

**Informacja o sposobie wykorzystania
przez Podlaski Urząd Wojewódzki w Białymstoku wyników kontroli NIK
i innych organów kontroli w roku 2005**

I. W roku 2005 w Podlaskim Urzędzie Wojewódzkim w Białymstoku organy kontroli zewnętrznej przeprowadziły ogółem **12** kontroli, z tego :

1. **Najwyższa Izba Kontroli -5** kontroli w zakresie :

- wykonania budżetu państwa w roku 2004 w części 85/20 – województwo podlaskie,
- wywiązywania się z obowiązku udostępniania informacji publicznej,
- nadzoru nad gospodarowaniem nieruchomościami skarbu państwa w okresie od 1.01.2003 do 30.04.2005.,
- wykorzystania funduszy strukturalnych w ramach Zintegrowanego Programu Operacyjnego Rozwoju Regionalnego (ZPORR),
- przestrzegania wymagań dotyczących opłat eksploatacyjnych za wydobyte kopaliny w latach 2002-2004;

2. **Urząd Kontroli Skarbowej – 4** kontrole w zakresie :

- wywiązywania się z warunków finansowania pomocy ze środków pochodzących z Funduszu Phare oraz celowości i zgodności z prawem gospodarowania w/w środkami przyznanymi na realizację projektu PL 0005.04-Budowa przejścia granicznego w Kuźnicy,
- przygotowania Podlaskiego Urzędu Wojewódzkiego do absorpcji środków z funduszy strukturalnych,
- prawidłowości prywatyzacji Przedsiębiorstwa Handlu Opatem i Materiałami Budowlanymi w Białymstoku,
- prawidłowości wykorzystania dotacji ze środków EFSAL przeznaczonych na cele osłonowe, przez Białostockie Przedsiębiorstwo Instalacji Sanitarnych w Białymstoku;

3. **Ministerstwo Gospodarki, Pracy i Polityki Społecznej - 1** kontrolę w zakresie wykorzystania w 2004r. środków budżetowych przeznaczonych na realizację programów z zakresu wspierania osób z zaburzeniami psychicznymi;

4. **Biuro Pełnomocnika Rządu ds. Osób Niepełnosprawnych** – 1 kontrolę w zakresie warunków prawidłowości i jednolitości stosowania przepisów, standardów i procedur w sprawach orzekania o niepełnosprawności oraz zgodności wydawanych orzeczeń z zebranymi dokumentami i przepisami;

5. **Szef Obrony Cywilnej Kraju** – 1 kontrolę dotyczącą oceny realizacji przez Szefa Obrony Cywilnej Województwa zadań szkoleniowych w zakresie obrony cywilnej.
Wszystkie kontrole uzyskały pozytywną ocenę, z tym, że 8 kontroli uzyskało ocenę pozytywną z uchybieniami.

II. W roku 2005 Ministerstwo Finansów dokonało „oceny stosowania ustawy o finansach publicznych w zakresie audytu wewnętrznego, funkcjonowania standardów audytu wewnętrznego oraz w zakresie kontroli finansowej i funkcjonowania standardów kontroli finansowej”.

W ramach przeprowadzonej oceny Ministerstwo wydało dwa zalecenia tj.: kwalifikowania poszczególnych zadań jako audytu systemu, audytu finansowego i działalności oraz stosowania upoważnień wyłącznie osobom zatrudnionym na stanowisku audytora wewnętrznego. Pracownicy Komórki Audytu Wewnętrznego PUW przyjęli zalecenia do wiadomości i stosowania.

Działania Komórki Audytu Wewnętrznego oceniono pozytywnie.

III. 4 kontrole **nie wykazały nieprawidłowości** w funkcjonowaniu Urzędu. Były to kontrole, w trakcie których oceniono działalność :

a) **Wydziału Spraw Społecznych** w zakresie :

- wykorzystania w 2004r. środków budżetowych przeznaczonych na realizację programów z zakresu wspierania osób z zaburzeniami psychicznymi,
- warunków prawidłowości i jednolitości stosowania przepisów, standardów i procedur w sprawach orzekania o niepełnosprawności oraz zgodności wydawanych orzeczeń z zebranymi dokumentami i przepisami;

b) **Wydziału Skarbu Państwa i Przekształceń Własnościowych** w zakresie :

- prawidłowości prywatyzacji Przedsiębiorstwa Handlu Opatem i Materiałami Budowlanymi w Białymstoku,
- prawidłowości wykorzystania dotacji ze środków EFSAL przeznaczonych na cele ośłonowe przez Białostockie Przedsiębiorstwo Instalacji Sanitarnych w Białymstoku.

IV. Pozostałe kontrole wykazały uchybienia i nieprawidłowości, które znalazły odzwierciedlenie w treści wystąpień pokontrolnych adresowanych do Wojewody. Uwagi i wnioski zawarte w tych wystąpieniach wykorzystano w sposób następujący :

1) **w wyniku kontroli dotyczącej wykonania budżetu państwa w roku 2004 w części 85/20 – województwo podlaskie** przeprowadzonej w Urzędzie, Najwyższa Izba Kontroli zaleciła:

- planowanie wydatków majątkowych w wysokości umożliwiającej wykorzystanie ich w roku budżetowym,
- sporządzanie sprawozdania rocznego budżetu Wojewody w terminie ustawowym,
- egzekwowanie od starostów wykazywania w sprawozdaniach Rb-27ZZ odsetek od zaległych i nieopłaconych należności SP z tytułu gospodarowania nieruchomościami SP oraz wystąpienie do starostów o podjęcie skutecznych działań w celu wyegzekwowania zaległości z tytułu gospodarowania nieruchomościami SP,
- dokonywanie zamówień publicznych z zachowaniem zasad, form i trybów określonych w ustawie Prawo zamówień publicznych,
- wyegzekwowanie od pracowników PUW prowadzenia szkoleń i kursów w czasie wolnym od świadczenia pracy,
- respektowanie ustalonych kryteriów wyboru wykonawców analiz prywatyzacyjnych przedsiębiorstw.

W ramach realizacji zaleceń pokontrolnych :

- zobowiązano wydziały i służby zespolone do planowania wydatków majątkowych w wysokości umożliwiającej wykorzystanie ich w roku budżetowym oraz racjonalnego gospodarowania środkami finansowymi określonymi w budżecie Wojewody,
- w celu zabezpieczenia wykonywania zadań z zakresu sprawozdawczości budżetowej zaplanowano wzmocnienie obsady komórki organizacyjnej odpowiedzialnej za sporządzanie sprawozdań budżetowych,
- podjęto działania mające na celu wyegzekwowanie od starostów wykazywania w sprawozdaniach Rb-27ZZ odsetek od zaległych i nieopłaconych należności SP z tytułu gospodarowania nieruchomościami SP; wystosowano pismo do starostów z prośbą o podjęcie skutecznych

działań mających na celu wyegzekwowanie zaległości z tytułu gospodarowania nieruchomościami SP,

- w zakresie zamówień publicznych podjęto działania mające na celu doskonalenie procedury zamówień publicznych oraz tworzenie schematów postępowań dla pracowników zatrudnionych w Oddziale do Spraw Zamówień Publicznych w BDG,
- dyrektor generalny PUW, w celu wyeliminowania nieprawidłowości w zakresie prowadzenia szkoleń wprowadził następujące zasady obowiązujące pracowników prowadzących szkolenia:
 - wszyscy członkowie korpusu służby cywilnej prowadzący szkolenia oraz kursy muszą uzyskać zgodę dyrektora generalnego na podjęcie działalności tego typu,
 - szkolenia powinny być prowadzone w ramach urlopu wypoczynkowego lub, w przypadku krótkich szkoleń w ramach wyjścia prywatnego w godzinach służbowych za odpracowaniem,
 - zgoda na prowadzenie szkolenia będzie udzielana indywidualnie, po dokonaniu analizy przedstawionych informacji dot.: tematu, nazwy organizatora, adresatów, daty szkolenia,
- respektowanie w zakresie ustalonych kryteriów wyboru wykonawców analiz prywatyzacyjnych przedsiębiorstw uwzględniono w kryteriach ocen ofert stanowiących załącznik do zarządzenia Wojewody Podlaskiego Nr 144/05 z dnia 14 lipca 2005r.

2) w wyniku kontroli dotyczącej gospodarowania nieruchomościami Skarbu Państwa NIK zaleciła :

- dokonanie w starostwach kontroli gospodarowania nieruchomościami SP,
- sporządzanie, we współpracy z Wydziałem Finansów i Budżetu, spójnych sprawozdań o dochodach i zaległościach,
- przekazywanie dotacji w odpowiednich paragrafach,
- sprawdzenie prawidłowości wykorzystania dotacji przez Starostwa Powiatowe w Bielsku Podlaskim i Hajnówce,
- zweryfikowanie prawidłowości potrąceń przez starostów odsetek od przedterminowych należności z tytułu gospodarowania nieruchomościami Skarbu Państwa.

Realizując zalecenia (Wydział Rozwoju Regionalnego oraz Wydział Finansów i Budżetu):

- w 2005 r. przeprowadzono planowaną kontrolę gospodarowania nieruchomościami SP w Kolnie oraz kontrole doraźne w Starostach: w Bielsku Podlaskim i Hajnówce obejmujące również prawidłowość naliczania odsetek od przedterminowych należności z tytułu gospodarowania nieruchomościami Skarbu Państwa; na rok 2006 zaplanowano przeprowadzenie kontroli w 6 starostwach,
 - ustalono, że sprawozdania z dochodów i zaległości będą sporządzane na druku Rb-27ZZ,
 - wnioski o dotacje są wnikliwie analizowane pod względem klasyfikacji budżetowej,
 - wyniki kontroli zostały omówione na 2 naradach z Sekretarzami Powiatów i Geodetami Powiatowymi;
- 3) **w wyniku kontroli „wywiązywania się z warunków finansowania pomocy ze środków pochodzących z Funduszu Phare oraz celowości i zgodności z prawem gospodarowania w/w środkami przyznanymi na realizację projektu PL 0005.04-Budowa Przejścia granicznego w Kuźnicy” UKS zalecił dokonanie pełnego rozliczenia inwestycji wraz z odpowiednimi zapisami w księgach rachunkowych.** Wydział Rozwoju Regionalnego pismem z dnia 22 września 2005r. znak RR.IX.EM.09351-3/05 poinformował organ kontroli o zrealizowaniu powyższego zalecenia tj. o sporządzeniu pełnego rozliczenia inwestycji dotyczącej budowy drogowego przejścia granicznego w Kuźnicy Białostockiej oraz dokonaniu odpowiednich zapisów w księgach rachunkowych;
- 4) **w wyniku kontroli przeprowadzonej przez Najwyższą Izbę Kontroli w zakresie wywiązywania się z obowiązku udostępniania informacji publicznej –** zalecono uzupełnienie treści strony BIP o dane dotyczące przebiegu i efektów kontroli przeprowadzanych w Urzędzie przez podmioty zewnętrzne. Zalecenie to zostało zrealizowane, a wykaz jest na bieżąco aktualizowany;
- 5) **w wyniku kontroli przestrzegania wymagań dotyczących opłat eksploatacyjnych za wydobyte kopaliny w latach 2002-2004** przeprowadzonej przez Najwyższą Izbę Kontroli zalecono :

- wyeliminowanie przewlekłości w postępowaniach administracyjnych dotyczących koncesji na wydobywanie kopalin oraz uchybień w zakresie wzywania przedsiębiorców,
- zakończenie postępowań i wydania rozstrzygnięć wobec 18 koncesjonariuszy i 3 gmin,
- powiadamianie właściwego starosty o każdym przypadku wydobycia kopaliny bez wymaganej koncesji,
- przestrzeganie właściwości rzeczowej przy wydawaniu decyzji kierowanych do skontrolowanych zakładów górniczych.

Wydział Środowiska i Rolnictwa realizując powyższe zalecenia poinformował NIK, że:

- wydano polecenia podległym służbom o bezwzględne przestrzeganie procedur określonych art. 64, 35 i 36 kpa,
- podjęto zdecydowane działania w celu zakończenia postępowań w stosunku do 18 przedsiębiorstw i 3 gmin,
- zalecono służbom szczególny nadzór oraz zasięganie opinii prawnych w przypadkach budzących wątpliwości przy wydobywaniu kopalin bez wymaganej koncesji;

6) w wyniku kontroli Szefa Obrony Cywilnej w zakresie oceny realizacji przez Szefa Obrony Cywilnej Województwa zadań szkoleniowych w zakresie obrony cywilnej zalecono :

- uszczegółowienie zasady nadzoru merytorycznego, sprawowanego przez Dyrektora WZK nad działalnością szkoleniową MOSOC, uwzględniając w szczególności: kryteria doboru kadry dydaktycznej, prowadzenie oceny szkoleń i hospitację zajęć,
- zapewnienie odpowiednich środków finansowych na organizowanie szkolenia ludności oraz ćwiczeń w zakresie obrony cywilnej,
- wykazywanie w działalności sprawozdawczej MOSOC oprócz informacji statystycznej, wyników badań oceny efektywności szkolenia (ankietowanie uczestników kursów i szkoleń),
- kierowanie nowozatrudnionych pracowników WZK PUW na szkolenia, zgodnie z wytycznymi Szefa OCK.

Realizując zalecenia Wydział Zarządzania Kryzysowego :

- zaakceptował przedstawianą przez dyrektora MOSOC listę wykładowców angażowanych do prowadzenia szkoleń w MOSOC,
- zobowiązał dyrektora MOSOC do uzgadniania wszelkich zmian na zaakceptowanej liście wykładowców,
- ustalił harmonogram hospitacji zajęć w MOSOC,
- zapewnił, że dołoży starań, aby w budżetach na następne lata kwota przeznaczona na realizację szkoleń i ćwiczeń obrony cywilnej znacząco wzrosła,
- zobowiązał dyrektora MOSOC do prowadzenia ankiet dla uczestników szkoleń, oceniających efektywność zajęć; wyniki oceny będą załączane do sprawozdań składanych do WZK,
- oświadczył, iż nowozatrudnieni pracownicy WZK będą przeszkoleni zgodnie z wytycznymi Szefa Obrony Cywilnej Kraju.

7) **w związku z kontrolą przeprowadzoną przez NIK w zakresie wykorzystania w okresie od czerwca 2004 roku do września 2005 roku, funduszy strukturalnych w ramach Zintegrowanego Programu Operacyjnego Rozwoju Regionalnego (ZPORR)** zalecono wyeliminowanie przypadków nieterminowego przekazywania do Urzędu Marszałkowskiego sprawozdań z realizacji zadań z zakresu promocji i informacji o ZPORR oraz stwierdzono opóźnienie w opracowaniu *Rocznego planu kontroli* na 2005 rok o 17 dni.

W ramach realizacji zaleceń i uwag w Biurze Zarządzania Funduszami Europejskim zwrócono uwagę pracownikom i zobowiązano do terminowego przekazywania właściwym instytucjom wszelkich dokumentów, w tym m.in. sprawozdań z realizacji zadań z zakresu informacji i promocji ZPORR oraz planów kontroli.

W okresie po zakończonej kontroli wszystkie przedmiotowe sprawozdania są przekazywane terminowo.

W kwestii opóźnienia w opracowaniu *Planu kontroli na 2005 r.* BZF wyjaśniło, iż wynikało ono z chęci zawarcia jak największej ilości umów z beneficjentami i wystąpiło tylko na początku 2005 r. Kolejne, określone procedurą, aktualizacje *Planu kontroli* dokonywane były terminowo i przesyłane do Instytucji Zarządzającej, a Roczny Plan Kontroli na 2006 r. został zatwierdzony przez

Instytucję Zarządzającą w przewidzianym procedurą terminie jako jedyny w kraju;

8) **w wyniku kontroli Urzędu Kontroli Skarbowej przeprowadzonej w zakresie przygotowania Podlaskiego Urzędu Wojewódzkiego do absorpcji środków z funduszy strukturalnych** - stwierdzono, że:

- zakresy czynności, uprawnień i odpowiedzialności poszczególnych pracowników BZFE nie zawierają zapisów dotyczących obowiązków związanych z archiwizacją dokumentów,
- należy wzmocnić rolę i odpowiedzialność Oddziału Weryfikacji i Potwierdzania Płatności w zakresie występowania wobec beneficjentów z żądaniem zwrotu kwoty przekazanych środków, potrącenia kwoty nieprawidłowości z kolejnej refundacji, występowania z powództwem cywilnym w przypadku wykrycia nieprawidłowości przez inne komórki organizacyjne,
- z wyjątkiem jednej osoby, żaden z pracowników Oddziału Monitoringu i Raportowania nie posiadał w zakresie czynności i odpowiedzialności przypisanego obowiązku sporządzania raportów o nieprawidłowościach,
- nie opracowano odrębnych procedur (instrukcji) wprowadzania danych do systemu SIMIK.

W związku z tym w Biurze Zarządzania Funduszami Europejskimi :

- wprowadzono odpowiednie zapisy do zakresów czynności, uprawnień i odpowiedzialności pracowników BZFE,
- w podręczniku procedur Instytucji Pośredniczącej dla ZPORR, zatwierdzonym w dniu 09.03.2005 roku uwzględniono zapisy , iż poszczególne komórki konsultują podejmowane w tym zakresie decyzje z Oddziałem Weryfikacji i Potwierdzania Płatności oraz przekazują do wiadomości Oddziału Weryfikacji i Potwierdzania Płatności kopie korespondencji z beneficjentami w przedmiotowej sprawie,
- w dniu 18 lutego 2005 roku został utworzony Oddział Obsługi Projektów, do którego zadań należy m.in. koordynowanie działań związanych z informowaniem o nieprawidłowościach; w zakresach czynności wszystkich pracowników Oddziału Obsługi Projektów zostało ujęte zadanie dotyczące sporządzania raportów,

- ponadto poinformowano organ przeprowadzający kontrolę, że dokumenty programowe nie przewidują przygotowywania odrębnych procedur wprowadzania danych do systemu SIMIK przez Instytucję Pośredniczącą.

V. Poza wyżej omówionymi wystąpieniami pokontrolnymi, w roku 2005 NIK przekazywała Wojewodzie ogólne informacje o wynikach przeprowadzonych kontroli.

Informacje były na bieżąco analizowane przez rzeczowo właściwe wydziały PUW, a wynikające z nich wnioski wykorzystywano do likwidacji stwierdzonych uchybień i nieprawidłowości, a także do podejmowania działań, których celem jest zapobieganie ich powstawaniu w przyszłości.

Nawet, jeżeli województwo podlaskie nie było objęte kontrolą lub ustalenia kontroli wskazały na zadowalający stan kontrolowanych dziedzin, o wynikach kontroli przedstawianych w informacjach pokontrolnych NIK, Wydział Prawny i Nadzoru informował wszystkie zainteresowane jednostki, z zaleceniem ich wykorzystania w bieżącej działalności.

Sposób wykorzystania informacji pokontrolnych NIK przedstawia się następująco :

1) część informacji w związku z uwagami i wnioskami w nich zawartymi Wydziały Urzędu przekazywały jednostkom samorządu terytorialnego, jednostkom zespolonej administracji rządowej w województwie lub innym jednostkom podległym nadzorowi wojewody, w celu zapoznania się i wykorzystania w ramach realizacji ustawowych zadań. I tak :

➤ Wydział Polityki Społecznej

- ✓ przekazał do powiatowych zespołów ds. orzekania o niepełnosprawności **Informację NIK dotyczącą kontroli funkcjonowania systemu orzecznictwa lekarskiego ZUS dla celów rentowych oraz systemu orzekania o stopniu niepełnosprawności** w celu zapoznania się i wykorzystania ocen i uwag zawartych w tej Informacji. Ponadto w dniu 13.12.2005r. odbyło się spotkanie z przewodniczącymi powiatowych zespołów, na którym omówiono m.in. ustalenia NIK zawarte w w/w Informacji,
- ✓ przekazał **Informację NIK z kontroli przeprowadzonej w zakresie utworzenia i funkcjonowania Narodowego Funduszu Zdrowia**: Przewodniczącej Rady

Nadzorczej Podlaskiego Oddziału Wojewódzkiego Narodowego Funduszu Zdrowia,

- ✓ o wnioskach i uwagach zawartych w **Informacji NIK dotyczącej wyników kontroli realizacji przez wojewodów zadań w zakresie rejestracji i kontroli zakładów opieki zdrowotnej w świetle prawidłowości ich działania** Wydział poinformował i zobowiązał do realizacji wniosków organy założycielskie zoz oraz Dyrektora Podlaskiego Centrum Zdrowia Publicznego w Białymstoku,
 - ✓ **Informację NIK dotyczącą funkcjonowania oraz dostępności do leczenia nerkozastępczego w latach 2000-2004** przekazał Dyrektorowi PCZP w Białymstoku, Marszałkowi Województwa, Prezydentom Miast, Starostom Powiatów, Konsultantowi Wojewódzkiego w dziedzinie nefrologii, celem wykorzystania w ramach sprawowanego nadzoru nad funkcjonowaniem SP ZOZ-ów wniosków zawartych w Informacji,
 - ✓ o potrzebie podjęcia działań przez samorządy powiatowe w zakresie organizacji i finansowania warsztatów terapii zajęciowej poinformowano prezydentów miast oraz starostów w związku z uwagami i wnioskami NIK zawartymi w **Informacji dotyczącej wyników kontroli organizacji i finansowania warsztatów terapii zajęciowej przy udziale środków Państwowego Funduszu Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych**.
- Wydział Spraw Obywatelskich i Migracji o ustaleniach kontroli NIK zawartych w **Informacji „Realizacja przez gminy zadań z zakresu spraw obywatelskich”** poinformował kierowników USC w województwie podlaskim, a ponadto omówiono wyniki tej kontroli w czasie narady z kierownikami USC w marcu 2005r. Ponadto realizując zadania wojewody w zakresie nadzoru nad urzędami stanu cywilnego w trakcie kontroli przeprowadzanych przez Wydział w II półroczu 2005r. zwracano szczególną uwagę na zagadnienia negatywnie oceniane przez NIK w w/w Informacji oraz przeprowadzono kontrole doraźne dotyczące wyposażenia USC w urządzenia do pomiaru wilgotności i temperatury pomieszczeń oraz w sprzęt p/pożarowy.
- Wydział Środowiska i Rolnictwa
- ✓ o wynikach kontroli zawartych w **Informacji NIK dotyczącej funkcjonowania nadzoru nad obrotem i ubojem zwierząt rzeźnych** Wydział

poinformował Urząd Marszałkowski oraz zwrócił się z prośbą o sporządzenie informacji na temat realizacji programu upowszechniania wśród rolników znajomości ustawy o ochronie zwierząt oraz jego wdrażania; informację taką Urząd Marszałkowski przedstawił wojewodzie,

- ✓ zalecenia zawarte w **Informacji NIK dotyczącej wyników kontroli funkcjonowania gospodarstw pomocniczych jednostek sektora finansów publicznych** przekazano do Suwalskiego Parku Krajobrazowego w celu dokonania szczegółowej analizy funkcjonowania gospodarstwa pomocniczego w kontekście przedmiotowej informacji; w wyniku przeprowadzonej analizy stwierdzono, że przedmiotowe gospodarstwo wypełnia swoje funkcje,
- ✓ do wykorzystania w pracy służb doradczych przekazano Podlaskiemu Ośrodkowi Doradztwa Rolniczego w Szepietowie **Informację NIK o wynikach kontroli wykorzystania środków publicznych w tym pomocowych przez jednostki spółdzielczości rolniczej, mleczarskiej, ogrodniczo-pszczelarskiej i wiejskiej**,
- ✓ w związku z uwagami i wnioskami zawartymi w **Informacji NIK dotyczącej wyników kontroli ochrony środowiska przed elektromagnetycznym promieniowaniem niejonizującym** - poinformowano NIK o prowadzeniu od 2001 roku rejestru dotyczącego instalacji emitujących pola elektromagnetyczne. W celu aktualizacji rejestru wystosowano pismo do starostw o przedłożenie danych w tym zakresie. Powiaty przekazały wykaz 130 instalacji emitujących pola elektromagnetyczne. Stosowną informację o prowadzeniu rejestru przekazano też Prezesowi Rady Ministrów.

➤ Wydział Rozwoju Regionalnego :

- ✓ uwzględniając zalecenia NIK wynikające z **Informacji dotyczącej wyników kontroli realizacji przedsięwzięć termomodernizacyjnych w zasobach mieszkaniowych w latach 1999 – 2004 (I półrocze)** Wydział skierował stosowne pismo do wszystkich organów samorządowych oraz do spółdzielni mieszkaniowych z terenu województwa podlaskiego i Spółdzielczego Regionalnego Związku Rewizyjnego Spółdzielni Mieszkaniowych w Białymstoku, w którym przekazano jednostkom ustalenia z realizacji przedsięwzięć termomodernizacyjnych w zasobach

mieszkaniowych, z wydanymi przez NIK wnioskami pokontrolnymi oraz wykazem obowiązujących w tej sprawie uregulowań prawnych.

Zainteresowane jednostki zostały zobowiązane do wnikliwego przeanalizowania uwag i ocen wynikających z ww. kontroli oraz do podjęcia odpowiednich działań związanych z przyspieszeniem realizacji programu racjonalizacji użytkowania energii w sektorze komunalno – bytowym i bardziej efektywnego wykorzystania środków przeznaczonych na wypłaty premii termomodernizacyjnych. Ponadto, zalecono zintensyfikowanie działalności informacyjnej m. in. poprzez organizowanie w samorządach lokalnych punktów konsultacyjnych udzielających porad inwestorom i popularyzujących energooszczędne rozwiązania i technologie oraz przekazanie ustaleń pokontrolnych w omawianym zakresie do działających na terenie gminy wspólnot mieszkaniowych oraz Towarzystw Budownictwa Społecznego.

- ✓ w związku z ustaleniami NIK opisanymi w **Informacji o wynikach kontroli w zakresie powiązania wybranych jednoosobowych spółek komunalnych z budżetami gmin** - wystosowano do gmin stosowne pismo oraz przekazano w załączeniu wyciąg z informacji NIK dot. oceny kontrolowanej działalności i ważniejszych wyników kontroli, wnioski pokontrolne skierowane do kierowników skontrolowanych jednostek, wykaz podstawowych aktów prawnych związanych z kontrolowaną działalnością. Ponadto zalecono gminom szczegółowe przeanalizowanie ustaleń pokontrolnych NIK oraz wykorzystanie według właściwości uwag i ocen dla usprawnienia trybu realizacji zadań związanych z nadzorem nad działalnością własnych jednostek komunalnych i zaspokajaniem zbiorowych potrzeb wspólnoty samorządowej na terenie gminy.
- ✓ uwagi i wnioski zawarte w **Informacji NIK dotyczącej kontroli procesów prywatyzacyjnych w energetyce ciepłej** – w uzgodnieniu z Wydziałem Skarbu Państwa i Przekształceń Własnościowych, przekazano wszystkim gminom województwa podlaskiego wraz z zaleceniami zwrócenia szczególnej uwagi na konieczność wypełniania przez organy gminy zadań w przedmiotowym zakresie oraz przyspieszenia prac związanych z opracowaniem wymaganych przepisami ustawy – Prawo energetyczne założeń do planów zaopatrzenia społeczności lokalnej w ciepło, energię elektryczną i paliwa gazowe. Ponadto wskazano na konieczność

podjęcia niezbędnych działań mających na celu zorganizowanie w instytucjach samorządowych profesjonalnej i kompetentnej obsługi prywatyzacji mienia komunalnego. Dodatkowo w wystosowanym piśmie, w związku z przepisami ustawy o komercjalizacji i prywatyzacji, przypomniano gminom o obowiązku składania Ministrowi Skarbu Państwa corocznych informacji dotyczących przekształceń i prywatyzacji mienia komunalnego.

➤ Wydział Prawny i Nadzoru :

- ✓ **Informację NIK dotyczącą wyników kontroli działania organów samorządów gminnych w sprawach likwidacji szkół i placówek oświatowo-wychowawczych** – Wydział Prawny i Nadzoru przekazał do Kuratorium Oświaty w celu zapoznania się i wykorzystania wraz z zaleceniem ustosunkowania się do uwag i wniosków zawartych w w/w/w Informacji. O sposobie wykorzystania uwag i podjętych w związku z tym działaniach Podlaski Kurator Oświaty poinformował Wojewodę.
- ✓ uwagi i wnioski sformułowane przez NIK w **Informacji dotyczącej wyników kontroli używania symboli państwowych przez organy administracji publicznej** zostały przekazane do szefów zespolonych służb, inspekcji i straży w celu podjęcia przez nich stosownych działań, których celem była weryfikacja używanych symboli narodowych w ich urzędach. O wynikach weryfikacji kierownicy w/w jednostek informowali Wojewodę Podlaskiego. Podobnego przeglądu oraz wymiany nieprawidłowych symboli narodowych dokonało Biuro Dyrektora Generalnego w PUW i placówkach zamiejscowych.
- ✓ w związku z uwagami zawartymi w **Informacji dotyczącej funkcjonowania nadzoru nad obrotem i ubojem zwierząt rzeźnych ze szczególnym uwzględnieniem dobrostanu zwierząt** Wydział zwrócił się do odpowiednich służb podległych wojewodzie (inspekcji weterynaryjnej oraz transportu drogowego) o poinformowanie o sytuacji na terenie województwa podlaskiego w kontrolowanym zakresie. Inspektorzy złożyli stosowaną informację wojewodzie.
- ✓ wyniki kontroli **stanowienia aktów prawa miejscowego** oraz uwagi i wnioski NIK zawarte w Informacji przekazano do wszystkich jednostek administracji samorządowej w celu zapoznania się i wykorzystania oraz podjęcia

działań organizacyjnych służących poprawie jakości stanowiących przepisów lokalnych,

- ✓ Kuratorium Oświaty poinformowało Wydział Prawny i Nadzoru o sposobie realizacji wniosków zawartych w **Informacji NIK dotyczącej wyników kontroli wykorzystania pracowni komputerowych w szkołach** przekazanych przez Wydział do realizacji.

2) ponadto informacje w zakresie :

- wykonania budżetu państwa w 2004 roku – realizacja inwestycji wieloletnich finansowanych ze środków publicznych – zostały poddane dokładnej analizie zarówno przez komórkę nadzorującą inwestycję wieloletnią realizowaną przez PUW tj.: modernizację drogowego przejścia granicznego w Kuźnicy Białostockiej (RR), jak również komórkę, do zadań której należy nadzór nad realizacją Kontraktu dla Województwa Podlaskiego na rok 2004 (BZF). Uwagi zawarte w Informacji przekazano służbom nadzorującym inwestycje w ramach umów o zastępstwo inwestycyjne, które zobligowano do sprawowania skuteczniejszej i pełniejszej kontroli nad inwestycjami finansowymi ze środków budżetowych;

3) wnioski i uwagi zawarte w informacjach NIK były wykorzystywane również w bieżącej działalności Wydziałów, dotyczyły one :

- wykorzystania w okresie od czerwca 2004 roku do września 2005 roku, funduszy strukturalnych w ramach Zintegrowanego Programu Operacyjnego Rozwoju Regionalnego (ZPORR), – wyniki kontroli zawarte w Informacji zostały wykorzystane przez pracowników Biura Zarządzania Funduszami Europejskimi w bieżącej pracy związanej z wdrażaniem ZPORR,
- pozyskiwania i wykorzystywania przez samorządy gminne i powiatowe środków finansowych na działania zapobiegające bezrobociu na wsi w województwie podlaskim - uwagi i wnioski zostały wykorzystane przez pracowników Wydziału Polityki Społecznej podczas opracowywania planu wykonawczego do kontroli Powiatowych Urzędów Pracy w zakresie realizacji przez samorządy powiatów zadań dotyczących polityki rynku pracy. W trakcie kontroli zwracana jest uwaga na realizację przez Powiatowe Urzędy Pracy programów dotyczących aktywizacji zawodowej

i społecznej dla osób wykluczonych oraz zagrożonych wykluczeniem społecznym, w tym długotrwale bezrobotnych na wsi,

- realizacji przez administrację rządową zadań związanych z ochroną cudzoziemców w kontekście przystąpienia Polski do Unii Europejskiej - z uwagami i wnioskami zapoznano pracowników Wydziału Spraw Obywatelskich i Migracji.
- realizacji przez gminy zadań z zakresu spraw obywatelskich - zagadnienia omówione w Informacji NIK zostały przedstawione pracownikom ogólnego ewidencji ludności w gminach na 2 szkoleniach zorganizowanych przez Wydział Spraw Obywatelskich i Migracji.
- prawidłowości wykorzystania środków finansowych przez Izby Rolnicze w realizacji zadań ustawowych oraz zleconych przez organy administracji rządowej i samorządowej - pracownicy Wydziału Środowiska i Rolnictwa, którzy w latach ubiegłych sprawowali nadzór nad izbami rolniczymi zostali zapoznani z Informacją NIK.
- prawidłowości przestrzegania w urzędach wojewódzkich i urzędach marszałkowskich przepisów dotyczących ochrony informacji niejawnych, stanowiących tajemnicę służbową - pracownicy Biura ds. Ochrony Informacji Niejawnych zapoznali się z treścią Informacji, a zgodnie z informacją przedstawioną przez Pełnomocnika Wojewody do Spraw Ochrony Informacji Niejawnych przedmiotowy zakres w PUW poddawany jest bieżącej kontroli.
- organizacji i funkcjonowania służby cywilnej - Biuro Dyrektora Generalnego poddało uwagi zawarte w Informacji wnikliwej analizie i podjęto działania mające na celu wyeliminowanie wskazanych uchybień i nieprawidłowości przy realizacji ustawy o służbie cywilnej w Podlaskim Urzędzie Wojewódzkim.
- zabezpieczania i udostępniania państwowego zasobu archiwalnego oraz dokumentacji osobowej i placowej pracodawców - z wnioskami NIK zapoznana się komórka archiwum zakładowego wchodząca w skład Biura Dyrektora Generalnego.
- funkcjonowania gospodarstw pomocniczych jednostek sektora finansów publicznych - Wydziały nadzorujące gospodarstwa pomocnicze dokonały, na podstawie uwag i wniosków zawartych w Informacji NIK, wnikliwej analizy ich działalności.

- sprawozdania z działalności kontrolnej prowadzonej w resorcie spraw wewnętrznych i administracji za rok 2004 – z treścią sprawozdania zapoznano pracowników Oddziału Kontroli Wydziału Prawnego i Nadzoru,
- sprawozdania z działalności NIK w 2004r. – z treścią sprawozdania zapoznano pracowników Oddziału Kontroli Wydziału Prawnego i Nadzoru.

Wnioski:

1. W roku 2005 w stosunku do lat ubiegłych spadła liczba kontroli przeprowadzanych przez organy kontroli zewnętrznej w Podlaskim Urzędzie Wojewódzkim (np.: w roku 2004 – 18, w roku 2003 - 15, a w roku 2002 – 19).
2. Najwyższa Izba Kontroli regularnie każdego roku przeprowadza w naszym Urzędzie kontrole w zakresie wykonania budżetu państwa w części 85/20 – województwo podlaskie. Kontrole budżetu oceniane są pozytywnie z pewnymi uchybieniami, które eliminowane są na bieżąco przez właściwe merytorycznie Wydziały.
3. W roku 2005 dało się zauważyć wzrost liczby kontroli w zakresie wykorzystania środków pomocowych. Kontrole w tym zakresie przeprowadzane były zarówno przez Najwyższą Izbę Kontroli jak też przez Urząd Kontroli Skarbowej. Wyniki kontroli przeprowadzonych w Podlaskim Urzędzie Wojewódzkim nie wskazują na rażące nieprawidłowości, a stwierdzone uchybienia przeważnie miały charakter organizacyjno-techniczny.
4. Na uwagę zasługuje fakt, iż **kontrole przeprowadzane w tutejszym Urzędzie były oceniane pozytywnie przez organy kontroli zewnętrznej**, a stwierdzone uchybienia nie miały wpływać na jakość i efektywność pracy Urzędu.

sporządzono :

Oddział Kontroli
Wydział Prawny i Nadzoru
kwiecień 2006r.

DYREKTOR WYDZIAŁU
Prawnego i Nadzoru
Lidia Szupak