

Biuro Audytu Wewnętrznego i Kontroli UMP

AWK-II.0643.1.2012

300312-3147

Informacja na temat działalności kontrolnej w Urzędzie Miasta Poznania w 2011 r.

I. System kontroli w Urzędzie Miasta Poznania

Zgodnie z zarządzeniem nr 57/2008/K Prezydenta Miasta Poznania z dnia 31.12.2008 r. w sprawie szczegółowych zasad organizacji kontroli w Urzędzie Miasta Poznania oraz w sprawie zasad i trybu przeprowadzania kontroli, system kontroli w Urzędzie Miasta w 2011 roku obejmował:

- kontrolę funkcjonalną wykonywaną przez przełożonych w stosunku do podległych im pracowników,
- kontrolę wewnętrzną, której poddawane są stanowiska i komórki organizacyjne Urzędu,
- kontrolę zewnętrzną, której poddawane są jednostki organizacyjne podległe lub nadzorowane przez Prezydenta.
- kontrolę wykorzystania udzielonych przez Miasto dotacji celowych na realizację zadań publicznych.

W 2011 r. kontrolę wewnętrzną w Urzędzie Miasta Poznania wykonywały:

- 1) Biuro Audytu Wewnętrznego i Kontroli poprzez wyodrębnioną organizacyjnie służbę kontrolną – w zakresie kontroli: organizacji, zarządzania i funkcjonowania, w tym także: kontroli finansowej określonej w ustawie o finansach publicznych, przestrzegania przepisów o zamówieniach publicznych, wykonywania procedur rozpatrywania wniosków o udzielenie dotacji celowych na realizację zadań publicznych oraz przyznawania, udzielania i rozliczania dotacji, w tym procedur kontroli i oceny realizacji zadań;
- 2) Wydział Organizacyjny – w zakresie przyjmowania, ewidencjonowania i rozpatrywania skarg i wniosków, dyscypliny pracy oraz prowadzenia ewidencji pieczęci i ich bezpieczeństwa;
- 3) Pełnomocnik ds. ochrony informacji niejawnych – w zakresie przestrzegania przepisów o ochronie tych informacji;
- 4) Administrator Bezpieczeństwa Informacji – w zakresie ochrony danych osobowych;
- 5) doraźnie powoływane zespoły, w zakresie ustalonym każdorazowo.

Do prowadzenia kontroli zewnętrznej w jednostkach organizacyjnych podległych i nadzorowanych przez Prezydenta Miasta Poznania zobowiązane były następujące jednostki organizacyjne Urzędu:

- 1) wydziały, za pośrednictwem których Prezydent wykonuje nadzór nad tymi jednostkami – w zakresie kontroli funkcjonowania i organizacji oraz kontroli realizacji zadań przypisanych tym jednostkom, w tym także w zakresie udzielania zamówień;
- 2) Wydział Gospodarki Nieruchomościami – w zakresie prawidłowości wykorzystania, ewidencjonowania i zabezpieczania nieruchomości udostępnionych z zasobów, którymi gospodaruje Prezydent;

- 3) Biuro Nadzoru Właścicielskiego – w zakresie rozporządzania nieruchomościami i rzeczowymi składnikami majątku trwałego przez miejskie instytucje kultury oraz samodzielne zakłady opieki zdrowotnej;
- 4) Wydział Wspierania Jednostek Pomocniczych Miasta – w zakresie kontroli jednostek pomocniczych;
- 5) doraźnie powoływane zespoły, w zakresie ustalonym każdorazowo.

Ponadto kontrolę wykorzystania dotacji na realizację zadań publicznych przez podmioty niezaliczane do sektora finansów publicznych wykonywały wydziały, którym przypisane zostały zadania w zakresie rozpatrywania, przyznawania i rozliczania dotacji.

Działalność kontrolna w Urzędzie prowadzona jest na podstawie planów kontroli.

Planów kontroli nie sporządzają:

- Wydział Wspierania Jednostek Pomocniczych Miasta,
- Biuro Nadzoru Właścicielskiego,
- Wydział Organizacyjny w zakresie kontroli dyscypliny pracy,
- wydziały wykonujące kontrolę wykorzystania udzielonych dotacji, które sporządzają harmonogramy kontroli.

Sprawozdania z realizacji planów kontroli wydziały, po przyjęciu przez nadzorującego ich pracę Prezydenta, Sekretarza albo Skarbnika, składają w Biurze Audytu Wewnętrznego i Kontroli. Na tej podstawie Biuro przygotowało zbiorczą informację o działalności kontrolnej w Urzędzie w 2011 roku, która przedstawiona jest w części II niniejszego opracowania.

II. Informacja o działalności kontrolnej w Urzędzie w 2011 roku

1. Badania

Biuro Audytu Wewnętrznego i Kontroli przeprowadziło:

- 10 badań w celu zapewnienia Prezydentowi Miasta oraz jego zastępcom, Skarbnikowi i Sekretarzowi Miasta informacji niezbędnych dla kierowania gospodarką miejską i podejmowania decyzji; oceny stopnia realizacji celów i wykonania zadań, prawidłowości i legalności działania oraz skuteczności stosowanych form i środków; oceny prawidłowości procesów związanych z gromadzeniem i rozdysponowaniem środków publicznych oraz gospodarowaniem mieniem; doskonalenia pracy Urzędu oraz jednostek organizacyjnych podległych lub nadzorowanych przez Prezydenta.

2. Kontrola wewnętrzna

Wydział Organizacyjny przeprowadził:

- 2 kontrole w zakresie prawidłowości rejestrowania, rozpatrywania i załatwiania skarg i wniosków.

Wydział Spraw Obywatelskich przeprowadził:

- 2 kontrole komórek organizacyjnych Urzędu w zakresie zabezpieczenia informacji niejawnych, ochrony danych osobowych oraz bezpieczeństwa systemu informatycznego,
- 3 kontrole komórek organizacyjnych w zakresie weryfikacji wytwarzania i przechowywania informacji niejawnych oraz weryfikacji zgodności wydanych poświadczeń bezpieczeństwa z rzeczywistym dostępem do informacji niejawnych.

3. Kontrola zewnętrzna

Biuro Audytu Wewnętrznego i Kontroli przeprowadziło:

- 34 kontrole w różnych miejskich jednostkach organizacyjnych, dotyczące procesów związanych z gromadzeniem i rozdysponowaniem środków publicznych oraz gospodarowaniem mieniem.

W wyniku przeprowadzonych kontroli i audytów Prezydent Miasta Poznania złożył za pośrednictwem AWK:

- 12 zawiadomień do Rzecznika Dyscypliny Finansów Publicznych, w związku z ujawnieniem okoliczności wskazujących na podejrzenie naruszenia dyscypliny finansów publicznych przez kierowników kontrolowanych jednostek
- 3 zawiadomienia o podejrzeniu popełnienia przestępstwa.

Wydział Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej przeprowadził:

- 24 kontrole w 7 miejskich jednostkach organizacyjnych w zakresie funkcjonowania i organizacji tych jednostek oraz realizacji zadań przypisanych tym jednostkom, tj. Zakładzie Zagospodarowania Odpadów, Zarządzie Komunalnych Zasobów Lokalowych, Zarządzie Dróg Miejskich, Zarządzie Transportu Miejskiego, Usługach Komunalnych, Ogrodzie Zoologicznym, Palmiarni Poznańskiej.

Wyniki przeprowadzonych kontroli nie wykazały konieczności sporządzenia zawiadomień do Rzecznika Dyscypliny Finansów Publicznych oraz zawiadomień do organów ścigania.

Wydział Gospodarki Nieruchomościami przeprowadził:

- kontrolę doraźną w 30 miejskich placówkach oświatowych w zakresie prawidłowości gospodarowania nieruchomościami z zasobu Miasta Poznania

Wyniki przeprowadzonej kontroli nie wykazały konieczności sporządzenia przez Prezydenta Miasta Poznania zawiadomienia do Rzecznika Dyscypliny Finansów Publicznych oraz zawiadomień do organów ścigania.

Wydział Kultury i Sztuki przeprowadził:

- 31 kontroli w zakresie realizacji umów zawartych pomiędzy Miastem, a podmiotami niepublicznymi w 2011 r. na realizację zadań przez podmioty niepubliczne.

Wyniki kontroli nie wykazały konieczności wydania, przez Prezydenta Miasta decyzji o zwrocie nieprawidłowo wykorzystanej dotacji, a także sporządzenia zawiadomień do Rzecznika Dyscypliny Finansów Publicznych oraz zawiadomień do organów ścigania.

Wydział Ochrony Środowiska przeprowadził:

- 9 kontroli w zakresie realizacji umów zawartych pomiędzy Miastem, a podmiotami niepublicznymi w 2011 r. na realizację zadań przez podmioty niepubliczne.

Wyniki kontroli nie wykazały konieczności wydania, przez Prezydenta Miasta decyzji o zwrocie nieprawidłowo wykorzystanej dotacji, udzielonej przez Miasto Poznań podmiotowi niepublicznemu na realizację zadań publicznych.

Wydział Oświaty przeprowadził:

Kontrole na podstawie:

- Uchwały nr LXXV/1042/V/2010 Rady Miasta Poznania z dnia 6 lipca 2010 r. w sprawie trybu udzielania i rozliczania dotacji dla niepublicznych szkół i placówek oświatowych oraz trybu i zakresu przeprowadzania kontroli prawidłowości wykorzystania udzielonej dotacji.
- Uchwały nr LXXV/1043/V/2010 Rady Miasta Poznania z dnia 6 lipca 2010 r. w sprawie trybu udzielania i rozliczania dotacji dla publicznych szkół i placówek oświatowych prowadzonych przez inny niż samorząd organ oraz trybu i zakresu przeprowadzania kontroli prawidłowości wykorzystania udzielonej dotacji.

Wydział Sportu przeprowadził:

- 50 kontroli zadań merytorycznych zleconych organizacjom pozarządowym na podstawie umów na realizację zadań publicznych w 2011 r.; zawartych pomiędzy Miastem a organizacjami pozarządowymi,
- 8 kontroli wykorzystania dotacji udzielonych organizacjom pozarządowym na podstawie umów na realizację zadań publicznych w 2011 r.; zawartych pomiędzy Miastem a organizacjami pozarządowymi,
- 12 kontroli w jednostkach nadzorowanych przez Prezydenta Miasta Poznania w zakresie realizacji zadań przypisanych tym jednostkom,
- 6 kontroli dotyczących realizacji zajęć sportowo-rekreacyjnych w placówkach oświatowych biorących udział w Akcji Zima 2011.

Wyniki przeprowadzonych kontroli wykazały, w dwóch przypadkach, konieczność wszczęcia postępowania administracyjnego w sprawie zwrotu części udzielonej przez Miasto Poznań dotacji.

Wyniki kontroli nie wykazały sporządzenia przez Prezydenta Miasta zawiadomień do Rzecznika Dyscypliny Finansów Publicznych oraz do organów ścigania.

Wydział Wspierania Jednostek Pomocniczych Miasta nie przeprowadził kontroli w zakresie organizacji i funkcjonowania jednostek pomocniczych Miasta dotyczących działalności organów osiedla w 2011 r. w zakresie prawidłowości podejmowania uchwał i ich realizacji zgodnie z obowiązującymi przepisami.

Wydział Zdrowia i Spraw Społecznych przeprowadził:

- 11 kontroli w jednostkach organizacyjnych Miasta, w zakresie funkcjonowania i organizacji tych jednostek oraz realizacji zadań przypisanych tym jednostkom;
- 21 kontroli w zakresie realizacji umów zawartych pomiędzy Miastem, a podmiotami niepublicznymi dotyczących prawidłowości wykorzystania środków przyznanych w 2011 r. na realizację zadań przez podmioty niepubliczne.

Wyniki kontroli nie wykazały konieczności sporządzenia zawiadomień do Rzecznika Dyscypliny Finansów Publicznych oraz zawiadomień do organów ścigania, a także nie wykazały konieczności wydania, przez Prezydenta Miasta decyzji o zwrocie nieprawidłowo wykorzystanej dotacji udzielonej przez Miasto Poznań podmiotowi niepublicznemu na realizację zadań publicznych.

Realizacja obowiązku wynikającego z § 33 ust. 2 zarządzenia nr 57/2008/K Prezydenta Miasta Poznania z dnia 31.12.2008 r.

Rozporządzenie Prezesa Rady Ministrów z dnia 18 stycznia 2011 r. (Dz. U nr 14, poz. 767 z dnia 20 stycznia 2011 r.) w sprawie instrukcji kancelaryjnej, jednolitych rzeczowych wykazów akt oraz instrukcji w sprawie organizacji i zakresu działania archiwów zakładowych spowodowało konieczność dostosowania w 2011 r. aplikacji „Kontrola-Wydziały UMP”, będącej częścią systemu MOPU (Model Organizacji Pracy Urzędu) do wymogów określonych w ww. Rozporządzeniu. Ostatecznie zmiany w ww. aplikacji zostały dokonane w końcu 2011 roku. Biorąc powyższe pod uwagę w 2011 roku nie było możliwe, korzystanie przy obsłudze procesu kontroli z ww. aplikacji przez wydziały Urzędu.

p.o. Dyrektora Biura
Audytu Wewnętrznego i Kontroli

Agnieszka Purgat
Agnieszka Purgat