopolskiego została w dniu 09.05.2019 r. wprowadzona instrukcja postępowania z kluczami oraz zabezpieczania pomieszczeń i budynków.

4. Powiatowy Inspektorat Weterynarii w Gorzowie Wielkopolskim

Kontrola prawidłowości wykorzystania dotacji przyznanej na realizację zadania pn. Spełnianie wymagań przy stosowaniu ubocznych produktów pochodzenia zwierzęcego kategorii trzeciej w żywieniu psów utrzymywanych w Schronisku dla Bezdomnych Zwierząt „AZORKI"

Kontrolowano:	Wydział Gospodarki Komunalnej i Transportu Publicznego (WGT)
Wynik kontroli:	**pozytywny – nie sformułowano uwag ani wniosków**
Termin kontroli:	20.05.2019 r.

Wydział AKA posiada protokół z kontroli oraz pismo WGT z dnia 03.06.2019 r. o niewnoszeniu uwag do protokołu kontroli.

Z protokołu wynika, że nie stwierdzono nieprawidłowości w badanym zakresie.

Stwierdzono między innymi, że:

- miejsce przeznaczone do odbioru i wysyłania produktów ubocznych pochodzenia zwierzęcego jest zadaszone;
- konstrukcja zakładu zapewnia łatwe czyszczenie i dezynfekcję, posadzka ułożona jest w sposób umożliwiający odprowadzenie płynów do systemu kanalizacyjnego;
- zakład jest wyposażony w toalety, przebieralnie i umywalnie dla pracowników;
- schronisko jest zabezpieczone przed szkodnikami;
- pomieszczenia i urządzenia posiadają regulację temperatury, o wystarczającej pojemności;
- schronisko posiada urządzenia do zabiegów czyszczenia i dezynfekcji;
- sortowanie produktów odbywa się w sposób wykluczający ryzyko rozprzestrzeniania się chorób zakaźnych;

- produkty uboczne są gromadzone i przewożone w szczelnych urządzeniach chłodniczych;
- przesyłki produktów zaopatrzone są w prawidłowo wypełnione dokumenty handlowe, które są przechowywane przez okres co najmniej 2 lat.

Podsumowanie i wnioski:

Z posiadanych przez Wydział AKA dokumentów wynika, że w I półroczu 2019 r. przeprowadzono 5 kontroli. Dwie kontrole zakończyły się wynikiem pozytywnym. NIK stwierdził prawidłowe wykorzystanie i rozliczenie wsparcia finansowego uzyskanego przez Miasto Gorzów Wielkopolski ze środków Funduszu Dopłat przeznaczonych na remonty 93 lokali socjalnych. Również Powiatowy Inspektorat Weterynaryjny nie wniósł uwag do działalności Schroniska dla Bezdomnych Zwierząt „AZORKI" w zakresie spełniania wymagań przy stosowaniu ubocznych produktów pochodzenia zwierzęcego.

Z wynikami pozytywnymi, ale z zastrzeżeniami zakończyły się trzy kontrole: dwie przeprowadzone przez Lubuski Urząd Wojewódzki w Gorzowie Wielkopolskim z zakresie realizacji przez Wydział Geodezji i Katastru zaleceń pokontrolnych z 2018 r. oraz z kontroli prawidłowości wykonywania zadań z zakresu administracji rządowej realizowanych na podstawie ustaw: o dowodach osobistych, ewidencji ludności i informatyzacji działalności podmiotów realizujących zadania publiczne.

W przypadku dwóch kontroli Urząd odpowiedział na zlecenia pokontrolne, a w przypadku jednej kontroli w zakresie geodezji i kartografii Wojewoda Lubuski nie określił terminu odpowiedzi na zalecenia pokontrolne. Na dzień sporządzenia informacji Wydział AKA nie posiada innych dokumentów w tym zakresie.

Jednak z informacji uzyskanych z Biura Prezydenta Miasta w dniu sporządzenia informacji (15.07.2019 r.) wynika, że faktycznie było w I półroczu 2019 roku 13 kontroli, co wskazuje, że dokumentacja z niektórych kontroli nie została jeszcze sporządzona, bądź znajduje się w Wydziałach objętych kontrolą i nie została przekazana do Wydziału AKA.

Informacja o tych kontrolach ujęta zostanie w II półroczu 2019 r., jeżeli dokumenty te wpłyną do Wydziału AKA.

Gorzów Wlkp., dnia 15.07.2019 r.

DYREKTOR WYDZIAŁU
mgr inż. Bogusław Moroz
(2)

Informację opracował:
Główny specjalista
Janusz Rutkowski

Załącznik nr 1

Wykaz kontroli zewnętrznych przeprowadzonych w Urzędzie Miasta Gorzowa Wielkopolskiego w I półroczu 2019 r.

Organ kontrolny	Jednostka /komórka/ Kontrolowana	Zakres kontroli	Czas trwania kontroli od/do	Wynik kontroli*
1/ Najwyższa Izba Kontroli	Wydział Budżetu i Rachunkowości	Kontrola wykorzystania wybranej dotacji z budżetu państwa	01.02.2019r.	P
2/ Wojewódzki Inspektorat Transportu Drogowego w Gorzowie Wielkopolskim	Wydział Gospodarki Komunalnej i Transportu Publicznego	Nadzór nad wydawaniem dokumentów w krajowym przewozie drogowym	06.02.2019 19.02.2019	PU
3/ Lubuski Urząd Wojewódzki w Gorzowie Wielkopolskim	Wydział Geodezji i Katastru	a/ Kontrola sprawdzająca stan realizacji zaleceń pokontrolnych wydanych w 2018 r.	12.03.2019 15.03.2019	PU
		b/ Kontrola prawidłowości wykonywania zadań z zakresu administracji rządowej realizowanych na podstawie ustaw: o dowodach osobistych, ewidencji ludności i o informatyzacji działalności podmiotów realizujących zadania publiczne	15.11.2018 28.02.2019	PU
4/ Powiatowy Inspektorat Weterynarii w Gorzowie Wielkopolskim	Wydział Gospodarki Komunalnej i Transportu Publicznego	Kontrola prawidłowości wykorzystania dotacji przyznanej na realizację zadania pn."Spełnienie wymagań przy stosowaniu ubocznych produktów pochodzenia zwierzęcego kategorii trzeciej w żywieniu psów utrzymywanych w Schronisku dla Bezdomnych Zwierząt „AZORKI"	20.05.2019	P

*P - pozytywny PU – pozytywny z uchybieniami N - negatywny

Gorzów Wlkp., dnia 15.07.2019 r.

Zestawienie opracował:

Główny specjalista
Janusz Rutkowski

DYREKTOR WYDZIAŁU
mgr inż. Bogdan Moroz
(2)