

PREZYDENT MIASTA GLIWICE

KAW.1711.2.22.2016

Gliwice,

nr kor. UM.60288.2017



Pani
Anna Gilner
Dyrektor
Zarządu Dróg Miejskich
ul. Płowiecka 31
44-121 Gliwice

ul. Zwycięstwa 21
44-100 Gliwice
Tel. +48 32 231 30 41
Fax +48 32 231 27 25
boi@um.gliwice.pl
www.gliwice.eu

W odpowiedzi na pismo proszę powołać się na nr sprawy: KAW.1711.2.22.2016.

WYSTĄPIENIE POKONTROLNE

dotyczące kontroli przeprowadzonej w dniach od 14.09.2016 r. do 15.12.2016 r. w Zarządzie Dróg Miejskich w Gliwicach (ZDM), przy ul. Płowieckiej 31 przez pracowników wydziału Kontroli i Audytu Wewnętrznego Urzędu Miejskiego w Gliwicach.

Prezydent Miasta Gliwice

ul. Zwycięstwa 21
44 - 100 Gliwice
Tel. +48 32 230 69 51
Fax +48 32 231 27 25
pm@um.gliwice.pl

Przedstawiony poniżej opis wyników kontroli oparto na ustaleniach dokonanych w toku przeprowadzonej kontroli i opisanych w protokole kontroli podpisanym w dniu 11.01.2017 r.

W okresie objętym kontrolą na stanowisku dyrektora jednostki zatrudniona była pani **Anna Gilner**.

PRZEDMIOT KONTROLI

Realizacja wybranych zadań statutowych. Zgodność gospodarowania finansami z ustawą o finansach publicznych. Ewidencja i inwentaryzacja środków trwałych.

ZAKRES KONTROLI

Kontrola obejmowała okres 2013 r. – 2016 r. Kontrolą objęto:

- a) realizację następujących zadań:
- prowadzenie ewidencji dróg, obiektów mostowych, tuneli i przepustów,
 - przeprowadzanie kontroli stanu dróg i drogowych obiektów inżynierskich, weryfikacja cech i wskazanie usterek, które wymagają prac konserwacyjnych lub naprawczych ze względu na bezpieczeństwo ruchu,
 - wydawanie zezwoleń na zajęcie pasa drogowego i zjazdy z dróg oraz pobieranie opłat i kar pieniężnych,
 - zarządzanie i utrzymywanie kanałów technologicznych i pobieranie opłat za udostępnianie kanału,
 - oddawanie gruntów w pasie drogowym w najem, dzierżawę lub użyczenie,
 - wydawanie zezwoleń na przejazd pojazdów nienormatywnych oraz pobieranie opłat za wydanie zezwolenia,

- utrzymanie czystości w pasie drogowym i zimowe utrzymanie dróg,
 - utrzymanie zieleni w pasie drogowym,
 - utrzymanie strefy płatnego parkowania,
 - utrzymanie tunelu w ciągu Drogowej Trasy Średnicowej,
 - utrzymanie sygnalizacji świetlnych,
 - remonty dróg i chodników, oznakowania ulic i obiektów inżynierskich,
- b) ewidencja majątkowa oraz inwentaryzacja,
- c) wydatki budżetowe na łączną kwotę **16.222.520,19 zł**,
- d) dochody budżetowe na łączną kwotę **194.439,33 zł**.

OCENA OBSZARÓW OBJĘTYCH KONTROLĄ

W zakresie objętym kontrolą, poza wyjątkami opisanymi w dalszej części wystąpienia, jednostka przestrzegała obowiązujących przepisów i procedur, zapewniła wiarygodność sprawozdań budżetowych i finansowych oraz ochronę zasobów poprzez nadzór nad użytkowanym mieniem.

WNIOSKI I ZALECENIA

W zakresie sprawności organizacyjnej

1. Brak zapewnienia ciągłości działania jednostki w obszarze prowadzenia spraw kadrowo-płacowych.

Zalecenie nr 1

Zapewnić ciągłość działania w ww. obszarze.

2. Brak formalnego wyznaczenia osób odpowiedzialnych za prowadzenie ewidencji i zabezpieczenie druków ścisłego zarachowania.

Zalecenie nr 2

Uzupełnić zakresy czynności pracowników.

3. Brak informacji umożliwiających pełnienie przez ZDM nadzoru nad realizacją § 9 pkt 2 i 3 Porozumienia Technicznego nr ZDM-106/2015 o świadczenie przez Śląską Sieć Metropolitalną sp. z o.o. usług w zakresie pełnienia funkcji operatora strefy płatnego parkowania w Gliwicach oraz naruszenie zasad określonych w § 9 pkt 6 lit. a) ww. porozumienia, w związku z przyjmowaniem raportów nie zawierających wymaganych danych.

Zalecenie nr 3

Zobowiązać operatora do przedkładania dokumentów umożliwiających prowadzenie bieżącej kontroli nad terminowością i wysokością dokonywanych wpłat do ZDM. Egzekwować od operatora strefy płatnego parkowania obowiązki przekazywania raportów zawierających dane określone w porozumieniu.

4. W dokumentacji zamówień publicznych wystąpiły przypadki:
 - a) ogólnikowych wyjaśnień wykonawcy w sprawie zaoferowanej ceny,
 - b) braku daty i pieczęci lub czytelnego podpisu:
 - osoby zatwierdzającej wnioski o wszczęcie postępowania,
 - członków komisji przetargowej składających oświadczenie (druk ZP-1).

Zalecenie nr 4

Wzmocnić nadzór nad prowadzoną dokumentacją.

W zakresie przestrzegania przepisów i procedur

5. Naruszenie zasad określonych w art. 10 ust. 1, art. 23 ust. 2 pkt 2) i 5) oraz art. 24 ust. 4 pkt 1 ustawy o rachunkowości, poprzez:
 - a) brak wskazania w polityce rachunkowości:
 - oprogramowania „Windykacja” służącego do prowadzenia ksiąg rachunkowych (pomocniczych) jednostki,
 - wersji oprogramowania Płace Optivum firmy VULCAN,
 - b) brak w księgach rachunkowych (pomocniczych) prowadzonych w:
 - programie „Windykacja”,
 - module oprogramowania służącego do ewidencji środków trwałych, numerów dowodów księgowych stanowiących podstawę zapisu oraz oznaczenia kont, których zapisy dotyczą.
6. Naruszenie zasad określonych w art. 44 ust. 3 pkt 3) ustawy o finansach publicznych, poprzez przypadek zapłaty zobowiązania o wartości 254.707,04 zł po terminie jego wymagalności. Powyższe nie skutkowało zapłatą odsetek.
7. Naruszenie zasad określonych w zarządzeniu organizacyjnym nr 92/15 Prezydenta Miasta Gliwice w sprawie planowania i realizacji harmonogramu dochodów, wydatków i rozchodów, poprzez przypadki zapłaty zobowiązań na łączną kwotę 518.897,98 zł przed wymaganym terminem płatności.
8. Naruszenie zasad określonych w art. 107 ustawy - Kodeks postępowania administracyjnego, poprzez nieprecyzyjne oznaczanie w niektórych decyzjach administracyjnych organu wydającego.
9. Naruszenie zasad określonych w art. 64 ust. 5 pkt 2 i 5 ustawy - Prawo o ruchu drogowym, poprzez brak w prowadzonym rejestrze wydanych zezwoleń na przejazd pojazdów nienormatywnych niektórych wymaganych informacji.
10. Naruszenie zasad określonych w załącznikach do rozporządzenia Ministra Infrastruktury w sprawie sposobu numeracji i ewidencji dróg publicznych, obiektów mostowych, tuneli, przepustów i promów oraz rejestru numerów nadanych drogom, obiektom mostowym i tunelom, poprzez brak w ewidencji dróg i mostów niektórych wymaganych informacji.
11. Naruszenie zasad określonych w art. 87 ust. 2, art. 90 ust. 1, art. 96 ust. 2 ustawy - Prawo zamówień publicznych, niemające wpływu na wyniki postępowań, poprzez:
 - niewłaściwe skorygowanie oczywistej omyłki pisarskiej,
 - brak wezwania wykonawcy do złożenia wyjaśnień w sprawie rażąco niskiej ceny,
 - przypadki braku niektórych wymaganych informacji w protokołach z przebiegu postępowania.
12. Naruszenie zasad określonych w § 3 ust. 3 Rozdziału VI „Rodzaje i formy kontroli” „Regulaminu kontroli wewnętrznej w Zarządzie Dróg Miejskich Gliwice”, poprzez przeprowadzenie kontroli druków ścisłego zarachowania w trybie innym niż obowiązujący w jednostce.

Zalecenie nr 5-12

Zapewnić przestrzeganie obowiązujących przepisów i procedur.

13. Dwa przypadki zaciągnięcia zobowiązań wykraczających poza rok budżetowy przez pracowników jednostki nieposiadających upoważnienia do zaciągania ww. zobowiązań.

Zalecenie nr 13

Podnieść świadomość pracowników w zakresie posiadanych przez nich uprawnień do działania w zastępstwie Dyrektora, ze szczególnym uwzględnieniem czynności zastrzeżonych wyłącznie do kompetencji kierownika jednostki. Rozważyć rozszerzenie uprawnień nadanych pracownikom.

W zakresie ochrony zasobów

14. W ewidencji podstawowych środków trwałych nie wskazano numerów fabrycznych sprzętu elektrotechnicznego, charakteryzujących poszczególne obiekty inwentarzowe.

Zalecenie nr 14

Uzupełnić prowadzoną ewidencję w powyższym zakresie.

Od oceny i zaleceń zawartych w wystąpieniu pokontrolnym przysługuje prawo zgłoszenia pisemnego odwołania, w terminie **7 dni** kalendarzowych od daty otrzymania wystąpienia pokontrolnego.

Sprawozdanie o podjętych działaniach w celu realizacji zaleceń pokontrolnych należy przedłożyć do wydziału Kontroli i Audytu Wewnętrznego Urzędu Miejskiego w Gliwicach, w terminie **30 dni** kalendarzowych od daty otrzymania niniejszego wystąpienia.