

Rok 2006

I.Kontrola problemowa – stan aktualny Wydziału Ochrony Środowiska, Leśnictwa i Ochrony Środowiska przeprowadzona w dniu 05.01.2006r. przez Wojewódzki Inspektorat Ochrony Środowiska w Warszawie- brak zaleceń

II.Kontrola problemowa - Punktu Paszportów pod względem prawidłowości – realizacji zadań wynikających z Porozumienia w zakresie przyjmowania wniosków o wpis do ewidencji zaproszeń oraz wydawania paszportów. Kontrola przeprowadzona przez Mazowiecki Urząd Wojewódzki – brak zaleceń

III.Kontrola problemowa – Powiatowego Urzędu Pracy przeprowadzona przez Wydział Polityki Społecznej Mazowieckiego Urzędu Wojewódzkiego w Warszawie, której zakresem było:

- - rejestracja osób bezrobotnych i poszukujących pracy,
- - prawidłowość wydawania decyzji administracyjnych,
- - terminowość wypłacania świadczeń z Funduszu Pracy,
- - zgodność zatrudnienia pracowników z wymaganiami kwalifikacyjnymi

Zalecenia pokontrolne zostały przesłane pismem w dniu 12.01.2006r. WPS.IV.EB - 0935/6/14/05.

W dniu 21.02.2006r. została przesłana odpowiedź na zalecenia pokontrolne.

IV. Kontrola kompleksowa gospodarki finansowej Powiatu Otwockiego przeprowadzona przez Regionalną Izbę Obrachunkową

V.Kontrola Archiwum Zakładowego Powiatowego Ośrodka Dokumentacji Geodezyjnej i Kartograficznej przeprowadzona przez Archiwum Państwowe m.st. Warszawy.

VI.Kontrola problemowa Stanu Przygotowań Obronnych Starostwa Powiatowego w Otwocku - przeprowadzona przez Mazowiecki Urząd Wojewódzki

VII.Kontrola merytoryczno-finansowa przeprowadzona w Oświacie Powiatowej na zakończenie realizacji projektu w ramach Działania 2.2 ZPORR, „Wyrównywanie szans edukacyjnych poprzez programy stypendialne” w Powiecie Otwockim – brak zaleceń pokontrolnych

VIII.Kontrola problemowa – z zakresu legalności działania administracji geodezyjnej i kartograficznej na rachunek własny przeprowadzona w Referacie Geodezji i Kartografii Starostwa Powiatowego oraz w Ośrodku Dokumentacji Geodezyjnej i Kartograficznej.

Zalecenia pokontrolne zostały przesłane pismem WRR.VI.0632-8/2006 z dnia 14.07.2006r.

W dniu 16.08.2006r. została udzielona odpowiedź na zalecenia pokontrolne.

IX.Kontrola problemowa przeprowadzona przez Wydział Polityki Społecznej Mazowieckiego Urzędu w Warszawie w Powiatowym Centrum Pomocy Rodzinie nt. sprawdzenie struktury organizacyjnej jednostki oraz sposobu realizacji zadań wynikających z przepisu ustawy z dnia 12 marca 2004r, o pomocy społecznej - brak zaleceń

X.Kontrola przeprowadzona przez Najwyższą Izbę Kontroli z zakresu prawidłowości obliczania i

wykazywania krajowych wydatków publicznych w obszarach interwencji funduszy strukturalnych w 2005r.

Zalecenia pokontrolne zostały przesłane 20.11.2006r. pismem KBF-41110/06

W dniu 27.12.2006r. została udzielona odpowiedź na zalecenia pokontrolne.

XI.Kontrola przeprowadzona przez Najwyższą Izbę Kontroli w zakresie dochodów budżetu państwa z tytułu opłat za zarząd, użytkowanie wieczyste, najem i dzierżawę nieruchomości Skarbu Państwa w latach 2004-I półroczu 2006r.

XII.Kontrola przeprowadzona przez Wydział Polityki Społecznej Mazowieckiego Urzędu Wojewódzkiego w Warszawie Domu Pomocy Społecznej w Otwocku przy ul. Moniuszki 41 – brak zaleceń pokontrolnych

XIII.Kontrola przeprowadzona przez Urząd Marszałkowski Województwa Mazowieckiego na zakończenie realizacji Projektu umowa Z/2.14/II/2.2/1187/05/U/17/06 o dofinansowanie Projektu w ramach Priorytetu 2 – Wzmocnienie rozwoju zasobów ludzkich w regionach. „Wszystkim równe szanse” - brak zaleceń pokontrolnych.

50-091-1-CP/06

WOJEWODA MAZOWIECKI

WPS.IV.EB – 0935/6/14/05

Warszawa, 12.01.2006r.

POWIATOWY URZĘD PRACY w OTWOCKU
W P I E K O
2006 -01- 24
Ldz.: 246
Ilość zał. Podpis

p. Chmielewski
p. Piórkowski
24.01/06

Pani

Danuta Wolska - Rzewuska

Dyrektor

Powiatowego Urzędu Pracy

w Otwocku

W wyniku przeprowadzonej kontroli problemowej w Powiatowym Urzędzie Pracy w Otwocku w dniach 6 - 8 grudnia 2005 przez pracowników Wydziału Polityki Społecznej Mazowieckiego Urzędu Wojewódzkiego w Warszawie, której zakresem objęto:

- Rejestrację osób bezrobotnych i poszukujących pracy;
- Prawdliwość wydawania decyzji administracyjnych;
- Terminowość wypłacania świadczeń z Funduszu Pracy;
- Zgodność zatrudnienia pracowników z wymaganiami kwalifikacyjnymi;

uprzejmie informuję, że w wyniku kontroli stwierdzono nieprawidłowości, które omówiono w protokole kontroli.

W celu ich wyeliminowania, na podstawie art. 113 ust.1 w związku z art. 10 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 20 kwietnia 2004 o promocji zatrudnienia i instytucjach rynku pracy (Dz.U.2004.99.1001 z późn. zm.) **zalecam:**

1. Decyzje przesyłane za pośrednictwem poczty doręczać za zwrotnym potwierdzeniem odbioru;
2. Potwierdzać dołączane do akt kserokopie dokumentów przedkładanych przez bezrobotnych i poszukujących pracy za zgodność z oryginałem z oznaczeniem daty ich wpływu do urzędu oraz podpisem przyjmującego je pracownika. W przypadku braku kopii dokumentów mających wpływ na ustalenie uprawnień i obowiązków beneficjentów urzędu pracy pracownik przyjmujący dokument powinien na karcie rejestracyjnej lub w formie notatki służbowej zamieścić stosowną adnotację o zapoznaniu się z treścią dokumentu;
3. Na zestawieniach okresów zaliczanych do nabycia prawa do świadczeń przewidzianych w ustawie o promocji zatrudnienia i instytucjach rynku pracy umieszczać podpis osoby sporządzającej zestawienie oraz osoby je zatwierdzającej;

4. Zweryfikować działanie systemu komputerowego PULS w celu wyeliminowania przypadków generowania decyzji administracyjnych wskazujących nieadekwatny do stanu faktycznego okres pobierania świadczenia z Funduszu Pracy;

5. Wydawać decyzje o utracie prawa do świadczeń wypłacanych z Funduszu Pracy w związku z upływem okresu ich pobierania.

Zgodnie z art. 113 ust. 2 ustawy z dnia 20 kwietnia 2004 roku o promocji zatrudnienia i instytucjach rynku pracy (Dz.U. z 2004 roku, Nr 99, poz. 1001 z późn. zm.) urząd pracy może w terminie 7 dni od daty otrzymania zaleceń, zgłosić do nich zastrzeżenia do Wojewody Mazowieckiego, za pośrednictwem Wydziału Polityki Społecznej.

W przypadku nieuwzględnienia przez Wojewodę Mazowieckiego zastrzeżeń należy w terminie 30 dni powiadomić Wydziału Polityki Społecznej Mazowieckiego Urzędu Wojewódzkiego o sposobie realizacji zaleceń.

Otrzymują:

① adresat

2. Starosta Powiatu Otwockiego

3. a/a

Z up. WOJEWODY MAZOWIECKIEGO

Jan Maciejewski
Zastępca Dyrektora
Wydziału Polityki Społecznej

Roko-she
2006.03.13

POWIATOWY URZĄD PRACY
W OTWOCKU
ul. Górna 11
05-400 Otwock

Mazowiecki Urząd Wojewódzki
Wydział Spraw Społecznych
ul. Czerniakowska 44
00-717 Warszawa

Wasze pismo z dnia:
12.01.2006r.

Znak:
WPS.IV.EB-0935/6/14-05

Nasz znak:
SO-091-1-CP/06

Data:
21.02.2006r.

Sprawa: odpowiedź na zalecenia pokontrolne

Powiatowy Urząd Pracy w Otwocku przedkłada informację o sposobie wykonania zaleceń pokontrolnych:

- Ad.1) Zgodnie z zaleceniem Nr 1 pracownicy urzędu od dnia 01.01.2006 r. stosują przepisy zawarte w art. 39 i art. 46 Kodeksu Postępowania Administracyjnego tj. doręczają stronie decyzje za zwrotnym potwierdzeniem odbioru.
- Ad.2) Zgodnie z zaleceniem Nr 2 pracownicy urzędu przestrzegają prawidłowości przyjmowania kserokopii dokumentów od osób bezrobotnych i poszukujących pracy.
- Ad.3) Odnosnie zalecenia Nr 3 pracownicy urzędu przestrzegają dokonywania na zestawieniach okresów zaliczanych do nabycia prawa do świadczeń przewidzianych w ustawie o promocji zatrudnienia i instytucjach rynku pracy, podpisów przez osoby sporządzające te zestawienia oraz osoby je zatwierdzające.
- Ad.4) Odnosnie zalecenia Nr 4 urząd pracy wystosował do Ministerstwa Pracy i Polityki Społecznej pismo z dnia 07.02.2006 r. znak: SI-0410-1-EG/06 w celu zweryfikowania działania systemu komputerowego SI PULS w zakresie wyeliminowania przypadków generowania decyzji administracyjnych wskazujących nieadekwatny do stanu faktycznego okresu pobierania świadczeń z Funduszu Pracy. Na dzień 20.02.2006 r. system komputerowy generuje prawidłowo decyzje dotyczące zwrotu nienależnie pobranego świadczenia. Natomiast nie dokonano weryfikacji „polecenia wypłaty”, z uwagi na brak zajęcia stanowiska przez Ministerstwo na dzień udzielenia odpowiedzi tj. na dzień 21.02.2006 r. W związku z powyższym urząd zobowiązuje się do niezwłocznego udzielenia odpowiedzi na drugą część zalecenia Nr 4 z chwilą uzyskania wyjaśnień.
- Ad.5) Zgodnie z zaleceniem Nr 5 i wprowadzono z dniem 01.01.2006r. wydawanie decyzji o utracie prawa do świadczeń wypłacanych z Funduszu Pracy w związku z upływem okresu ich pobierania.

Z up. STAROSTY OTWOCKIEGO
DYREKTOR
Powiatowego Urzędu Pracy
m. in. Danuta Walska-Rzewuska

WOJEWÓDZKI INSPEKTOR
GEODEZYJNY I KARTOGRAFICZNY
WOJEWÓDZTWA MAZOWIECKIEGO

WRR.VI.0632-8/2006

KANCELARIA STAROSTWA
POWIATOWEGO W OTWOCKU

WPŁY 2006 -07- 26 NĘŁO

L.dz./podpis *slu*
il. zał. *P 8733*

p. Błaszczyk
1006 07 26
Warszawa 2006.07. *14*

Pan Mirosław Pszonka

Starosta Powiatu Otwockiego

WYSTĄPIENIE POKONTROLNE

Starosta Powiatu Otwockiego

Na podstawie art. 15 pkt. 2 ustawy z dnia 5 czerwca 1998r. o administracji rządowej w województwie (j. t . Dz. U. nr 91 poz. 577 z późn. zm.) w związku z art. 7b ust.1 pkt. 2 ustawy prawo geodezyjne i kartograficzne (Dz. U. nr 100 poz. 1086 z 2000r.), oraz § 14 pkt. 1 rozporządzenia Rady Ministrów w sprawie kontroli urzędów, instytucji publicznych i przedsiębiorców w zakresie przestrzegania przepisów dotyczących geodezji i kartografii (Dz. U. nr 101 poz. 1090 z 2001 r.) przeprowadzona została kontrola problemowa w dniach od 14 listopada do 16 grudnia 2005r. z zakresu:

- Legalności działania administracji geodezyjnej i kartograficznej – wykonywanie przez pracowników starostwa prac geodezyjnych i kartograficznych na rachunek własny w sposób naruszający zapis art. 18 i art. 18a ustawy o pracownikach samorządowych (tj. Dz. U. Nr 142 z 2001r. poz. 1593)

Kontrolę przeprowadziła:

inż. Aleksandra Kościesza – starszy inspektor wojewódzki w Wydziale Rozwoju Regionalnego Mazowieckiego Urzędu Wojewódzkiego w legitymująca się upoważnieniem Wojewódzkiego Inspektora Nadzoru Geodezyjnego i Kartograficznego nr WRR.XIV.0939/39/06 z dnia 7 listopada 2005r.

W wyniku przeprowadzonej kontroli, której ustalenia zostały opisane i przyjęte protokołem Nr WRR.VI.0932-8/05 przez Starostę Powiatu Otwockiego, który wpłynął do Wydziału Rozwoju Regionalnego Mazowieckiego Urzędu Wojewódzkiego w dniu 22.05.2006r. na podstawie opisanych tam faktów **zalecam:**

1. *Dostosować podległość służbową Geodety Powiatowego do zapisów art. 6a ust. 1 pkt. 2 lit. b ustawy Prawo geodezyjne i kartograficzne*
2. *Dostosować godziny przyjmowania interesantów przez Referat Geodezji i Kartografii i Powiatowego Ośrodka Dokumentacji Geodezyjnej i Kartograficznej do godzin urzędowania Starostwa Powiatu Otwockiego jakie zostały określone w Regulaminie Organizacyjnym Starostwa i obowiązujących w tym zakresie przepisów.*
3. *Przeanalizować zapisy Regulaminu Organizacyjnego Starostwa w zakresie realizacji zadań rządowych z zakresu prowadzenia ewidencji gruntów i budynków do faktycznej realizacji tych zadań.*
4. *Wprowadzać zmiany w części opisowej ewidencji gruntów niezwłocznie po uzyskaniu przez Pana Starostę odpowiednich dokumentów do zmiany danych ewidencyjnych stosownie do zapisów § 47.1 rozporządzenia Ministra Rozwoju Regionalnego i Budownictwa z dnia 29 marca 2001r. w sprawie ewidencji gruntów i budynków (Dz.U.Nr 38 poz.454), oraz KPA, jak również każdorazowo na wydawanych wyrysach z operatu ewidencji gruntów doprowadzić do zgodności część opisową z częścią graficzną.*
5. *Przeprowadzić analizę poprawności realizacji zadań rządowych wykonywanych przez Pana Starostę z zakresu uzgadniania usytuowania projektowanych sieci uzbrojenia terenu w świetle wyjaśnień Głównego Geodety Kraju Nr ZG-810-1237/2001 z dnia 27.07.2001r. w sprawie: „określenia czynności wchodzących w zakres uzgodnień usytuowania projektowanych sieci uzbrojenia terenu w aspekcie pobierania za te czynności opłat” wynikających z załącznika nr 2 rozporządzenia Ministra Infrastruktury z dnia 19 lutego 2004r. w sprawie wysokości opłat za czynności geodezyjne i kartograficzne oraz udzielanie informacji, a także za wykonywanie wyrysów i wypisów z operatu ewidencyjnego (Dz. U. Nr 115, poz. 1209). Z ww. pisma wynika, iż opłata obejmuje wszystkie czynności określone:- § 9 ust. 3, ust.6, ust.7, - § 10,-§ 11 ust. 1,2,3,5,6,7, oraz § 20 ust. 4 rozporządzenia Ministra Rozwoju Regionalnego i Budownictwa z dnia 02.04.2001 r. w sprawie geodezyjnej ewidencji sieci uzbrojenia terenu oraz zespołów uzgadniania dokumentacji projektowej /Dz.U. Nr 38, poz. 455/ Przekazując ww. pismo GGK zalecam zapoznanie się z jego treścią i dostosowanie przyjętego postępowania do zgodności z ww. rozporządzeniem Ministra Rozwoju Regionalnego i Budownictwa z dnia 02.04.2001 r. w sprawie geodezyjnej ewidencji sieci uzbrojenia terenu oraz zespołów uzgadniania dokumentacji projektowej.*
6. *Stosować rozporządzenie Ministra Rozwoju Regionalnego Budownictwa z dnia 16 lipca 2001r. w sprawie zgłaszania prac geodezyjnych kartograficznych,*

ewidencjonowania systemów i przechowywania kopii zabezpieczających bazy danych, a także ogólnych warunków umów o udostępnianie tych baz /Dz. U. Nr 78, poz. 837/ ze szczególny uwzględnieniem:

- § 9 ust. 3 – wykonywania czynności kontrolnych dokumentacji przyjmowanych do powiatowego zasobu przez osoby upoważnione przez Starostę i posiadające uprawnienia zawodowe do wykonywania samodzielnych funkcji w dziedzinie geodezji i kartografii, w zakresach odpowiadających zakresom kontrolowanych opracowań.
7. Wylimitować przypadki włączania do powiatowego zasobu dokumentację zasobu przejściowego, bez pieczęci i podpisu osoby upoważnionej do tych czynności przez Starostę Powiatu Otwockiego. /zgodnie z załącznikiem nr 2 rozporządzenia MSWiA w sprawie określenia rodzajów materiałów stanowiących państwowy zasób geodezyjny i kartograficzny z dnia 17 maja 1999r. Dz. U. Nr 49, poz. 493/.
 8. W ramach wykonywania czynności kontrolnych opracowań geodezyjnych włączanych do powiatowego zasobu, zwrócić uwagę aby wszystkie dokumenty tj. dzienniki pomiarowe szkice polowe były opatrzone datą i podpisem wykonawcy prac, jak również stosować obowiązujące standardy techniczne wynikające z instrukcji technicznej **G – 4 pomiary sytuacyjne i wysokościowe** przy wykonywaniu pomiarów w oparciu o szczegóły I grupy dokładnościowej tj. „linie pomiarowe służące do pomiarów szczegółów terenowych II i III grupy dokładnościowej metodą domiarów prostokątnych mogą być oparte na punktach sytuacyjnych I grupy dokładnościowej, jednoznacznie zidentyfikowane w terenie i na mapie”.
 9. Zwrócić uwagę jednostkom wykonawstwa geodezyjnego aby w treści sprawozdań technicznych zamieszczane były stosowne informacje na podstawie jakich dokumentów powiatowego zasobu zostały wykazane granice działek /nieruchomości na mapach do celów projektowych.
 10. Do opracowań prawnych dołączać zwrotne zawiadomienie stron o wykonywanych czynnościach na gruncie w celu sprawdzenia zachowania terminu doręczenia stronom zawiadomienia / wezwania, wynikającego z przepisów ustawy prawo geodezyjne i kartograficzne.
 11. Dostosować nazewnictwo spisywanych protokółów w ramach wykonywanych prac geodezyjnych związanych wykonywaniem map z projektem podziału do przepisów wynikających z Rozporządzenia Rady Ministrów z dnia 7 grudnia 2004r. w sprawie sposobu i trybu dokonywania podziałów nieruchomości art. 7.1

Uprzejmie proszę o złożenie pisemnej informacji o podjętych działaniach w celu wyeliminowania ww. nieprawidłowości do Wojewódzkiego Inspektora Nadzoru Geodezyjnego i Kartograficznego w Warszawie , Plac Bankowy 3/5 w terminie 30 dni od daty otrzymania niniejszego wystąpienia pokontrolnego.

Z poważaniem

WOJEWÓDZKI INSPEKTOR NADZORU
Geodezyjnego i Kartograficznego

Jerzy Pindelski



Starostwo Powiatowe w Otwocku

ul. Górna 13, 05-400 Otwock tel. 779-32-95

5/0215/08M/18/2006

Otwock, 2006.08.16

Pan Jerzy Pindelski
Wojewódzki Inspektor Nadzoru
Geodezyjnego i Kartograficznego
Województwa Mazowieckiego
00-950 Warszawa
Plac Bankowy 3/5

W związku z przeprowadzoną w dniach 14 listopada do 16 grudnia 2005r. kontrolą problemową z zakresu legalności działania administracji geodezyjnej i kartograficznej – wykonywanie przez pracowników starostwa prac geodezyjnych i kartograficznych na rachunek własny w sposób naruszający zapis art. 18 i art. 18a ustawy o pracownikach samorządowych (Dz. U. z 2001r. Nr 142, poz. 1593), protokołem pokontrolnym przekazanym przy piśmie WRR.VI.0632-8/05 z dnia 18.04.2006r. i skierowanymi pismem WRR.VI.0632-8/2006 z dnia 14.07.2006r. wystąpieniem pokontrolnym informuję, iż w celu wyeliminowania opisanych nieprawidłowości i realizacji zaleceń pokontrolnych podjęto następujące działania:

- Przystąpiono do prac związanych z wprowadzeniem stosownych zmian zapisów w Regulaminie Organizacyjnym Starostwa.
- Zmiany w części opisowej ewidencji gruntów są wprowadzane niezwłocznie po uzyskaniu odpowiednich dokumentów, w miarę możliwości kadrowych posiadanych przez tut. Urząd. Treść wydawanych wyrysów z operatu ewidencji gruntów (dla obrębów które nie posiadają mapy wektorowej) zostanie doprowadzona do zgodności z częścią opisową przez wydawanie wyrysów z mapy hybrydowej do czasu uzyskania map wektorowych ewidencji gruntów.
- Przekazano treść zaleceń pokontrolnych Przewodniczącemu Zespołu ds Koordynacji Uzgadniania Projektowanych Sieci Uzbrojenia Terenu (wyjaśnienia Przewodniczącego w załączeniu).

- Przekazano treść zaleceń pokontrolnych dotyczących prowadzenia PZGiK dla Kierownika Powiatowego Ośrodka Dokumentacji Geodezyjnej i Kartograficznej do zapoznania i wyeliminowania wykazanych nieprawidłowości (wyjaśnienia Kierownika PODGiKw załączeniu). Z realizacji zaleceń jak również z prawidłowości włączania dokumentacji do zasobu będą przeprowadzane kontrole wewnętrzne przez Geodetę Powiatowego.

Z poważaniem


STAROSTA
mgr Mirosław Pszonka

Powiatowy Ośrodek Dokumentacji
Geodezyjnej i Kartograficznej
05-400 Otwock ul.Górna 13

Otwock, 2006-08-04

Pan Jacek Kossowski
Geodeta Powiatowy
W/m

W związku z wystąpieniem pokontrolnym Wojewódzkiego Inspektora Nadzoru Geodezyjnego i Kartograficznego Województwa Mazowieckiego WRR.VI.0632-8/2006 z dnia 14.07.2006r. składam następujące wyjaśnienia w sprawach dotyczących PODGiK:

- wyeliminowane już zostały pojedyncze przypadki przyjmowania do powiatowego zasobu dokumentacji zasobu przejściowego bez podpisu i pieczęci osoby upoważnionej do tych czynności.

Zwrócona zostanie szczególna uwaga:

- aby wszystkie dokumenty tj. dzienniki pomiarowe, szkice polowe opatrywane były datą i podpisem wykonawcy prac oraz aby były stosowane standardy techniczne wynikające z instrukcji technicznej G-4 przy wykonywaniu pomiarów w oparciu o szczegóły I grupy dokładnościowej,
- aby jednostki wykonawstwa geodezyjnego zamieszczały w sprawozdaniach technicznych informację o sposobie uzyskania danych o przebiegu granic na mapie do celów projektowych,
- aby w każdym przypadku do opracowań prawnych dołączać zwrotne zawiadomienie stron o wykonywanych na gruncie czynnościach,
- aby stosować prawidłowe nazewnictwo protokółów spisywanych podczas wykonywania map z projektem podziału.

KIEROWNIK
Powiatowego Ośrodka
Dokumentacji Geodezyjnej i Kartograficznej
M
mgr inż. Mieczysław Mazek

STAROSTWO POWIATOWE
W OTWOCKU
ZESPÓŁ DS. KOORDYNACJI
USYTUOWANIA PROJEKTOWANYCH
SIECI UZBROJENIA TERENU
05-400 Otwock, ul. Górna 13

Otwock, dnia 08.08.2006r.

Geodeta Powiatowy
Pan Jacek Kossowski

W nawiązaniu do pisma WRR.VI.0632-8/2006 z dnia 2006.07.14 (wystąpienie pokontrolne) uprzejmie wyjaśniam, iż przez Zespół ds. Koordynacji Usytuowania Projektowanych Sieci Uzbrojenia Terenu w Starostwie Powiatowym w Otwocku nie są pobierane żadne dodatkowe opłaty za uzgodnienie dokumentacji projektowej niż wynikające z załącznika nr 2 rozporządzenia Ministra Infrastruktury z dnia 19 lutego 2004 r. w sprawie wysokości opłat za czynności geodezyjne i kartograficzne, oraz udzielanie informacji, a także za wykonywanie wyrysów i wypisów z operatu ewidencyjnego. Zapoznano się z treścią pisma GUGiK nr ZG-810-1237/2001 z dnia 27.07.2001r.

Przewodniczący Zespołu
ds. Koordynacji
Krzysztof Wąsowski

Plan 10
102 h 07
1. Mirosławski
2006. 11. 18

Najwyższa Izba Kontroli
Departament Budżetu i Finansów
ul. Filtrowa 57 00-950 Warszawa
Tel. 444 5231; Fax 444 5224
KBF-41110-1/06

kom. P.M. 761
24. 11. 2006
51395
28. 11. 2006

Warszawa *20* listopada 2006 r. 180

Pan

Mirosław Pszonka

Starosta Powiatu Otwockiego

WYSTĄPIENIE POKONTROLNE

Na podstawie art. 2 ust 2 ustawy z dnia 23 grudnia 1994 roku o Najwyższej Izbie Kontroli (DzU z 2001 r. nr 85, poz. 937 ze zm.), Najwyższa Izba Kontroli Departament Budżetu i Finansów skontrolowała Starostwo Powiatowe w Otwocku w zakresie prawidłowości obliczania i wykazywania krajowych wydatków publicznych w obszarach interwencji funduszy strukturalnych w 2005 r. W związku z kontrolą, której wyniki przedstawione zostały w protokole kontroli podpisanym w dniu 31 października 2006 r., Najwyższa Izba Kontroli, na podstawie art. 60 ustawy o NIK, przekazuje Panu Staroście niniejsze wystąpienie pokontrolne.

Najwyższa Izba Kontroli pozytywnie z nieprawidłowościami ocenia działalność Starostwa w zakresie objętym kontrolą.

Wraz z przystąpieniem do Unii Europejskiej Polska zobligowana została do corocznego określania poziomu wydatków publicznych na cele strukturalne¹. Konsekwencją tego zobowiązania jest nałożony na jednostki sektora finansów publicznych obowiązek klasyfikowania wydatków strukturalnych² i wykazywania ich

¹ Rozporządzenie Rady z 21 czerwca 1999 r. wprowadzające ogólne przepisy dotyczące funduszy strukturalnych (1260/1999/WE).

² Do 31 grudnia 2005 r. ustawą z dnia 26 listopada 1998 r. o finansach publicznych (DzU z 2003 r. nr 15, poz. 148 ze zm.), a od 1 stycznia 2006 r., z dnia 30 czerwca 2005 r. (DzU nr 249, poz. 2104 ze zm.) oraz do 31 grudnia 2005 r. rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 21 grudnia 2004 r. w sprawie szczegółowej klasyfikacji wydatków strukturalnych (DzU nr 285, poz. 2851 ze zm.), a od 1 stycznia 2006 r. z dnia 5 lipca 2006 r. (DzU nr 123, poz. 856).

w rocznym sprawozdaniu budżetowym Rb-WS³. Do rzetelnego i prawidłowego pod względem merytorycznym i formalno-rachunkowym sporządzania tego sprawozdania jest zobowiązany kierownik jednostki. Konstrukcja sprawozdania Rb-WS jest odmienna od dotychczas obowiązujących sprawozdań, podobnie jak funkcjonująca równolegle z klasyfikacją budżetową – klasyfikacja wydatków strukturalnych. Jednak prawidłowe sporządzenie sprawozdania Rb-WS jest istotne ze względu na konieczność wykazania przez Polskę spełnienia zasady dodatkowości.

Starostwo Powiatowe w Otwocku, realizując zobowiązania określone w rozporządzeniu Ministra Finansów, sporządziło skonsolidowane sprawozdanie Rb-WS za rok 2005 w obowiązującym terminie. Wykazane w sprawozdaniu wydatki w kwocie 10.491 tys. zł zostały prawidłowo zakwalifikowane do odpowiednich kategorii i podkategorii wydatków. W sprawozdaniu tym nie zostały jednak wykazane wszystkie wydatki strukturalne poniesione przez Starostwo w 2005 r. Najwyższa Izba Kontroli zbadała losowo wybraną próbę wydatkową w łącznej kwocie 2.246 tys. zł stwierdzając, że 10 pozycji wydatków w wysokości 577,1 tys. zł, tj. 25,7% z nich nie zostało zaliczonych do wydatków strukturalnych, pomimo, że spełniało warunki zaliczenia do tych wydatków. Ponadto jeden z tych wydatków współfinansowany był z rachunku dochodów własnych - na kwotę 20 tys. zł, która również nie została wykazana w sprawozdaniu Rb-WS. W efekcie w sprawozdaniu tym nie wykazano wydatków w kwocie 597,1 tys. zł. W ocenie NIK przyczyną tej nieprawidłowości był brak odpowiedniej ewidencji wydatków strukturalnych oraz rozwiązań organizacyjnych zapewniających ich prawidłową kwalifikację.

Starostwo Powiatowe w Otwocku nie prowadziło ewidencji wydatków w układzie klasyfikacji wydatków strukturalnych. W wyjaśnieniach złożonych w trakcie kontroli podano, że *„dane do sprawozdania były pobrane z ewidencji ogólnej wydatków”*. Najwyższa Izba Kontroli stwierdziła jednak, że na dokumentach brak jest adnotacji o zakwalifikowaniu wydatku do odpowiedniego obszaru, kategorii i podkategorii wydatków strukturalnych.

Zdaniem NIK do prawidłowego sporządzania sprawozdania budżetowego Rb-WS i rzetelnego wykazania wydatków strukturalnych niezbędne jest prowadzenie

³ Do 30 czerwca 2006 r. rozporządzenie Ministra Finansów z dnia 19 sierpnia 2005 r. w sprawie sprawozdawczości budżetowej (DzU nr 170, poz. 1426), a od 1 lipca 2006 r. z dnia 27 czerwca 2006 r. (DzU nr 115, poz. 781).

odpowiedniej ewidencji tych wydatków, co zapewniłoby poprawne opracowywanie przez Starostwo sprawozdania skonsolidowanego.

Przedstawiając powyższe oceny i uwagi, Najwyższa Izba Kontroli wnosi o:

1. Skorygowanie skonsolidowanego sprawozdania Rb-WS za 2005 r. i wykazanie w nim wszystkich wydatków strukturalnych.
2. Wypracowanie rozwiązań organizacyjno-ewidencyjnych zapewniających prawidłowe sporządzanie skonsolidowanego sprawozdania Rb-WS.

Najwyższa Izba Kontroli Departament Budżetu i Finansów, na podstawie art. 62 ust. 1 ustawy o NIK, wnosi o przedstawienie przez Pana Starostę, w terminie 30 dni od daty otrzymania niniejszego wystąpienia pokontrolnego, informacji o sposobie wykorzystania uwag i wykonania wniosków bądź o działaniach podjętych w celu realizacji wniosków lub przyczyn niepodjęcia takich działań.

Zgodnie z treścią art. 61 ust. 1 ustawy o NIK, w terminie 7 dni od daty otrzymania niniejszego wystąpienia pokontrolnego przysługuje Państwu prawo zgłoszenia na piśmie do Dyrektora Departamentu Budżetu i Finansów umotywowanych zastrzeżeń w sprawie ocen, uwag i wniosków zawartych w tym wystąpieniu.

W razie zgłoszenia zastrzeżeń, zgodnie z art. 62 ust. 2 ustawy o NIK, termin nadesłania informacji, o którym mowa wyżej, liczy się od dnia otrzymania ostatecznej uchwały właściwej komisji NIK.

z poważaniem

DYREKTOR
DEPARTAMENTU BUDŻETU I FINANSÓW
Waldemar Dugolecki



STAROSTWO POWIATOWE W OTWOCKU

ul. Górna 13, 05-400 Otwock tel. 779-32-95

Otwock, dn. 27.12.2006 r.

S/RB/3160/180/2006

KANCELARIA STAROSTWA POWIATOWEGO W OTWOCKU	
WPLY	2006 -12- 27
NEŁO	
L. dz./podpis	
il. zał.	

Najwyższa Izba Kontroli
Departament Budżetu i Finansów

ul. Filtrowa 57
00-950 Warszawa

Odpowiadając na wystąpienie pokontrolne z dnia 20 listopada 2006 r. Nr KBF-41110-1/06 uprzejmie informuję, iż przedstawione uwagi zostały przyjęte do realizacji w następujący sposób:

Ad 1. Skorygowane sprawozdanie Rb-WS za 2005 r. zostało przesłane do Ministerstwa Finansów dnia 21 grudnia 2006 r.

Ad 2. Starostwo Powiatowe jest w trakcie opracowywania wspólnie z jednostkami organizacyjnymi powiatu rozwiązań organizacyjno-ewidencyjnych zapewniających prawidłowe sporządzenie skonsolidowanego sprawozdania Rb-WS.

STAROSTA

mgr Krzysztof Boczański