



SPRAWOZDANIE

z realizacji planów kontroli przeprowadzonych przez komórki organizacyjne Starostwa Powiatowego w Opatowie, Powiatowego Centrum Pomocy Rodziny w Opatowie oraz działań podejmowanych w tym zakresie przez Wydział Organizacji i Nadzoru w 2021 roku

Opracował:

E. Masternak stanowisko ds. obywatelskich i ochrony zdrowia

Wydział Organizacji i Nadzoru Starostwa Powiatowego w Opatowie

OR-VIII.0643.3.2022

OPATÓW, 2022 rok

Spis treści

Wprowadzenie	3
Opracowywanie okresowych planów kontroli.....	4
Koordinowanie kontroli przeprowadzanych przez komórki organizacyjne poprzez wydawanie stosownych upoważnień	5
Analizowanie i przedkładanie staroście informacji o stopniu wykorzystania materiałów pokontrolnych NIK.....	8
Kontrole realizowane w powiatowych jednostkach organizacyjnych oraz innych podmiotach otrzymujących środki finansowe z budżetu powiatu w 2021 roku.....	9
Wydział Oświaty, Kultury, Sportu i Turystyki	10
Wydział Organizacji i Nadzoru.....	11
Kontrole przeprowadzone w 2021 r. przez komórki organizacyjne starostwa dot. zadań starosty jako organu administracji publicznej.....	12
Wydział Komunikacji, Transportu i Dróg.....	13
Wydział Rolnictwa i Ochrony Środowiska	13
Kontrole przeprowadzane przez inne organy w urzędzie	14
Kontrole przeprowadzane przez inne organy w jednostkach organizacyjnych powiatu	15
Podsumowanie.....	16
Szczegółowe sprawozdanie ze zrealizowanego planu kontroli w 2021 r.....	18
Realizacja zarządzenia Nr 10.2021 Starosty Opatowskiego z dnia 5 lutego 2021 r. w sprawie zatwierdzenia planu kontroli przeprowadzanych w imieniu starosty na 2021 rok	18
Realizacja uchwały 116.7.2021 Zarządu Powiatu w Opatowie z dnia 10 lutego 2021 r. w sprawie zatwierdzenia planu kontroli na 2021 r. Powiatu Opatowskie, zmienionej uchwałą Nr 130.35.2021 Zarządu Powiatu w Opatowie z dnia 26 marca 2021 r.....	32

Wprowadzenie

Kontrola to czynność polegająca na sprawdzeniu działania stanu faktycznego i porównaniu ze stanem wyznaczonym w normach prawnych, technicznych, ekonomicznych i innych oraz sformułowaniu wniosków, mających na celu usunięcie nieprawidłowości, a także usprawnienie pracy kontrolowanej jednostki.

Podstawowe funkcje kontroli to: sprawdzenie, ocena i wnioskowanie. Etapy postępowania kontrolnego polegają na:

- stwierdzeniu stanu faktycznego badanych czynności, zjawisk itp.,
- porównaniu stanu faktycznego ze stanem określonym w normach prawnych i ustalenie nieprawidłowości od stanu wymagalnego,
- ustaleniu przyczyn stwierdzonych nieprawidłowości (obiektywnych - niezależnych od działania jednostki kontrolowanej; subiektywnych – zależnych od jej działania),
- ustaleniu osoby odpowiedzialnej za stwierdzone nieprawidłowości tj. straty, szkody i inne negatywne skutki,
- sformułowaniu wniosków zmierzających do likwidacji nieprawidłowości, usprawnienia działalności, osiągnięcia lepszych celów.

Realizacja zadań przez Wydział Organizacji i Nadzoru¹ ma na celu monitorowanie efektywności prowadzonych czynności kontrolnych w Starostwie Powiatowym w Opatowie, dlatego też wprowadzono dodatkowe zadania na stanowisku do spraw obywatelskich i ochrony zdrowia takie jak:

- 1) opracowywanie okresowych planów kontroli i przedstawianie ich do starosty i zarządu;
- 2) koordynowanie kontroli przeprowadzanych przez komórki organizacyjne poprzez wydawanie stosownych upoważnień;
- 3) analizowanie i przedkładanie staroście informacji o stopniu wykorzystania materiałów pokontrolnych NIK przez wydziały starostwa i jednostki organizacyjne powiatu.

Opracowywanie okresowych planów kontroli

W minionym roku zostały opracowane trzy akty normatywne, które po zatwierdzeniu były realizowane przez osiem komórek organizacyjnych urzędu oraz jedną jednostkę organizacyjną powiatu. Ustawa o samorządzie powiatowym reguluje szeroki zakres uprawnień zarządu powiatu, które skupiają się na gospodarowaniu mieniem powiatu, czy wykonywaniu budżetu powiatu (art. 32 ust. 2 pkt 3 i 4). Ten sam akt normatywny wyposażył starostę w narzędzia organizacji pracy starostwa oraz kierowanie bieżącymi sprawami powiatu (art. 34 ust. 1), a także plasuje go jako kierownika i zwierzchnika powiatowej administracji zespolonej (art. 35 ust. 2). Podkreślenia wymaga fakt, że mieniem powiatu jest własność i inne prawa majątkowe nabyte przez powiat lub inne powiatowe osoby prawne (art. 46 ust. 1), w tym również przekazane w użytkowanie, czy trwały zarząd jednostkom organizacyjnym powiatu. To właściwie kierownicy tych jednostek władający mieniem winni zachować szczególną staranność przy wykonywaniu zarządu mieniem, gdyż ponoszą za to odpowiedzialność (art. 50 ust. 1), nie zwalnia to jednak z odpowiedzialności i uprawnień organu wykonawczego powiatu w zakresie prowadzenia gospodarki finansowej (art. 60 ust. 1). Zgodnie z § 59 ust. 3 Statutu Powiatu Opatowskiego, stanowiącego załącznik Nr 1 do uchwały Nr XLIX.39.2018 Rady Powiatu w Opatowie, Zarząd wykonuje zadania powiatu przy pomocy starostwa powiatowego, kierowników powiatowych służb, inspekcji i straży oraz jednostek organizacyjnych powiatu, które wspólnie tworzą powiatową administrację zespoloną.

Do 37 tychże jednostek i komórek wniesiono (07.01.2021 r.) o przeprowadzenie analizy ryzyka i zidentyfikowanie potencjalnych problemów wyłaniających tematy kontroli. Na podstawie przesłanych 27 odpowiedzi zaproponowano zrealizowanie:

- 20 kontroli powiatu przez 4 komórki organizacyjne starostwa i 1 jednostkę organizacyjną powiatu, które zostały objęte niniejszym projektem uchwały,
- 64 kontroli starosty przez 4 komórki organizacyjne starostwa i 1 jednostkę organizacyjną powiatu, które objęto odrębnym zarządzeniem starosty.

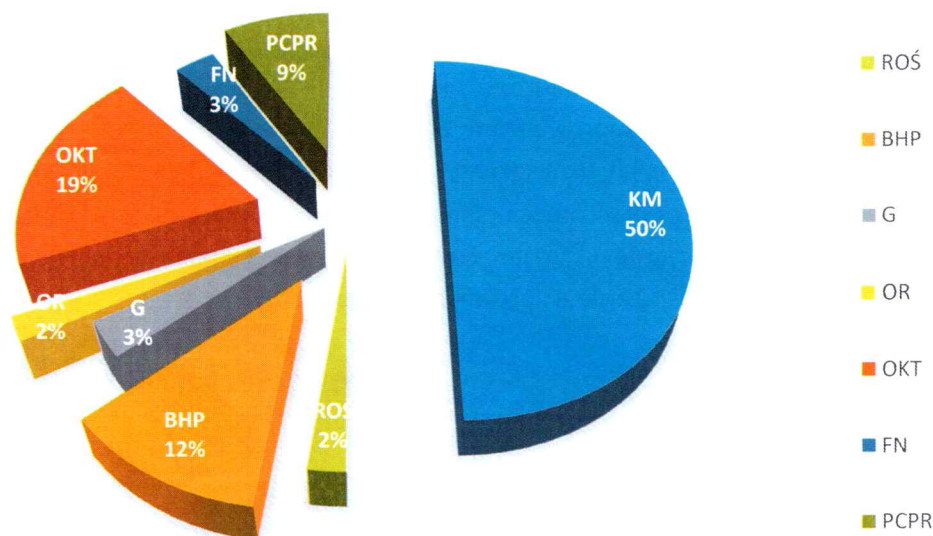
Łącznie zaangażowanych w kontrolach będzie w 2021 r. 8 komórek organizacyjnych starostwa (KM² - 47, OR - 2, G³ - 3, ROŚ⁴ - 2, FN⁵ - 3, OKT⁶ - 18, Służba BHP⁷ - 11) i 1 jednostkę organizacyjną powiatu (PCPR⁸ - 8), które zadania z zakresu nadzoru wykonają w imieniu powiatu i starosty.

PLANY ZATWIERDZONE DO REALIZACJI W 2021 R. ZOSTAŁY WPROWADZONE:

- zarządzeniem Nr 10.2021 Starosty Opatowskiego z dnia 5 lutego 2021 r. w sprawie zatwierdzenia planu kontroli przeprowadzanych w imieniu starosty na 2021 r.,
- uchwałą Nr 116.7.2021 Zarządu Powiatu w Opatowie z dnia 10 lutego 2021 r. w sprawie zatwierdzenia planu kontroli na 2021 r. Powiatu Opatowskiego, zmienionej uchwałą Nr 130.35.2021 z dnia 26 maja 2021 r.

Dodatkowo objęto jednostki organizacyjne powiatu i starostwo działalnością audytu wewnętrznego, którego celem jest wspieranie starosty w realizacji celów i zadań przez systematyczną ocenę kontroli zarządczej oraz czynności doradcze. Plan audytu indywidualnie komórka zatwierdzała u kierownika urzędu.

Plan kontroli i audytu na 2021 r.



Źródło: Opracowanie własne na podstawie danych z Wydziału Organizacji i Nadzoru

Zgodnie z przyjętym planem kontroli na 2021 rok, zaplanowano 94 kontrole i 5 zadań audytowych:

- 47 KM²,
- 2 ROŚ⁴,
- 11 BHP⁷,
- 3 G³,
- 18 OKT⁶,
- 3 FN⁵,
- 2 OR¹,
- 5 PCPR⁸,
- 5 AW⁹.

Koordynowanie kontroli przeprowadzanych przez komórki organizacyjne poprzez wydawanie stosownych upoważnień

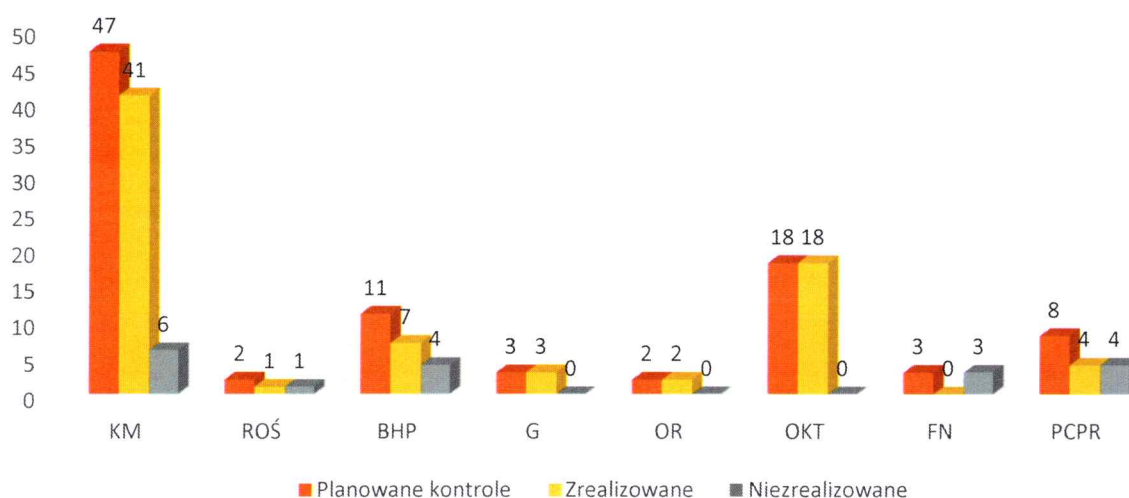
Wspomnieć należy, że dotychczasowe uregulowania związane z działalnością kontrolną tut. urzędu zostały wprowadzone zarządzeniem Nr 8/99 Starosty Opatowskiego z dnia 30 marca 1999 r. w sprawie ustalenia zasad wykonywania działalności kontrolnej oraz zarządzeniem Nr 38.2011 Starosty Opatowskiego z dnia 15 września 2011 r. w sprawie wprowadzenia Regulaminu kontroli finansowej w Starostwie Powiatowym w Opatowie. W przypadku zadań audytu zakres ten został unormowany zarządzeniem Nr 40.2021 z dnia 10 czerwca 2021 r. w sprawie wprowadzenia Karty audytu wewnętrznego i Kodeksu etyki zawodowej audytora wewnętrznego w Starostwie Powiatowym w Opatowie.

Zadania związane z koordynacją ww. czynności w 2021 r. skupiły się na wydaniu 144 upoważnień, w tym:

- 81 szt. dla KM² – przeprowadzono 41 kontrole,
- 32 szt. dla OKT⁶ – przeprowadzono 3 kontrole,
- 10 szt. dla AW⁹ - przeprowadzono 5 kontroli,
- 7 szt. BHP⁷ - przeprowadzono 7 kontroli,
- 6 szt. G³ – przeprowadzono 3 kontrole,
- 6 szt. OR¹ – przeprowadzono 2 kontroli,
- 2 szt. ROŚ⁴ - przeprowadzono 1 kontrola.

Poniższy wykres przedstawia planowane kontrole przez poszczególne komórki czy jednostki, ich realizację i obrazuje niezrealizowane zadania kontrolne. Szczegółowy zakres związany z odbytymi kontrolami i wskazaniem ilości nierealizowanych.

Plan i realizacja kontroli w 2021 r.



Źródło: Opracowanie własne na podstawie danych z Wydziału Organizacji i Nadzoru

Jak wynika z powyższego materiału, działań kontrolnych nie przeprowadził i tym samym nie wniósł o wydanie upoważnień:

- Wydział Finansowy – jako powód pani Skarbnik wskazała, że komórka planowała „przeprowadzenie kontroli w trzech jednostkach wym. w poz. 5, 6 i 7, których jednak nie byliśmy w stanie zrealizować z kilku powodów. Przede wszystkim w Wydziale nie ma osoby zatrudnionej na stanowisku ds. kontroli finansowej, w związku z czym kontrole muszą być przeprowadzane przez zespół kontrolny składający się z 4-5 osób, przy czym każda z tych osób sprawdza obszar, którym zajmuje się na stanowisku pracy, a jednocześnie powinna również realizować swoje bieżące obowiązki. Udział w kontroli de facto wyłącza je z bieżącej pracy przynajmniej na kilka dni, a pozostali pracownicy ze względu na własne zadania, nie są w stanie dodatkowo wykonywać pracy tych osób. Każde ze stanowisk ma w ciągu roku, wynikające z przepisów okresy szczególnie zwiększonej ilości pracy i związane z tym terminy na realizację konkretnych zadań, co jest priorytetem do wykonania. W związku z tym ustalenie też terminu kontroli, który nie kolidowałby z takimi okresami na każdym ze stanowisk jest bardzo trudny. Ilość zadań jaka z roku na rok nakładana jest na Wydział przy braku zwiększenia obsady o doświadczonych pracowników sprawia, że pojawiają się trudności z terminową realizacją bieżącej pracy, w związku z czym na przeprowadzanie kontroli nie starcza już czasu. Ponadto kontrola przeprowadzana w tak obszernym składzie

jest też utrudnieniem dla samej jednostki, gdzie służby finansowe nie są liczne, a w przypadku naszej kontroli muszą przedkładać wiele dokumentów w jednym czasie. W praktyce często musimy długo czekać na dokumenty, których nie dało się przygotować wcześniej, a które musimy skontrolować, ponieważ 1 czy 2 osoby nie są w stanie przedłożyć jednocześnie dokumentów, o które prosi 4 czy 5 osób naraz. Inną przyczyną, dla której nie zrealizowano zaplanowanych kontroli była trwająca pandemia. Ze względu na możliwe ryzyko zakażeń, zrezygnowano z przeprowadzenia kontroli w sposób tradycyjny, jednak zachorowania na covid i tak miały miejsce w różnych okresach roku, zarówno w Wydziale Finansowym jak i jednostkach, które miały być kontrolowane, co sprawiło że przeprowadzenie kontroli w możliwym dla wszystkich terminie także z tego powodu było utrudnione. Ponadto w przypadku kontroli zaplanowanej w POW w Nieskurzowie Nowym i POW w Ożarowie ich obsługę, tak jak i trzech pozostałych powiatowych Placówek Opiekuńczo – Wychowawczych prowadzi COPOW w Opatowie. W 2021 roku w POW typu Specjalistyczno – Terapeutycznego w Opatowie w okresie maj - lipiec była przeprowadzana kontrola NIK, którą również musiały obsłużyć służby finansowe COPOW, w związku z czym także ta okoliczność w tamtym czasie wpłynęła na możliwość przeprowadzenia kontroli w obydwu placówkach ze względu na nakładanie się kontroli.¹⁰ Wspomnieć należy, iż zakres ww. kontroli do zrealizowania w 2021 r. został już przeniesiony z 2020 r.

oraz częściowo:

- ✦ KM – 6 kontroli, odnosząc się do każdej z planowanej kontroli przeprowadzanych w imieniu starosty, a mianowicie: Lp. 28. Prawidłowość zastosowania i funkcjonowania znaków drogowych na drogach gminnych położonych na terenie Powiatu Opatowskiego. Kontrole w powyższym zakresie zostały przeprowadzone zgodnie z opisami dotyczącymi Lp. 20-27, tj. odrębnie dla dróg gminnych położonych na terenie Gminy Baćkowice (Lp. 20), Iwaniska (Lp. 21), Lipnik (Lp. 22), Sadowie (Lp. 23), Tarłów (Lp. 24), Wojciechowice (Lp. 25), Opatów (Lp. 26) i Ożarów (Lp. 27). W przypadku zaplanowanej kontroli z lp. 32 - Przedsiębiorca zaprzestał wykonywania działalności gospodarczej, dnia 19.03.2021 r. został wykreślony wpis z rejestru CEIDG. Zaplanowana kontrola z lp. 33 - Przedsiębiorca dnia 28.02.2021 r. złożył wniosek o zmianę zaświadczenia na potrzeby własne, które zostało wydane. Zaplanowana kontrola z lp. 35 - Przedsiębiorca zaprzestał wykonywania działalności gospodarczej, dnia 30.03.2019 r. został wykreślony wpis z rejestru CEIDG. Zaplanowana kontrola z Lp. 38 - Przedsiębiorca dnia 09.11.2021 r. złożył pismo dot. zakończenia działalności na przewozy drogowe na potrzeby własne. Zaplanowana kontrola z lp. 42 - Przedsiębiorca zaprzestał wykonywania działalności gospodarczej, dnia 23.12.2020 r. został wykreślony wpis z rejestru CEIDG,
- ✦ BHP – 4 kontrole, informując, że „Nie zrealizowano planu kontroli w dwóch wydziałach z powodu dodatkowych obowiązków w Wydziale Komunikacji, Transportu i Dróg, a także z uwagi na wyjątkowy charakter zaistniałych okoliczności w związku z wystąpieniem w 2020 r. i 2021 r. choroby zakaźnej COVID-19 wywołanej wirusem SARS-CoV-2 oraz przypadkami zachorowań, kwarantann, czy izolacji. Kontrole w ww. wydziałach zostaną ujęte w kolejnym planie kontroli”¹¹,
- ✦ ROŚ – 1 kontrolę, wyjaśniając, że nie wpłynęły wnioski w przedmiocie przeklasyfikowania zalesionego gruntu leśnego.

Pismem z dnia 21 lutego 2022 r., znak OR-VIII.0643.3.2022 kierownicy komórek zostali poproszeni, o odniesienie się do przyczyn niepodjęcia kontroli (forma opisowa) oraz mieli wskazać miejsce publikacji na BIP protokołu kontroli albo wystąpienia pokontrolnego. Stąd też

przyczyny nieodbycia kontroli ujęte w powyższych tiretach są autorstwa konkretnych kierowników komórek. Jak wynika z treści przedłożonych informacji wystąpienia pokontrolne zostały udostępnione na stronie internetowej Biuletynu Informacji Publicznej przez:

- OR - https://bip.opatow.pl/strona-4451-kontrole_przeprowadzane_przez_starostwo.html¹²,
- Wydział Gospodarki Nieruchomościami - https://www.bip.opatow.pl/strona-4483-kontrole_na_mieniu_powiatu_opatowskiego.html,
- PCPR - <https://opatow.naszepcpr.pl/bip/kontrole-przeprowadzone-przez-powiatowe-centrum-pomocy-rodzynie>¹³.

Z informacji wskazanej przez komórki OKT⁶ wynika, że realizując nowy plan kontroli obowiązek będzie wypełniany na bieżąco w kwestii publikacji wystąpień pokontrolnych. Pozostałe komórki, które przeprowadziły kontrolę nie wypowiedziały się w tej kwestii.

Analizowanie i przedkładanie staroście informacji o stopniu wykorzystania materiałów pokontrolnych NIK

W przypadku ostatniego zadania OR analizowania i przedkładania staroście informacji, o stopniu wykorzystania materiałów pokontrolnych NIK spoczywającego na komórce organizacyjnej, zadanie wykonano w minionym roku 15 razy. Przekazany materiał dotyczył:

- a) kształcenia w szkołach specjalnych – skierowany 17.02.2021 r. do OKT⁶, czterech SOSW¹⁴ i koordynatora zadań z ramienia zarządu powiatu – pani Anety Werońskiej,
- b) poprawy bezpieczeństwa na przejściach dla pieszych w kujawsko – pomorskim – skierowany 24.02.2021 r. do KM², ZK¹⁵, ZDP¹⁶, AW⁹ i koordynatora zadań z ramienia zarządu powiatu – pana Krzysztofa Hajdukiewicza,
- c) gospodarowania nieruchomościami w Zachodniopomorskiem – skierowany 11.03.2021 r. do G³, P-AP¹⁷ i koordynatora zadań z ramienia zarządu powiatu – pan Andrzej Gajek,
- d) optymalizacji kosztów energii elektrycznej w sektorze finansów publicznych – skierowany 31.03.2021 r. do sekretarza powiatu, AG¹⁸ i wszystkich kierowników jednostek budżetowych,
- e) inwestycji drogowych na Podkarpaciu – skierowany 31.03.2021 r. do ZDP¹⁶, P-EPK¹⁹ i koordynatora zadań z ramienia zarządu powiatu – pana Krzysztofa Hajdukiewicza,
- f) zamówień wspólnych i centralnych – skierowany 16.04.2021 r. do WI²⁰, COP²¹, AW⁹, P-AP¹⁷ i koordynatora zadań z ramienia zarządu powiatu – pani Małgorzaty Jalowskiej, pana Andrzeja Gajek,
- g) nadzoru nad gospodarką leśną w lasach niestanowiących własności Skarbu Państwa – skierowany 22.04.2021 r. do ROŚ⁴, P-EPK¹⁵ i koordynatora zadań z ramienia zarządu powiatu – pana Krzysztofa Hajdukiewicza,
- h) bezpieczeństwa elektronicznych zasobów informacyjnych w jednostkach samorządu terytorialnego w województwie podlaskim – skierowany 27.04.2021 r. do sekretarza powiatu, kierownicy jednostek organizacyjnych powiatu,
- i) utrzymania mostów i przepustów – skierowany 20.05.2021 r. do ZDP¹⁶, P-EPK¹⁹, AW⁹ i koordynatora zadań z ramienia zarządu powiatu – pana Krzysztofa Hajdukiewicza,
- j) współpracy administracji rządowej z organizacjami pozarządowymi – skierowany 17.04.2021 r. do OKT⁶, FN⁵, AW⁹, P-EPK¹⁹ i koordynatora zadań z ramienia zarządu powiatu – pani Anety Werońskiej,

- k) pomocy koordynatorów rodzinnej pieczy zastępczej – skierowany 14.07.2021 r. do PCPR⁸, AW⁹, P-AP¹⁷ i koordynatora zadań z ramienia zarządu powiatu – pani Małgorzaty Jalowskiej,
- l) stanu dróg samorządowych w woj. świętokrzyskim – skierowany 14.07.2021 r. do ZDP¹⁶, FN⁵, AW⁹, P-EPK¹⁹ i koordynatora zadań z ramienia zarządu powiatu – pana Krzysztofa Hajdukiewicz,
- m) interwencji kryzysowej na rzecz osób i rodzin – skierowany 10.08.2021 r. do PCPR⁸, P-AP¹⁷ i koordynatora zadań z ramienia zarządu powiatu – pani Małgorzaty Jalowskiej,
- n) Funduszu Dróg Samorządowych – skierowany 13.08.2021 r. do ZDP¹⁶, P-EPK¹⁹ i koordynatora zadań z ramienia zarządu powiatu – pana Krzysztofa Hajdukiewicz,
- o) organizacji pracy nauczycieli w szkołach publicznych – skierowany 02.09.2021 r. do OKT⁶, 3xZS²², 4xSOSW¹⁴, ZPPP²³, P-EPK¹⁹, P-AP¹⁷(w zakresie SOSW N²⁴) i koordynatora zadań z ramienia zarządu powiatu – pani Aneta Werońska.

Starano się, aby każdorazowa analiza dotyczyła nie tylko stwierdzonych nieprawidłowości, ale też przede wszystkim wniosków, które kierowane były bezpośrednio do starostów, jednostek samorządu terytorialnego czy organów, którego zadania wykonuje starostwo lub powiatowe jednostki budżetowe. Przekazywane raporty były kierowane do bieżącego wykorzystania w realizacji zadań, prezentowały analizę stanu prawnego i uwarunkowań organizacyjno-ekonomicznych, odwołując się przy tym do konkretnych jednostek redakcyjnych, konkretnych zadań. Wiele uwag kontrolerzy NIK kierowali do nieprzeprowadzanych audytów czy kontroli, które pokazywałyby bariery i dobre praktyki. W kontrolach przejawiał się okresowy audyt bezpieczeństwa, o którym mowa w § 20 ust. 2 pkt 14 rozporządzenia KRI, zidentyfikowanie i zweryfikowanie ryzyka w zakresie wykorzystywania np. w pracy zdalnej prywatnych zasobów do celów służbowych i wynoszenia oryginałów dokumentów poza siedziby jednostek oraz uregulowanie tych zagadnień w wewnętrznych procedurach dotyczących bezpieczeństwa informacji. Dodatkowo inspektorzy NIK wskazali konieczność prowadzenia działań nadzorczych, w tym audytu wewnętrznego, czy analizy danych sprawozdawczych przez służby finansowe, które pozwolą trafnie diagnozować problemy funkcjonowania zamówień centralnych. Należy mieć na względzie dodatkowo rzetelne zabezpieczenia interesów zamawiającego w zawieranych umowach oraz dochodzenia kar umownych w przypadku nieterminowych wykonań przedmiotu umowy, czy rzetelnego sporządzania sprawozdań.

Szeroki wachlarz poruszanych zagadnień pozwalał pracownikom na przeprowadzenie weryfikacji realizowanych zadań. Niejednokrotnie stanowiska merytoryczne wykorzystywały wyniki w pracy bieżącej. PCPR⁸ jest jedną z jednostek, która każdorazowo po analizie materiału, stosuje jego rozstrzygnięcia, m.in. w podejmowanych uchwałach organu stanowiącego. Jest to tak naprawdę kolejny rok, kiedy pracownicy ww. jednostki dzielą się informacją pisemną, czy to ustną o zastosowaniu informacji z raportu NIK w bieżącej pracy.

Kontrole realizowane w powiatowych jednostkach organizacyjnych oraz innych podmiotach otrzymujących środki finansowe z budżetu powiatu w 2021 roku

W głównej mierze zakres kontroli obejmuje głównie kwestie związane z gospodarowaniem mieniem, co zostało szerzej opisane w rozdziale - opracowywanie okresowych planów kontroli. Przedmiotem rozważań, zbadania poprawności, czy prawidłowości wydatkowania środków

publicznych są dotacje celowe, gospodarowanie mieniem, czy prawidłowość wykorzystania środków z budżetu powiatu. Przedstawiono zasady oraz tryb przyznawania i przekazywania środków finansowych, czy mienia z punktu widzenia przestrzegania dyscypliny finansów publicznych.

Udział w ilości wykorzystywanych środków i mienia powiatu obrazuje zakres decentralizacji zadań publicznych. Liczba i różnorodność tych zadań wpływają na konieczność wykonania niektórych z nich przez podmioty inne niż samorządowe jednostki budżetowe, w tym także nienależące do sektora finansów publicznych.

Dodatkowo zgodnie z przepisami kpa²⁵ (art. 221 - 256) organy samorządu terytorialnego są zobowiązane do przyjmowania i rozpatrywania skarg. Natomiast okresowo organy nadzoru i kontroli dokonują ocen przyjmowania i załatwiania skarg i wniosków przez organy i jednostki organizacyjne poddane ich nadzorowi. Sprawy organizacji i rozpatrywania skarg reguluje rozporządzenie Rady Ministrów z dnia 8 stycznia 2002 r. w sprawie organizacji i rozpatrywania skarg i wniosków. Zgodnie z § 3 rozporządzenia przyjmowanie i koordynowanie rozpatrywania skarg i wniosków powierza się wyodrębnionej komórce organizacyjnej lub imiennie wyznaczonym pracownikom, a w siedzibie danej jednostki organizacyjnej, w widocznym miejscu, umieszcza się informację wskazującą komórkę organizacyjną lub wyznaczonych pracowników przyjmujących oraz rozpatrujących skargi i wnioski. Status prawny organów stanowiących jednostek samorządu terytorialnego (społeczny charakter, sesyjność) powoduje, iż organy te nie zatrudniają pracowników i nie posiadają komórek organizacyjnych (nie posiadają również kierownika organu). W praktyce obowiązek zawarty w § 3 rozporządzenia realizowany jest poprzez powierzenie (zwykle w regulaminie organizacyjnym) obowiązku przyjmowania skarg kierowanych np. do rady powiatu biuru rady lub pracownikowi obsługującemu radę powiatu. Dlatego też do tematów planów kontroli zostały wdrożone – sposób przyjmowania, tryb rozpatrywania i załatwiania skarg i wniosków przez jednostki organizacyjne powiatu.

Wydział Oświaty, Kultury, Sportu i Turystyki

Rada Powiatu określiła tryb udzielania i rozliczania dotacji dla publicznych i niepublicznych podmiotów oświatowych oraz tryb przeprowadzania kontroli prawidłowości ich pobrania i wykorzystania. Wskazać należy, że ustawodawca przeniósł na organ stanowiący jednostki samorządu terytorialnego uprawnienie do ustalenia, w drodze uchwały (stanowiącej akt prawa miejscowego), ogólnych zasad związanych z procesem przyznawania dotacji oświatowych oraz trybu weryfikacji prawidłowości wykorzystania przyznawanych środków. Ustawodawca przekazując prawodawcy pod ustawowemu (organowi stanowiącemu jednostki samorządu terytorialnego) regulację określonej materii, pozostawił mu pewien margines swobody, aby ten mógł osiągnąć zamierzony cel jak najmniejszym kosztem dla adresatów tych przepisów. Przeniesienie przez ustawodawcę omawianych kompetencji na jednostkę samorządu terytorialnego służy do stworzenia systemu kontroli, który będzie pozwalał na sprecyzowanie i zindywidualizowanie trybu przyznawania i pełną weryfikację wykorzystywania przez beneficjentów dotacji w odniesieniu do potrzeb konkretnej społeczności.

Pobieranie środków publicznych wiąże się nierozzerwalnie z poddaniem się trybowi kontroli rozliczenia i wydatkowania tych środków, a ustawowym obowiązkiem organu dotującego jest nie tylko udzielenie dotacji publicznym i niepublicznym szkołom i przedszkolom na każdego ucznia, ale także dokonanie kontroli prawidłowości wydatkowania i rozliczenie tych dotacji. Nie jest

natomiast akceptowalna sytuacja, w której jednostka ta nie miałaby możliwości, lub miałaby utrudnioną możliwość skontrolowania prawidłowości wydatkowania przyznaných środków, obowiązkiem kontrolowanego jest umożliwienie zbadania prawidłowości wydatkowania dotacji.

Wydział Organizacji i Nadzoru

Zgodnie z art. 253 kpa organy samorządu terytorialnego zobowiązane są przyjmować obywateli w sprawach skarg i wniosków w ustalonych przez siebie dniach i godzinach. Pojęcie organów samorządu terytorialnego posiada na gruncie kpa definicję legalną zawartą w art. 5 § 2 pkt 6 kpa. Zgodnie z tym przepisem, ilekroć w przepisach kpa jest mowa o organach samorządu terytorialnego rozumie się przez to organy gminy, powiatu, województwa, związków gmin, związków powiatów, wójta, burmistrza (prezydenta miasta), starostę, marszałka województwa oraz kierowników służb, inspekcji i straży działających w imieniu wójta, burmistrza (prezydenta miasta), starosty lub marszałka województwa, a ponadto samorządowe kolegia odwoławcze.

Zagadnienia struktury organów powiatu jako jednostki samorządu terytorialnego, regulowane są przepisami ustawy o samorządzie powiatowym. Przepis art. 8 ust. 2 ustawy o samorządzie powiatowym stanowi *expressis verbis*, iż organami powiatu są rada powiatu i zarząd powiatu. Dyspozycja normy zawartej w art. 253 kpa adresowana jest w przedmiotowej sprawie do rady powiatu, która zgodnie z art. 5 § 2 pkt 6 kpa jest organem samorządu terytorialnego. W związku z tym nie może budzić wątpliwości, iż rada powiatu jest organem, na którym ciąży obowiązek przyjmowania skarg i wniosków, a co się z tym wiąże również wyrażony w art. 253 § 1 kpa obowiązek przyjmowania obywateli w sprawach skarg i wniosków, w ustalonych przez siebie dniach i godzinach. Organ ten poprzez podjęcie uchwały o charakterze wewnętrznym (organizacyjnym) powinien ustalić zasady realizacji ciężących na nim obowiązków.

Kontrowersje wzbudza natomiast zagadnienie stosowania art. 253 § 2 kpa przez organy stanowiące jednostek samorządu terytorialnego. Przepis ten nakłada na kierowników organów wymienionych w § 1 (wśród nich również organy stanowiące jednostek samorządu terytorialnego) obowiązek przyjmowania obywateli w sprawach skarg i wniosków co najmniej raz w tygodniu. Biorąc pod uwagę fakt, iż w obrębie struktury organów stanowiących jednostek samorządu terytorialnego nie zachodzi stosunek kierownictwa, w praktyce brak jest adresata normy prawnej zawartej w art. 253 § 2 kpa.

Zgodnie z art. 253 § 3 kpa „dni i godziny przyjęć powinny być dostosowane do potrzeb ludności, przy czym przynajmniej raz w tygodniu przyjęcia powinny się odbywać w ustalonym dniu po godzinach pracy”. Przepis ten, wprowadzony do kodeksu nowelizacją z 1980 r. (podobnie jak cały art. 253 kpa), służyć miał upowszechnieniu instytucji skarg i wniosków poprzez zagwarantowanie jej faktycznej dostępności. Przepis ten w pierwszej kolejności zawiera normę kierunkową – obowiązek dostosowania dni i godzin przyjmowania skarg i wniosków do potrzeb ludności. Uszczegółowieniem tej normy jest wskazanie, ażeby co najmniej raz w tygodniu, w ustalonym dniu, przyjmowanie skarg i wniosków dokonywane było po godzinach pracy. Tym samym istoty analizowanego przepisu prawnego należy dopatrywać w ustaleniu, iż przyjmowanie skarg po godzinach pracy (co najmniej raz w tygodniu) odpowiada potrzebom ludności. Ustalając taki kontekst znaczeniowy przepisu, nie może budzić wątpliwości, iż zwrot „po godzinach pracy” należy odczytywać jako „po godzinach pracy” obywateli (ludności), a nie „po godzinach pracy” urzędu.

W roku sprawozdawczym OR po raz pierwszy przystąpił do sprawdzenia następujących tez kontrolnych w wybranych dwóch jednostkach organizacyjnych powiatu:

- ☛ organizacja przyjmowania oraz sposób i terminowość załatwiania skarg i wniosków przez podmiot kontrolowany,
- ☛ przyjmowanie obywateli w sprawach skarg i wniosków oraz zamieszczanie wymaganych informacji,
- ☛ rejestr skarg i wniosków,
- ☛ skargi i rozpatrzone, i załatwione przez organ.

Wyniki kontroli zostały przedstawione w wystąpieniach pokontrolnych i w tabeli stanowiącej załącznik do niniejszego sprawozdania. Powyższe działania wysuwają wnioski, że nie wszystkie jednostki organizacyjne podchodzą prawidłowo do realizacji swych zadań. Dodatkowo okazało się, że pracownicy tychże jednostek mają problemy ze stosowaniem instrukcji kancelaryjnych, prowadzeniem Biuletynu Informacji Publicznej i udostępniania w nim danych. Podczas czynności sprawdzono również, czy kierownicy jednostek publicznych zastosowują się do zasad wskazanych w jednym z wystąpień pokontrolnym NIK z zakresu bezpieczeństwa elektronicznych zasobów informacyjnych. Przypomnieć należy m.in., że poczta elektroniczna winna być zakładana w domenach internetowych należących do urzędów, nie podmiotów komercyjnych (bez zawierania pisemnych umów w tym zakresie).

Kontrole przeprowadzone w 2021 r. przez komórki organizacyjne starostwa dot. zadań starosty jako organu administracji publicznej

W niniejszym sprawozdaniu rocznym uwzględniono również kontrole przeprowadzone przez pracowników Starostwa Powiatowego w Opatowie, w oparciu o plan kontroli przyjęty zarządzeniem Starosty Opatowskiego. Kontrole dotyczyły zadań starosty jako organu administracji publicznej realizującego je na mocy ustaw szczególnych, a także zezwoleń na zbieranie odpadów, dokonania oceny udatności upraw leśnych, zalesień, nasadzeń zastępczych, realizacji zadań z zakresu realizacji umów najmu, użyczenia lub dzierżawy czy przestrzegania przez przedsiębiorców przepisów o:

- kierujących pojazdami,
- kontroli ośrodków szkolenia kierowców,
- transporcie drogowym,
- ruchu drogowym.

Do tut. stanowiska nie wpłynęły wyniki audytu ani żadna informacja o działaniach audytora. Z udzielonej ustnej informacji wynika, iż każdorazowo AW przedkładał ocenę z realizacji zadań w zakresie określenia celów i zadań w rozumieniu kontroli zarządczej w jednostkach organizacyjnych powiatu bezpośrednio staroście i sekretarzowi powiatu. Dlatego też nie było potrzeby powielania stosownych danych w niniejszym dokumencie. Jednakże wskazać należy, że ilość zadań audytowych, gdzie występowało największe ryzyko w 2021 r. według planu obejmowało:

- ☛ ocenę realizacji zadań w zakresie geodezji, kartografii, katastru i gospodarki mieniem,
- ☛ ocenę realizacji zadań w zakresie komunikacji, transportu i dróg,

- ocena funkcjonowania pod względem finansowym, prawnym i organizacyjnym Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie w Opatowie,
- ocenę funkcjonowania pod względem finansowym, prawnym i organizacyjnym Zarządu Dróg Powiatowych w Opatowie,
- ocenę funkcjonowania pod względem finansowym, prawnym i organizacyjnym Powiatowego Urzędu Pracy w Opatowie.

Wydział Komunikacji, Transportu i Dróg

Po raz pierwszy w planie kontroli uwzględniono weryfikację prawidłowości wykonywania usług publicznego transportu zbiorowego i zadań przez operatora. Wspomnieć należy, że zadania publiczne w zakresie lokalnego transportu zbiorowego, w tym wykonywanie publicznego transportu zbiorowego przewozów autobusowych o charakterze użyteczności publicznej na liniach komunikacyjnych wyznaczonych przez Radę Powiatu w Opatowie wykonuje Powiatowy Zakład Transportu w Opatowie²⁶. Samorządowy zakład budżetowy został utworzony w celu realizacji przez powiat zadań wynikających z ustawy z dnia 16 maja 2019 r. o Funduszu rozwoju przewozów autobusowych o charakterze użyteczności publicznej i możliwości skorzystania z dopłat do publicznego transportu zbiorowego, tak aby zniknęły m.in. tzw. „białe plamy” na terenie powiatu. Skoro PZT wykonuje w imieniu powiatu przewozy w ramach publicznego transportu zbiorowego. Organ stanowiący zdecydował o powierzeniu tego zadania w zakresie przewozów autobusowych o charakterze użyteczności publicznej PZT. Zgodnie z ustawą o transporcie zbiorowym podmiot, któremu organizator zlecił realizację części lub całości zadań z zakresu organizacji publicznego transportu zbiorowego, dokonuje nadzorowania oraz monitoringu w zakresie realizacji usług publicznego transportu zbiorowego. Działania w imieniu powiatu realizuje KM², które winny być realizowane w sposób umożliwiający bezstronną realizację zadań przez PZT. Wyniki z kontroli zostały przedstawione w tabeli stanowiącej załącznik do niniejszego sprawozdania.

Wydział Rolnictwa i Ochrony Środowiska

W okresie sprawozdawczym komórka nie dokonała oceny udatności upraw leśnych przed przekwalifikowaniem z urzędu przez starostę zalesionego gruntu na grunt leśny zgodnie z art. 14 ust. 7 ustawy z dnia 28 września 1991 r. o lasach (Dz. U. z 2021 r. poz. 1275, z późn. zm.), z powodu braku wniosków o przedmiotowe przeklasyfikowanie. Dodatkowo mimo zaplanowanej kontroli oceny żywotności nasadzeń zastępczych nakazanych Gminie Ożarów decyzją z dnia 20 lipca 2017 r., znak: ROŚ.II.6130.12.2017 ostatecznie przeprowadzono postępowanie administracyjne wszczęte w dniu 8 września 2021 r. pismem znak: ROŚ-II.613.15.2021 w sprawie umorzenia ustalonej opłaty za usunięcie 2 szt. drzew z gatunku brzoza, w kwocie łącznie 5625,00 zł (słownie złotych: pięć tysięcy sześćset dwadzieścia pięć 00/100) i w toku tegoż postępowania przeprowadzono oględziny nasadzeń zastępczych. W miesiącu maju bieżącego roku komórka podjęła doraźne działania kontrolne w zakresie sprawdzenia przestrzegania przez przedsiębiorcę przepisów ustawy o odpadkach oraz Prawa ochrony środowiska.

Kontrole przeprowadzane przez inne organy w urzędzie

W minionym roku przeprowadzono 11 postępowań kontrolnych w stosunku do tut. urzędu czy organu jakim jest starosta. Zarówno wystąpienie o kontroli, jak i informacja pokontrolna lub innego typu dokument zakończający kontrolę każdorazowo zamieszczano na stronie internetowej Biuletynu Informacji Publicznej. Poniżej zamieszczono w tabeli dane, które pozwolą zidentyfikować rodzaj kontroli, czy jej tematykę.

L.p.	Data kontroli	Organ kontrolujący	Przedmiot kontroli	Komórka organizacyjna urzędu odpowiedzialna merytorycznie za zakres
1	28.01.2021	Wojewoda Świętokrzyski	Kontrola w trybie uproszczonym, dotycząca terminowości realizacji zgłoszeń prac geodezyjnych i kartograficznych oraz weryfikacji dokumentacji geodezyjnej i kartograficznej WIG.I.431.1.2021	Wydział Geodezji, Kartografii, Katastru i Gospodarki Mieniem
2	01-03.02.2021	Urząd Marszałkowski Województwa Świętokrzyskiego w Kielcach	Kontrola projektu nr RPSW.09.02.03-26-0021/20 pn. "Zabezpieczenie mieszkańców Powiatu Opatowskiego w walce z COVID-19 oraz podmiotów zaangażowanych w walkę z epidemią" RPSW.09.02.03-26-0021/20-001	Wydział Zarządzania Kryzysowego Wydział Inwestycji i Rozwoju Powiatu
3	28.01.2021	Wojewoda Świętokrzyski	Kontrola w trybie uproszczonym w zakresie prowadzenia państwowego zasobu geodezyjnego i kartograficznego WIG.I.431.2.2021.RB	Wydział Geodezji, Kartografii, Katastru i Gospodarki Mieniem
4	12-13.04.2021	Urząd Marszałkowski Województwa Świętokrzyskiego w Kielcach	Kontrola trwałości projektu Województwa Świętokrzyskiego nr WND-RPSW.02.02.00-26-002/10 pn. „e-świętokrzyskie Budowa Systemu Informacji Przestrzennej Województwa Świętokrzyskiego” realizowanego w ramach II Osi Priorytetowej – „Wsparcie innowacyjności, budowa społeczeństwa informacyjnego oraz wzrost potencjału inwestycyjnego regionu”, Działania 2.2 – „Budowa infrastruktury społeczeństwa informacyjnego” Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Świętokrzyskiego na lata 2007-2013 KC-I.432.193.1.2021	Wydział Geodezji, Kartografii, Katastru i Gospodarki Mieniem
5	21.04.2021	Komenda Powiatowa Państwowej Straży Pożarnej w Opatowie	Podjęcie czynności kontrolno - rozpoznawczych na terenach leśnych w obrębie łączyce gmina Sadowie w zakresie kontroli przestrzegania przepisów przeciwpożarowych postępowania z substancjami kontrolowanymi, nowymi substancjami i fluorowanymi gazami cieplarnianymi, wykorzystywanymi w ochronie przeciwpożarowej, a także	Wydział Rolnictwa i Ochrony Środowiska

			systemami ochrony przeciwpożarowej oraz gaśnicami zawierającymi substancje kontrolowane, nowe substancje lub fluorowane gazy cieplarniane lub od nich uzależnionymi PZ.5584.4.2021	
6	21-22.04.2021	Urząd Marszałkowski Województwa Świętokrzyskiego	kontrola trwałości projektu Nr RPSW.02.02.00-26-001/10 pn. "e-Świętokrzyskiego Rozbudowa Infrastruktury Informatycznej JST" IT-III.433.6.2021	Wydział Organizacji i Nadzoru
7	21.06 - 02.07.2021	Wojewoda Świętokrzyski	Kontrola w trybie zwykłym na dokumentach w siedzibie Świętokrzyskiego Urzędu Wojewódzkiego w Kielcach – w zakresie realizacji przez powiaty ustawy z dnia 5 sierpnia 2015 r. o nieodpłatnej pomocy prawnej, nieodpłatnym poradnictwie obywatelskim oraz edukacji prawnej PNK.III.431.41.2021	Wydział Organizacji i Nadzoru
8	11.06.2021	Wojewoda Świętokrzyski	Przygotowanie i prowadzenie kwalifikacji wojskowej w 2021 r. BiZK.III.6610.23.2021	Wydział Zarządzania Kryzysowego
9	15.07.2021 - 31.08.2021	Wojewoda Świętokrzyski	Kontrola problemowa - ocena działania powiatowych organów administracji geodezyjnej i kartograficznej: - jakość danych ewidencji gruntów i budynków - proces cyfryzacji zbiorów państwowego zasobu geodezyjnego i kartograficznego - stan wdrożenia układu wysokościowego - realizacja zadań określonych w art. 12b ustawy WIG.I.431.10.2021	Wydział Geodezji, Kartografii, Katastru i Gospodarki Mieniem
10	27.07.2021 - 03.09.2021	Najwyższa Izba Kontroli Delegatura w Kielcach	Cyfryzacja ewidencji gruntów i budynków na szczeblu powiatowym LKI.410.008.02.2021	Wydział Geodezji, Kartografii, Katastru i Gospodarki Mieniem
11	29-30.11.2021	Urząd Marszałkowski Województwa Świętokrzyskiego w Kielcach	Kontrola planowa projektu RPSW.09.03.02-26-0051/20-00 pn. "Specjalny znaczy Lepszy - wsparcie dla uczniów szkół podstawowych w ramach Specjalnych Ośrodków Szkolno - Wychowawczych w Niemienicach i Dębnie" RPSW.09.03.02-26-0051/20-00	Wydział Inwestycji i Rozwoju Powiatu

Źródło: Opracowanie własne na podstawie danych z Wydziału Organizacji i Nadzoru

Kontrole przeprowadzane przez inne organy w jednostkach organizacyjnych powiatu

Z przedłożonych do tut. komórki danych wynika, iż w stosunku do jednostek organizacyjnych inne organy kontrolne przeprowadziły w minionym roku 18 czynności kontrolnych. Organy

kontrolujące zawiadamiały powiat jako organ prowadzący o podejmowaniu swych czynności, i tak:

1. PSSE w Opatowie²⁷, skontrolowała:
 - ✘ Placówkę Opiekuńczo Wychowawcza Nr 1 w Opatowie,
 - ✘ Specjalny Ośrodek Szkolno – Wychowawczy – Centrum Autyzmu i Całościowych Zaburzeń Rozwojowych w Niemienicach,
 - ✘ Dom Pomocy Społecznej w Sobowie,
 - ✘ Specjalny Ośrodek Szkolno – Wychowawczy w Jałowęsach,
 - ✘ Placówkę Opiekuńczo – Wychowawczą Specjalistyczno – Terapeutyczną w Opatowie,
 - ✘ Dom Pomocy Społecznej w Zochcinku,
 - ✘ Specjalny Ośrodek Szkolno – Wychowawczy w Sulejowie,
 - ✘ Placówkę Opiekuńczo – Wychowawcza w Tarłowie.
2. KPPSP w Opatowie²⁸, skontrolował:
 - ✘ Dom Pomocy Społecznej w Zochcinku.
3. PCPR⁸ w Opatowie, skontrolowało:
 - ✘ Dom Pomocy Społecznej w Zochcinku oraz dodatkowo Warsztat Terapii Zajęciowej Nr 2 w Opatowie,
 - ✘ Dom Pomocy Społecznej w Sobowie – dwa razy,
 - ✘ Dom Pomocy Społecznej w Czachowie,
 - ✘ COP²¹,
 - ✘ Placówkę Opiekuńczo – Wychowawczą w Ożarowie.
4. WSSE w Kielcach²⁹, skontrolował:
 - ✘ Szpital Św. Leona w Opatowie sp. z o.o.
5. Wojewoda Świętokrzyski, skontrolował:
 - ✘ Placówkę Opiekuńczo - Wychowawcza w Tarłowie.

Wyniki przedstawione po zakończeniu kontroli wymagały podjęcia działań w imieniu organu prowadzącego w zakresie monitorowania do systematycznego nadzoru m.in. przedłożenia informacji, jakie czynności naprawcze kierownik jednostki przewidział, względnie wprowadził w życie. Wskazać należy, że tut. komórka każdorazowo informowała koordynatora zadań z ramienia zarządu powiatu o podejmowanych czynnościach wyjaśniających. Natomiast materiały przedstawiane przez PCPR⁸ drogą e-mailową przesyłane były w całości do wiadomości całego zarządu powiatu.

Podsumowanie

Podsumowując, w 2021 roku łącznie przeprowadzono 76 kontroli, a 18 nie zrealizowano, co stanowi 19%. W części z tytułu koordynowanie kontroli przeprowadzanych przez komórki organizacyjne poprzez wydawanie stosowanych upoważnień, zostały przedstawione wyjaśnienia kierowników, przedstawiające informacje o przyczynach nie przeprowadzenia kontroli. Dokonując podsumowania należy się odnieść do uzasadnienia podnoszącego, że w strukturze wydziału nie ma zatrudnionej osoby na stanowisku kontroli finansowej, jak również wskazano brak doświadczonych pracowników. Stwierdzić należy, iż na 8 komórek podejmujących się zadań kontrolnych, zgodnie z wymogami wynikającymi z przepisów szczególnych, nie mają również zatrudnionych odrębnych osób na stanowisku czysto stricte ds. przeprowadzania czynności kontrolnych. Stwierdzić należy, że wszystkie komórki mają zwiększony zakres zadań, nie mniej

jednak starają się organizować pracę tak, aby obowiązek został zrealizowany. Prezentowanie stanowiska, że kontrola w tak obszernym składzie jest też utrudnieniem dla samej jednostki, jest twierdzeniem niezasadnym. Kwestie zakresu kontroli winny być dostosowane do potrzeb kontroli, które nie były zrealizowane przez komórkę, nie tylko w 2021 r., ale również i w dwóch poprzednich latach. Dodatkowo wskazać należy, że podstawowym bowiem poziomem funkcjonowania kontroli zarządczej w całym sektorze finansów publicznych jest jednostka sektora finansów publicznych. Za funkcjonowanie kontroli zarządczej w tej jednostce odpowiedzialny jest natomiast jej kierownik, który co do zasady jest odpowiedzialny za całość gospodarki finansowej tej jednostki. W praktyce pomocny system kontroli zarządczej tworzą dokumenty funkcjonujące w jednostce i regulujące jej działanie. Wszelkie inne okoliczności oparte na specyfice funkcjonowania danej jednostki sektora finansów publicznych, jej otoczeniu, organizacji, warunkach finansowych i prawnych nie mogą bowiem naruszać prawa powszechnie obowiązującego.

W niniejszym sprawozdaniu nie uwzględniono znacznych ilości postępowań prowadzonych jako oględziny, a wynikających z przepisów Kodeksu postępowania administracyjnego, które kierownicy komórek organizacyjnych zgłosili w swych częściowych sprawozdaniach. Przypomnieć należy, że zadaniem kontrolnym starosty i powiatu jest sprawdzenie realizacji zadań w sposób profesjonalny, bezstronny i efektywny w celu dostarczenia informacji, czy podmioty, które są objęte działalnością kontrolną, funkcjonują w prawidłowy sposób oraz zapewniają właściwą obsługę obywateli. Sprawdzeniu podlegają działania, efektywność gospodarowania i przestrzegania prawa w organach i jednostkach organizacyjnych podporządkowanych i nadzorowanych, w zakresie nieuregulowanym innymi przepisami prawa.

Szczegółowe sprawozdanie ze zrealizowanego planu kontroli w 2021 r.

Realizacja zarządzenia Nr 10.2021 Starosty Opatowskiego z dnia 5 lutego 2021 r. w sprawie zatwierdzenia planu kontroli przeprowadzanych w imieniu starosty na 2021 rok

Lp.	Nazwa kontrolowanego podmiotu	Temat/zakres kontroli	Data kontroli/ osoba (-y) przeprowadzająca (ce) kontrolę	Data podpisania protokołu / wystąpienie pokontrolnego	Wskazane nieprawidłowości / uchybienia	Zalecenia pokontrolne	Usunięcie nieprawidłowości / Wykonanie zaleceń pokontrolnych / data	Znak akt sprawy, gdzie dokumentacja jest przechowywana
1.	Firma Handlowo - Usługowa Kinga Kordos	Sprawdzenie zgodności w zakresie przestrzegania Prawa o ruchu drogowym przez stację kontroli pojazdu Art. 83 ust. 3 i art. 83b ustawy - Prawo o ruchu drogowym	15.12.2021 T. Bieniek, W. Rusak	15.12.2021 – data podpisania protokołu;	Nie stwierdzono	Nie wydano	Nie dotyczy	KM-II.5421
2.	Paweł Brodalka AGRO-MET	Sprawdzenie zgodności w zakresie przestrzegania Prawa o ruchu drogowym przez stację kontroli pojazdu Art. 83 ust. 3 i art. 83b ustawy - Prawo o ruchu drogowym	25.11.2021 T. Bieniek, A. Tużnik	25.11.2021 – data podpisania protokołu;	Nie stwierdzono	Nie wydano	Nie dotyczy	KM-II.5421
3.	Firma Handlowo- Usługowa Anna Wiśniewski	Sprawdzenie zgodności w zakresie przestrzegania Prawa o ruchu drogowym przez stację kontroli pojazdu Art. 83 ust. 3 i art. 83b ustawy - Prawo o ruchu drogowym	10.12.2021 T. Bieniek, P. Kędziora	10.12.2021 – data podpisania protokołu;	Nie stwierdzono	Nie wydano	Nie dotyczy	KM-II.5421
4.	Aneta Janicka Przedsiębiorstwo Usługowo- Handlowe ATENA-AUTO	Sprawdzenie zgodności w zakresie przestrzegania Prawa o ruchu drogowym przez stację kontroli pojazdu Art. 83 ust. 3 i art. 83b ustawy - Prawo o ruchu drogowym	26.11.2021 T. Bieniek, E. Ozga	26.11.2021 – data podpisania protokołu;	Nie stwierdzono	Nie wydano	Nie dotyczy	KM-II.5421

5.	Przedsiębiorstwo Wielobranżowe „AGA” Sp. z o.o. w Ożarowie	Sprawdzenie zgodności w zakresie przestrzegania Prawa o ruchu drogowym przez stację kontroli pojazdu Art. 83 ust. 3 i art. 83b ustawy - Prawo o ruchu drogowym	02.12.2021 T. Bieniek, E. Ozga	02.12.2021 – data podpisania protokołu;	Nie stwierdzono	Nie wydano	Nie dotyczy	KM-II.5421
6.	„BOS” s.c. Bolesław Śmigieński i Robert Schulz	Sprawdzenie zgodności w zakresie przestrzegania Prawa o ruchu drogowym przez stację kontroli pojazdu Art. 83 ust. 3 i art. 83b ustawy - Prawo o ruchu drogowym	03.12.2021 T. Bieniek, A. Tużnik	03.12.2021 – data podpisania protokołu;	Nie stwierdzono	Nie wydano	Nie dotyczy	KM-II.5421
7.	Stacja Kontroli Pojazdów „DIA-CAR” s. c. Marcin Wąs, Grzegorz Wąs	Sprawdzenie zgodności w zakresie przestrzegania Prawa o ruchu drogowym przez stację kontroli pojazdu Art. 83 ust. 3 i art. 83b ustawy - Prawo o ruchu drogowym	08.12.2021 T. Bieniek, E. Sierant	08.12.2021 – data podpisania protokołu;	Nie stwierdzono	Nie wydano	Nie dotyczy	KM-II.5421
8.	Andrzej Arczewski Przedsiębiorstwo Usługowo-Handlowe „ARMECH”	Sprawdzenie zgodności w zakresie przestrzegania Prawa o ruchu drogowym przez stację kontroli pojazdu Art. 83 ust. 3 i art. 83b ustawy - Prawo o ruchu drogowym	30.11.2021 T. Bieniek, E. Ozga	30.11.2021 – data podpisania protokołu;	Nie stwierdzono	Nie wydano	Nie dotyczy	KM-II.5421
9.	C&C Przedsiębiorstwo Handlowo Usługowe Szymon Czajkowski, Arkadiusz Czajkowski S.C.	Sprawdzenie zgodności w zakresie przestrzegania Prawa o ruchu drogowym przez stację kontroli pojazdu Art. 83 ust. 3 i art. 83b ustawy - Prawo o ruchu drogowym	07.12.2021 T. Bieniek, P. Kędziora	07.12.2021 – data podpisania protokołu;	Nie stwierdzono	Nie wydano	Nie dotyczy	KM-II.5421

10.	Ośrodki Szkolenia Kierowców i Stacje Kontroli Pojazdów	Sprawdzenie spełnienia przez ośrodek szkolenia kierowców wymagań określonych w art. 28 ustawy o kierujących pojazdami oraz zgodności w zakresie przestrzegania Prawa o ruchu drogowym przez stacje kontroli pojazdów Art. 43 i 48 ustawy o kierujących pojazdami Art. 83 ust. 3 i art. 83b ustawy - Prawo o ruchu drogowym	14.04.2021 T. Bieniek, K. Mendrykowska	14.04.2021 – data podpisania protokołu;	Nie stwierdzono	Nie wydano	Nie dotyczy	KM-II.5440
11.	Ośrodek Szkolenia Kierowców „Dar” Adam Rusak	Sprawdzenie spełnienia przez ośrodek szkolenia kierowców wymagań określonych w art. 28 ustawy o kierujących pojazdami Art. 43 i 48 ustawy o kierujących pojazdami	24.10.2021 r. do 28.10.2021 r. T. Bieniek, K. Mendrykowska	28.10.2021 – data podpisania protokołu;	Nie stwierdzono	Nie wydano	Nie dotyczy	KM-II.5440
12.	Liga Obrony Kraju Ośrodek Szkolenia Zawodowego Kierowców	Sprawdzenie spełnienia przez ośrodek szkolenia kierowców wymagań określonych w art. 28 ustawy o kierujących pojazdami Art. 43 i 48 ustawy o kierujących pojazdami	10.09.2021 T. Bieniek, P. Kędziora	10.09.2021 – data podpisania protokołu;	Nie stwierdzono	Nie wydano	Nie dotyczy	KM-II.5440
13.	Ośrodek Szkolenia Kierowców „AUTO-AS” Andrzej Sobczyński	Sprawdzenie spełnienia przez ośrodek szkolenia kierowców wymagań określonych w art. 28 ustawy o kierujących pojazdami Art. 43 i 48 ustawy o kierujących pojazdami	02.09.2021 r. do 03.09.2021 r. T. Bieniek, K. Ziełńska	03.09.2021 – data podpisania protokołu;	Nie stwierdzono	Nie wydano	Nie dotyczy	KM-II.5440
14.	Emil Urban Szkoła nauki jazdy	Sprawdzenie spełnienia przez ośrodek szkolenia kierowców wymagań określonych w art. 28 ustawy o kierujących pojazdami Art. 43 i 48 ustawy o kierujących pojazdami	27.08.2021 r. T. Bieniek, E. Ozga	27.08.2021 – data podpisania protokołu;	Nie stwierdzono	Nie wydano	Nie dotyczy	KM-II.5440

15.	Ośrodek Szkolenia Kierowców „DRIVER” Kozak Krzysztof Roman	Sprawdzenie spełnienia przez ośrodek szkolenia kierowców wymagań określonych w art. 28 ustawy o kierujących pojazdami Art. 43 i 48 ustawy o kierujących pojazdami	30.09.2021 T. Bieniek, E. Ozga	30.09.2021 – data podpisania protokołu;	Nie stwierdzono	Nie wydano	Nie dotyczy	KM-II.5440
16.	Firma usługowa „POLMOT 2” Centrum szkolenia i doskonalenia zawodowego kierowców, projektowanie Agata Nowocień, „AGOL” Usługi Transportowe Agata Nowocień, Aleksandra Rusak	Sprawdzenie spełnienia przez ośrodek szkolenia kierowców wymagań określonych w art. 28 ustawy o kierujących pojazdami Art. 43 i 48 ustawy o kierujących pojazdami	06.09.2021 r. do 09.09.2021 r. T. Bieniek, G. Grabski	09.09.2021 – data podpisania protokołu;	Nie stwierdzono	Nie wydano	Nie dotyczy	KM-II.5440
17.	Świętokrzyskie Centrum Szkoleniowe „CONTROL” Agnieszka Urban	Sprawdzenie spełnienia przez ośrodek szkolenia kierowców wymagań określonych w art. 28 ustawy o kierujących pojazdami Art. 43 i 48 ustawy o kierujących pojazdami	28.08.2021 r. T. Bieniek, A. Tużnik	28.08.2021 – data podpisania protokołu;	Nie stwierdzono	Nie wydano	Nie dotyczy	KM-II.5440
18.	Strzępski Jarosław Ćmiełow	Sprawdzenie spełnienia przez ośrodek szkolenia kierowców wymagań określonych w art. 28 ustawy o kierujących pojazdami Art. 43 i 48 ustawy o kierujących pojazdami	22.09.2021 r. T. Bieniek, A. Tużnik	22.09.2021 – data podpisania protokołu;	Nie stwierdzono	Nie wydano	Nie dotyczy	KM-II.5440
19.	Ośrodek szkolenia kierowców „Auto-Start”	Sprawdzenie spełnienia przez ośrodek szkolenia kierowców wymagań określonych w art. 28 ustawy o kierujących pojazdami Art. 43 i 48 ustawy o kierujących pojazdami	13.09.2021 r. do 14.09.2021 r. T. Bieniek, P. Kędziora	14.09.2021 – data podpisania protokołu;	Nie stwierdzono	Nie wydano	Nie dotyczy	KM-II.5440

20.	Teren gminy Baćkowice	Prawidłowość zastosowania i funkcjonowania znaków drogowych na drogach gminnych Art. 10 ust. 5 ustawy - Prawo o ruchu drogowym	21.06.2021 T. Bieniek, G. Grabski	04.08.2021 – data podpisania protokołu; 08.09.2021 – data podpisania wystąpienia	1 nieprawidłowość	1 zalecenie	Wykonano w całości 23.11.2021	KM-III.7125.1.1.2021
21.	Teren gminy Iwaniska	Prawidłowość zastosowania i funkcjonowania znaków drogowych na drogach gminnych Art. 10 ust. 5 ustawy - Prawo o ruchu drogowym	22.06.2021 T. Bieniek, G. Grabski	04.08.2021 – data podpisania protokołu; 08.09.2021 – data podpisania wystąpienia	1 nieprawidłowość	1 zalecenie	Wykonano częściowo 28.10.2021	KM-III.7125.2.1.2021
22.	Teren gminy Lipnik	Prawidłowość zastosowania i funkcjonowania znaków drogowych na drogach gminnych Art. 10 ust. 5 ustawy - Prawo o ruchu drogowym	30.08.2021 T. Bieniek, G. Grabski	07.09.2021 – data podpisania protokołu 02.03.2022 – data podpisania wystąpienia	1 nieprawidłowość	1 zalecenie	Brak informacji o wykonaniu zaleceń pokontrolnych	KM-III.7125.4.1.2021
23.	Teren gminy Sadowie	Prawidłowość zastosowania i funkcjonowania znaków drogowych na drogach gminnych Art. 10 ust. 5 ustawy - Prawo o ruchu drogowym	31.08.2021 T. Bieniek, G. Grabski	08.09.2021 – data podpisania protokołu; 26.01.2022 – data podpisania wystąpienia	1 nieprawidłowość	1 zalecenie	Wykonano częściowo 28.10.2021	KM-III.7125.5.1.2021

24.	Teren gminy Tartów	Prawidłowość zastosowania i funkcjonowania znaków drogowych na drogach gminnych Art. 10 ust. 5 ustawy - Prawo o ruchu drogowym	11.12.2021 T. Bieniek	26.01.2022 – data podpisania protokołu 01.03.2022 – data podpisania wystąpienia	1 nieprawidłowość	1 zalecenie	Brak informacji o wykonaniu zaleceń pokontrolnych	KM- III.7125.6.1.2021
25.	Teren gminy Wojciechowice	Prawidłowość zastosowania i funkcjonowania znaków drogowych na drogach gminnych Art. 10 ust. 5 ustawy - Prawo o ruchu drogowym	29.06.2021 T. Bieniek, G. Grabski	04.08.2021 – data podpisania protokołu; 14.02.2022 – data podpisania wystąpienia	1 nieprawidłowość	1 zalecenie	Brak informacji o wykonaniu zaleceń pokontrolnych	KM- III.7125.3.1.2021
26.	Teren gminy Opatów	Prawidłowość zastosowania i funkcjonowania znaków drogowych na drogach gminnych Art. 10 ust. 5 ustawy - Prawo o ruchu drogowym	24-25.06.2021 T. Bieniek, G. Grabski	04.08.2021 – data podpisania protokołu; 08.09.2021 – data podpisania wystąpienia	5 nieprawidłowości	5 zaleceń	Wykonano częściowo 10.02.2022	KM- III.7125.7.1.2021
27.	Teren gminy Ożarów	Prawidłowość zastosowania i funkcjonowania znaków drogowych na drogach gminnych Art. 10 ust. 5 ustawy - Prawo o ruchu drogowym	17-18.06.2021 T. Bieniek, G. Grabski	04.08.2021 – data podpisania protokołu; 08.09.2021 – data podpisania wystąpienia	3 nieprawidłowości	3 zalecenia	Brak informacji o wykonaniu zaleceń pokontrolnych	KM- III.7125.8.1.2021
28.	Teren powiatu opatowskiego	Prawidłowość zastosowania i funkcjonowania znaków drogowych na drogach gminnych Art. 10 ust. 5 ustawy - Prawo o ruchu drogowym	Nie przeprowadzono kontroli. Prawidłowość zastosowania i funkcjonowania znaków drogowych na drogach gminnych położonych na terenie Powiatu Opatowskiego. Kontrole w powyższym zakresie zostały przeprowadzone zgodnie z opisami dotyczącymi Lp. 20-27, tj. odrębnie dla dróg gminnych położonych na terenie Gminy Baćkowice (Lp. 20), Iwaniska (Lp. 21), Lipnik (Lp. 22), Sadowie (Lp. 23), Tartów (Lp. 24), Wojciechowice (Lp. 25), Opatów (Lp. 26) i Ożarów (Lp. 27)					

29.	TRANSMAR Mariusz Sendrowicz	Spełnianie wymogów będących podstawą do wydania zezwolenia na wykonywanie zawodu przewoźnika drogowego Art. 84 ust. 1 i 2 ustawy o transporcie drogowym	29.09.2021 T. Bieniek, E. Sierant	29.09.2021	Brak	Nie wydano	Nie dotyczy	KM- III.7252.116.2021
30.	Firma Handlowo- Usługowa Tomasz Nadziątek	Spełnianie wymogów będących podstawą do wydania zezwolenia na wykonywanie zawodu przewoźnika drogowego Art. 84 ust. 1 i 2 ustawy o transporcie drogowym	01.10.2021 T. Bieniek, E. Sierant	01.10.2021	Brak	Nie wydano	Nie dotyczy	KM- III.7252.117.2021
31.	Usługi transportowe Kamil Tofil	Spełnianie wymogów będących podstawą do wydania zezwolenia na wykonywanie zawodu przewoźnika drogowego Art. 84 ust. 1 i 2 ustawy o transporcie drogowym	04.10.2021 T. Bieniek, E. Sierant	04.10.2021	Brak	Nie wydano	Nie dotyczy	KM- III.7252.118.2021
32.	Krzysztof Waśnik „ E&K”	Spełnianie wymogów będących podstawą do wydania zezwolenia na wykonywanie zawodu przewoźnika drogowego Art. 84 ust. 1 i 2 ustawy o transporcie drogowym	Nie przeprowadzono kontroli. Przedsiębiorca zaprzestał wykonywania działalności gospodarczej, dnia 19.03.2021 r. został wykreślony wpis z rejestru CEIDG.					
33.	Henryk Kwiatek „HENRIX”	Spełnianie wymogów będących podstawą do wydania zezwolenia na wykonywanie zawodu przewoźnika drogowego Art. 84 ust. 1 i 2 ustawy o transporcie drogowym	Nie przeprowadzono kontroli. Przedsiębiorca dnia 28.02.2021 r. złożył wniosek o zmianę zaświadczenia na potrzeby własne i zostało wydane nowe zaświadczenie.					
34.	PHU INSBUD Piotr Lenart	Spełnianie wymogów będących podstawą do wydania zezwolenia na wykonywanie zawodu przewoźnika drogowego Art. 84 ust. 1 i 2 ustawy o transporcie drogowym	02.11.2021 T. Bieniek, E. Sierant	02.11.2021	1 nieprawidłowość	1 zalecenie	Wykonano 03.11.2021	KM- III.7251.12.2021

35.	Pracownia Usług Stolarsko-Renowacyjnych „STYL” Krzysztof Krakowiak	Spełnianie wymogów będących podstawą do wydania zezwolenia na wykonywanie zawodu przewoźnika drogowego Art. 84 ust. 1 i 2 ustawy o transporcie drogowym	Nie przeprowadzono kontroli. Przedsiębiorca zaprzestał wykonywania działalności gospodarczej, dnia 30.03.2019 r. został wykreślony wpis z rejestru CEIDG.							
36.	Firma Usługowa Dariusz Łata	Spełnianie wymogów będących podstawą do wydania zezwolenia na wykonywanie zawodu przewoźnika drogowego Art. 84 ust. 1 i 2 ustawy o transporcie drogowym	07.10.2021 T. Bieniek, E. Sierant	07.10.2021	Brak		Nie wydano	Nie dotyczy		KM-III.7252.122.2021
37.	Przedsiębiorstwo Handlowo-Usługowe „WER- TRANS” Katarzyna Sierant	Spełnianie wymogów będących podstawą do wydania zezwolenia na wykonywanie zawodu przewoźnika drogowego Art. 84 ust. 1 i 2 ustawy o transporcie drogowym	05.10.2021 T. Bieniek, E. Sierant	05.10.2021	Brak		Nie wydano	Nie dotyczy		KM-III.7252.123.2021
38.	Handel opalem i materiałami budowlanymi Różalski Bogdan	Spełnianie wymogów będących podstawą do wydania zezwolenia na wykonywanie zawodu przewoźnika drogowego Art. 84 ust. 1 i 2 ustawy o transporcie drogowym	Nie przeprowadzono kontroli. Przedsiębiorca dnia 09.11.2021 r. złożył pismo dot. zakończenia działalności na przewoży drogowe na potrzeby własne.							
39.	F.H.U. Karol Kupka	Spełnianie wymogów będących podstawą do wydania zezwolenia na wykonywanie zawodu przewoźnika drogowego Art. 84 ust. 1 i 2 ustawy o transporcie drogowym	03.11.2021 T. Bieniek, E. Sierant	03.11.2021	Brak		Nie wydano	Nie dotyczy		KM-III.7251.14.2021
40.	Ksawery Józef Dąbrowski Pracownia Artystyczna	Spełnianie wymogów będących podstawą do wydania zezwolenia na wykonywanie zawodu przewoźnika drogowego Art. 84 ust. 1 i 2 ustawy o transporcie drogowym	04.11.2021 T. Bieniek, E. Sierant	04.11.2021	Brak		Nie wydano	Nie dotyczy		KM-III.7251.13.2021

41.	Z.H.U. Autocomplex Dunal Radosław	Spełnianie wymogów będących podstawą do wydania zezwolenia na wykonywanie zawodu przewoźnika drogowego Art. 84 ust. 1 i 2 ustawy o transporcie drogowym	05.11.2021 T. Bieniek, E. Sierant	05.11.2021	Brak	Nie wydano	Nie dotyczy	KM- III.7251.15.2021
42.	Paweł Piotrowski „ZŁOM- DREW”	Spełnianie wymogów będących podstawą do wydania zezwolenia na wykonywanie zawodu przewoźnika drogowego Art. 84 ust. 1 i 2 ustawy o transporcie drogowym	Nie przeprowadzono kontroli. Przedsiębiorca zaprzestał wykonywania działalności gospodarczej, dnia 23.12.2020 r. został wykreślony wpis z rejestru CEIDG.					
43.	P.P.H. „ GJ-AGRI” Joanna Gorazd	Spełnianie wymogów będących podstawą do wydania zezwolenia na wykonywanie zawodu przewoźnika drogowego Art. 84 ust. 1 i 2 ustawy o transporcie drogowym	06.12.2021 T. Bieniek, E. Sierant	06.12.2021	1 nieprawidłowość	Nie wydano	Wykonano 06.12.2021	KM- III.7251.16.2021
44.	Miroslaw Brzuchnalski Usługi Transportowe	Spełnianie wymogów będących podstawą do wydania zezwolenia na wykonywanie zawodu przewoźnika drogowego Art. 84 ust. 1 i 2 ustawy o transporcie drogowym	23.11.2021 T. Bieniek, E. Sierant	23.11.2021	1 nieprawidłowość	2 zalecenia	Wykonano 25.11.2021	KM- III.7251.18.2021
45.	Maciej Maikiewicz „MEGAWITA”	Spełnianie wymogów będących podstawą do wydania zezwolenia na wykonywanie zawodu przewoźnika drogowego Art. 84 ust. 1 i 2 ustawy o transporcie drogowym	24.11.2021 T. Bieniek, E. Sierant	24.11.2021	Brak	Nie wydano	Nie dotyczy	KM- III.7251.19.2021
46.	Firma handlowa „Sadex” Sadak Tomasz	Spełnianie wymogów będących podstawą do wydania zezwolenia na wykonywanie zawodu przewoźnika drogowego Art. 84 ust. 1 i 2 ustawy o transporcie drogowym	29.11.2021 T. Bieniek, E. Sierant	29.11.2021	1 nieprawidłowość	Nie wydano	Wykonano 29.11.2021	KM- III.7251.20.2021

47.	Powiatowy Zakład Transportowy w Opatowie	Weryfikacja prawidłowości wykonywania usług publicznego transportu zbiorowego i zadań przez operatora Art. 7 ust. 1 pkt 3, w zw. z ust. 4 pkt 4 ustawy o publicznym transporcie zbiorowym	15.03.2021 r. 15.03.2021 r. 15.03.2021 r. 04.05.2021 r. 04.05.2021 r. 21.07.2021 r. 22.12.2021 r. data podpisania protokołu	15.03.2021 r. 15.03.2021 r. 04.05.2021 r. 04.05.2021 r. 21.07.2021 r. 22.12.2021 r. data podpisania protokołu	Nie stwierdzono	Nie wydano	Nie dotyczy	Nie wskazana komórka
48.	Michał Głowska	Zarządzanie i gospodarowanie mieniem i ochrona interesów Skarbu Państwa w zakresie nieruchomości będącej przedmiotem umowy dzierżawy z dnia 28 czerwca 2019 r., znak G-II.6845.1.2019.P Art. 25b ustawy o gospodarce nieruchomościami	27.10.2021 r. R.Bańcer, S.Ziółkowska	27.10.2021 r.	Nie stwierdzono	Nie wydano	Nie dotyczy	GN-I.684.2.6.2022
49.	Rolnicy korzystający z pomocy na zalesianie gruntów rolnych	Ocena udatności upraw leśnych przed przekwalifikowaniem z urzędu przez Starostę zalesionego gruntu na grunt leśny Art. 14 ust. 7 ustawy o lasach	Nie przeprowadzono. Nie dokonano oceny udatności upraw leśnych przed przekwalifikowaniem z urzędu przez starostę zalesionego gruntu na grunt leśny zgodnie z art. 14 ust. 7 ustawy z dnia 28 września 1991 r. o lasach, z powodu braku wniosków o przedmiotowe przekwalifikowanie.					
50.	Gmina Ożarów	Ocena żywotności nasadzeń zastępczych nakazanych decyzją z dnia 20 lipca 2017 r., znak: ROŚ-II.6130.12.2017 Art. 84 ust. 3 i 4 ustawy o ochronie przyrody	Nie przeprowadzono. Mimo zaplanowanej kontroli oceny żywotności nasadzeń zastępczych nakazanych Gminie Ożarów decyzją z dnia 20 lipca 2017 r., znak ROŚ-II.6130.12.2017 ostatecznie przeprowadzono postępowanie administracyjne wszczęte w dniu 8 września 2021 r. pismem znak: ROŚ-II.613.15.2021 w sprawie umorzenia ustalonej opłaty za usunięcie 2 szt. drzew z gatunku brzoza, w kwocie łącznie 5.625,00 zł (słownie złotych: pięć tysięcy sześćset dwadzieścia pięć 00/100) i w toku tegoż postępowania przeprowadzono oględziny nasadzeń zastępczych.					

51.	Wydział Rolnictwa i Ochrony Środowiska w/m	Wyposażenie stanowisk pracy w monitory ekranowe pod kątem ergonomicznego ustawienia wyposażenia, wentylacji w pomieszczeniach pracy oraz przestrzegania zasad obsługi sprzętu komputerowego i bezpieczeństwa przy jego obsłudze §52 ust. 3 pkt 1 Regulaminu Organizacyjnego Starostwa Powiatowego w Opatowie	06.04.2021 r. Monika Grzyb	06.04.2021 r.	Nie stwierdzono	Nie wydano	Nie dotyczy	BHP.1712.1.2021
52.	Wydział Zarządzania Kryzysowego w/m	Wyposażenie stanowisk pracy w monitory ekranowe pod kątem ergonomicznego ustawienia wyposażenia, wentylacji w pomieszczeniach pracy oraz przestrzegania zasad obsługi sprzętu komputerowego i bezpieczeństwa przy jego obsłudze §52 ust. 3 pkt 1 Regulaminu Organizacyjnego Starostwa Powiatowego w Opatowie	07.07.2021 r. Monika Grzyb	07.07.2021 r.	Nie stwierdzono	Nie wydano	Nie dotyczy	BHP.1712.1.2021
53.	Wydział Oświaty, Kultury, Sportu i Turystyki w/m	Wyposażenie stanowisk pracy w monitory ekranowe pod kątem ergonomicznego ustawienia wyposażenia, wentylacji w pomieszczeniach pracy oraz przestrzegania zasad obsługi sprzętu komputerowego i bezpieczeństwa przy jego obsłudze §52 ust. 3 pkt 1 Regulaminu Organizacyjnego Starostwa Powiatowego w Opatowie	07.07.2021 r. Monika Grzyb	07.07.2021 r.	Nie stwierdzono	Nie wydano	Nie dotyczy	BHP.1712.1.2021

54.	Wydział Geodezji, Kartografii, Katastru i Gospodarki Mieniem w/m	Wyposażenie stanowisk pracy w monitory ekranowe pod kątem ergonomicznego ustawienia wyposażenia, wentylacji w pomieszczeniach pracy oraz przestrzegania zasad obsługi sprzętu komputerowego i bezpieczeństwa przy jego obsłudze §52 ust. 3 pkt 1 Regulaminu Organizacyjnego Starostwa Powiatowego w Opatowie	09.07.2021 r. Monika Grzyb	09.07.2021 r.	Nie stwierdzono	Nie wydano	Nie dotyczy	BHP.1712.1.2021
55.	Wydział Finansowy w/m	Wyposażenie stanowisk pracy w monitory ekranowe pod kątem ergonomicznego ustawienia wyposażenia, wentylacji w pomieszczeniach pracy oraz przestrzegania zasad obsługi sprzętu komputerowego i bezpieczeństwa przy jego obsłudze §52 ust. 3 pkt 1 Regulaminu Organizacyjnego Starostwa Powiatowego w Opatowie						
56.	Wydział Budownictwa i Architektury w/m	Wyposażenie stanowisk pracy w monitory ekranowe pod kątem ergonomicznego ustawienia wyposażenia, wentylacji w pomieszczeniach pracy oraz przestrzegania zasad obsługi sprzętu komputerowego i bezpieczeństwa przy jego obsłudze §52 ust. 3 pkt 1 Regulaminu Organizacyjnego Starostwa Powiatowego w Opatowie	09.07.2021 r. Monika Grzyb	09.07.2021 r.	Nie stwierdzono	Nie wydano	Nie dotyczy	BHP.1712.1.2021

Nie zrealizowano planu kontroli w dwóch wydziałach z powodu dodatkowych obowiązków w Wydziale Komunikacji, Transportu i Dróg, a także z uwagi na wyjątkowy charakter zaistniałych okoliczności w związku z wystąpieniem w 2020 r. i 2021 r. choroby zakaźnej COVID-19 wywołanej wirusem SARS-CoV-2 oraz przypadkami zachorowań, kwarantann, czy izolacji. Kontrole w ww. wydziałach zostaną ujęte w kolejnym planie kontroli

57.	Powiatowy Zespól ds. Orzekania o Niepełnosprawności w/m	Wyposażenie stanowisk pracy w monitory ekranowe pod kątem ergonomicznego ustawienia wyposażenia, wentylacji w pomieszczeniach pracy oraz przestrzegania zasad obsługi sprzętu komputerowego i bezpieczeństwa przy jego obsłudze §52 ust. 3 pkt 1 Regulaminu Organizacyjnego Starostwa Powiatowego w Opatowie	06.09.2021 r. Monika Grzyb	06.09.2021 r.	Nie stwierdzono	Nie wydano	Nie dotyczy	BHP.1712.1.2021
58.	Wydział Komunikacji, Transportu i Dróg w/m	Wyposażenie stanowisk pracy w monitory ekranowe pod kątem ergonomicznego ustawienia wyposażenia, wentylacji w pomieszczeniach pracy oraz przestrzegania zasad obsługi sprzętu komputerowego i bezpieczeństwa przy jego obsłudze §52 ust. 3 pkt 1 Regulaminu Organizacyjnego Starostwa Powiatowego w Opatowie	29.09.2021 r. Monika Grzyb	29.09.2021 r.	Nie stwierdzono	Nie wydano	Nie dotyczy	BHP.1712.1.2021
59.	Referat Administracyjno – Gospodarczy w/m	Wyposażenie stanowisk pracy w monitory ekranowe pod kątem ergonomicznego ustawienia wyposażenia, wentylacji w pomieszczeniach pracy oraz przestrzegania zasad obsługi sprzętu komputerowego i bezpieczeństwa przy jego obsłudze §52 ust. 3 pkt 1 Regulaminu Organizacyjnego Starostwa Powiatowego w Opatowie	15.09.2021 r. Monika Grzyb	15.09.2021 r.	Nie stwierdzono	Nie wydano	Nie dotyczy	BHP.1712.1.2021

60.	Wydział Inwestycji i Rozwoju Powiatu w/m	Wyposażenie stanowisk pracy w monitory ekranowe pod kątem ergonomicznego ustawienia wyposażenia, wentylacji w pomieszczeniach pracy oraz przestrzegania zasad obsługi sprzętu komputerowego i bezpieczeństwa przy jego obsłudze §52 ust. 3 pkt 1 Regulaminu Organizacyjnego Starostwa Powiatowego w Opatowie	31.12.2021 r. Monika Grzyb	31.12.2021 r.	Nie stwierdzono	Nie wydano	Nie dotyczy	BHP.1712.1.2021
61.	Wydział Organizacji i Nadzoru w/m	Wyposażenie stanowisk pracy w monitory ekranowe pod kątem ergonomicznego ustawienia wyposażenia, wentylacji w pomieszczeniach pracy oraz przestrzegania zasad obsługi sprzętu komputerowego i bezpieczeństwa przy jego obsłudze §52 ust. 3 pkt 1 Regulaminu Organizacyjnego Starostwa Powiatowego w Opatowie	31.12.2021 r. Monika Grzyb	29.03.2021 r.	Nie stwierdzono	Nie wydano	Nie dotyczy	BHP.1712.1.2021
62.	Dom Pomocy Społecznej w Zochcinku	Przestrzeganie standardu opieki w domu pomocy społecznej Art. 112 ust. 8 ustawy o pomocy społecznej	22.11.2021 r. – 03.12.2021 r. M. Stawiarska	10.01.2022 r.	1 nieprawidłowość	1 zalecenie	Wykonano- 20.01.2022 r.	PCPR.II.482.8.202 1
63.	Dom Pomocy Społecznej w Sobowie	Przestrzeganie standardu opieki w domu pomocy społecznej Art. 112 ust. 8 ustawy o pomocy społecznej	11– 24.10.2021 r. M. Stawiarska	06.12.2021 r.	2 nieprawidłowości	2 zalecenia	Wykonano- 13.01.2022 r.	PCPR.II.482.6.202 1
64.	Dom Pomocy Społecznej w Czachowie	Przestrzeganie standardu opieki w domu pomocy społecznej Art. 112 ust. 8 ustawy o pomocy społecznej	30.08.2021 r. – 12.09.2021 r. M. Stawiarska	19.10.2021 r.	3 nieprawidłowości	3 zalecenia	Wykonano- 29.10.2021 r.	PCPR.II.482.5.202 1

Źródło: Opracowanie własne na podstawie danych z Wydziału Organizacji i Nadzoru

Realizacja uchwały 116.7.2021 Zarządu Powiatu w Opatowie z dnia 10 lutego 2021 r. w sprawie zatwierdzenia planu kontroli na 2021 r. Powiatu Opatowskie, zmienionego uchwałą Nr 130.35.2021 Zarządu Powiatu w Opatowie z dnia 26 marca 2021 r.

Lp.	Nazwa kontrolowanego podmiotu	Temat/zakres kontroli	Data kontroli/ osoba (-y) przeprowadzająca (ce) kontrolę	Data podpisania protokołu / wystąpienie pokontrolnego	Wskazane nieprawidłowości / uchybienia	Zalecenia pokontrolne	Usunięcie nieprawidłowości / Wykonanie zaleceń pokontrolnych / data	Znak akt sprawy, gdzie dokumentacja jest przechowywana
1.	Zespół Poradni Psychologiczno – Pedagogicznych w Opatowie	Sposób przyjmowania, tryb rozpatrywania i załatwiania skarg i wniosków przez jednostkę organizacyjną powiatu Art. 258 § 1 pkt 4 KPA	15-19.11.2021 E.Mastermak, J.Zdyb, K.Mendyk	30.11.2021	2 uchybienia	Nie wydano	Nie dotyczy	OR-IV.1711.1.2021
2.	Centrum Obsługi Placówek Opiekuńczo – Wychowawczych w Opatowie	Sposób przyjmowania, tryb rozpatrywania i załatwiania skarg i wniosków przez jednostkę organizacyjną powiatu Art. 258 § 1 pkt 4 KPA	8-12.11.2021 K.Mendyk, J.Zdyb, S.Zakrzewska	16.11.2021	2 uchybienia, 1 nieprawidłowość	4 zalecenia	Wykonano wszystkie, ostateczny termin 08.02.2022	OR-IV.1711.2.2021
3.	Polski Związek Wędkarski Okręg w Tamobrzegu, Koło Nr 23 w Opatowie	Zarządzanie i gospodarowanie mieniem i ochrona interesów powiatu w zakresie nieruchomości przekazanej w użyczenie umową z dnia 21.02.2019 r., znak G-II.6845.2.2019.P Art. 32 ust. 2 pkt 3 ustawy o samorządzie powiatowym	01.06.2021 r. K.Hatała, S.Filipczak	01.06.2021 r.	Nie stwierdzono	Nie wydano	Nie dotyczy	GN-I.684.2.6.2022

4.	Zarząd Dróg Powiatowych w Opatowie	Zarządzanie i gospodarowanie mieniem i ochrona interesów powiatu w zakresie nieruchomości przekazanej w twarły zarząd decyzją z dnia 30.12.2002 r., znak G.II.7002/14/02 Art. 46 ust. 2 pkt 1-4 ustawy o gospodarce nieruchomościami	25.10.2021 r. R.Bañcer, S.Ziółkowska	25.10.2021 r.	Nie stwierdzono	Nie wydano	Nie dotyczy	GN-I.684.2.6.2022
5.	Placówka Opiekuńczo – Wychowawcza w Nieskurzowie Nowym	Prawidłowość wykorzystania środków z budżetu powiatu za 2020 r. Art. 69 ust. 1 pkt 2 ustawy o finansach publicznych, w zw. § 2 ust. 1 pkt 2 zarządzenie Nr 38.2011 Starosty Opatowskiego z dnia 15 września 2011 r. w sprawie wprowadzenia Regulaminu kontroli finansowej w Starostwie Powiatowym w Opatowie	25.10.2021 r. R.Bañcer, S.Ziółkowska	25.10.2021 r.	Nie stwierdzono	Nie wydano	Nie dotyczy	GN-I.684.2.6.2022
6.	Dom Pomocy Społecznej w Czachowie	Prawidłowość wykorzystania środków z budżetu powiatu za 2020 r. Art. 69 ust. 1 pkt 2 ustawy o finansach publicznych, w zw. § 2 ust. 1 pkt 2 zarządzenie Nr 38.2011 Starosty Opatowskiego z dnia 15 września 2011 r. w sprawie wprowadzenia Regulaminu kontroli finansowej w Starostwie Powiatowym w Opatowie	25.10.2021 r. R.Bañcer, S.Ziółkowska	25.10.2021 r.	Nie stwierdzono	Nie wydano	Nie dotyczy	GN-I.684.2.6.2022

Nie zrealizowano, Wydział Finansowy nie przeprowadził kontroli w jednostkach, „których jednak nie byliśmy w stanie zrealizować z kilku powodów. Przede wszystkim w Wydziale nie ma osoby zatrudnionej na stanowisku ds. kontroli finansowej, w związku z czym kontrole muszą być przeprowadzane przez zespół kontroli składający się z 4-5 osób, przy czym każda z tych osób sprawdza obszar, którym zajmuje się na stanowisku pracy, a jednocześnie powinna również realizować swoje bieżące obowiązki. Udział w kontroli de facto wyłącza je z bieżącej pracy przynajmniej na kilka dni, a pozostali pracownicy ze względu na własne zadania, nie są w stanie dodatkowo zwiększyć ilości pracy i związane z tym terminy stanowią mały w ciągu roku, wynikające z przepisów okresy szczególnie zwiększonej ilości pracy i związane z tym terminy na realizację konkretnych zadań, co jest priorytetem do wykonania. W związku z tym ustalenie też terminu kontroli, który nie kolidowałby z takimi okresami na każdym z stanowisk jest bardzo trudny. Ilość zadań jaka z roku na rok nakładana jest na Wydział przy braku zwiększenia obsady o doświadczonych pracowników sprawia, że pojawiają się trudności z terminową realizacją bieżącej pracy, w związku z czym na przeprowadzenie kontroli nie starcza już czasu. Ponadto kontrola przeprowadzana w tak obszernym składzie jest też utrudnieniem dla samej jednostki, gdzie służby finansowe nie są liczne, a w przypadku naszej kontroli muszą przedkładać wiele dokumentów w jednym czasie. W praktyce często musimy długo czekać na dokumenty, których nie dano się przygotować wcześniej, a które musimy skontrolować, ponieważ 1 czy 2 osoby nie są w stanie przedłożyć jednocześnie dokumentów, o które prosi 4 czy 5 osób naraz. Inną przyczyną, dla której nie zrealizowano zaplanowanych kontroli była trwająca pandemia. Ze względu na możliwe ryzyko zakażeń, zrezygnowano z przeprowadzenia kontroli w sposób tradycyjny, jednak zachorowania na covid i tak miały miejsce w różnych okresach roku, zarówno w Wydziale Finansowym jak i jednostkach, które miały być kontrolowane, co sprawiło że przeprowadzenie kontroli w możliwym dla wszystkich terminie także z tego powodu było utrudnione. Ponadto w przypadku kontroli zaplanowanej w POW w Nieskurzowie Nowym i POW w Ożarowie ich obsługę, tak jak i trzech pozostałych powiatowych Placówek Opiekuńczo – Wychowawczych prowadzi COPOW w Opatowie. W 2021 roku w POW typu Specjalistyczny – Terapeutyczny w Opatowie w okresie maj - lipiec była przeprowadzana kontrola NIK, która również musiała obsłużyć służby finansowe COPOW, w związku z czym także ta okoliczność w tamtym czasie wpłynęła na możliwość przeprowadzenia kontroli w obydwu placówkach ze względu na nakładanie się kontroli.”

7.	Placówka Opiekunco – Wychowawcza w Ożarowie	Prawidłowość wykorzystania środków z budżetu powiatu za 2020 r. Art. 69 ust. 1 pkt 2 ustawy o finansach publicznych, w zw. § 2 ust. 1 pkt 2 zarządzenie Nr 38.2011 Starosty Opatowskiego z dnia 15 września 2011 r. w sprawie wprowadzenia Regulaminu kontroli finansowej w Starostwie Powiatowym w Opatowie						
8.	Placówka Opiekunco- Wychowawcza w Nieskurzowie Nowym	Przestrzeżenie standardu opieki i wychowania Art. 38b ust. 1 ustawy o wspieraniu rodziny i systemie pieczy zastępczej, § 18 rozporządzenie MPiPS z dnia 22 grudnia 2011 r. w sprawie instytucjonalnej pieczy zastępczej	08-15.11.2021 r. A. Szwagierczak- Stępień, J. Urtych- Zacharczuk	13.01.2022 r.	Nie stwierdzono	1 zalecenie	Wskazano ostateczny termin- 31.03.2022 r.	PCPR.I.0812.3.4.2021
9.	Placówka Opiekunco- Wychowawcza Nr 1 w Opatowie	Przestrzeżenie standardu opieki i wychowania Art. 38b ust. 1 ustawy o wspieraniu rodziny i systemie pieczy zastępczej, § 18 rozporządzenie MPiPS z dnia 22 grudnia 2011 r. w sprawie instytucjonalnej pieczy zastępczej	23-30.09.2021 r. A. Szwagierczak- Stępień, J. Urtych- Zacharczuk	27.10.2021 r.	1 uchybienie	3 zalecenia	Wskazano ostateczny termin- 31.03.2022 r.	PCPR.I.0812.4.5.2021

10.	Placówka Opiekuńczo- Wychowawcza typu specjalistycznego- terapeutycznego w Opatowie	Przestrzeganie standardu opieki i wychowania Art. 38b ust. 1 ustawy o wspieraniu rodziny i systemie pieczy zastępczej, § 18 rozporządzenie MPiPS z dnia 22 grudnia 2011 r. w sprawie instytucjonalnej pieczy zastępczej	09-16.12.2021 r. A. Szwagierczak- Stępień, J. Urlich- Zacharczuk	09.02.2022 r.	4 uchybienia	3 zalecenia	Wskazano ostateczny termin- 31.03.2022 r., szkolenie z zakresu przeciwdziałania przemocy systematycznie począwszy od maja 2022 r.	PCPR.I.0812.1.4.2021
11.	Placówka Opiekuńczo- Wychowawcza w Ożarówie	Przestrzeganie standardu opieki i wychowania Art. 38b ust. 1 ustawy o wspieraniu rodziny i systemie pieczy zastępczej, § 18 rozporządzenie MPiPS z dnia 22 grudnia 2011 r. w sprawie instytucjonalnej pieczy zastępczej	07-14.10.2021 r. A. Szwagierczak- Stępień, J. Urlich- Zacharczuk	22.11.2021 r.	2 uchybienia	2 zalecenia	Wskazano ostateczny termin- 31.03.2022 r.	PCPR.I.0812.5.5.2021
12.	Placówka Opiekuńczo- Wychowawcza w Tartłowie	Przestrzeganie standardu opieki i wychowania Art. 38b ust. 1 ustawy o wspieraniu rodziny i systemie pieczy zastępczej, § 18 rozporządzenie MPiPS z dnia 22 grudnia 2011 r. w sprawie instytucjonalnej pieczy zastępczej	22-29.11.2021 r. A. Szwagierczak- Stępień, J. Urlich- Zacharczuk	14.01.2022 r.	1 uchybienie	1 zalecenie	Wskazano ostateczny termin- 31.03.2022 r.	PCPR.I.0812.2.4.2021

13.	Zespół Szkół Nr 1 w Opatowie	Weryfikacja danych o uczniach, zgodność wskazań, co do kształcenia specjalnego wynikająca z orzeczeń o potrzebie kształcenia specjalnego z danymi ujętymi w SIO. Art. 50 ust. 4 i art. 111 ust. 2, 3 i 6 ustawy o systemie informacji oświatowej, art. 57 ust. 1 i ust. 3, w zw. z art. 55 ust. 3 pkt 1 i 2, ust. 4-6 ustawy - Prawo oświatowe, art. 35 ust. 2 ustawy o samorządzie powiatowym.	20-21.10.2021 Marek Gołasa Monika Susło	21.10.2021	Nie stwierdzono	Nie wydano	Nie dotyczy	OKT-I.1711.10.2021
14.	Zespół Szkół Nr 2 w Opatowie	Weryfikacja danych o uczniach, zgodność wskazań, co do kształcenia specjalnego wynikająca z orzeczeń o potrzebie kształcenia specjalnego z danymi ujętymi w SIO. Art. 50 ust. 4 i art. 111 ust. 2, 3 i 6 ustawy o systemie informacji oświatowej, art. 57 ust. 1 i ust. 3, w zw. z art. 55 ust. 3 pkt 1 i 2, ust. 4-6 ustawy - Prawo oświatowe, art. 35 ust. 2 ustawy o samorządzie powiatowym.	25.10.2021 Marek Gołasa Monika Susło	25.10.2021	Nie stwierdzono	Nie wydano	Nie dotyczy	OKT-I.1711.12.2021

15.	Zespół Szkół w Ożarowie im. Marii Skłodowskiej - Curie	Weryfikacja danych o uczniach, zgodność wskazań, co do kształcenia specjalnego wynikająca z orzeczeń o potrzebie kształcenia specjalnego z danymi ujętymi w SIO. Art. 50 ust. 4 i art. 111 ust. 2, 3 i 6 ustawy o systemie informacji oświatowej, art. 57 ust. 1 i ust. 3 w zw. z art. 55 ust. 3 pkt 1 i 2, ust. 4-6 ustawy - Prawo oświatowe, art. 35 ust. 2 ustawy o samorządzie powiatowym.	22.10.2021 Marek Golas Monika Susło	22.10.2021	Nie stwierdzono	Nie wydano	Nie dotyczy	OKT-I.1711.11.2021
16.	Specjalny Ośrodek Szkolno - Wychowawczy w Jąłowicach	Weryfikacja danych o uczniach, zgodność wskazań, co do kształcenia specjalnego wynikająca z orzeczeń o potrzebie kształcenia specjalnego z danymi ujętymi w SIO. Art. 50 ust. 4 i art. 111 ust. 2, 3 i 6 ustawy o systemie informacji oświatowej, art. 57 ust. 1 i ust. 3, w zw. z art. 55 ust. 3 pkt 1 i 2, ust. 4-6 ustawy - Prawo oświatowe, art. 35 ust. 2 ustawy o samorządzie powiatowym.	26.10.2021 Marek Golas Monika Susło	26.10.2021	Nie stwierdzono	Nie wydano	Nie dotyczy	OKT-I.1711.13.2021

17.	Specjalny Ośrodek Szkolno – Wychowawczy w Sulejowiu	Weryfikacja danych o uczniach, zgodność wskazań, co do kształcenia specjalnego wynikająca z orzeczeń o potrzebie kształcenia specjalnego z danymi ujętymi w SIO. Art. 50 ust. 4 i art. 111 ust. 2, 3 i 6 ustawy o systemie informacji oświatowej, art. 57 ust. 1 i ust. 3, w zw. z art. 55 ust. 3 pkt 1 i 2, ust. 4-6 ustawy - Prawo oświatowe, art. 35 ust. 2 ustawy o samorządzie powiatowym.	28.10.2021 Marek Gołasa Monika Susło	28.10.2021	Nie stwierdzono	Nie wydano	Nie dotyczy	OKT-I.1711.15.2021
18.	Specjalny Ośrodek Szkolno – Wychowawczy w Dębnie im. Mieczysława Jopka	Weryfikacja danych o uczniach, zgodność wskazań, co do kształcenia specjalnego wynikająca z orzeczeń o potrzebie kształcenia specjalnego z danymi ujętymi w SIO. Art. 50 ust. 4 i art. 111 ust. 2, 3 i 6 ustawy o systemie informacji oświatowej, art. 57 ust. 1 i ust. 3, w zw. z art. 55 ust. 3 pkt 1 i 2, ust. 4-6 ustawy - Prawo oświatowe, art. 35 ust. 2 ustawy o samorządzie powiatowym.	29.10.2021 Marek Gołasa Monika Susło	29.10.2021	Nie stwierdzono	Nie wydano	Nie dotyczy	OKT-I.1711.16.2021

19.	<p>Specjalny Ośrodek Szkolno – Wychowawczy - Centrum Autyzmu i Ciepłociowych Zaburzeń Rozwojowych w Niemienicach</p>	<p>Weryfikacja danych o uczniach, zgodność wskazań, co do kształcenia specjalnego wynikająca z orzeczeń o potrzebie kształcenia specjalnego z danymi ujętymi w SIO. Art. 50 ust. 4 i art. 111 ust. 2, 3 i 6 ustawy o systemie informacji oświatowej, art. 57 ust. 1 i ust. 3, w zw. z art. 55 ust. 3 pkt 1 i 2, ust. 4-6 ustawy - Prawo oświatowe, art. 35 ust. 2 ustawy o samorządzie powiatowym</p>	<p>27.10.2021 Marek Gotasa Monika Susło</p>	<p>27.10.2021</p>	<p>Nie stwierdzono</p>	<p>Nie wydano</p>	<p>Nie dotyczy</p>	<p>OKT-I.1711.14.2021</p>
-----	--	--	---	-------------------	------------------------	-------------------	--------------------	---------------------------

20.	Prestiż BIS Sp. z o.o. w Kielcach	<p>Weryfikacja zgodności ze stanem faktycznym liczby uczniów wykazywanych w miesięcznych informacjach w roku 2021 oraz prawidłowości wykorzystania w roku 2021 dotacji przyznanej z budżetu Powiatu Opatowskiego.</p> <p>Art. 36 ust. 1 ustawy o finansowaniu zadań oświatowych, art. 251 ust. 4 ustawy o finansach publicznych, art. 35 ust. 2 ustawy o samorządzie powiatowym, § 6 uchwały Nr XLV.14.2018 Rady Powiatu w Opatowie w sprawie trybu udzielania i rozliczania dotacji dla szkół i placówek prowadzonych na terenie Powiatu Opatowskiego przez podmioty inne niż jednostki samorządu terytorialnego oraz trybu przeprowadzania kontroli prawidłowości ich pobrania i wykorzystania.</p>	10.06.2021 Justyna Czerwonka	10.06.2021	Nie stwierdzono	Nie wydano	Nie dotyczy	OKT-I.1711.18.2021
-----	-----------------------------------	---	---------------------------------	------------	-----------------	------------	-------------	--------------------

21.	Prestiz BIS Sp. z o.o. w Kielcach	<p>Weryfikacja zgodności ze stanem faktycznym liczby uczniów wykazywanych w miesięcznych informacjach w roku 2021 oraz prawidłowości wykorzystania w roku 2021 dotacji przyznanej z budżetu Powiatu Opatowskiego.</p> <p>Art. 36 ust. 1 ustawy o finansowaniu zadań oświatowych, art. 251 ust. 4 ustawy o finansach publicznych, art. 35 ust. 2 ustawy o samorządzie powiatowym, § 6 uchwały Nr XLV.14.2018 Rady Powiatu w Opatowie w sprawie trybu udzielania i rozliczania dotacji dla szkół i placówek prowadzonych na terenie Powiatu Opatowskiego przez podmioty inne niż jednostki samorządu terytorialnego oraz trybu przeprowadzania kontroli prawidłowości ich pobrania i wykorzystania.</p>	28.06.2021 Justyna Czerwonka	28.06.2021	Nie stwierdzono	Nie wydano	Nie dotyczy	OKT-I.1711.10.2021
-----	--------------------------------------	---	---------------------------------	------------	-----------------	------------	-------------	--------------------

22.	<p>Zakład Doskonalenia Zawodowego w Kielcach Niepubliczne Technikum im. Gen. Władysława Andersa w Opatowie</p>	<p>Weryfikacja zgodności ze stanem faktycznym liczby uczniów wykazywanych w miesięcznych informacjach w roku 2021 oraz prawidłowości wykorzystania w roku 2021 dotacji przyznanej z budżetu Powiatu Opatowskiego. Art. 36 ust. 1 ustawy o finansowaniu zadań oświatowych, art. 251 ust. 4 ustawy o finansach publicznych, art. 35 ust. 2 ustawy o samorządzie powiatowym, § 6 uchwały Nr XLV.14.2018 Rady Powiatu w Opatowie w sprawie trybu udzielania i rozliczania dotacji dla szkół i placówek prowadzonych na terenie Powiatu Opatowskiego przez podmioty inne niż jednostki samorządu terytorialnego oraz trybu przeprowadzania kontroli prawidłowości ich pobrania i wykorzystania.</p>	06.12.2021 Justyna Czerwonka	06.12.2021	Nie stwierdzono	Nie wydano	Nie dotyczy	OKT-I.1711.17.2021
-----	--	--	---------------------------------	------------	-----------------	------------	-------------	--------------------

23.	Zakład Doskonalenia Zawodowego w Kielcach Niepubliczne Technikum im. Gen. Władysława Andersa w Opatowie	Weryfikacja zgodności ze stanem faktycznym liczby uczniów wykazywanych w miesięcznych informacjach w roku 2021 oraz prawidłowości wykorzystania w roku 2021 dotacji przyznanej z budżetu Powiatu Opatowskiego. Art. 36 ust. 1 ustawy o finansowaniu zadań oświatowych, art. 251 ust. 4 ustawy o finansach publicznych, art. 35 ust. 2 ustawy o samorządzie powiatowym, § 6 uchwały Nr XLV.14.2018 Rady Powiatu w Opatowie w sprawie trybu udzielania i rozliczania dotacji dla szkół i placówek prowadzonych na terenie Powiatu Opatowskiego przez podmioty inne niż jednostki samorządu terytorialnego oraz trybu przeprowadzania kontroli prawidłowości ich pobrania i wykorzystania.	25.06.2021 Justyna Czerwonka	25.06.2021	Nie stwierdzono	Nie wydano	Nie dotyczy	OKT-I.1711.9.2021
24.	Zespół Szkół Nr 1 w Opatowie	Przestrzeganie przepisów dotyczących bezpieczeństwa i higieny pracy pracowników i uczniów, przestrzeganie przepisów dotyczących organizacji szkoły i placówki. Art. 57 ust. 2 pkt 2 i 3 ustawy – Prawo oświatowe.	07.06.2021 Marek Gólsa Monika Susło	07.06.2021	Nie stwierdzono	Nie wydano	Nie dotyczy	OKT-I.1711.2.2021

25.	Zespół Szkół Nr 2 w Opatowie	Przestrzeganie przepisów dotyczących bezpieczeństwa i higieny pracy pracowników i uczniów, przestrzeganie przepisów dotyczących organizacji szkoły i placówki. Art. 57 ust. 2 pkt 2 i 3 ustawy – Prawo oświatowe.	08.06.2021 Marek Gołasa Monika Susło	08.06.2021	Nie stwierdzono	Nie wydano	Nie dotyczy	OKT-I.1711.3.2021
26.	Zespół Szkół w Ożarowie im. Marii Skłodowskiej - Curie	Przestrzeganie przepisów dotyczących bezpieczeństwa i higieny pracy pracowników i uczniów, przestrzeganie przepisów dotyczących organizacji szkoły i placówki Art. 57 ust. 2 pkt 2 i 3 ustawy – Prawo oświatowe	10.06.2021 Marek Gołasa Monika Susło	10.06.2021	Nie stwierdzono	Nie wydano	Nie dotyczy	OKT-I.1711.7.2021
27.	Specjalny Ośrodek Szkolno – Wychowawczy w Jajówkach	Przestrzeganie przepisów dotyczących bezpieczeństwa i higieny pracy pracowników i uczniów, przestrzeganie przepisów dotyczących organizacji szkoły i placówki. Art. 57 ust. 2 pkt 2 i 3 ustawy – Prawo oświatowe.	18.06.2021 Marek Gołasa Monika Susło	18.06.2021	Nie stwierdzono	Nie wydano	Nie dotyczy	OKT-I.1711.8.2021
28.	Specjalny Ośrodek Szkolno – Wychowawczy w Sulejowie	Przestrzeganie przepisów dotyczących bezpieczeństwa i higieny pracy pracowników i uczniów, przestrzeganie przepisów dotyczących organizacji szkoły i placówki. Art. 57 ust. 2 pkt 2 i 3 ustawy – Prawo oświatowe.	16.06.2021 Marek Gołasa Monika Susło	16.06.2021	Nie stwierdzono	Nie wydano	Nie dotyczy	OKT-I.1711.5.2021

29.	Specjalny Ośrodek Szkolno – Wychowawczy w Dębnie im. Mieczysława Jopka	Przestrzeganie przepisów dotyczących bezpieczeństwa i higieny pracy pracowników i uczniów, przestrzeganie przepisów dotyczących organizacji szkoły i placówki. Art. 57 ust. 2 pkt 2 i 3 ustawy – Prawo oświatowe.	11.06.2021 Marek Gołasa Monika Susło	11.06.2021	Nie stwierdzono	Nie wydano	Nie dotyczy	OKT-I.1711.4.2021
30.	Specjalny Ośrodek Szkolno – Wychowawczy - Centrum Autyzmu i Ciepłotygodnych Zaburzeń Rozwojowych w Niemienicach	Przestrzeganie przepisów dotyczących bezpieczeństwa i higieny pracy pracowników i uczniów, przestrzeganie przepisów dotyczących organizacji szkoły i placówki. Art. 57 ust. 2 pkt 2 i 3 ustawy – Prawo oświatowe.	17.06.2021 Marek Gołasa Monika Susło	17.06.2021	Nie stwierdzono	Nie wydano	Nie dotyczy	OKT-I.1711.6.2021

Źródło: Opracowanie własne na podstawie danych z Wydziału Organizacji i Nadzoru

- 1 zwanego dalej OR
- 2 Wydział Komunikacji, Transportu i Dróg, zwany dalej KM
- 3 Wydział Geodezji, Kartografii, Katastru i Gospodarki Mieniem
- 4 Wydział Rolnictwa i Ochrony Środowiska
- 5 Wydział Finansowy
- 6 Wydział Oświaty, Kultury, Sportu i Turystyki
- 7 Służba Bezpieczeństwa i Higieny Pracy
- 8 Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Opatowie
- 9 Zespół Audytu Wewnętrzznego
- 10 Sprawozdanie złożone drogą e-mailową w dniu 25 marca 2022 r. nadane z e-maila: m.kostepska@opatow.pl
- 11 Sprawozdanie złożone drogą e-mailową w dniu 29 marca 2022 r. nadane z e-maila: bhp@opatow.pl
- 12 https://bip.opatow.pl/strona-4451-kontrola-przeprowadzane_przez_starostwo.html
- 13 <https://opatow.naszepcr.pl/bip/kontrola-przeprowadzone-przez-powiatowe-centrum-pomocy-rodzinnie>
- 14 specjalnych ośrodków szkolno - wychowawczych
- 15 Wydział Zarządzania Kryzysowego, zwany dalej ZK
- 16 Zarząd Dróg Powiatowych w Opatowie, zwany dalej ZDP
- 17 Prawnik w Dziale Prawnym zajmujący się obsługą danego zakresu – pani mec. Anna Piątkowska, zwana dalej P-AP
- 18 Referat Administracyjny – Gospodarczy, zwany dalej AG
- 19 Prawnik w Dziale Prawnym zajmujący się obsługą danego zakresu – pani mec. Ewelina Płatek – Kosior, zwana dalej P-EPK
- 20 Wydział Inwestycji i Rozwoju Powiatu, zwane dalej WI

²¹ Centrum Obsługi Placówek Opiekuńczo – Wychowawczych w Opatowie – zapewniającego wspólną obsługę administracyjną i organizacyjną, a także obsługę z zakresu rachunkowości i sprawozdawczości 5 placówek opiekuńczo – wychowawczych

²² Zespoły szkół – w naszych przypadkach ZS Nr 1 w Opatowie, ZS Nr 2 w Opatowie i ZS w Ożarowie

²³ Zespół Poradni Psychologicznej – Pedagogicznych w Opatowie

²⁴ Specjalny Ośrodek – Szkolno – Wychowawczy w Niemienicach

²⁵ Kpa – Kodeks postępowania administracyjnego, zwany dalej kpa

²⁶ Powiatowy Zakład Transportu w Opatowie, zwany dalej PZT

²⁷ PSSE w Opatowie – Powiatowa Stacja Sanitarno – Epidemiologiczna w Opatowie

²⁸ KPPSP w Opatowie – Komenda Powiatowa Państwowej Straży Pożarnej w Opatowie

²⁹ WSSE w Kielcach – Wojewódzka Stacja Sanitarno – Epidemiologiczna w Kielcach