

Sosnowiec, 14 marca 2022 r.

WOI.030.2.3.2022.JC

wpłynęło 16. 03. 2022

L. dz.
podpis

M. Kozłowski

PREZYDENT
ARKADIUSZ CHECIŃSKI
15.03.22

Pan
Wojciech Nitwinko
Przewodniczący Komisji Rewizyjnej
Rady Miejskiej w Sosnowcu

Szanowny Panie Przewodniczący

W załączeniu przekazuję materiał dotyczący kontroli zewnętrznych przeprowadzonych w 2021 roku w Urzędzie Miejskim w Sosnowcu, który będzie przedmiotem obrad Komisji Rewizyjnej Rady Miejskiej w dniu 21 marca 2022 r.

2 pozycjami

SEKRETARZ MIASTA
Grzegorz Frugałski
mgr Grzegorz Frugałski

SECRETARZ MIASTA
Biuro Informatyzacji
Maria Silarz-Kruk
Maria Silarz-Kruk

Kontrole zewnętrzne przeprowadzone w 2021 r. w Urzędzie Miejskim w Sosnowcu.

W Urzędzie Miejskim w Sosnowcu w 2021 roku przeprowadzonych zostało 13 kontroli zewnętrznych. Podmioty kontrolujące:

- Urząd Marszałkowski;
- Narodowy Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej;
- Izba Administracji Skarbowej;
- Urząd Komunikacji Elektronicznej;
- Wojewoda Śląski;
- Pierwszy Śląski Urząd Skarbowy w Sosnowcu;
- Centrum Unijnych Projektów Transportowych w Warszawie;
- Archiwum Państwowe w Katowicach;
- Państwowa Inspekcja Pracy w Katowicach;
- Śląski Wojewódzki Inspektor Nadzoru Budowlanego.

L.p.	Data kontroli	Organ kontrolujący	Zakres przeprowadzonej kontroli
1.	14.11.2018 – 26.10.2021	Urząd Marszałkowski województwa śląskiego	Kontrola projektu „Modernizacja infrastruktury autobusowo-tramwajowej na terenie Sosnowca – budowa i rozbudowa małych węzłów przesiadkowych i łączących je ścieżek rowerowych”.
2.	25.01.2021 – 29.01.2021	Narodowy Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej	Kontrola możliwości wykorzystania środków pochodzących z projektu „Gospodarka wodno-ściekowa w Sosnowcu – etap III”.
3.	1.02.2021 – 26.02.2021	Izba Administracji Skarbowej w Katowicach	Kontrola projektu „Rozbudowa i przebudowa DK 94 w Sosnowcu – etap I: Rozbudowa skrzyżowania DK 94 z ul. Długosza”.
4.	24.02.2021 – 14.04.2021	Prezes Urzędu Komunikacji Elektronicznej	Kontrola świadczonej przez Gminę usługi dostępu do Internetu bez pobierania opłat lub w zamian za opłatę niższą niż cena rynkowa.
5.	17.06.2021 -	Naczelnik Pierwszego Śląskiego Urzędu Skarbowego w Sosnowcu	Prawidłowość wywiązywania się z obowiązków wynikających z przepisów prawa podatkowego VAT za okres 1.01.2018-31.12.2018.
6.	29.07.2021 – 6.08.2021	Wojewoda Śląski	Wykorzystanie środków dla zadania nr 333/2020 realizowanego na podstawie umowy nr 333/2020/Senior+/M2 o dofinansowanie z budżetu państwa w ramach programu wieloletniego „Senior+” na lata 2015-2020 (edycja 2020).
7.	20.09.2021 – 1.10.2021	Centrum Unijnych Projektów Transportowych w Warszawie	Kontrola projektu „Rozbudowa i przebudowa DK 94 w Sosnowcu – etap I: Rozbudowa skrzyżowania DK 94 z ul. Długosza”.
8.	28.09.2021 -	Dyrektor Izby Administracji Skarbowej w Katowicach	Prawidłowość gospodarowania środkami publicznymi obejmującymi część oświatową subwencji ogólnej w tym wykonywania obowiązków związanych z gromadzeniem danych stanowiących podstawę do jej naliczenia na 2018 rok.

9.	28.09.2021 -	Dyrektor Izby Administracji Skarbowej w Katowicach	Prawidłowość gospodarowania środkami publicznymi obejmującymi część oświatową subwencji ogólnej w tym wykonywania obowiązków związanych z gromadzeniem danych stanowiących podstawę do jej naliczenia na 2019 rok.
10.	26.10.2021 – 27.10.2021	Archiwum Państwowe w Katowicach	Kontrola archiwum zakładowego.
11.	26.10.2021 – 10.11.2021	Państwowa Inspekcja Pracy w Katowicach	Kontrola w zakresie przestrzegania przez pracodawcę przepisów z zakresu bezpieczeństwa i higieny pracy, w tym bezpieczeństwa pracy na stanowiskach pracy, a także wyposażenia pracowników w środki ochrony indywidualnej, chroniące ich przed oddziaływaniem wirusa COVID 19
12.	8.11.2021 – 10.11.2021	Śląski Urząd Wojewódzki w Katowicach	Wykorzystanie środków dotacji z budżetu państwa na realizację zadań nieodpłatnej pomocy prawnej i poradnictwa obywatelskiego.
13.	16.11.2021 -	Śląski Wojewódzki Inspektor Nadzoru Budowlanego	Udzielanie pozwoleń na budowę przez Prezydenta Miasta Sosnowca jako organu administracji architektoniczno-budowlanej w 2020 roku.

1. Kontrola doraźna projektu „Modernizacja infrastruktury autobusowo-tramwajowej na terenie Sosnowca – budowa i rozbudowa małych węzłów przesiadkowych i łączących je ścieżek rowerowych”, prowadzona przez Urząd Marszałkowski województwa śląskiego, rozpoczęła się 14 listopada 2018 r. i trwała do 26 października 2021 r. Przedmiotem kontroli była ocena zgodności wykorzystania środków finansowych z zakresem określonym w Umowie w sprawie dofinansowania projektu a w szczególności:
 - Zgodność postępowań w zakresie zamówień z przepisami prawa krajowego i wspólnotowego;
 - Zgodność realizacji rzeczowej projektu z wnioskiem o dofinansowanie, wnioskami o płatność i umową o dofinansowanie projektu (umowy z wykonawcami/dostawcami, osiągnięcie celu projektu), oględziny stanu rzeczowego powstałego w wyniku realizacji projektu.

W wyniku przeprowadzonej kontroli nie stwierdzono zastrzeżeń.

2. Kontrola doraźna projektu „Gospodarka wodno-ściekowa w Sosnowcu – etap III” prowadzona była w dniach 25-29 stycznia 2021 r. przez Narodowy Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej. Zakres kontroli obejmował:
 - Zrealizowany zakres rzeczowy projektu/przedsięwzięcia oraz jego zgodność z zapisami wynikającymi z wniosku oraz umowy o dofinansowanie;
 - Dokumentację techniczną, formalno-prawną dot. realizacji projektu/przedsięwzięcia oraz jej poprawność i zgodność z obowiązującymi przepisami prawa unijnego i krajowego;
 - Kontrolę osiągnięcia wskaźników produktu i rezultatu oraz uzyskania efektu ekologicznego zakładanego w Umowie o dofinansowanie;
 - Prawidłowość kwalifikowania wydatków dot. realizacji projektu/przedsięwzięcia w ramach POIiŚ 2014-2020;

- Dokumentację finansową i system finansowo-księgowy w zakresie przestrzegania wymogów wynikających z realizacji projektu/przedsięwzięcia dofinansowanego w ramach POIiŚ 2014-2020;
- Dokumenty dotyczące realizacji projektu/przedsięwzięcia potwierdzające rozeznanie rynku dla wydatków poniesionych na podstawie umów, do których nie miała zastosowania ustawa Prawo Zamówień Publicznych oraz zasada konkurencyjności;
- Strukturę organizacyjną dotyczącą zarządzania projektem/przedsięwzięciem i posiadanie oraz stosowanie procedur obowiązujących w ramach POIiŚ 2014-2020;
- Inne działania Beneficjenta.

W wyniku przeprowadzonej kontroli ustalono, co następuje:

- Zakres rzeczowy projektu jest zgodny z zapisami wynikającymi z Wniosku o dofinansowanie oraz Umowy o dofinansowanie. Zadania inwestycyjne zostały zakończone a stan zaawansowania projektu przedstawiony we wnioskach o płatność jest zgodny z faktycznie wykonanym zakresem robót. Nie odnotowano robót/dostaw niezgodnych z warunkami Umowy o dofinansowanie i umowami z wykonawcami. Wybudowana infrastruktura jest eksploatowana zgodnie z przeznaczeniem i nie odnotowano symptomów, które mogłyby świadczyć o występowaniu zagrożenia dla zachowania trwałości Projektu zgodnie z zapisami Wniosku o dofinansowanie i podpisaną Umową z Beneficjentem.
- Potwierdzono kompletność, poprawność i zgodność dokumentacji technicznej i formalno-prawnej dotyczącej realizacji projektu z obowiązującymi przepisami prawa unijnego i krajowego.
- Potwierdzono osiągnięcie wskaźnika produktu i częściowego na poziomie 82% wskaźnika rezultatu bezpośredniego.
- Potwierdzono prawidłowość kwalifikowania wydatków dotyczących realizacji projektu/przedsięwzięcia w ramach POIiŚ 2014-2020.
- Potwierdzono przestrzeganie wymogów wynikających z realizacji projektu/przedsięwzięcia dofinansowanego w ramach POIiŚ 2014-2020 w zakresie dokumentacji finansowej i systemu finansowo-księgowego.
- Potwierdzono, że Beneficjent nie zawarł w ramach wydatków kwalifikowanych umów, do których nie miała zastosowania ustawa Prawo Zamówień Publicznych oraz zasada konkurencyjności.
- Potwierdzono, że Beneficjent posiada udokumentowaną strukturę organizacyjną, zgodną z wymogami obowiązującymi w ramach POIiŚ 2014-2020.
- Potwierdzono, że Beneficjent prowadzi działania informacyjno-promocyjne zgodnie z zasadami obowiązującymi w ramach POIiŚ 2014-2020.
- Potwierdzono prawidłowość innych działań Beneficjenta kontrolowanych w zakresie procedur kontrolnych oraz systemu rocznych rozliczeń.

Przeprowadzona kontrola nie wykazała nieprawidłowości.

3. Audyt gospodarowania środkami pochodzącymi z budżetu Unii Europejskiej w ramach Programu Operacyjnego Infrastruktura i Środowisko na lata 2014-2020, przeprowadzony został przez Izbę Administracji Skarbowej w dniach 1 lutego – 26 lutego 2021 r. i dotyczył następujących obszarów:

- Zgodność wyboru operacji z kryteriami wyboru określonymi dla danego programu operacyjnego, brak fizycznego zakończenia ani pełnego wdrożenia operacji przed złożeniem przez Beneficjenta wniosku o dofinansowanie w ramach programu operacyjnego, wdrożenie operacji zgodnie z decyzją zatwierdzającą oraz spełnienie wszelkich warunków mających zastosowanie w czasie audytu, dotyczących jej funkcjonalności, stosowania i celów do osiągnięcia.
- Porównanie zgodności wydatków zadeklarowanych z zapisami księgowymi .
- Realizacja produktów i rezultatów, stanowiących podstawę płatności na rzecz Beneficjenta, w przypadku wydatków zadeklarowanych, spójność danych z informacjami przedłożonymi.
- Wypłata Beneficjentowi wkładu publicznego zgodnie z art. 132 ust. 1 rozporządzenia (UE) nr 1303/2013.

W wyniku przedmiotowej kontroli ustalono, że:

- Roboty budowlane sfinansowane w ramach badanych wniosków o płatność zostały faktycznie wykonane i są zgodne z Umową o dofinansowanie a wydatki ujęte w badanych wnioskach zostały szczegółowo opisane we Wniosku o dofinansowanie oraz Opisie Projektu będącym załącznikiem do Umowy o dofinansowanie oraz uwzględnione w budżecie Projektu.
- Badany projekt nie został ukończony w całości. Przedstawione do kontroli dokumenty poświadczają, iż powstała w ramach projektu infrastruktura jest wykorzystywana zgodnie z zapisami umowy lecz z uwagi na fakt nie ukończenia jej w całości, nie jest wykorzystywana w pełnym zakresie.
- Udział wkładu własnego Beneficjenta w całkowitych kosztach kwalifikowalnych jest zgodny z zapisami Umowy o dofinansowanie i w części sfinansowany ze środków kredytu przyznanego w ramach „Ramowego Programu Inwestycyjnego dla miast Aglomeracji Górnego Śląska – Sosnowiec- A” na podst. Umowy finansowej zawartej z Europejskim Bankiem Inwestycyjnym.
- W celu realizacji przedmiotowego zadania inwestycyjnego Gmina Sosnowiec, będąc zobligowana do stosowania przepisów ustawy Prawo Zamówień Publicznych, przeprowadziła postępowanie o udzielenie zamówienia publicznego, w wyniku którego wyłoniła wykonawcę zadania – Przedsiębiorstwo Wielobranżowe Banimex Sp. z o. o. Firma ta zobowiązała się do realizacji zakresu przedmiotu umowy przy udziale Przedsiębiorstwa Budowy Dróg „Drogopol-ZW” Sp. z o. o. w charakterze podwykonawcy.
- W toku projektowania inwestycji uzyskano stosowne pozwolenia, opinie i przedstawiono dokumentację dotyczącą zgodności planowanego przedsięwzięcia z zasadami ochrony środowiska.
- Wprowadzono zasady prowadzenia rachunkowości zgodne z zapisami Umowy o dofinansowanie, która zobowiązuje Beneficjenta do prowadzenia dla Projektu odrębnej ewidencji księgowej kosztów, wydatków i przychodów lub stosowania w ramach istniejącego systemu ewidencji księgowej odrębnego kodu księgowego umożliwiającego identyfikację wszystkich transakcji i poszczególnych operacji bankowych związanych z Projektem oraz dokonywania księgowania zgodnie z obowiązującymi przepisami. Wszystkie dokumenty księgowe zostały opisane w sposób jednoznacznie przypisujący je do danego projektu.
- W badanych wnioskach o płatność wykazano wartości wskaźników produktu i rezultatu osiągnięte w okresie sprawozdawczym i od początku realizacji Projektu na

poziomie 0%. Inwestycja jest w fazie realizacji. Zaplanowane wartości przedmiotowych wskaźników odnoszą się do obiektów budowlanych i zostaną osiągnięte w momencie oddania całości inwestycji do użytkowania, nie występuje zatem ryzyko ich nieosiągnięcia. Wartości wskaźników rezultatu bezpośredniego zostały zaplanowane na poziomie 0,00. Dane dot. osiągniętych wartości wskaźników produktu i rezultatu, ujęte w badanych Wnioskach o płatność, są zgodne z danymi ujętymi w systemie informatycznym.

- Wkład publiczny został wypłacony na konto bankowe Beneficjenta. Dokonane płatności nie zostały obciążone opłatami szczególnymi lub innymi opłatami o równoważnym skutku jak również nie zostały obciążone potrąceniami.

W wyniku przeprowadzonej kontroli nie stwierdzono nieprawidłowości.

4. Kontrola Urzędu Komunikacji Elektronicznej prowadzona była od 24 lutego 2021 r. do 14 kwietnia 2021 r. Zakres kontroli obejmował świadczoną przez Gminę Sosnowiec usługę dostępu do Internetu bez pobierania opłat lub w zamian za opłatę niższą niż cena rynkowa. W trakcie kontroli dokonano oględzin oraz zweryfikowano parametry pracy dla 10 wybranych lokalizacji. Sprawdzone następujące parametry: lokalizacje punktu hotspot, pasma pracy, typ urządzenia (zewnętrzne/wewnętrzne) sposób logowania i możliwości korzystania z internetu, prędkości łącza a także czas trwania sesji oraz wymagane przerwy między sesjami

W toku kontroli ustalono, że:

- Gmina Sosnowiec posiada dwie decyzje wydane przez prezesa UKE uprawniające do świadczenia usługi dostępu do Internetu bez pobierania opłat, umożliwiającego dostęp do sieci Internet („hotspot”) za pomocą urządzeń dostępowych w 39 lokalizacjach (22 zewnętrznych i 17 wewnętrznych).
- W czasie, w którym prowadzona była kontrola użytkowano 38 hotspotów (22 zewnętrznych i 16 wewnętrznych) z czego 11 było chwilowo nieczynnych z powodu remontów budynków, wymiany urządzeń itd. Jedna z lokalizacji, nie ujęta w wykazie, była wyłączona z eksploatacji z uwagi na remont budynku po pożarze.
- Sposób logowania, ustawienia prędkości, czasu trwania sesji, limitu pobierania danych oraz konfiguracje hotspotów są identyczne dla wszystkich lokalizacji w mieście.

Przeprowadzona kontrola nie wykazała nieprawidłowości.

5. Kontrola przeprowadzana przez Urząd Skarbowy w Sosnowcu: Prawidłowość wywiązywania się z obowiązków wynikających z przepisów prawa podatkowego VAT za okres 1.01.2018-31.12.2018 – kontrola trwa; przewidywana data zakończenia: 31 marca 2022 r.
6. Kontrola wykorzystania środków dla zadania zrealizowanego na podstawie umowy nr 333/2020/Senior+/M2 o dofinansowanie z budżetu państwa w ramach Programu Wieloletniego „Senior+” na lata 2015-2020 (edycja 2020) prowadzona była przez Śląski Urząd Wojewódzki w dniach 29 lipca-6 sierpnia 2021 r. Zadanie wykonywane było w Dziennym Domu Senior+ znajdującym się w strukturze Centrum Usług Socjalnych i Wsparcia w Sosnowcu i zostało zakończone w terminie wskazanym w umowie o dofinansowanie tj. do 31 grudnia 2020 r.

Zakresem kontroli objęte były:

- Realizacja rzeczowa zadania i promocja;
- Realizacja finansowa zadania.

Ustalenia poczynione podczas kontroli:

- Zakres rzeczowy zadania jest zgodny z zakresem wskazanym w sprawozdaniu końcowym z wykonania zadania. Kompletna dokumentacja dotycząca projektu jest przechowywana przez jednostkę realizującą zadanie.
- Placówka zapewnia 8-godzinną ofertę usług (w oparciu o rozpisany plan zajęć) od poniedziałku do piątku oraz dwa posiłki dziennie, która skierowana jest do osób nieaktywnych zawodowo w wieku powyżej 60 lat. Jednostka jest dostosowana do potrzeb osób niepełnosprawnych. Prowadzone są dzienne listy obecności potwierdzające frekwencję przy czym potwierdzono zgodność list obecności z frekwencją wykazaną w sprawozdaniu końcowym.
- Samorząd wypełnił obowiązki informacyjne wskazane w umowie o dofinansowanie - umieścił tablicę informacyjną wraz z informacją o korzystaniu z dofinansowania w widocznym miejscu oraz opatrzył dokumenty logo projektu.
- Ewidencja księgową prowadzona była przez Centrum Usług Socjalnych i Wsparcia w Sosnowcu. Wykorzystane środki dotacji zostały przeznaczone zgodnie z założeniami programu i umową o dofinansowanie tj. na zapewnienie funkcjonowania dziennego domu „Senior+” w terminie określonym w przedmiotowej umowie (1 stycznia-31 grudnia 2020 r.). Dokumenty księgowe wykazane w sprawozdaniu zawierały wszystkie elementy opisu wskazane w umowie. Informacje zawarte w zestawieniu faktur były zgodne z oryginałami dokumentów księgowych przedstawionymi do rozliczenia.
- Wkład własny samorządu stanowił ponad 60% wartości całego zadania. Miesięczna wartość dofinansowania jednego miejsca w domu seniora wyniosła 234,81 zł.
- Samorząd prawidłowo zrealizował zadanie w zakresie rzeczowym i finansowym oraz wypełnił obowiązki informacyjne wskazane w umowie o dofinansowanie.

Podczas przeprowadzonej kontroli nie stwierdzono nieprawidłowości.

7. Kontrola doraźna na zakończenie realizacji projektu „Rozbudowa i przebudowa DK 94 w Sosnowcu – etap I: Rozbudowa skrzyżowania DK 94 z ul. Długosza” prowadzona była przez Centrum Unijnych Projektów Transportowych w dniach 20 września – 1 października 2021. Celem kontroli było potwierdzenie realizacji przedmiotowego Projektu zgodnie z umową o dofinansowanie, potwierdzenie prawdziwości i prawidłowości poniesionych wydatków oraz zweryfikowanie treści wniosków o płatność w części dotyczącej przebiegu realizacji Projektu i potwierdzenie informacji tam zawartych ze stanem faktycznym. Ponadto celem kontroli na zakończenie Projektu jest potwierdzenie, że istnieją kompletne i dostępne wszystkie dokumenty obrazujące cykl życia Projektu.

Zakres kontroli obejmował:

- Ustalenie rzeczowego i finansowego stanu zaawansowania Projektu oraz porównanie ustaleń z danymi przedstawionymi we wniosku o płatność końcową;
- Potwierdzenie wykonania zakresu rzeczowego Projektu i osiągnięcie wskaźników produktu;
- Ustalenie czy Projekt jest realizowany zgodnie z przyjętym harmonogramem;

- Kontrolę wybranych dokumentów finansowych a także prawidłowość zaliczenia poniesionych wydatków do wydatków kwalifikowalnych w zakresie wcześniej niekontrolowanym przez CUPT;
- Kontrolę systemu księgowania wydatków kwalifikowalnych, sposób archiwizowania danych finansowo-księgowych;
- Weryfikację, czy majątek wytworzony lub zakupiony w celu realizacji Projektu jest wykorzystywany zgodnie z celami Projektu;
- Sprawdzenie podstawowych dokumentów formalno-prawnych związanych z Projektem i kontraktami;
- Sprawdzenie zapewnienia odpowiedniego nadzoru nad prowadzonymi pracami budowlanymi;
- Weryfikację prowadzenia działań informacyjnych i promocyjnych;
- Weryfikację zachowania zasad dotyczących archiwizacji dokumentów;
- Weryfikację wyników wcześniejszych audytów i kontroli Projektu oraz realizację zaleceń pokontrolnych;
- Kontrolę realizacji Projektu pod kątem zgodności Projektu z politykami horyzontalnymi (w szczególności kwestie ochrony środowiska).

W wyniku kontroli ustalono co następuje:

- Projekt realizowany był zgodnie z szeregiem wewnętrznych procedur wprowadzonych Zarządzeniami Prezydenta Miasta Sosnowca, składających się na obowiązujący system kontroli wewnętrznej, zarządzania ryzykiem oraz zapobiegania wystąpieniu korupcji i nadużyć finansowych oraz odpowiedniego postępowania w przypadku ich wykrycia. W trakcie realizacji projektu nie zaistniały żadne ryzyka. Projekt objęty był w trakcie realizacji: audytem gospodarowania środkami pochodzącymi z budżetu Unii Europejskiej oraz kontrolą wewnętrzną przeprowadzoną przez Komisję Rewizyjną Rady Miejskiej w Sosnowcu, które to nie wykazały żadnych nieprawidłowości.
- Zgodnie z wnioskiem o dofinansowanie w ramach Projektu nastąpiła przebudowa istniejącego jednopoziomowego skrzyżowania ciągu DK94 z drogą powiatową DP7623S (ul. Długosza) na węzeł drogowy dwupoziomowy, w którym DK94 przebiega w wykopie (w tunelu „otwartym”) natomiast droga powiatowa została na istniejącym poziomie. W miejscu istniejącego skrzyżowania wybudowano rondo mające połączenie z drogami zbiorczymi (łącznicami) drogi krajowej DK94. Długość odcinka drogi krajowej objętego I etapem jej przebudowy wynosi 1310 m oraz 331,23 m drogi powiatowej.
- Zespół Kontrolujący potwierdził realizację zadań inwestycyjnych objętych zakresem rzeczowym Projektu, które zostały ukończone zgodnie z terminami umownymi. Potwierdzono także prowadzenie działań informacyjno-promocyjnych.
- Zespół Kontrolujący potwierdził zgodne z zapisami Specyfikacji Istotnych Warunków Zamówienia prawidłowe działania nadzoru inwestorskiego, w tym prowadzenie bieżącej kontroli kontrolowania jakości wykonywanych robót i wbudowywanych materiałów zgodnie z dokumentacją projektową, z wymaganiami i wytycznymi określonymi w umowie na roboty budowlane oraz w dokumentacji projektowej i przepisach prawa.
- W dniu 17 maja 2021 r. wydano zaświadczenie uprawniające inwestora do rozpoczęcia użytkowania obiektów budowlanych zrealizowanych w ramach Projektu.

- Do czasu trwania kontroli w ramach Projektu przeprowadzono jeden przegląd gwarancyjny, w dniu 14 września 2021 r., zgodnie z którym wskazano konieczność naprawy oznakowania poziomego na przejściach dla pieszych. W zaleceniach pokontrolnych zobowiązano Beneficjenta do przedstawienia Zespołowi Kontrolującemu dokumentów potwierdzających wykonanie usterki – zalecenie zrealizowano.
- Na dzień kontroli nie dokonano rozliczenia nakładów inwestycyjnych na środki trwałe pomimo zakończenia robót i oddania infrastruktury do użytkowania. Rozliczenie planowane było do dnia 15 listopada 2021 r. W zaleceniach pokontrolnych zobowiązano Gminę do przekazania kopii dowodów OT oraz wydruków/zapisów z ewidencji księgowej, potwierdzających rozliczenie nakładów inwestycyjnych na środki trwałe oraz dowodów potwierdzających przekazanie środków trwałych w postaci sieci wodociągowej i kanalizacyjnej do Sosnowieckich Wodociągów S.A. Z uwagi na duży zakres rzeczowo-finansowy zwrócono się z prośbą o wydłużenie terminu przekazania przedmiotowych dokumentów do dnia 15 grudnia 2021 r. Ponadto poinformowano, że po przeprowadzonej analizie środki trwałe w postaci sieci wodociągowej i kanalizacyjnej nie będzie przekazywany do Sosnowieckich Wodociągów S.A. z uwagi na fakt, iż wymieniona sieć nie była budowana od podstaw lecz wykonano przekładkę sieci istniejącej, zatem nie powstał nowy środek trwały. Zalecenie zostało zrealizowane a dokumenty księgowe przekazane.
- Na dzień kontroli całkowita wartość księgowa Projektu (108 265 271,39 zł.) jest wyższa od planowanego, całkowitego kosztu realizacji Projektu o kwotę 757 862,08 zł. W zaleceniach pokontrolnych zobowiązano Gminę, w związku z zakończeniem realizacji projektu i złożeniem Wniosku o płatność końcową, do aktualizacji Harmonogramu Realizacji Projektu w zakresie całkowitej wartości projektu. Zalecenie zostało zrealizowane.
- W okresie realizacji projektu uzyskano dochody z tytułu sprzedaży drewna pozyskanego z wycinki drzew i złomu stalowego, które zostały wykazane we wniosku o płatność końcową jako podstawa pomniejszenia wydatków oraz dofinansowania.

W wyniku kontroli nie stwierdzono nieprawidłowości.

8. Kontrola Prawidłowości gospodarowania środkami publicznymi obejmującymi część oświatową subwencji ogólnej w tym wykonywania obowiązków związanych z gromadzeniem danych stanowiących podstawę do jej naliczenia na 2018 rok – oczekujemy na protokół pokontrolny.
9. Kontrola Prawidłowości gospodarowania środkami publicznymi obejmującymi część oświatową subwencji ogólnej w tym wykonywania obowiązków związanych z gromadzeniem danych stanowiących podstawę do jej naliczenia na 2019 rok – oczekujemy na protokół pokontrolny.

10. Kontrola archiwum zakładowego przeprowadzona została przez Archiwum Państwowe w Katowicach w dniach 26-27 października 2021 r. a jej zakres obejmował przestrzeganie przepisów o narodowym zasobie archiwalnym i archiwach w zakresie postępowania z dokumentacją przechowywaną w archiwum zakładowym.

W wyniku kontroli ustalono co następuje:

- Przepisy kancelaryjno-archiwalne są stosowane z drobnymi nieprawidłowościami. Dokumentacja przekazywana jest do archiwum zakładowego w stanie uporządkowanym i na podstawie ewidencji.
- Materiały archiwalne są uporządkowane, spaginowane i przechowywane w teczkach i pudłach z tektury bezkwasowej.
- Przed sporządzeniem protokołu Archiwum Państwowe w Katowicach otrzymało sprawozdanie z pracy archiwum zakładowego za 2021 rok.
- Do pracy w archiwum zakładowym została wyznaczona jeszcze jedna osoba.
- Ze względu na zmianę pracownika na stanowisku archiwisty zakładowego należy przyjąć, że wszystkie prace w archiwum zakładowym, zwłaszcza związane z usuwaniem nieprawidłowości i przygotowaniem materiałów archiwalnych do przekazania do zasobu Archiwum Państwowego w Katowicach, będą rozciągnięte w czasie.
- Komórki organizacyjne, z których funkcjonowaniem zapoznano się podczas kontroli (WAB, WKM) stosują obowiązujące przepisy prawa a ich archiwa podręczne prowadzone są prawidłowo.
- Pomimo występujących nieprawidłowości w stosowaniu przepisów instrukcji kancelaryjnej i archiwalnej, działalność archiwum zakładowego Urzędu Miejskiego w zakresie objętym kontrolą oceniona została pozytywnie.

Stwierdzone nieprawidłowości:

- W zakresie stosowania przepisów kancelaryjno-archiwalnych: nie nanosi się na teczki sygnatury archiwalnej, nie prowadzi się jednego wykazu spisów zdawczo-odbiorczych.
- Nie przekazano do zasobu Archiwum Państwowego w Katowicach materiałów archiwalnych, dla których upłynął 25-letni okres od ich wytworzenia.
- Stanowiska pracy dla archiwistów znajdują się w pomieszczeniu, w którym przechowywana jest najstarsza dokumentacja, co naraża pracowników na kontakt z kurzem i szkodliwymi mikroorganizmami.

Zalecenia pokontrolne:

- Prowadzić jeden wykaz spisów zdawczo-odbiorczych.
- Po zarejestrowaniu spisów zdawczo-odbiorczych w wykazie spisów, nanosić na teczki sygnatury archiwalne.
- Przekazać do Archiwum Państwowego w Katowicach materiały archiwalne wyszczególnione w protokole kontroli. Należy przejrzeć każdą teczkę aktową i poprawić ewentualne błędy w uporządkowaniu oraz sporządzić odpowiednie spisy zdawczo-odbiorcze (termin wykonania: 29 marca 2024 r.)
- Przekwalifikować do kategorii A i właściwie uporządkować księgi ewidencyjne i karty ewidencyjne mieszkańców (termin wykonania: 31 grudnia 2025 r.)
- Przekwalifikować do materiałów archiwalnych i uporządkować akta osobowe pracowników Urzędu założone do 1950 r. i akta założone od 1951 r. (po przeprowadzeniu ekspertyzy archiwalnej przez pracowników Archiwum Państwowego w Katowicach).
- Rozważyć wygospodarowanie pokoju biurowego dla archiwum zakładowego.

11. Kontrola Państwowej Inspekcji Pracy w Katowicach przeprowadzona została w dniu 26 października 2021 r. na okoliczność remontu prowadzonego w budynku Urzędu Miejskiego przy ul. Mościckiego 14.

Zakres kontroli obejmował:

- przestrzeganie przez pracodawcę przepisów z zakresu bezpieczeństwa i higieny pracy, w tym bezpieczeństwa pracy na stanowiskach pracy,
- wyposażenie pracowników w środki ochrony indywidualnej, chroniące ich przed oddziaływaniem wirusa COVID 19.

Ustalenia poczynione w trakcie kontroli:

- Temperatura powietrza w pokojach pracowników (poza sekretariatem) przekraczała 18 stopni Celsjusza. W sekretariacie temperatura wynosiła 17,3 stopnie Celsjusza, toteż zobowiązano Naczelnika Wydziału do zapewnienia temperatury minimalnej w pomieszczeniach zajmowanych przez pracowników, wynoszącej 18 stopni Celsjusza. Zalecenie zostało zrealizowane na bieżąco poprzez podnoszenie temperatury w pomieszczeniach grzejnikami elektrycznymi.
- Sprawdzono, czy pracownikom zapewniono środki związane ze zwalczaniem epidemii Covid 19. W pomieszczeniach nie stwierdzono płynu do dezynfekcji, maseczek jednorazowych a także używania przez pracowników jak i naczelnika wydziału maseczek jednorazowych. Ponadto stwierdzono, że nie zapewniono właściwego stanowiska do obsługi interesantów, które zawierałoby osłonę z pleksi.
- Przed podpisaniem protokołu potwierdzono, że pracownikom zapewnia się właściwą temperaturę w pomieszczeniach a także płyn do dezynfekcji i maseczki jednorazowe. Służba BHP dodatkowo stwierdziła, że zaktualizowała ocenę ryzyka zawodowego rozszerzając katalog zagrożeń o Sars Cov 2.

12. Kontrola Śląskiego Urzędu Wojewódzkiego w Katowicach: Wykorzystanie środków dotacji z budżetu państwa na realizację zadań nieodpłatnej pomocy prawnej i poradnictwa obywatelskiego – oczekujemy na protokół pokontrolny.

13. Kontrola ŚWINB: Udzielanie pozwoleń na budowę przez Prezydenta Miasta Sosnowca jako organ administracji architektoniczno-budowlanej w 2020 roku – kontrola trwa.

NACZELNIK WYDZIAŁU
Organizacyjnego i Informatyzacji


Marka Sitarz-Kruk