

STAROSTA INOWROCLAWSKI
ul. Prezydenta Franklina Roosevelta 36-38
88-100 INOWROCLAW
8

Inowrocław, 16 września 2013 r.

AWK.II.1711.077.2013

BZ.0003.403.2013

**Pani
Wiesława Pawłowska
Radna Powiatu
Inowrocławskiego**

Odpowiadając na Pani zapytanie, złożone 6 września 2013 r. na XXXIII sesji Rady Powiatu Inowrocławskiego, w sprawie kontroli przeprowadzonej w Zarządzie Dróg Powiatowych w Inowrocławiu oraz szkołach „COSINUS” w Inowrocławiu, uprzejmie informuję, co następuje.

I. Zarząd Dróg Powiatowych w Inowrocławiu

Przedmiotowa kontrola kompleksowa została przeprowadzona przez pracowników Biura Audytu Wewnętrznego i Kontroli w okresie od 6 maja do 7 czerwca 2013 r., zgodnie z „Rocznym ramowym planem kontroli na rok 2013” oraz „Planem kontroli na II kwartał 2013 roku”. Podstawą przeprowadzenia kontroli było Zarządzenie nr 1/2013 Starosty Inowrocławskiego z 10 stycznia 2013 r. oraz imienne upoważnienia do przeprowadzenia kontroli nr AWK.II.1711.076.80.2013 i AWK.II.1711.077.81.2013 z 30 kwietnia 2013 r.

Zakres kontroli kompleksowej obejmował:

- 1) kontrolę zarządczą,
- 2) uregulowania wewnętrzne, wykazy i rejestry,
- 3) sprawozdawczość budżetową,
- 4) gospodarkę kasową,
- 5) wydatkowanie środków publicznych,
- 6) gromadzenie dochodów,
- 7) zamówienia publiczne,
- 8) osobowy fundusz płac,
- 9) naliczanie i odprowadzanie składek ZUS,
- 10) fundusz świadczeń socjalnych,
- 11) gospodarowanie mieniem,
- 12) umorzenia i amortyzację.

W wyniku przeprowadzonej kontroli stwierdzono uchybienia i nieprawidłowości w zakresie bieżącej kontroli dróg powiatowych na terenie miasta Inowrocławia, a w szczególności:

- brak bieżących wpisów w dzienniku objazdów rejonu Inowrocław,
- brak zapisów w dzienniku objazdów w zakresie monitorowania i odbioru prac zleconych,
- brak bieżącego nadzoru nad stanem technicznym dróg powiatowych na terenie miasta Inowrocławia, objętych okresem gwarancyjnym,
- nieterminowe usuwanie usterek na drogach objętych gwarancją.

Ponadto stwierdzono nieprawidłowości w wystawianych decyzjach lokalizacyjnych dotyczących zajęcia pasa drogowego, w zakresie określenia warunków technicznych przywrócenia pasa drogowego do stanu pierwotnego.

Powyższe ustalenia zostały zawarte w protokole kontroli kompleksowej nr AWK.II.1711.01.2013 z 7 czerwca 2013 r., którego integralną część stanowi protokół kontroli kasy z 6 maja 2013 r.

W związku ze stwierdzonym stanem faktycznoprawnym, Zarząd Powiatu Inowrocławskiego wydał zalecenia pokontrolne nr AWK.II.1711.063.2013 z 3 lipca 2013 r., zobowiązując Dyrektora Zarządu Dróg Powiatowych w Inowrocławiu do usunięcia stwierdzonych nieprawidłowości.

Dyrektor Zarządu Dróg Powiatowych w Inowrocławiu w piśmie nr ZDP-T/1399/2013 z 24 lipca 2013 r. poinformował o wykonaniu zaleceń pokontrolnych, polegających w szczególności na:

- wprowadzeniu zmian organizacyjnych w jednostce, w celu skorelowania działań Pionu Służby Drogowej oraz Pionu Technicznego ZDP,
- zwiększeniu częstotliwości objazdów dróg powiatowych na terenie miasta Inowrocławia,
- bieżącego odnotowywania wszystkich zauważonych i zlokalizowanych usterek drogowych w dzienniku objazdów,
- wprowadzeniu dodatkowego kontrolnego objazdu dróg powiatowych na terenie miasta Inowrocławia przez Mistrza Drogowego i wyznaczonego pracownika Pionu Technicznego,
- wprowadzeniu instrukcji dotyczącej warunków odtworzenia nawierzchni naruszonych w wyniku robót prowadzonych w pasie drogowym dróg powiatowych na terenie powiatu inowrocławskiego.

II. Szkoły „COSINUS” w Inowrocławiu

Przedmiotowa kontrola dotacji została przeprowadzona przez pracowników Biura Audytu Wewnętrznego i Kontroli w okresie od 16 kwietnia do 31 maja 2013 r., zgodnie z „Rocznym ramowym planem kontroli na rok 2013” oraz „Planem kontroli na II kwartał 2013 roku”. Kontrolę przeprowadzono w następujących szkołach „COSINUS”:

- Zaocznym Liceum Ogólnokształcącym „COSINUS” w Inowrocławiu,
- Zaocznym Uzupełniającym Liceum Ogólnokształcącym „COSINUS” w Inowrocławiu,

- Zaocznej Policealnej Szkole „COSINUS” w Inowrocławiu.

Podstawą przeprowadzenia kontroli było Zarządzenie nr 1/2013 Starosty Inowrocławskiego z 10 stycznia 2013 r. oraz imienne upoważnienia do przeprowadzenia kontroli nr: AWK.II.1710.070.74.2013 i AWK.II.1710.071.75.2013 z 12 kwietnia 2013 r. (Zaoczne Liceum Ogólnokształcące „COSINUS” w Inowrocławiu), AWK.II.1710.072.76.2013 i AWK.II.1710.073.77.2013 z 12 kwietnia 2013 r. (Zaoczne Uzupełniające Liceum Ogólnokształcące „COSINUS” w Inowrocławiu), AWK.II.1710.074.78.2013 i AWK.II.1710.075.79.2013 z 12 kwietnia 2013 r. (Zaoczna Policealna Szkoła „COSINUS” w Inowrocławiu).

Zakres kontroli kompleksowej obejmował sprawdzenie prawidłowości wykorzystania i rozliczenia dotacji dla szkół niepublicznych udzielonych przez Powiat Inowrocławski w roku 2012.

W wyniku przeprowadzonej kontroli stwierdzono nieprawidłowości w zakresie wydatkowania części dotacji. Ustalono, że kwota dotacji w łącznej wysokości 1 110,32 zł została wydatkowana na pokrycie kosztów zarządu, co pozostaje w sprzeczności z art. 90 ust. 3d ustawy o systemie oświaty i w myśl art. 252 ust. 5 ustawy o finansach publicznych winna być zwrócona do budżetu Powiatu Inowrocławskiego.

W związku ze stwierdzonym stanem faktycznoprawnym, Zarząd Powiatu Inowrocławskiego wydał zalecenia pokontrolne nr: AWK.II.1710.069.2013, AWK.II.1710.070, AWK.II.1710.071.2013 z 17 lipca 2013, zobowiązując organ prowadzący szkoły do usunięcia stwierdzonych nieprawidłowości. Czynności związane z wyegzekwowaniem przypisanej do zwrotu kwoty prowadzone są przez Wydział Edukacji, Kultury, Sportu i Zdrowia Starostwa Powiatowego w Inowrocławiu.

Zgodnie z art. 10 ust. 1 i ust. 2 ustawy z 6 września 2001 r. o dostępie do informacji publicznej (Dz. U. z 2001 r. Nr 112, poz. 1198 z późn. zm.) protokoły kontroli wraz z dokumentami, o których mowa w niniejszym piśmie, udostępniane są do wglądu w Biurze Audytu Wewnętrznego i Kontroli Starostwa Powiatowego w Inowrocławiu, ul. Roosevelta 36-38, pok. 146 (III p.).

STAROSTA
Tadeusz Majewski