

BK.1712.3 .2014

Informacja o przeprowadzonych kontrolach w 2013 roku

W 2013 roku w ramach kontroli zarządczej przeprowadzane były czynności kontrolno-nadzorcze przez następujące komórki organizacyjne Urzędu Miasta Ełku:

- Wydział Mienia Komunalnego (Referat Lokalowy, Referat Dróg Miejskich, Referat Komunalny, Głównego Specjalistę ds. Zarządzania Energią),
- Wydział Edukacji,
- Wydział Promocji, Sportu i Kultury,
- Wydział Polityki Społecznej,
- Biuro Kontroli, Audytu i Jakości.

Wydział Mienia Komunalnego Referat Lokalowy:

- kontrolowano jakość usług prowadzonych przez Spółkę „Administrator” w Ełku w zakresie utrzymania stanu technicznego zasobów będących własnością Gminy Miasta Ełku oraz porządku i czystości wokół budynków,
- kontrolowano prawidłowość zasiedlania osób do nowych mieszkań zgodnie z listą ustaloną przez Społeczną Komisję Mieszkaniową, z budynków przeznaczonych do rozbiórki oraz wykonanie wyroków sądowych o eksmisję,
- kontrolowano terminowość i jakość wykonywanych remontów w zwolnionych lokalach przed oddaniem ich do ponownego zasiedlenia,

Wydział Mienia Komunalnego Referat Dróg Miejskich:

- kontrolowano na bieżąco stan techniczny dróg. Na bieżąco dokonywane były objazdy dróg gminnych. Zakresem kontroli objęto: stan nawierzchni ulic, oznakowanie pionowe. Stan techniczny pozostałych urządzeń BRD, zajęcie pasa drogowego (na prowadzone prace oraz lokalizację reklam w pasie drogowym),
- dokonywano przeglądów rocznych stanu technicznego i parametrów eksploatacyjnych obiektów inżynierskich (drogi, mosty, przepusty). W lipcu 2013 roku zlecono firmie zewnętrznej przeprowadzenie przeglądu rocznego dróg gminnych. W październiku 2013 roku wygenerowano mapę z oceną stanu technicznego dróg,
- aktualizowano ewidencję drogową. Zgodnie z Rozporządzeniem Rady Ministrów z 9 listopada 2010 roku (Dz.U. Nr 239 poz. 1594), Rozporządzeniem Ministra

Infrastruktury z dnia 16 lutego 2005 roku (Dz.U. Nr 67 poz. 583) oraz ustawą o drogach publicznych z dnia 21 marca 1985 roku (Dz.U. Nr 14 poz. 60 z późn. zm) – aktualizacja przesyłana jest raz w roku. Dane z ewidencji dróg aktualne na dzień 31 grudnia przekazywane są w formie sprawozdania do dnia 31 marca za rok poprzedni,

- dokonywano przeglądów oznakowania pionowego i poziomego na drogach gminnych,
- dokonywano przeglądów oświetlenia ulic i placów (sprawdzanie sprawności świecenia opraw oświetleniowych i czystości kloszy, stanu technicznego słupów, wysięgników i wnęk bezpiecznikowych),
- kontrolowano kanalizację deszczową (sprawdzanie sieci kanalizacji deszczowej pod kątem stanu technicznego uzbrojenia oraz drożności kanałów, eksploatacja sieci kanalizacji deszczowej, czyszczenie studni rewizyjnych, separatorów oraz kratek ściekowych),

Wydział Mienia Komunalnego Referat Komunalny:

- nadzorowanie zadań gminy realizowanych przez spółki w zakresie:
 - a) administrowania przez Przedsiębiorstwo Gospodarki Odpadami Eko-MAZURY Sp. z o.o. składowiska odpadów komunalnych w Siedliskach k/Ełku,
 - b) administrowania przez Przedsiębiorstwo Usług Komunalnych PUK Sp. z o.o. targowiskiem miejskim w Ełku (sprawdzano stan techniczny obiektu, przygotowanie terenu pod stoiska, funkcjonowanie punktu sprzedaży psów i gołębi oraz czystość i porządek),
 - c) administrowania przez PUK Sp. z o.o. cmentarzami komunalnymi i wojennymi (przeprowadzano wizje lokalne w zakresie utrzymania czystości i porządku oraz realizacji wniosków wpływających do Urzędu Miasta i Administratora Cmentarzy, dokonywano przeglądu drzewostanu i kwalifikowano do wycinki drzewa zagrażające bezpieczeństwu osób i pomnikom znajdującym się w najbliższej lokalizacji),
 - d) realizacji lokalnego transportu zbiorowego przez Miejski Zakład Komunikacji MZK Sp. z o.o. oraz kontroli usług przewozowych przez firmę PECOMEX. Analizowano działalność spółki w zakresie: kształtowania się kosztów przewozów pasażerskich w stosunku do przyznanej dotacji, sposób załatwiania skarg napływających od pasażerów oraz wniosków o uruchamianie dodatkowych kursów lub nowych linii autobusów, płynność finansową spółki,

- e) utrzymania zieleni przez PUK Sp. z o.o. (prowadzono bieżący nadzór w zakresie wywiązywania się z zawartych umów zleceń na pielęgnację terenów zielonych, monitorowano stan techniczny małej architektury oraz zdrowotny drzewostanu na terenach komunalnych),
- f) nadzorowanie utrzymania czystości w mieście, stan ulic, chodników, przystanków autobusowych, placów, ciągów pieszych oraz częstotliwość opróżniania koszy i usuwanie dzikich wysypisk,
- g) sprawdzenie funkcjonowania Schroniska dla bezdomnych zwierząt (stan i liczba przetrzymywanych zwierząt, jakość i ilość przeprowadzanych akcji odłowu bezdomnych zwierząt, stan zdrowotny zwierząt oraz warunki w jakich są one przetrzymywane),

Wydział Mienia Komunalnego – zarządzanie energią:

- kontrolowano umowy na dostawę ciepła, energii elektrycznej i gazu,
- kontrolowano dobór taryf energii elektrycznej dla obiektów gminy. W 2013 roku dokonano kontroli doboru taryf energii elektrycznej w 145 punktach odbioru energii elektrycznej w jednostkach samorządowych podległych Gminie Miastu Ełk, z uwzględnieniem taryf dostawcy energii oraz operatora systemu dystrybucyjnego,
- kontrolowano ilość zużytej energii w obiektach gminy. Przez cały rok na bieżąco kontrolowano faktury oraz uzupełniano bazę danych comiesięcznego zużycia energii elektrycznej, wody, ciepła oraz gazu z 22 jednostek podległych Gminie Miastu Ełk,
- prowadzono odczyty parametrów energetycznych węzłów cieplnych i liczników energii elektrycznej oraz kontrolowano wartość mocy zamówieniowej. Dokonano zmniejszenia mocy zamówieniowej energii elektrycznej w Urzędzie Miasta Ełku, Zespole Szkół Samorządowych oraz Parku Naukowo-Technologicznym. Wykonano dokumentację budowlaną termomodernizacji budynków w przedszkolach: „Mali Odkrywcy” przy ul. Kajki, „Słoneczna Ósemka” przy ul. Dobrzańskiego, „Światelko” przy ul. Toruńskiej oraz „Niezapominajka” przy ul. Słowackiego. Dalsza kontrola mocy zamówieniowej będzie kontynuowana po wykonaniu audytów energetycznych w pozostałych obiektach.

Wydział Edukacji:

- Sprawdzono stan bezpieczeństwa zewnętrznych urządzeń i obiektów sportowych oraz utrzymanie ładu i porządku na posesjach placówek oświatowych (Zespół Szkół Samorządowych, Szkoła Podstawowa Nr 3, Szkoła Podstawowa Nr 4, Szkoła Podstawowa Nr 5, Szkoła Podstawowa Nr 7, Gimnazjum Nr 3),

- przeprowadzono kontrole w przedszkolach niepublicznych oraz Niepublicznym Gimnazjum dla Dorosłych w zakresie prawidłowości wykorzystania dotacji z budżetu Miasta w 2011 i 2012 roku,
- dokonano czynności nadzoru w zakresie realizacji zajęć pozalekcyjnych odnoszących się do procesu nauczania i wychowania uczniów klas I-III szkół podstawowych (Szkoła Podstawowa Nr 2, Szkoła Podstawowa Nr 3, Szkoła Podstawowa Nr 4, Szkoła Podstawowa Nr 5, Szkoła Podstawowa Nr 6, Szkoła Podstawowa Nr 7, Szkoła Podstawowa Nr 9),
- dokonano czynności nadzoru tj. oględzin posesji szkół (Szkoła Podstawowa Nr 5, Szkoła Podstawowa Nr 9, Gimnazjum Nr 3) w zakresie bezpiecznych i higienicznych warunków nauki i zabaw dzieci.

Wydział Promocji, Sportu i Kultury:

- kontrole w Elckim Centrum Kultury w zakresie:
 - a) funkcjonowania stałych form pracy,
 - b) organizację imprez kulturalnych,
- kontrole w Miejskiej Bibliotece Publicznej w zakresie:
 - c) przestrzeganie przepisów wewnętrznych dotyczących zakupów materiałów i usług promocyjnych związanych z organizacją imprez - wspólna kontrola problemowa koordynowana przez Biuro Kontroli, Audytu i Jakości Urzędu Miasta Elku,
 - d) liczby czytelników oraz wypożyczeń,
- kontrole w Miejskim Ośrodku Sportu i Rekreacji w zakresie:
 - a) organizacji imprezy pn. „Elk, Ogień i Woda”,
 - b) przygotowania campingu, Plaży Miejskiej i Elckiej Kolejki Wąskotorowej do sezonu,
 - c) przestrzeganie przepisów wewnętrznych dotyczących zakupów materiałów i usług promocyjnych związanych z organizacją imprez - wspólna kontrola problemowa koordynowana przez Biuro Kontroli, Audytu i Jakości Urzędu Miasta Elku.
- kontrola w Muzeum Historycznym w zakresie:
 - a) przestrzeganie przepisów wewnętrznych dotyczących zakupów materiałów i usług promocyjnych związanych z organizacją imprez - wspólna kontrola problemowa koordynowana przez Biuro Kontroli, Audytu i Jakości Urzędu Miasta Elku,
 - b) działalności wydawniczej i oferty edukacyjnej muzeum.

Wydział Polityki Społecznej:

- zakresie polityki społecznej przeprowadzono kontrole:

- a) działalności Środowiskowego Domu Samopomocy dla osób z zaburzeniami psychicznymi „Pod kasztanami”,
- b) organizacji pracy w Miejskim Ośrodku Pomocy Społecznej,
- c) sposobu tworzenia planu pracy stołówki Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej,
- d) pracy asystentów rodzinnych,
- e) kontroli realizacji Miejskiego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych, Miejskiego Programu Przeciwdziałania Narkomanii, Miejskiego Programu Przeciwdziałania Przemocy,

Biuro Kontroli, Audytu i Jakości:

- przeprowadzono kontrolę w **Parku Naukowo-Technologicznym w Elku** w zakresie: realizacji zadań statutowych jednostki, sposobu organizacji jednostki i prowadzenia czynności zarządczych, prawidłowości dokonywania wydatków z uwzględnieniem mechanizmów kontrolnych związanych z zamówieniami publicznymi o wartości przekraczającej i nieprzekraczającej wartość 14.000 euro, prawidłowość odprowadzania dochodów budżetowych na rachunek budżetu Miasta Elku. Gospodarka kasowa,
- przeprowadzono kontrolę w **Muzeum Historycznym w Elku** w zakresie: prawidłowości wydatkowania środków finansowych na zakup materiałów i usług promocyjnych,
- przeprowadzono kontrolę w **Miejskim Ośrodku Sportu i Rekreacji w Elku** w zakresie: prawidłowości wydatkowania środków finansowych na zakup materiałów i usług promocyjnych,
- przeprowadzono kontrole w: **Gimnazjum Nr 2 w Elku, Miejskim Przedszkolu „Perelka” im. Jana Brzechwy w Elku, Miejskim Przedszkolu i Żłobku „Ekoludki” w Elku, Szkole Podstawowej Nr 3 w Elku, Miejskim Przedszkolu „Bajka” w Elku, Miejskim Przedszkolu „Mali Odkrywcy” w Elku, Szkole Podstawowej Nr 7 z Oddziałami Integracyjnymi w Elku, Szkole Podstawowej Nr 2 w Elku, Gimnazjum Nr 3 w Elku, Centrum Edukacji Ekologicznej – w zakresie: funkcjonowania mechanizmów kontroli zarządczej, ze szczególnym uwzględnieniem mechanizmów kontroli dotyczącej operacji finansowych i gospodarczych, terminowości i prawidłowości dokonywania wydatków w tym funkcjonowanie mechanizmów kontrolnych dotyczących zamówień publicznych o wartości nieprzekraczającej 14 000 euro, terminowości odprowadzania dochodów budżetowych na rachunek budżetu Miasta Elku, dokonywanie ocen pracowników**

zatrudnionych na stanowiskach urzędniczych, gospodarowanie rzeczowymi składnikami majątku z uwzględnieniem wyników ostatniej, pełnej inwentaryzacji, gospodarka kasowa.

Ponadto w ramach kontroli zarządczej sprawowanej w Urzędzie Miasta Ełku Biuro Kontroli, Audytu i Jakości przeprowadziło 7 postępowań wyjaśniających w komórkach organizacyjnych Urzędu Miasta Ełku. Koordynowano udzielanie odpowiedzi przez komórki organizacyjne w 17 sprawach, przekazanych przez Sekretarza Miasta. Na wniosek Zastępcy Prezydenta Miasta przeprowadzono pozaplanowe kontrole w zakresie:

- przestrzegania przepisów wewnętrznych dotyczących zakupów materiałów i usług promocyjnych związanych z organizacją imprez w Miejskiej Bibliotece Publicznej w Ełku za okres 2012 i I kwartał 2013 roku,
- korzystania pracowników Urzędu Miasta Ełku w godzinach pracy ze strony facebook.com lub facebook.pl.

Współpracowano z przedstawicielami instytucji zewnętrznych w ramach kontroli zewnętrznych, w szczególności: Najwyższej Izby Kontroli, Wojewody Warmińsko – Mazurskiego, Wojewódzkiego Inspektoratu Ochrony Środowiska, Polskiej Agencji Rozwoju Przedsiębiorczości, Regionalnej Izby Obrachunkowej - w zakresie przygotowywania materiałów i wyjaśnień w trakcie procesu kontrolnego, a także projektów odpowiedzi na zalecenia pokontrolne. W roku 2013 w Księżce kontroli zewnętrznych BK.1714 dokonano 10 wpisów. Dokumentacja w zakresie przedmiotowych kontroli została zamieszczona w BIP na stronie internetowej Urzędu Miasta Ełku. Realizacja zaleceń pokontrolnych z zakresu kontroli zewnętrznych nadzorowana jest na bieżąco. Zalecenia pokontrolne sformułowane w wyniku kontroli 2013 roku zostały przyjęte do realizacji.

Koordynowano dokonywanie ocen pracowników zatrudnionych w Urzędzie Miasta Ełku oraz dyrektorów instytucji kultury i jednostek budżetowych za 2012 rok.

Ponadto na podstawie przepisów szczegółowych, procedur oraz zawartych umów przeprowadzane były czynności kontrolno-nadzorcze przez następujące komórki organizacyjne Urzędu Miasta Ełku:

organizacyjne Urzędu Miasta Ełku:

- **Biuro Współpracy z Organizacjami Pozarządowymi** (procedura w ramach Zarządzenia Nr 888/2012 Prezydenta Miasta Ełku z dnia 28 grudnia 2012 roku w sprawie przyjęcia procedury zlecenia, w formie powierzenia lub wsparcia, realizacji zadań samorządu miasta Ełku w ramach otwartego konkursu ofert w roku 2013).

- **Wydział Finansowy Referat ds. podatków i opłat lokalnych** (ustawa Ordynacja podatkowa).
- **Referat Działalności Gospodarczej** (ustawa o wychowaniu w trzeźwości i przeciwdziałaniu alkoholizmowi, ustawa o transporcie drogowym).

Biuro Współpracy z Organizacjami Pozarządowymi:

- przeprowadzono 27 kontroli projektów pod względem merytorycznym i finansowym w toku realizacji zadań samorządu miasta Ełku,

Wydział Finansowy Referat ds. podatków i opłat lokalnych:

- przeprowadzono 21 kontroli w zakresie:
 - a) potwierdzenia stanu prawidłowości złożonej informacji IN-1,
 - b) potwierdzenia prawidłowości opodatkowania podatkiem od nieruchomości,
 - c) ustalenia powierzchni nieruchomości związanej z prowadzoną działalnością gospodarczą,
 - d) stanu faktycznego nieruchomości,
 - e) posiadania psów,
 - f) prowadzenia działalności gospodarczej,

Referat Działalności Gospodarczej:

- dokonano 67 odbiorów placówek ubiegających się o wydanie zezwoleń na sprzedaż alkoholu pod względem zgodności ich lokalizacji z ustawą o wychowaniu w trzeźwości i przeciwdziałaniu alkoholizmowi oraz zasadami zawartymi w uchwale Rady Miasta Ełku,
- przeprowadzono 13 lustracji placówek prowadzących sprzedaż alkoholu,
- przeprowadzono 6 kontroli, w ramach których skontrolowano 6 przedsiębiorców prowadzących transport drogowy taksówką w zakresie:
 - a) zgodności prowadzonej działalności z warunkami zawartymi w licencji,
 - b) przestrzegania warunków wykonywania działalności określonych przepisami ustaw.

W ramach bieżącej kontroli zarządczej działalności komórek organizacyjnych Urzędu Miasta Ełku oraz jednostek podległych i nadzorowanych Prezydent Miasta Ełku przeprowadził 52 narady z Naczelnikami i przedstawicielami jednostek podległych i nadzorowanych, z każdej narady sporządzono protokół.

W ramach funkcjonującego Systemu Zarządzania Jakością w 2013 roku Zespół Auditorów Wewnętrznych przeprowadził 28 wewnętrznych auditów jakości pod kątem zarządzania procesowego Urzędem Miasta. Na podstawie wyników auditów, działań

kontrolnych wewnętrznych i zewnętrznych, audytu wewnętrznego, postępowań wyjaśniających i skargowych oraz bieżącej kontroli funkcjonalnej wystawiono 48 Kart Działań Korygujących i Zapobiegawczych.

W 2013 roku do Urzędu Miasta Elku wpłynęło 10 skarg (nie wpłynął żaden wniosek). Wszystkie zostały wpisane do Rejestru Skarg i Wniosków prowadzonego przez Biuro Kontroli, Audytu i Jakości Urzędu Miasta. W wyniku przeprowadzonych postępowań wyjaśniających jedna skarga została uznana za zasadną w części. Wystawiono kartę działań korygujących i zapobiegawczych KDKZ Nr 33/2013 z dnia 1 lipca 2013 roku.

W ramach kontroli zarządczej poszczególne komórki organizacyjne Urzędu Miasta Elku prowadzą czynności kontrolno-nadzorcze według kompetencji, zgodnie z zakresem zadań wymienionych w Regulaminie Organizacyjnym Urzędu Miasta Elku.

KIEROWNIK BIURA
KONTROLI, AUDYTU I JAKOŚCI
Dorota Agnieszka Żytyniec
Dorota Agnieszka Żytyniec

Sporządziła: Wioletta Pawluczyk – Inspektor ds. audytu i jakości
tel: 87 / 73 26 203; e-mail: w.pawluczyk@um.elk.pl