

Malbork, dnia 29.06.2022r

Radny Powiatu Malborskiego

Pan Krzysztof Grylak

**Dotyczy: Interpelacji zgłoszonej podczas sesji XXXIV Rady Powiatu Malborskiego
z dnia 13 czerwca 2022r**

W odpowiedzi na Pana interpelację zgłoszoną podczas XXXIV sesji Rady Powiatu Malborskiego z dnia 13 czerwca 2022r uprzejmie informuję:

1. dotyczy koszenia traw na terenie Gminy Stare Pole:

na XXXIV sesji Rady Powiatu Malborskiego z dnia 13 czerwca 2022r podjęta została Uchwała XXXIV/290/2022 w sprawie powierzenia Gminie Stare Pole zadania publicznego zarządzania drogami powiatowymi położonymi w granicach administracyjnych Gminy Stare Pole w zakresie utrzymania zieleni przydrożnej – koszenie poboczy.

2. dotyczy oznakowania ostrzegawczego przy skrzyżowaniu drogi powiatowej nr 2932G z drogą gminną:

znaki: ostrzegawcze A-6b „Skrzyżowanie z drogą podporządkowaną występującą po prawej stronie” oraz A-2 „Niebezpieczny zakręt w lewo” zostały poprawione i ustawione prawidłowo.

Z poważaniem

STAROSTA

Mirosław Czapla

Malbork, dnia 18.05.2022 r.

OR 1710.1.2022.2

SPRAWOZDANIE
z kontroli zewnętrznych
przeprowadzonych w Starostwie Powiatowym w Malborku
w roku 2021.
(uzupełnienie na prośbę Komisji Rewizyjnej)

W roku 2021 w Starostwie Powiatowym w Malborku przeprowadzonych zostało 7 kontroli zewnętrznych.

Kontrola 1

Termin kontroli	14.07-10.11. 2021 r.
Komórka kontrolowana	<u>Powiat Malborski</u>
Kontrolujący	Regionalna Izba Obrachunkowa w Gdańsku
Podstawa kontroli	art. 7a ust. 1 ustawy z dnia 7 października 1992 r. o regionalnych izbach obrachunkowych (t.j. Dz. U. z 2019 r. poz. 2137)
Zakres kontroli	Kontrola kompleksowa Powiatu Malborskiego w Starostwie Powiatowym w Malborku w zakresie gospodarki finansowej i zamówień publicznych.
Nieprawidłowości, uchybienia oraz sposób ich usunięcia (realizacja zaleceń pokontrolnych)	1. Zaniechanie prowadzenia audytu wewnętrznego po śmierci dotychczasowego audytora. - <i>W konsekwencji trzeciego otwartego naboru na stanowisko audytora wewnętrznego od dnia 01.03.2022 r. funkcję tę pełni Pani Urszula Szreder (w wymiarze 1/5 etatu).</i> 2. Niedostosowanie obowiązującej w Starostwie Instrukcji postępowania w zakresie przeciwdziałania praniu pieniędzy oraz finansowaniu terroryzmu do uregulowań określonych w przedmiotowej ustawie. - <i>Wydano zarządzenie Nr 1/2022 Starosty Powiatu Malborskiego z dnia 11.01.2022 r. w sprawie wprowadzenia Instrukcji postępowania w zakresie przeciwdziałania praniu pieniędzy oraz finansowaniu terroryzmu w Starostwie Powiatowym w Malborku oraz w jednostkach organizacyjnych Powiatu Malborskiego.</i> 3. Przypadki niezamieszczania w 2020 r. na części wpływających do Starostwa dokumentach oraz oświadczeniach o stanie kontroli zarządczej dat ich wpływu. - <i>Stosuje się właściwe przepisy Instrukcji kancelaryjnej.</i> 4. Przypadki nieprawidłowości przy udzielaniu w 2020 r. zamówień publicznych: 1) udzielenie w dniach 27.02 i 09.03.2020 r. zamówienia na <i>Remont nawierzchni dróg powiatowych w powiecie w 2020 r. z naruszeniami polegającymi</i>

	na ustaleniem szacunkowej wartości robót budowlanych w oparciu o analizę kosztów robót dot. remontów na drogach powiatowych wg cen z postępowania przetargowego z 2019 r. oraz nieuwzględnienie wartości zamówienia z wolnej ręki przy ustalaniu szacunkowej wartości zamówienia, 2) nieokreślenie w Specyfikacji istotnych warunków zamówienia dot. realizacji zadania <i>Rozbudowa istniejącego i budowa nowego mostu na drodze powiatowej nr 2936G w miejscowości Krzyżanowo</i> terminu zakończenia zadania. 5. Ewidencjonowanie niektórych zdarzeń gospodarczych niezgodnie z postanowieniami ustawy o rachunkowości, tj.: 1) niesporządzenie w 2020 r. zestawienia obrotów dzienników częściowych prowadzonych w Starostwie <i>Od stycznia 2021 r. zestawienia obrotów dzienników częściowych sporządza się za dany okres rozliczeniowy zgodnie z przepisami ustawy o rachunkowości;</i> 2) błędne zaksięgowanie w 2020 r. zinventaryzowanego paliwa <i>Inwentaryzacja paliwa na koniec 2021 r. została zaksięgowana zgodnie z przepisami ustawy o rachunkowości;</i> 3) ujęcie w księgach rachunkowych w 2020 r. niektórych zdarzeń gospodarczych później niż w momencie ich wystąpienia; 4) przypadki niewłaściwego ewidencjonowania w 2020 r. umorzeń wartości niematerialnych i prawnych (oprogramowania komputerowe); 5) niezachowanie na kocie 133 – Rachunek bieżący budżetu zgodności obrotów z obrotami wynikającymi z otrzymanych wyciągów bankowych (6 przypadków), <i>- dot. pkt 3-5) Zdarzenia gospodarcze dotyczące środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz pozostałych środków trwałych będą ujmowane w księgach zgodnie z przepisami ustawy o rachunkowości oraz zarządzeniem Nr 7a/2018 Starosty Powiatu Malborskiego z dnia 31.01.2018 r. w sprawie wprowadzenia zasad (polityki) rachunkowości w Starostwie Powiatowym w Malborku.</i> 6. Wypłacenie 2020 r. (1 przypadek) nagrody jubileuszowej pracownikowi Starostwa na 5 dni przed terminem uzyskania do niej przez pracownika prawa. <i>- Nagrody jubileuszowe są wypłacane po uzyskaniu przez pracowników do nich prawa.</i> 7. Obciążenie w 2020 r. (1 przypadek) użytkownika wieczystego nieruchomości stanowiącej własność Skarbu Państwa kosztami przygotowania nieruchomości do oddania w użytkowanie wieczyste (koszty wyceny i zamieszczenia w prasie ogłoszenia). <i>- Zalecenia zostały wdrożone do stosowania, obciążenie kosztami przygotowania nieruchomości do oddania w użytkowanie wieczyste miało miejsce jednorazowo.</i> 8. Niesporządzenie przez Starostwo jednostkowego sprawozdania budżetowego Rb-27S z wykonanie planu dochodów jednostki za 2020 r. <i>- Od stycznia 2021 r. sprawozdania Rb-27S są sporządzane zgodnie z rozporządzeniem Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 09.01.2018 r. w sprawie sprawozdawczości budżetowej.</i> 9. Brak adnotacji o sprawdzeniu pod względem formalno-rachunkowym niektórych sprawozdań budżetowych sporządzonych na koniec 2020 r. przez jednostki budżetowe powiatu. <i>- Od stycznia 2021 r. na wszystkich sprawozdaniach Rb uzupełniono pieczętkę o sprawdzeniu sprawozdania pod względem formalno-rachunkowym i jest to kontynuowane zgodnie z rozporządzeniem Ministra Finansów w sprawie sprawozdań jednostek sektor finansów publicznych w zakresie operacji finansowych.</i>
--	---

Kontrola 2

Termin kontroli	11.08 – 29.10.2021
Komórka kontrolowana	<u>Wydział Geodezji, Kartografii, Katastru i Nieruchomości</u>
Kontrolujący	Wojewódzka Inspekcja Geodezyjna i Kartograficzna
Podstawa kontroli	art. 20 ustawy z dnia 15 lipca 2011 r. o kontroli w administracji rządowej (t.j. Dz. U. z 2020 r. poz. 224)
Zakres kontroli	1. Jakość danych ewidencji gruntów i budynków jako podstawa do udostępniania danych. 2. Proces cyfryzacji zbiorów państwowego zasobu geodezyjnego i kartograficznego i automatyzacja jego funkcjonowania. 3. Stan wdrożenia układu wysokościowego PL-EVRF2007-NH.
Nieprawidłowości, uchybienia	Ocena pozytywna z nieprawidłowościami: 1. Dostosować formę zapisu zadań Wydziału Geodezji, Kartografii, Katastru i Nieruchomości w Regulaminie Organizacyjnym Starostwa Powiatowego w Malborku do nazewnictwa uregulowanego w art. 7d ustawy Pgik. 2. Wydać prawidłowe upoważnienia do działania w imieniu Starosty Malborskiego dla pracowników Wydziału Geodezji, Kartografii, Katastru i Nieruchomości, na podstawie przepisów ustawy Pgik regulujących określone zadania organu oraz upoważnienia umożliwiające działanie w imieniu organu w stosunku do zadań wynikających z przepisów Kodeksu postępowania administracyjnego. 3. Sporządzić nowe zakresy czynności pracowników Wydziału Geodezji, Kartografii, Katastru i Nieruchomości w taki sposób, aby ich treść była zgodna z zadaniami starosty wynikającymi z przepisów obowiązujących w zakresie geodezji i kartografii. 4. Podjąć działania w celu poprawy jakości danych ujawnionych w bazie danych ewidencji gruntów i budynków i wyeliminować dane nieodpowiadające standardom danych ewidencyjnych regulowanym przepisami rozporządzenia egib w poniższym zakresie: a) wszystkie obiekty budynkowe muszą posiadać w bazie danych ewidencji gruntów i budynków dane geometryczne, b) powierzchnie działek wynikające z danych geometrycznych obiektu działki powinny odpowiadać danej o powierzchni z rejestru gruntów, c) punkty graniczne muszą posiadać określenie atrybutów zgodne z obowiązującymi przepisami rozporządzenia egib, d) oznaczenie numerów ksiąg wieczystych dla nieruchomości muszą odpowiadać strukturze wykorzystywanej do prowadzenia elektronicznych ksiąg wieczystych. 5. Utworzyć usługę pobierania WFS dla danych EGİB. 6. Utworzyć usługę pobierania dla danych BDSOG. 7. Utworzyć usługę przeglądania dla danych BDOT500. 8. Zintensyfikować działania cyfryzacji operatów przyjętych do zasobu w postaci nieelektronicznej, w celu realizacji tych czynności w terminie do 31 grudnia 2022r.
Sposób usunięcia nieprawidłowości i uchybień (realizacja zaleceń pokontrolnych)	Odpowiedź w trakcie przygotowania – termin do dnia 11.06.2022 r.

Kontrola 3

Termin kontroli	17 – 30 sierpnia 2021 r.
Komórka kontrolowana	<u>Wydział Geodezji, Kartografii, Katastru i Nieruchomości,</u> <u>Wydział Organizacyjny i Polityki Społecznej</u>
Kontrolujący	Pomorski Urząd Wojewódzki w Gdańsku Wydział Finansów i Budżetu
Podstawa kontroli	art. 175 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2019 r. poz. 869 ze zm.) oraz art. 20 ustawy z dnia 15 lipca 2011 r. o kontroli w administracji rządowej (t.j. Dz. U. z 2020 r. poz. 224)
Zakres kontroli	Realizacja dochodów budżetu państwa oraz prawidłowość wykorzystania i rozliczenia dotacji otrzymanych z budżetu państwa w 2020 r. w wybranych rozdziałach (zadania powiatu): 1. z zakresu administracji rządowej w 2021 r. z tytułu gospodarki gruntami i nieruchomościami Skarbu Państwa (dochody – rozdz. 70005), 2. z zakresu wykorzystania i rozliczenia dotacji otrzymanej z budżetu państwa w 2021 r. z przeznaczeniem na bezpłatną pomoc prawną (wydatki – rozdz. 75515).
Nieprawidłowości, uchybienia oraz sposób ich usunięcia (realizacja zaleceń pokontrolnych)	1. W części dot. realizacji dochodów budżetu państwa: 1) nie dokonano aktualizacji należności nieściągalnych i przedawnionych m.in. od podmiotów PPHU Kwadrotex Sp. z o.o. oraz VQFDE sp. z o.o. <i>Procedury dot. wyksięgowania są w trakcie realizacji.</i> 2) umorzenie należności cywilnoprawnych na kwotę 98,22 zł z naruszeniem przepisów prawa <i>Decyzja nr 3026.1.LB z dn. 31.03.2021 r. została wydana bez zgody Wojewody na niedochodzenie należności pieniężnych z tyt. gospodarowania nieruchomościami Skarbu Państwa na kwotę, która nie przekracza 100 zł. Pismem nr FN.3152.283.2021 z dnia 27.10.2021 r. Starostwo wystąpiło o taką zgodę do Wojewody Pomorskiego.</i> 3) potrącenie dochodów wykonanych na rzecz j.s.t w nieprawidłowej wysokości tj. o 30,60 zł za dużo na dochody własne, a tym samym za mało o wskazaną kwotę na dochody Skarbu Państwa. <i>Dokonując podziału kwot uzyskanych dochodów z tyt. kosztów wezwań do zapłaty przyjęto podział po 50%, zamiast 5% i 95%. Wynikało to z powiązania tych opłat z opłatami z tyt. użytkowania wieczystego i przekształcenia, gdyż wezwania do zapłaty dotyczyły właśnie tej kategorii dochodów. Dokonując podziału tych opłat postąpiono analogicznie jak przy opłatach za użytkowanie wieczyste i przekształcenie tj. w podziale po 50%. Dnia 26.10.2021 r. dokonano przelewu do PUW w Gdańsku na rzecz Skarbu Państwa brakującej kwoty 30,60 zł.</i> 4) jednorazowy brak naliczenia odsetek za zwłokę w I kwartale 2020 r. <i>Takiego naliczenia dokonano w II kwartale 2020 r. z uwzględnieniem I kwartału. Suma przypisów odsetek za cały 2020 r. była w związku z tym prawidłowa.</i> 2. W części dot. realizacji wydatków z dotacji celowej z budżetu państwa (z przeznaczeniem na bezpłatną pomoc prawną) - brak zapewnienia w jednym punkcie pomocy prawnej w 2021 r. w co drugą środę dyżuru trwającego co najmniej 4 godziny dziennie.

	<i>W umowie pomiędzy Powiatem Malborskim a adwokatem Krzysztofem Artskim (zawartej dnia 20.01.2020 r.) i radcą prawnym Maciejem Słowikiem (zawartej dnia 13.12.2019 r.) dni i godziny dyżurów zostały ustalone w sposób odmienny niż wskazany w ustawie (m.in. w zakresie minimalnej liczby godzin dyżuru dzienne). Sytuacja ta została niejako wymuszona przez fakt współprowadzenia punktu przez 2 osoby – radcę prawnego i adwokata (wybranych w drodze losowania) oraz rezygnację z udzielania nieodpłatnej pomocy prawnej przez dwóch kolejno wyznaczonych adwokatów (dwa losowania).</i> <i>W związku z powyższym procedura wyznaczenia kolejnego adwokata musiała zostać powtórzona, co w konsekwencji zakończyło się opóźnieniem w zawarciu umowy z niezależnych od Starostwa przyczyn. W wyniku trójstronnych ustaleń pomiędzy Starostwem Powiatowym, adwokatem i radcą prawnym przyjęty w umowach grafik dyżurów zdawał się być optymalnym rozwiązaniem. Mając na uwadze wcześniejsze konsekwencje rezygnacji z pełnienia dyżurów przez 2 adwokatów, Powiat Malborski chciał zapewnić pełną obsadę punktu NPP w Starym Polu w jak najszybszym czasie i tym samym zapewnić osobom zainteresowanym swobodny i dogodny dostęp do bezpłatnych porad prawnych z uwzględnieniem różnych godzin dyżurów, również w godzinach popołudniowych. Rozbieżność pomiędzy minimalną liczbą godzin dyżuru dzienne określoną w ustawie poprzez sformułowanie „co najmniej 4 godziny dziennie” a grafikiem dyżurów określonym w umowie z radcą prawnym (dyżur w środy 2 godziny) nie wpływał jednak na miesięczne minimum wymiaru czasu pracy, podobnie jak dyżur w co drugą środę miesiąca przez adwokata.</i>
--	---

Kontrola 4

Termin kontroli	11.08 – 28.09.2021 r.
Komórka kontrolowana	<u>Wydział Geodezji, Kartografii, Katastru i Nieruchomości,</u>
Kontrolujący	Najwyższa Izba Kontroli Delegatura NIK w Gdańsku
Podstawa kontroli	art. 2 ust. 2 ustawy z dnia 23 grudnia 1994 r. o Najwyższej Izbie Kontroli (t.j. Dz. U. z 2020 r. poz. 1200 ze zm.)
Zakres kontroli	Cyfryzacja ewidencji gruntów i budynków na szczeblu powiatowym: 1. Zorganizowanie, utworzenie i prowadzenie Ewidencji Gruntów i Budynków przez starostę w sposób zapewniający przeprowadzenie pełnej modernizacji i cyfryzacji EGiB. 2. Zgodność stanu cyfryzacji i modernizacji zasobu EGiB na dzień 01.01.2017 r. i 30.06.2021 r. z normami i standardami określonymi w obowiązujących przepisach prawa.
Nieprawidłowości, uchybienia	1. Brak kompleksowej dokumentacji dot. planowania oraz przeprowadzenia modernizacji i cyfryzacji pełnej bazy danych EGiB w systemie teleinformatycznym dla wszystkich obszarów Powiatu. 2. Brak okresowej weryfikacji danych ewidencyjnych w latach 2017 – 2021. 3. Przypadki nieterminowej aktualizacji danych w systemie (przekroczenia terminu 30 dni od otrzymania dokumentu na wprowadzenia zmian w systemie).

Sposób usunięcia nieprawidłowości, i uchybień (realizacja zaleceń pokontrolnych)	1. Opracowano projekt modernizacji ewidencji gruntów i budynków obrębu Parszewo gmina Lichnowy (rozpoczęcie prac zaplanowano na koniec I kwartału br.). 2. Podjęto działania w celu opracowania projektu modernizacji ewidencji gruntów i budynków obrębu Tropiszewo, Szymankowo, Lisewo, Starynia oraz Lichnowki. 3. Zobowiązano pracowników Wydziału do przestrzegania norm dot. terminowości weryfikacji danych w systemie.
---	--

Kontrola 5

Termin kontroli	15.09.2021 r. 28.02.2022 r.
Komórka kontrolowana	<u>Wydział Obsługi Projektów i Pozyskiwania Środków Pozabudżetowych</u>
Kontrolujący	Urząd Marszałkowski Województwa Pomorskiego Departament Programów Regionalnych
Podstawa kontroli	art. 23 ust. 1 ustawy z dnia 11 lipca 2014 r. o zasadach realizacji programów w zakresie polityki spójności finansowanych w perspektywie finansowej 2014 – 2020 (t.j. Dz. U. z 2020 r. poz. 818 ze zm.)
Zakres kontroli	Zakres rzeczowy i finansowy realizowanego projektu pn. „Podniesienie jakości szkolnictwa zawodowego w powiecie malborskim poprzez przeprowadzenie robót budowlanych i zakup wyposażenia w ramach Zespołu Szkół Ponadgimnazjalnych Nr 3 i Nr 4 oraz Centrum Edukacji Zawodowej w Malborku”.
Nieprawidłowości, uchybienia	Nie stwierdzono.

Kontrola 6

Termin kontroli	14.10.2021 r.
Komórka kontrolowana	<u>Wydział Bezpieczeństwa i Zarządzania Kryzysowego</u>
Kontrolujący	Pomorski Urząd Wojewódzki w Gdańsku Wydział Bezpieczeństwa i Zarządzania Kryzysowego
Podstawa kontroli	art. 20 ustawy z dnia 15 lipca 2011 r. o kontroli w administracji rządowej (t.j. Dz. U. z 2020 r. poz. 224) oraz art. 37 ust. 2 i 3 ustawy z dnia 21 listopada 1967 r. o powszechnym obowiązku obrony Rzeczypospolitej Polskiej (t.j. Dz. U. z 2021 r. poz. 372 ze zm.).
Zakres kontroli	Kontrola przygotowania i przeprowadzenia kwalifikacji wojskowej przez organy samorządu terytorialnego w 2021 r.

Nieprawidłowości, uchybienia	Nie stwierdzono.
-------------------------------------	------------------

Kontrola 7

Termin kontroli	22 – 24 listopada 2021 r.
Komórka kontrolowana	<u>Wydział Obsługi Projektów i Pozyskiwania Środków Pozabudżetowych</u>
Kontrolujący	Urząd Marszałkowski Województwa Pomorskiego Departament Europejskiego Funduszu Społecznego
Podstawa kontroli	art. 9 ust. 2 pkt 7 ustawy z dnia 11 lipca 2014 r. o zasadach realizacji programów w zakresie polityki spójności finansowanych w perspektywie finansowej 2014 – 2020 (t.j. Dz. U. z 2020 r. poz. 818 ze zm.)
Zakres kontroli	Weryfikacja zgodności realizacji projektu pn. „Zostań Zawodowcem” z jego założeniami określonymi w umowie o dofinansowanie projektu oraz we wniosku o jego dofinansowanie.
Nieprawidłowości, uchybienia	Nie stwierdzono nieprawidłowości, a jedynie uchybienia: 1. Niezgodność pomiędzy niektórymi danymi zawartymi we wnioskach o płatność a danymi wynikającymi ze skanów dokumentów księgowych. 2. Brak zgodności niektórych danych przekazywanych w formularzu z danymi o uczestnikach Projektu w systemie SL2014 z danymi w dokumentacji rekrutacyjnej Uczestników. 3. Nie poinformowano IZ o zamiarze powierzenia danych osobowych innym podmiotom przed ich powierzeniem. 4. Brak oznakowania dokumentacji merytorycznej dla osób uczestniczących w Projekcie za pomocą znaku UE, znaku Funduszy Europejskich oraz znaku herbu województwa pomorskiego.
Sposób usunięcia nieprawidłowości, i uchybień (realizacja zaleceń pokontrolnych)	Ad 1. Zobowiązano się do dochowania większej staranności przy wprowadzaniu danych do SL2014, tak aby dane wynikające z oryginałów dokumentów księgowych były zgodne z danymi wprowadzonymi do systemu SL2014. Ad 2. Dokonano korekty danych uczestników projektu wskazanych w zaleceniach pokontrolnych w systemie SL2014 oraz zobowiązuje się do dochowania większej staranności przy wprowadzaniu danych do SL2014. Ad 3. Beneficjent z przeoczenia nie poinformował IZ w odpowiednim terminie o zamiarze powierzenia danych osobowych podmiotom wymienionym w pkt 12.2.3 pisma nr DEFS-Z.44.103.2021 EOD:61775/12/2021 z dnia 13.12.2021r. Ad 4. Zobowiązano się podczas dalszej realizacji projektu do oznaczania wszystkich dokumentów dla osób uczestniczących w Projekcie za pomocą wymaganych znaków.

ZASTĘPCA DYREKTORA
WYDZIAŁU ORGANIZACJI I
POLITYKI SPOŁECZNEJ
Patrycja Pawlikowska, Śledownik

