

# Informacja z przeprowadzonych kontroli zewnętrznych i wewnętrznych w 2021 r.

PK.0643.3.2022

Nisko, dnia 31 stycznia 2022 r.

## Informacja z przeprowadzonych kontroli zewnętrznych i wewnętrznych w 2021 r.

Zgodnie z § 11 zarządzenia Nr 12/2011 Starosty Niżańskiego z dnia 27 stycznia 2011 r. w sprawie określenia sposobu przeprowadzania kontroli w Starostwie Powiatowym w Nisku i kontroli jednostek organizacyjnych Powiatu, przedkładam informację z realizacji planu kontroli za 2021 r. Kontrole zostały przeprowadzone przez Pełnomocnika ds. kontroli, Naczelników Wydziałów i pracowników im podległych oraz przez samodzielne stanowiska.

Kontrola jest narzędziem zarządzania wykorzystywanym do uzyskania racjonalnego zapewnienia, że realizowany przez kierownika jednostki system zarządzania funkcjonuje zgodnie z obowiązującym prawem, standardami, wewnętrznymi procedurami, przepisami prawa i służy realizacji wyznaczonych celów. Celem kontroli jest identyfikacja i eliminacja przyczyn występujących nieprawidłowości, uchybień oraz niejasności w kontrolowanych jednostkach.

### 1. Kontrole przeprowadzone przez Pełnomocnika ds. kontroli

Pełnomocnik ds. kontroli w 2021 r. przeprowadził następujące kontrole w jednostkach organizacyjnych Powiatu Niżańskiego i w jednostkach korzystających z dotacji z Powiatu:

- 14 kontroli problemowych,
- 5 kontroli sprawdzających w jednostkach, w których były przeprowadzane kontrole problemowe planowane,
- 1 kontrola doraźna.

Główne cele kontroli przeprowadzanych w 2021 r. przez Pełnomocnika ds. kontroli to:

- sprawdzenie stopnia realizacji zaleceń pokontrolnych;
- ocena zgodności działalności z przepisami prawa i procedurami wewnętrznymi;
- aktualność procedur finansowych;
- skuteczność i efektywność działania;
- ocena wiarygodności sprawozdań budżetowych;
- prawidłowość sporządzenia bilansu za 2020 r.;
- prawidłowość wykorzystania dotacji;
- prawidłowość stosowania klasyfikacji budżetowej wydatków;
- prawidłowość gospodarowania ZFŚS;
- prawidłowość, celowość i terminowość dokonywania wydatków;
- rzetelność prowadzonej ewidencji księgowej;
- zarządzanie ryzykiem;
- realizacja zadań organizatora rodzinnej pieczy zastępczej.

Ujawnione w toku kontroli nieprawidłowości skutkowały sformułowaniem zaleceń pokontrolnych.

Na podstawie upoważnienia Zarządu Powiatu Niżańskiego i upoważnień Starosty Niżańskiego, Pełnomocnik ds. kontroli przeprowadził następujące kontrole:

Jednostka kontrolowana	Informacje o przeprowadzonych kontrolach
------------------------	--

BIP - Starostwo Powiatowe w Nisku

<p><b>Warsztaty Terapii Zajęciowej w Rudniku nad Sanem</b></p>	<p><i>Tematyka kontroli:</i>  <b>Wydatkowanie środków publicznych otrzymanych z budżetu Powiatu w 2020 r.</b>  <i>Rodzaj kontroli:</i> kontrola problemowa.  <i>Termin kontroli:</i> 16.02.2021 r. – 02.03.2021 r.  <i>Okres objęty kontrolą:</i> 01.01.2020 r. – 31.12.2020 r.  <i>Zalecenia:</i> Wydano jedno zalecenie pokontrolne.                      Jednostka pismem znak W/383/AK/21 z dnia 24 marca 2021 r. poinformowała o zrealizowanych zaleceniach pokontrolnych.</p>
<p><b>Poradnia Psychologiczno-Pedagogiczna w Nisku</b></p>	<p><i>Tematyka kontroli:</i>  <b>Prawidłowość sporządzenia bilansu za 2020 r. Prawidłowość wykonania zaleceń pokontrolnych.</b>  <i>Rodzaj kontroli:</i> kontrola problemowa i sprawdzająca.  <i>Termin kontroli:</i> 22.03.2021 r. – 09.04.2021 r.  <i>Okres objęty kontrolą:</i> 01.01.2020 r. – 31.12.2020 r.  <i>Zalecenia:</i> Wydano dwa zalecenia pokontrolne.                      Jednostka pismem znak PPP.073.27.2021 z dnia 1 czerwca 2021 r. poinformowała o zrealizowanych zaleceniach pokontrolnych.</p>
<p><b>Regionalne Centrum Edukacji Zawodowej w Nisku</b></p>	<p><i>Tematyka kontroli:</i>  <b>Prawidłowość sporządzenia bilansu za 2020 r. Prawidłowość wykonania zaleceń pokontrolnych.</b>  <i>Rodzaj kontroli:</i> kontrola problemowa i sprawdzająca.  <i>Termin kontroli:</i> 08.04.2021 r. – 23.04.2021 r.  <i>Okres objęty kontrolą:</i> 01.01.2020 r. – 31.12.2020 r.  <i>Zalecenia:</i> Brak</p>
<p><b>Samodzielny publiczny Zespół Zakładów Opieki Zdrowotnej w Nisku</b></p>	<p><i>Tematyka kontroli:</i>  <b>Prawidłowość wykorzystania dotacji</b>  <i>Rodzaj kontroli:</i> kontrola problemowa.  <i>Termin kontroli:</i> 13.05.2021 r. – 21.05.2021 r.  <i>Okres objęty kontrolą:</i> 01.01.2020 r. – 31.12.2020 r.  <i>Zalecenia:</i> Brak</p>
<p><b>Zespół Szkół im. gen. Władysława Sikorskiego w Rudniku nad Sanem</b></p>	<p><i>Tematyka kontroli:</i>  <b>Gospodarka finansowa jednostki ze szczególnym uwzględnieniem aktualności procedur finansowych, dochodów i prawidłowości gospodarowania ZFŚS.</b>  <i>Rodzaj kontroli:</i> kontrola problemowa.  <i>Termin kontroli:</i> 27.05.2021 r. – 11.06.2021 r.  <i>Okres objęty kontrolą:</i> 01.01.2020 r. – 31.12.2020 r.  <i>Zalecenia:</i> Wydano dwa zalecenia pokontrolne.                      Jednostka pismem znak ZS.091.580.2021 z dnia 12 lipca 2021 r. poinformowała o zrealizowanych zaleceniach pokontrolnych.</p>
<p><b>Liceum Ogólnokształcące w Nisku</b></p>	<p><i>Tematyka kontroli:</i>  <b>Gospodarka finansowa jednostki ze szczególnym uwzględnieniem aktualności procedur finansowych, dochodów i prawidłowości gospodarowania ZFŚS.</b>  <i>Rodzaj kontroli:</i> kontrola problemowa.  <i>Termin kontroli:</i> 24.06.2021 r. – 09.07.2021 r.  <i>Okres objęty kontrolą:</i> 01.01.2020 r. – 31.12.2020 r.  <i>Zalecenia:</i> Wydano cztery zalecenia pokontrolne.                      Jednostka pismem znak LO.09/091/298/21 z dnia 3 września 2021 r. poinformowała o zrealizowanych zaleceniach pokontrolnych.</p>
<p><b>Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Nisku</b></p>	<p><i>Tematyka kontroli:</i>  <b>Gospodarka finansowa jednostki ze szczególnym uwzględnieniem aktualności procedur finansowych i prawidłowości gospodarowania ZFŚS.</b>  <i>Rodzaj kontroli:</i> kontrola problemowa.  <i>Termin kontroli:</i> 16.07.2021 r. – 23.07.2021 r.  <i>Okres objęty kontrolą:</i> 01.01.2020 r. – 31.12.2021 r.  <i>Zalecenia:</i> Brak.</p>
<p><b>Dom Dziecka „Nasz Dom Dzieciątka Jezus” w Rudniku nad Sanem</b></p>	<p><i>Tematyka kontroli:</i>  <b>Prawidłowość wykorzystania dotacji w I półroczu 2021 r.</b>  <i>Rodzaj kontroli:</i> kontrola problemowa.  <i>Termin kontroli:</i> 28.07.2021 r. – 04.08.2021 r.  <i>Okres objęty kontrolą:</i> 01.01.2021 r. – 30.06.2021 r.  <i>Zalecenia:</i> Brak.</p>

BIP - Starostwo Powiatowe w Nisku

<p><b>Zespół Szkół w Jeżowem</b></p>	<p><i>Tematyka kontroli:</i>  <b>Gospodarka finansowa jednostki ze szczególnym uwzględnieniem aktualności procedur finansowych i prawidłowości gospodarowania ZFŚS. Prawidłowość wykonania zaleceń pokontrolnych.</b>  <i>Rodzaj kontroli:</i> kontrola problemowa i sprawdzająca  <i>Termin kontroli:</i> 10.08.2021 r. – 18.08.2021 r.  <i>Okres objęty kontrolą:</i> 01.01.2020 r. – 31.12.2021 r.  <i>Zalecenia:</i> Wydano dwa zalecenia pokontrolne.                      Jednostka pismem znak ZSJ.0910.38.2021 z dnia 1 października 2021 r. poinformowała o zrealizowanych zaleceniach pokontrolnych.</p>
<p><b>Wydział Architektury i Budownictwa</b></p>	<p><i>Tematyka kontroli:</i>  <b>Proces zarządzania ryzykiem w wybranych Wydziałach Starostwa Powiatowego w Nisku.</b>  <i>Rodzaj kontroli:</i> problemowa.  <i>Termin kontroli:</i> 18.08.2021 r. – 20.08.2021 r.  <i>Zalecenia:</i> Brak.</p>
<p><b>Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy w Rudniku nad Sanem</b></p>	<p><i>Tematyka kontroli:</i>  <b>Gospodarka finansowa jednostki ze szczególnym uwzględnieniem aktualności procedur finansowych i prawidłowości gospodarowania ZFŚS. Prawidłowość wykonania zaleceń pokontrolnych.</b>  <i>Rodzaj kontroli:</i> kontrola problemowa i sprawdzająca.  <i>Termin kontroli:</i> 14.09.2021 r. – 27.09.2021 r.  <i>Okres objęty kontrolą:</i> 01.01.2020 r. – 31.12.2020 r.  <i>Zalecenia:</i> Wydano trzy zalecenia pokontrolne.                      Jednostka pismem znak SOSW.0913.500.2021. z dnia 3 listopada 2021 r. poinformowała o zrealizowanych zaleceniach pokontrolnych.</p>
<p><b>Zarząd Dróg Powiatowych w Nisku</b></p>	<p><i>Tematyka kontroli:</i>  <b>Prawidłowość, celowość i terminowość dokonywania wydatków oraz rzetelność prowadzonej ewidencji księgowej i sporządzanych sprawozdań finansowych. Prawidłowość wykonania zaleceń pokontrolnych.</b>  <i>Rodzaj kontroli:</i> kontrola problemowa i sprawdzająca.  <i>Termin kontroli:</i> 05.10.2021 r. – 20.10.2021 r.  <i>Okres objęty kontrolą:</i> 01.01.2021 r. – 30.06.2021 r.  <i>Zalecenia:</i> Wydano jedno zalecenie pokontrolne.                      Jednostka pismem znak ZDP.FP.0232.12.2021 z dnia 17 listopada 2021 r. poinformowała o zrealizowanych zaleceniach pokontrolnych.</p>
<p><b>Powiatowy Urząd Pracy w Nisku</b></p>	<p><i>Tematyka kontroli:</i>  <b>Gospodarka finansowa jednostki ze szczególnym uwzględnieniem aktualności procedur finansowych i prawidłowości gospodarowania ZFŚS.</b>  <i>Rodzaj kontroli:</i> kontrola problemowa.  <i>Termin kontroli:</i> 27.10.2021 r. – 10.11.2021 r.  <i>Okres objęty kontrolą:</i> 01.01.2020 r. – 31.12.2021 r.  <i>Zalecenia:</i> Brak.</p>
<p><b>Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Nisku</b></p>	<p><i>Tematyka kontroli:</i>  <b>Realizacja zadań organizatora rodzinnej pieczy zastępczej określonych w ustawie z dnia 9 czerwca 2011 r. o wspieraniu rodziny i systemie pieczy zastępczej (Dz. U. z 2020 r. poz. 821 z późn. zm.) w odniesieniu do zawodowej rodziny zastępczej.</b>  <i>Rodzaj kontroli:</i> kontrola doraźna.  <i>Termin kontroli:</i> 02.11.2021 r. – 04.11.2021 r.  <i>Okres objęty kontrolą:</i> 2018 r. – 2021 r.  <i>Zalecenia:</i> Wydano dwa zalecenia pokontrolne.                      Jednostka pismem znak PCPR.082.5.2021.MC z dnia 20 grudnia 2021 r. poinformowała o zrealizowanych zaleceniach pokontrolnych.</p>

**BIP - Starostwo Powiatowe w Nisku**

<p><b>Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Nisku</b></p>	<p><i>Tematyka kontroli:</i>  <b>Ocena realizacji zadań organizatora rodzinnej pieczy zastępczej określonych w art. 76 ustawy z dnia 9 czerwca 2011 r. o wspieraniu rodziny i systemie pieczy zastępczej (Dz. U. z 2020 r. poz. 821 z późn. zm.)</b>  <i>Rodzaj kontroli:</i> kontrola problemowa.  <i>Termin kontroli:</i> 01.12.2021 r. – 07.12.2021 r.  <i>Okres objęty kontrolą:</i> 01.01.2021 r. – 30.11.2021 r.  <i>Zalecenia:</i> Brak.                      Kontrola problemowa przeprowadzona na podstawie upoważnienia Zarządu Powiatu Nizańskiego.</p>
---	--

Pełna dokumentacja z przeprowadzonych kontroli znajduje się u Pełnomocnika ds. kontroli.

Pełnomocnik ds. kontroli działając na podstawie upoważnienia Zarządu Powiatu Nizańskiego przeprowadził kontrolę w 16 rodzinach zastępczych, w których przebywają dzieci do 18-go roku życia. Dokumentacja z przeprowadzonych wizyt kontrolnych znajduje się u Pełnomocnika ds. kontroli. Zarząd Powiatu Nizańskiego zapoznał się ze sprawozdaniem z kontroli rodzin zastępczych.

**2. Kontrole przeprowadzone przez Naczelników Wydziałów i pracowników im podległych oraz przez samodzielne stanowiska.**

Zgodnie z planem kontroli na 2021 r. Starostwa Powiatowego w Nisku przeprowadzono następujące kontrole:

Jednostka kontrolowana	Zakres i wyniki kontroli
<b>Wydział Organizacji, Spraw Obronnych i Zarządzania Kryzysowego</b>	
<b>Kontrole wewnętrzne</b>	
<p><b>Stanowisko ds. obsługi interesanta oraz spraw kancelaryjno-technicznych</b></p>	<p><i>Tematyka kontroli:</i> Prawidłowość prowadzenia spraw związanych z zaopatrzeniem w materiały biurowe, ich ewidencjonowanie i wydawanie. Zakupu materiałów biurowych w 2021 r. dokonywano po zastosowaniu procedur zaproszenia do składania ofert pn. „Sukcesywna dostawa materiałów biurowych i papierniczych dla Starostwa Powiatowego w Nisku”, oraz w oparciu o przeprowadzone rozpoznania cenowe lub drobne zakupy wykonane bezpośrednio bez przeprowadzania procedury wyboru wykonawcy. Zakupione materiały biurowe i papiernicze wpisuje się do prowadzonej ewidencji tj. do kartotek materiałowych na podstawie faktury, rachunku dokumentującego zakup. Rozchód materiałów biurowych jest ewidencjonowany w kartotekach materiałowych. Fakt otrzymania materiałów potwierdzany jest przez pracowników w kartotece wydanych materiałów lub bezpośrednio na fakturze. Sprawy prowadzone prawidłowo, bez uwag.</p>
<p><b>Stanowisko ds. zarządzania kryzysowego, OC</b></p>	<p><i>Tematyka kontroli:</i> Prawidłowe zakładanie i prowadzenie teczek, zgodnie z instrukcją kancelaryjną i jednolitym rzeczowym wykazem akt. Teczki aktowe prawidłowo opisane, zawierają spisy spraw założone i prowadzone na bieżąco zgodnie z przepisami § 53 i § 62 rozporządzenia Prezesa Rady Ministrów z dnia 18 stycznia 2011 r. w sprawie instrukcji kancelaryjnej, jednolitych rzeczowych wykazów oraz instrukcji w sprawie organizacji i zakresu działania archiwów zakładowych. Sprawy prowadzone prawidłowo, bez uwag.</p>

**BIP - Starostwo Powiatowe w Nisku**

<p><b>Starostwo Powiatowe w Nisku - budynek ul. Kościuszki 7</b></p>	<p><i>Tematyka kontroli:</i> Ocena stanu BHP.                  Analiza objęto badania pracowników, szkolenia pracowników z zakresu BHP, oceny ryzyka zawodowego, pomieszczenia obiektów i dokonane pomiary                  W wyniku przeprowadzonej analizy stwierdzono:</p>
<p><b>Starostwo Powiatowe w Nisku - budynek Plac Wolności 2</b></p>	<p>1. stan techniczny nie budzi zastrzeżeń,                  2. obiekty posiadają książki obiektów,                  3. prowadzone są pomiary/przeglądy instalacji elektrycznej, odgromowej, kominowej, wyłącznika przeciwpożarowego oraz podręcznego sprzętu gaśniczego,                  4. profilaktyczna opieka zdrowotna pracowników zatrudnionych w Starostwie Powiatowym w Nisku opiera się na zasadzie umowy z podmiotem uprawnionym w tym zakresie,                  5. pracownicy poddawani są cyklicznie wstępnym, okresowym, kontrolnym badaniom lekarza medycyny pracy oraz wstępnym i okresowym szkoleniom z zakresu bezpieczeństwa i higieny pracy.</p>
<p><b>Starostwo Powiatowe w Nisku - budynek ul. 3-go Maja 32C</b></p>	<p>W toku przeprowadzonej analizy ujawniono trzy nieprawidłowości, które dotyczyły:                  1. Braku Inspektora Ochrony Przeciwpożarowej oraz opracowanej Instrukcji Bezpieczeństwa Pożarowego.                  Z analizy materiałów pokontrolnych należy uznać stan bezpieczeństwa i higieny pracy w Starostwie Powiatowym w Nisku za zadowalający.</p>
<p><b>Kontrole zewnętrzne</b></p>	
<p><b>Urząd Gminy i Miasta Ulanów</b></p>	<p><i>Tematyka kontroli:</i> Realizacja zadań oc.</p>
<p><b>Urząd Gminy Jeżowe</b></p>	
<p>Przedmiotowy zakres kontroli obejmował nw. Zagadnienia z zakresu:</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>aktualności dokumentów planistycznych i organizacyjnych obrony cywilnej;</li> <li>funkcjonowanie systemu wykrywania i alarmowania;</li> <li>działalność szkoleniowa i upowszechniająca problematykę obrony cywilnej;</li> <li>stan bazy magazynowej sprzętu obrony cywilnej.</li> </ol> <p>W wyniku przeprowadzonej kontroli stwierdzono, iż:</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>Opracowywano plany obrony cywilnej, plany dystrybucji preparatów jodu na wypadek wystąpienia zagrożenia radiacyjnego, gminne plany ochrony zabytków na wypadek konfliktu zbrojnego i sytuacji kryzysowych, plany działania w zakresie obrony cywilnej.</li> <li>System wykrywania i alarmowania na obszarach gminy funkcjonuje prawidłowo.</li> <li>Opracowywano harmonogramy szkoleń podstawowych za lata objęte kontrolą.</li> <li>Gospodarka magazynowa sprzętu OC prowadzona jest zgodnie z obowiązującymi przepisami.</li> </ol> <p>W toku kontroli nie ujawniono poważnych nieprawidłowości. Przedstawiono następujące wnioski:</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>Dążyć do wybrakowania i przekazania starego sprzętu znajdującego się w magazynie OC do magazynów Podkarpackiego Urzędu Wojewódzkiego w Rzeszowie – UGiM Ulanów, UG Jeżowe.</li> <li>Zaktualizować Plan Obrony Cywilnej Gminy Ulanów oraz Gminny Plan Ochrony Zabytków na Wypadek Konfliktu Zbrojnego i sytuacji Kryzysowych - UGiM Ulanów</li> </ol> <p>Na podstawie wyników kontroli należy stwierdzić, że stan przygotowania kontrolowanych Gmin zapewnia realizację zadań w zakresie obrony cywilnej.</p>	
<p><b>Zarząd Dróg Powiatowych w Nisku</b></p>	<p><i>Tematyka kontroli:</i>                  Sprawdzenie realizacji wykonywania zadań obronnych wynikających z Kart Realizacji Zadań Operacyjnych.</p>
<p><b>Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Nisku</b></p>	

Celem przeprowadzonych kontroli było określenie stanu przygotowania obronnego do wykonywania zadań wynikających z KRZO w ZDP w Nisku i PCPR w Nisku zgodnie z *Planem operacyjnym funkcjonowania powiatu nizańskiego w warunkach zewnętrznego zagrożenia bezpieczeństwa państwa i w czasie wojny*, poprzez sprawdzenie zadań wynikających z kart realizacji zadań operacyjnych w tym:

- sprawdzenie realizacji wykonywania zadań obronnych, w tym aktualizacja KRZO,
- ochrona informacji niejawnych, przetwarzanie,
- sprawdzenie wiedzy pracowników realizujących zadania obronne (postępowanie z informacjami niejawnymi),
- pozyskanie dla Starosty niezbędnych informacji umożliwiających podejmowanie decyzji w zakresie spraw obronnych.

Zakres kontroli obejmował:

- karty realizacji zadań operacyjnych ZDP w Nisku - 5 kart,
- karty realizacji zadań operacyjnych PCPR w Nisku - 10 kart,
- przetwarzanie informacji niejawnych.

Dyrektorzy kontrolowanych jednostek posiadają zaświadczenia o odbyciu szkolenia z zakresu ochrony informacji niejawnych. Pracownicy wykonujący zadania obronne w kontrolowanych jednostkach posiadają upoważnienie do dostępu do informacji niejawnych o klauzuli „zastrzeżone” oraz zaświadczenie o odbyciu szkolenia z zakresu ochrony informacji niejawnych.

KRZO zostały opracowane z uwzględnieniem struktury oraz możliwości pracowników kontrolowanych jednostek i zostały zatwierdzone przez ich Dyrektorów.

Karty zostały wykonane na Bezpiecznym Stanowisku Komputerowym w Kancelarii Niejawnej Starostwa Powiatowego w Nisku, zgodnie z Procedurami Bezpiecznej Eksploatacji stanowiska komputerowego.

Wyznaczeni pracownicy do realizacji KRZO:

- na podstawie Karty użytkownika Systemu BSK posiadali uprawnienie nadane przez Starostę Nizańskiego do przetwarzania informacji niejawnych o klauzuli „zastrzeżone”,
- otrzymali do zapoznania Instrukcję dla użytkowników przed dopuszczeniem do pracy w Systemie BSK,
- złożyli oświadczenie użytkownika BSK.

Materiały zawierające informacje niejawne oznaczone klauzulą „zastrzeżone” były przechowywane w pomieszczeniach biurowych pod zamknięciem, do których nie mają dostępu osoby nie upoważnione. Przeprowadzone kontrole wykazały, że w ZDP w Nisku oraz w PCPR w Nisku problematyka zadań obronnych realizowana jest na poziomie dobrym, który daje możliwości do właściwego planowania i realizacji zadań obronnych w czasie pokoju i ich wykonywanie w czasie podwyższonej gotowości obronnej państwa i w czasie wojny. Sprawdzeniem realności przyjętych rozwiązań było ćwiczenie obronne San 2021, które wykazało właściwe zrozumienie powierzonych zadań i prawidłowe wykonanie procedury ich realizacji.

## SKARBNIK POWIATU

### Kontrole wewnętrzne

#### Jednostki organizacyjne - kontrola na podstawie złożonych informacji

#### Tematyka kontroli:

Kontrola wykorzystania środków przez jednostki organizacyjne powiatu z rezerwy celowej budżetu Powiatu Nizańskiego za 2020 r.

Pismem z dnia 10 stycznia 2021 r. zwrócono się do jednostek organizacyjnych powiatu z prośbą przekazania informacji o wysokości wykorzystania otrzymanych w 2020 r. środków z rezerw celowych budżetu Powiatu wg. Opracowanego wzoru. Z analizy otrzymanych informacji na piśmie wynikało, że wszystkie jednostki rozliczyły się prawidłowo ze środków rezerw celowych budżetu Powiatu.

**BIP - Starostwo Powiatowe w Nisku**

<b>Placówki oświatowe - kontrola na podstawie złożonych informacji</b>	<p><i>Tematyka kontroli:</i> Analiza wykonania funduszu płac w szkołach oraz wydatków za energię. W wyniku przeprowadzonej kontroli analiza wykazała, że w czterech jednostkach powstały oszczędności na funduszu płac, co było związane między innymi ze zmianami organizacyjnymi w zatrudnieniu w ciągu całego roku, oszczędnościami w związku z przebywaniem nauczycieli na chorobowym, zasiłku wychowawczym i macierzyńskim oraz szczególnym rozliczaniem środków na specjalną organizację nauki osób niepełnosprawnych w szkołach. Natomiast niedobór środków na funduszu płac wykazało dwie szkoły tj. ZS w rudniku nad Sanem i SOSW w Rudniku, co wynikało głównie z większego naboru uczniów i utworzenia dodatkowych 5 oddziałów w szkole.</p> <p>Z przeprowadzonej analizy wykonania wydatków na energię wynikało, że w większości jednostek brakowało środków w planie na energię, jedynie w dwóch jednostkach tj. LO w Nisku i PPP w Nisku, plan w pełni zabezpieczał przewidywane wykonanie na energii. Brak środków wynikał z tego, że tegoroczna zima była ciężka i jednostki otrzymały wyższe rachunki za sezon grzewczy. Na okoliczność niedoborów były przeprowadzane kolejne analizy bieżące, w wyniku których brak środków był sukcesywnie uzupełniany z posiadanych rezerw na ten cel, do końca roku budżetowego.</p>
<b>SEKRETARZ POWIATU</b>	
<b>Kontrole wewnętrzne</b>	
<b>Pracownicy Biura Rady</b>	<p><i>Tematyka kontroli:</i> 1. Prawdliwość realizacji zadań związanych z przyjmowaniem i kompletowaniem dokumentacji związanej ze składanymi przez radnych Rady Powiatu Niżańskiego oświadczeniami majątkowymi. 2. Prawdliwość prowadzenia dokumentacji stanowiącej podstawę do naliczenia diet radnym Rady Powiatu Niżańskiego.</p> <p>Na podstawie przeprowadzonej kontroli stwierdzono, że kontrolowane zadania realizowane były przez Biuro Rady zgodnie z właściwymi przepisami i w obowiązujących terminach.</p>
<b>WYDZIAŁ FINANSOWY</b>	
<b>Kontrole wewnętrzne</b>	
<b>Pracownicy Wydziału Finansowego</b>	<p><i>Tematyka kontroli:</i> 1. Terminowość przekazywania dotacji. 2. Prawdliwość prowadzenia ewidencji w zakresie zadań zleconych i sprawozdawczości w tym zakresie. 3. Prawdliwość sporządzenia i przekazania informacji PIT-11 i deklaracji PIT-4R za rok 2020. 4. Prawdliwość księgowania dokumentów zgodnie z klasyfikacją budżetową.</p> <p>W wyniku kontroli nie stwierdzono zaniedbań w przestrzeganiu przepisów oraz procedur wewnętrznych obowiązujących w Starostwie Powiatowym.</p>
<b>WYDZIAŁ GOSPODARKI MIENIEM POWIATU</b>	
<b>Kontrole wewnętrzne</b>	

**BIP - Starostwo Powiatowe w Nisku**

<p><b>Pracownicy Wydziału Gospodarki Mieniem Powiatu</b></p>	<p><i>Tematyka kontroli:</i>                  1. Prawdliwość przeprowadzania/ wykonania wybranej inwestycji drogowej.                  Kontrolą objęto realizację zadania pn.: „Przebudowa drogi powiatowej Nr 1050R Zarzecz - przez wieś - budowa ścieżki rowerowej”.                  2. Kontrola spraw prowadzonych w I półroczu 2021 r. związanych z regulacją stanu prawnego gruntów zajętych pod drogi powiatowe.                  Kontrolą objęto prowadzenie spraw związanych z regulacją stanu prawnego gruntów zajętych pod drogi powiatowe, w tym przygotowanie niezbędnych dokumentów do wniosków o nabycie mienia przez powiat z mocy prawa oraz nieodpłatne przyjęcie w drodze darowizny na rzecz Powiatu Nizańskiego z przeznaczeniem na drogi powiatowe.                  Nieprawidłowości nie stwierdzono.</p>
<p><b>WYDZIAŁ EUKACJI, SPRAW SPOŁECZNYCH I PROMOCJI</b></p>	
<p><b>Kontrole wewnętrzne</b></p>	
<p><b>Wybrany pracownik Wydziału Edukacji, Spraw Społecznych i Promocji</b></p>	<p><i>Tematyka kontroli:</i> Terminowość załatwiania spraw.                  Kontrola nie wykazała nieprawidłowości.</p>
<p><b>Kontrole zewnętrzne</b></p>	
<p><b>Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy w Rudniku nad Sanem</b></p>	<p><i>Tematyka kontroli:</i> Zgodność liczby uczniów/wychowanków przeliczanych daną wagą ze stanem faktycznym w dniu 30 września 2020 r.</p>
<p><b>Regionalne Centrum Edukacji Zawodowej w Nisku</b></p>	<p>Kontrola nie wykazała nieprawidłowości.</p>
<p><b>Zespół Szkół w Jeżowem</b></p>	<p><i>Tematyka kontroli:</i> Zgodność liczby uczniów/wychowanków przeliczanych daną wagą ze stanem faktycznym w dniu 30 września 2021 r.                  Kontrola wykazała nieprawidłowości, które zostały wykazane w protokole z kontroli.</p>
<p><b>WYDZIAŁ KOMUNIKACJI</b></p>	
<p><b>Kontrole wewnętrzne</b></p>	
<p><b>Wielosobowe stanowisko ds. rejestracji pojazdów i uprawnień</b></p>	<p><i>Tematyka kontroli:</i>                  1. Przestrzeganie wymogów ustawy o kierujących pojazdami przy wydawaniu uprawnień do kierowania pojazdami, prawidłowość gromadzenia dokumentacji w aktach kierowców.                  2. Przestrzeganie przepisów prawa o ruchu drogowym w zakresie związanym z rejestracją pojazdów – kompletność gromadzonej dokumentacji pojazdów zarejestrowanych.                  Przeprowadzone kontrole nie wykazały nieprawidłowości.</p>
<p><b>Kontrole zewnętrzne</b></p>	
<p><b>Stacje Kontroli Pojazdów z siedzibą w Powiecie Nizańskim</b></p>	<p><i>Tematyka kontroli:</i> Spełnienie warunków określonych w art. 83 b Prawa o ruchu drogowym.                  Przeprowadzono 10 kontroli okresowych Stacji Kontroli Pojazdów. Kontrole przeprowadzono celem sprawdzenia posiadania odpowiedniego zaplecza technicznego, posiadania wymaganych uprawnień przez Właściciela Stacji, jak również diagnostów określonych w odpowiednich przepisach.                  Kontroli wrywkowej poddano również gromadzoną na stacjach dokumentację i jej zabezpieczenie. Nie stwierdzono usterek ani zaniedbań.</p>



**BIP - Starostwo Powiatowe w Nisku**

<p><b>Drogi powiatowe i gminne</b></p>	<p><i>Tematyka kontroli:</i> Kontrola prawidłowości zastosowania, wykonania, funkcjonowania i utrzymania wszystkich znaków drogowych, urządzeń sygnalizacji świetlnej, urządzeń sygnalizacji dźwiękowej oraz urządzeń bezpieczeństwa ruchu drogowego.</p> <p>W pierwszym i drugim półroczu przeprowadzono po jednej kontroli prawidłowości zastosowania, wykonania, funkcjonowania i utrzymania wszystkich znaków drogowych, urządzeń sygnalizacji świetlnej, urządzeń sygnalizacji dźwiękowej oraz urządzeń bezpieczeństwa ruchu drogowego na drogach powiatowych i gminnych. Stwierdzone usterki wskazano zarządcom dróg.</p>
<p><b>Podmioty gospodarcze którym Starosta Niżański wydał licencję na transport drogowy</b></p>	<p><i>Tematyka kontroli:</i> Spełnienie wymogów ustawy o transporcie drogowym do posiadania licencji.</p> <p>Zaplanowano 17 kontroli przewoźników drogowych. Przeprowadzono w 2021 r. 15 kontroli przewoźników drogowych, które zakończono wynikiem pozytywnym tj. nie stwierdzono żadnych uchybień i nie wydano w związku z tym żadnych zaleceń pokontrolnych. Jeden przedsiębiorca zrezygnował z działalności gospodarczej i temu przedsiębiorcy wygaszono zezwolenie. Jeden przedsiębiorca nie poddał się kontroli. Starosta nie ma żadnych możliwości do nakłonienia przedsiębiorcy aby poddał się takiej kontroli.</p>
<p><b>Ośrodki Szkolenia Kierowców działające na terenie Powiatu Niżańskiego</b></p>	<p><i>Tematyka kontroli:</i> Spełnienie warunków określonych w art. 44 ustawy z dnia 5 stycznia 2011 r. o kierujących pojazdami.</p> <p>W listopadzie i w grudniu 2021 r. przeprowadzono 6 kontroli Ośrodków Szkolenia Kierowców działających na terenie Powiatu Niżańskiego. Kontrole prowadzono pod kątem spełnienia wymagań określonych w ustawie o kierujących pojazdami oraz wydanych na jej podstawie przepisów wykonawczych. Kontrole nie wykazały zaniedbań zarówno technicznych jak i w dokumentacji. Z powyższych kontroli oraz analizy zdawalności wynika, że funkcjonujące na terenie powiatu niżańskiego ośrodki szkolenia kierowców starają się utrzymywać najwyższą jakość szkolenia.</p>
<p><b>WYDZIAŁ ARCHITEKTURY I BUDOWNICTWA</b></p>	
<p><b>Kontrole wewnętrzne</b></p>	
<p><b>Pracownicy Wydziału Architektury i Budownictwa</b></p>	<p><i>Tematyka kontroli:</i></p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. Kontrola kompletności sprawdzeń przyjętych zgłoszeń robót budowlanych dokonanych w trybie art. 30 prawa budowlanego.</li> </ol> <p>Zalecono:</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1) Przestrzeganie wymagań prawa budowlanego w pracy bieżącej.</li> <li>2) Uzupełnienie brakujących dokumentów.</li> </ol> <ol style="list-style-type: none"> <li>2. Kontrola bezzwłocznego przekazywania organom nadzoru budowlanego kopii decyzji, postanowień i zgłoszeń wynikających z przepisów prawa budowlanego.</li> </ol> <p>Zalecono:</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1) Przestrzeganie przekazywania wszystkich rozstrzygnięć do 7-miu dni od odpowiednio ostateczności pozwolenia na budowę lub od daty wydania innych decyzji, postanowień i przyjęcia zgłoszeń.</li> </ol>
<p><b>WYDZIAŁ OCHRONY ŚRODOWISKA, LEŚNICTWA I ROLNICTWA</b></p>	
<p><b>Kontrole zewnętrzne</b></p>	
<p><b>OPIFEX-SKA Sp. z o.o. Krzeszów</b></p>	<p><i>Tematyka kontroli:</i> Kontrola przestrzegania warunków decyzji Starosty Niżańskiego z dnia 25.06.2020 r., znak: OLR.II.6224.2.2020.</p> <p>Nie wydano zaleceń pokontrolnych.</p>
<p><b>Zakład Drzewny JAWOR - Ulanów</b></p>	<p><i>Tematyka kontroli:</i> Kontrola przestrzegania warunków decyzji Starosty Niżańskiego z dnia 30.04.2018 r., znak: OLR.II.6224.1.2018 .</p> <p>Nie wydano zaleceń pokontrolnych.</p>
<p><b>Zakład Usług Komunalnych w Ulanowie Sp. z o.o.</b></p>	<p><i>Tematyka kontroli:</i> Kontrola przestrzegania warunków decyzji Starosty Niżańskiego z dnia 14.09.2020 r., znak: OLR.IV.6233.12.2020.</p> <p>Nie wydano zaleceń pokontrolnych.</p>
<p><b>Zbiórka i Transport Odpadów Komunalnych Józefa Hausner</b></p>	<p><i>Tematyka kontroli:</i> Kontrola przestrzegania warunków decyzji Starosty Niżańskiego z dnia 18.11.2014 r., znak: OLR.IV.6233.8.2014 ze zmianami.</p> <p>Nie wydano zaleceń pokontrolnych.</p>

**BIP - Starostwo Powiatowe w Nisku**

<b>Zakład Usługowo - Handlowy, Piotr Ryczko</b>	<i>Tematyka kontroli</i> Kontrola przestrzegania warunków koncesji, decyzja Starosty Nizańskiego z dnia 27.08.2020 r., znak: OLR.III.6522.7.2020. Nie wydano zaleceń pokontrolnych.
<b>Cegielnia JUREK S.C.</b>	<i>Tematyka kontroli:</i> Kontrola przestrzegania warunków koncesji, decyzja Starosty Nizańskiego z dnia 18.01.2008 r., znak: OLR.III.7511-21/07/08 Nie wydano zaleceń pokontrolnych.
<b>Osoby, które zalesiły grunt rolny w 2016 r. lub w 2017 r.</b>	<i>Tematyka kontroli:</i> Kontrola udatności upraw leśnych założonych w ramach PROW 2014-2020 r. W okresie 2016 r.-2017 r. nie zostały założone nowe uprawy, dlatego też nie prowadzono kontroli.
<b>Gminy na terenie Powiatu Nizańskiego</b>	<i>Tematyka kontroli:</i> Kontrola wykonania warunków decyzji wydanych na podstawie ustawy o ochronie przyrody. Przeprowadzono 4 kontrole. Wydano 4 decyzje o umorzeniu opłat.
<b>Nadleśnictwa: Janów Lubelski, Kolbuszowa, Rudnik</b>	<i>Tematyka kontroli</i> Kontrola realizacji zadań z zakresu ustawy o lasach przekazanych stosownymi porozumieniami. Nie wydano zaleceń pokontrolnych.
<b>Działka nr 855/3 w miejscowości Kutły</b>	<i>Tematyka kontroli:</i> Kontrola ponownego wprowadzenia roślinności leśnej. Nie wydano zaleceń pokontrolnych.
<b>Działka nr 641/1 w miejscowości Huta Deręgowska</b>	<i>Tematyka kontroli:</i> Kontrola ponownego wprowadzenia roślinności leśnej. Nie wydano zaleceń pokontrolnych.
<b>Działka nr 1316 w miejscowości Harasiuki</b>	<i>Tematyka kontroli:</i> Kontrola ponownego wprowadzenia roślinności leśnej. Nie wydano zaleceń pokontrolnych.
<b>Kontrole wewnętrzne</b>	
<b>Pracownicy Wydziału Ochrony Środowiska, Leśnictwa i Rolnictwa</b>	<i>Tematyka kontroli:</i> 1. Prowadzenie teczek zgodnie z instrukcją kancelaryjną. 2. Stosowanie przepisów ustawy o opłacie skarbowej, 3. Terminowość załatwiania spraw, zgodnie z ustawą Kodeks postępowania administracyjnego. Nie stwierdzono nieprawidłowości.
<b>WYDZIAŁ GEODEZJI I GOSPODARKI GRUNTAMI</b>	
<b>Kontrole wewnętrzne</b>	
<b>Pracownicy Wydziału Geodezji i Gospodarki Gruntami</b>	<i>Tematyka kontroli:</i> Kontrolę wewnętrzną przeprowadzono w zakresie: 1. ewidencji gruntów i budynków, 2. koordynowania usytuowania projektów sieci uzbrojenia terenu, 3. gospodarki gruntami - gruntami zurbanizowanymi, 4. prowadzenie powiatowego zasobu geodezyjnego i kartograficznego. Kontrolowane sprawy prowadzone były prawidłowo.
<b>INSPEKTOR OCHRONY DANYCH</b>	

## BIP - Starostwo Powiatowe w Nisku

<p><b>Strefa danych elektronicznych i odpowiednie zabezpieczenie tych danych po wdrożeniu projektu Podkarpackiego Systemu Informacji Przestrzennej</b></p>	<p><i>Tematyka kontroli:</i></p> <ol style="list-style-type: none"><li>1. Przestrzeganie procedur określonych w dokumentacji przetwarzania danych osobowych.</li><li>2. Poprawność powierzenia danych osobowych.</li><li>3. Zabezpieczenia fizyczne danych osobowych w formie papierowej.</li><li>4. Procedury i zasady postępowania realizowane przez osoby upoważnione na stanowisku pracy.</li><li>5. Procedury udostępniania danych osobowych.</li><li>6. Procedury niszczenia dokumentów.</li></ol> <p>W dniach 12.11.2020 - 26.01.2021 w Starostwie Powiatowym w Nisku przeprowadzony został audyt „Ocena systemu bezpieczeństwa informacji w Starostwie Powiatowym w Nisku”.</p> <p>W obecności audytora przeprowadzono rozmowy z Naczelnikiem Wydziału OZK oraz Administratorem Systemu Informatycznego na temat obowiązujących procedur wewnętrznych. Dokonano przeglądu zabezpieczeń fizycznych danych w formie papierowej a także zabezpieczeń fizycznych pomieszczenia serwerowni.</p> <p>Dokonano analizy:</p> <ol style="list-style-type: none"><li>1) wewnętrznych aktów prawnych, w tym ustanowionych procedur,</li><li>2) upoważnień do przetwarzania danych osobowych,</li><li>3) ewidencji zasobów informatycznych,</li><li>4) dokumentacji dotyczącej analizy ryzyka,</li><li>5) zabezpieczeń dostępu do sprzętu i pomieszczeń,</li></ol> <p>W toku sprawdzenia i czynności monitorowania stwierdzono konieczność zakupu i wymiany drzwi oraz ościeżnicy do pomieszczenia serwerowni w budynku przy ul. 3 Maja 32C oraz brak dokumentacji związanej z inwentaryzacją sprzętu i kartami uprawnień użytkowników tych systemów.</p> <p>Zalecenia IOD w zakresie możliwości podjęcia środków zmierzających do poprawy bezpieczeństwa przetwarzania danych:</p> <ol style="list-style-type: none"><li>1) opracować nową dokumentację Systemu Zarządzania Bezpieczeństwem Informacji zawierającą Polityki, procedury, instrukcje, wykazy stanowiące integralną część dokumentacji,</li><li>2) nadać pracownikom Starostwa nowe upoważnienia do przetwarzania danych,</li><li>3) zaktualizować zakres zbiorów danych osobowych,</li><li>4) zakupić i wdrożyć oprogramowanie Systemu Zarządzania Bezpieczeństwem Informacji.</li></ol>
--	--

Informację o przeprowadzonych w 2021 r. kontrolach sporządzono na podstawie sprawozdań przedłożonych przez Naczelników Wydziałów i samodzielne stanowiska.

### **SPORZĄDZIŁ:**

*Pełnomocnik ds. kontroli*

*Katarzyna Bednarz*

### **ZATWIERDZIŁ:**

*Starosta*

*Robert Bednarz*