

Kontrole przeprowadzone przez instytucje zewnętrzne w Urzędzie Miejskim w Łomży w 2022 roku

L.p.	Termin kontroli	Przedmiot kontroli i okres objęty kontrolą	Podmiot kontrolujący	Wnioski i zalecenia pokontrolne	Odpowiedź na wydane zalecenia
1	12.01.2022	Organizacja procesu stosowania pouczeń, prowadzenia postępowań mandatowych i egzekwowania nałożonych grzywien w drodze mandatu karnego. Egzekwowanie nałożonych grzywien. Nadzór nad obsługą mandatów karnych i współpraca z organem prowadzącym egzekucję.	Najwyższa Izba Kontroli Delegatura w Białymstoku	W wystąpieniu pokontrolnym zapisano wnioski pokontrolne, w których NIK wnosi o: 1) Prawidłowe wypełnianie formularzy mandatów karnych. 2) Ujmowanie w księgach rachunkowych wszelkich należności egzekucyjnych, w tym kosztów upomnień skierowanych do do dłużników grzywien. 3) Podejmowanie terminowo wszystkich czynności zmierzających do zastosowania środków egzekucyjnych. 4) Terminowe odpisywanie i zaliczanie do pozostałych kosztów operacyjnych w księgach rachunkowych przedawnionych należności z tytułu grzywien, a także należności, wobec których organ egzekucyjny umorzył postępowanie z powodu zgonu dłużnika. 5) Współpracowanie z organami egzekucyjnymi przy dochodzeniu należności z tytułu grzywien, w tym niezwłoczne zawiadamianie o ich przedawnieniu.	Pismo Nr STM.5521.4.2022 z dnia 15.06.2022 informujące o realizacji wniosków pokontrolnych: 1) Podczas szkolenia wewnętrznego wskazano strażnikom miejskim ujawnione nieprawidłowości. Zostali poinstruowani o należytnym i starannym wypełnianiu formularzy mandatów karnych. 2) Zobligowano odpowiedzialnych pracowników Straży Miejskiej do niezwłocznego przekazywania do WSB informacji o należnościach wynikających z tytułu kosztów upomnień, skierowanych do dłużników w celu zaewidencjonowania w księgach rachunkowych. Obecnie przypis należności wynikających z kosztów upomnień dokonywany jest na bieżąco. 3) Komendant Straży Miejskiej przeprowadził rozmowę z pracownikiem odpowiedzialnym za czynności egzekucyjne. Pracownik został zobowiązany do skrupulatnego przestrzegania terminów czynności zmierzających do zastosowania środków egzekucyjnych. 4) Ujawnione w toku kontroli przeterminowane należności z tytułu grzywien, których przedawnienie nastąpiło w latach 2019 – 2021, zostały odpisane w pozostałe koszty operacyjne w księgach rachunkowych bieżącego roku pod datą 30.04.2022 r. Jednocześnie pouczono pracowników WSB i Straży Miejskiej, by terminowo przekazywali między sobą dokumenty. 5) Zobowiązano odpowiedzialnych pracowników do większej współpracy z organami egzekucyjnymi przy dochodzeniu należności z tytułu grzywien. Poinstruowano o konieczności podejmowania wszelkich możliwych czynności w tym zakresie.
2	29.03.2022	Kontrola planowa w trakcie realizacji projektu nr RPPD.07.01.00-20-0231/18 Regionalne Innowacyjne Społeczne Centra Integracji Społecznej województwa podlaskiego.	Urząd Marszałkowski Województwa Podlaskiego w Białymstoku	Centrum Integracji Społecznej w Łomży poinformowało, że kontrola trwa nadal.	
3	08.04.2022 kontrola w trybie zdalnym	Rzetelność wprowadzania danych do rejestru wniosków i decyzji o pozwoleniu na budowę oraz rejestru zgłoszeń budowy w dniach od 01.01.2021 do 31.12.2021.	Podlaski Urząd Wojewódzki w Białymstoku	Wykonywanie zadań w kontrolowanym zakresie oceniono pozytywnie z uchybieniami. Zalecono bardziej skrupulatne i bezwzględne wprowadzanie danych do systemu RWDZ.	Pismo Nr BUD.6740.9.7.2022 z dnia 16.12.2022 informujące, że podjęto działania zmierzające do wyeliminowania uchybień w zakresie rzetelności wprowadzania danych do rejestru wniosków i decyzji o pozwoleniu na budowę oraz rejestru zgłoszeń budowy.

4	25.04.2022 - 05.05.2022	Prawidłowość wykorzystania dotacji na finansowanie zadań własnych i zleconych z zakresu pomocy społecznej i wspierania rodziny oraz wykorzystania dochodów budżetu państwa w 2021 roku.	Podlaski Urząd Wojewódzki w Białymstoku	Wykonywanie zadań w kontrolowanym zakresie oceniono pozytywnie z nieprawidłowościami. Zalecono opłacanie rachunków za dożywianie po zrealizowaniu usługi (po zakończeniu okresu rozliczeniowego).	Odpowiedź na wystąpienie pokontrolne z dnia 13.07.2022r. Poinformowano, że płatność za posiłki będzie dokonywana z dołu za faktycznie wydane posiłki. O sposobie wystawiania not księgowych od 01.08.2022 r. zostały powiadomione wszystkie szkoły i przedszkola na terenie miasta Łomża.
5	13.05.2022	Kontrola zadań zleconych wynikających z ustawy Prawo geologiczne i górnicze za okres od 1 stycznia 2020 r. do dnia kontroli.	Podlaski Urząd Wojewódzki w Białymstoku	Wykonywanie zadań w kontrolowanym zakresie oceniono pozytywnie. Nie wydano zaleceń pokontrolnych.	Nie dotyczy.
6	16.05.2022 - 19.05.2022	Przestrzeganie przepisów ustawy o transporcie drogowym związanych z wydawaniem licencji i zezwoleń w krajowym transporcie drogowym.	Podlaski Wojewódzki Inspektor Transportu Drogowego	Wykonywanie zadań w kontrolowanym zakresie oceniono pozytywnie. Zalecono ponowną analizę pobranych opłat za czynności administracyjne związane z wykonywaniem przewozu drogowego oraz za egzaminowanie i wydanie certyfikatu kompetencji zawodowych.	Pismo Nr COM.1710.1.2022.AM z dnia 11.07.2022 informujące, że dokonano ponownej analizy pobranych opłat za czynności administracyjne w wyniku czego różnica pomiędzy opłatą należną w wysokości 355,20 zł a opłatą pobraną w wysokości 777,00 zł, tj. w wysokości 421,80 zł została zwrócona przedsiębiorcy.
7	19.08.2022 - 30.09.2022	Elektroniczne wnioski i tytuły wykonawcze w postępowaniu egzekucyjnym w administracji.	Najwyższa Izba Kontroli Delegatura w Białymstoku	Wydano zalecenia: 1) Zapewnienie bieżącego przesyłania tytułów wykonawczych organom egzekucyjnym. 2) Zaktualizowanie polityki rachunkowości Urzędu w zakresie dot. przekazywania tytułów wykonawczych drogą elektroniczną.	Pismo Nr WSB.1710.1.2022 z dnia 24.10.2022 r. informujące o realizacji wniosków pokontrolnych: 1) Pracownicy mający w zakresie obowiązków wystawianie tytułów wykonawczych zostali zobligowani do bezwzględnego przestrzegania terminów czynności zmierzających do zastosowania środków egzekucyjnych i przesyłania tytułów wykonawczych do organów egzekucyjnych bez zbędnej zwłoki. 2) Zarządzeniem Prezydenta Miasta z dnia 20.10.2022 w sprawie zmian zasad (polityki) rachunkowości zaktualizowano zapisy w zakresie przesyłania tytułów egzekucyjnych drogą elektroniczną.
8	30.09.2022 - 28.10.2022, kontrola na miejscu 1 dzień, pozostały czas kontroli w trybie zdalnym	Prawidłowość wykorzystania środków w ramach Funduszu Dróg Samorządowych na zadanie "Przebudowa drogi powiatowej nr 2601B (ul. Dworna) oraz rozbudowa drogi powiatowej nr 2599B (ul. Giełczyńska) w Łomży".	Podlaski Urząd Wojewódzki w Białymstoku	Wykonywanie zadań w kontrolowanym zakresie oceniono pozytywnie z uchybieniem. Zalecono rzetelne wywiązywanie się z zapisów umów, w szczególności w zakresie przestrzegania terminów przekazywania dokumentów informujących o zmianie wysokości kosztów zadania.	Zalecenie przyjęte do stosowania.

9	08.11.2022 - 15.12.2022	Kontrola gospodarowania odpadami komunalnymi. Okres objęty kontrolą: 2013 - stan bieżący.	Podlaski Wojewódzki Inspektor Ochrony Środowiska	Stwierdzone naruszenia: Miasto Łomża nie osiągnęło wymaganego poziomu recyklingu i przygotowania do ponownego użycia frakcji: papieru, metali, tworzyw sztucznych i szkła w roku 2019 i 2020.	Decyzją Podlaskiego Wojewódzkiego Inspektora Ochrony Środowiska z dnia 11.05.2022 została nałożona kara pieniężna w wysokości 132 239 zł za nieosiągnięcie w roku 2019 wymaganego poziomu recyklingu i przygotowania do ponownego użycia odpadów komunalnych (papier, metal, tworzywo sztuczne, szkło). W dniu 15.06.2022 miasto Łomża wystąpiło do PWIOŚ z wnioskiem o zawieszenie zapłaty kary pieniężnej a następnie jej umorzenie. Uzasadnienie: Miasto Łomża podejmuje szereg działań mających na celu zwiększenie osiąganego poziomu recyklingu i odzysku odpadów, w tym m.in.: rozbudowa i modernizacja sortowni odpadów w Czartorii, Zakład Gospodarowania Odpadami z przetworzonych w kompostowni odpadów wytwarza organiczny środek poprawiający właściwości gleby "Łomżyniaczek", modernizacja Punktu Selektywnej Zbiórki Odpadów Komunalnych przy ul. Akademickiej. Realizacja powyższych inwestycji jest gwarancją, że wymagane prawem poziomy recyklingu i przygotowania do ponownego użycia odpadów od 2021 roku będą już spełniane. Wniosek jest w trakcie rozpatrywania.
10	14.11.2022	Monitoring planowy projektu "Łomża - miasto, w którym żyję i pracuję" finansowanego ze środków Norweskiego Mechanizmu Finansowego 2014-2021.	Minister Funduszy i Polityki Regionalnej	W raporcie z kontroli sformułowano zalecenie: Zespół Monitorujący zaleca na dokumentach potwierdzających odbiór zamówienia (protokołach odbioru) wpisywać wyliczenie należnej kwoty tak żeby dane z zapotrzebowania/umowy były spójne z fakturą/rachunkiem oraz protokołem odbioru.	Pracownicy realizujący wydatki w ramach projektu zostali poinformowani o konieczności przestrzegania wydanego zalecenia.
11	22.11.2022 - 23.11.2022	Funkcjonowanie Straży Miejskiej Łomży. Okres objęty kontrolą: 01.01.2021 - 30.06.2022	Podlaski Urząd Wojewódzki w Białymstoku	Zalecono: 1) Właściwe ewidencjonowanie wyników działań straży zgodnie z rozporządzeniem Ministra Spraw Wewnętrznych i Administracji w sprawie zakresu i sposobu prowadzenia przez straże gminne (miejskie) ewidencji etatów, wyposażenia oraz wyników działań straży. 2) Podjęcie działań mających na celu zobligowanie strażników do prawidłowego wypełniania formularzy mandatów karnych.	Pismo Nr STM.5521.9.2022 z dnia 06.02.2023 informujące, że zalecenia zostały zrealizowane poprzez: zobowiązanie strażników do skrupulatnego i dokładnego uzupełniania formularzy mandatów karnych oraz zapoznanie wszystkich pracowników straży miejskiej z materiałami pokontrolnymi.

Data sporządzenia: 10.02.2023 r.

Sporządziła: Joanna Pliszewska, Biuro Audytu i Kontroli

Akceptuje: Marta Macko, Biuro Audytu i Kontroli

AUDYTOR WEWNĘTRZNY

mgr Marta Macko

Zatwierdzam:

PREZYDENT MIASTA

dr Mariusz Chrzanowski

