



PREZYDENT MIASTA PŁOCKA

Płock, dnia 4 października 2024r.

WKO-I.171.7.2024.MW

Dot. WOR.0011.1.3.2024.MD

**Komisja Rewizyjna
Rady Miasta Płocka**

Zgodnie z planem pracy Komisji Rewizyjnej Rady Miasta Płocka na 2024 rok przyjętym Uchwałą Nr 73/III/2024 z dnia 27 czerwca 2024 r. przekazuję w załączeniu **Informację o kontrolach przeprowadzonych w latach 2022-2023 przez Wydział Kontroli i Biuro Audytu Wewnętrznego oraz o kontrolach zewnętrznych wraz z zaleceniami, wnioskami pokontrolnymi i wdrożeniem wniosków pokontrolnych.**

PREZYDENT
Miasta Płocka

Andrzej Nowakowski
(Prezydent Miasta Płocka)

Otrzymuje:

Adresat

WKO - a/a

Urząd Miasta Płocka
Stary Rynek 1, 09-400 PŁOCK
tel.: 24 364 55 55, faks: 24 367 14 02, prezydent@plock.eu, www.plock.eu

URZĄD MIASTA PŁOCKA
Wydział Obsługi Rady Miasta
09-400 Płock, pl.Stary Rynek 1
2024 -10- 08 *ckw*

Zestawienie rekomendacji wydanych w wyniku audytów przeprowadzonych w 2022 i 2023 roku i ich realizacja

L p	Temat zadania audytowego	Zakres podmiotowy	Wydane rekomendacje	Zrealizowane rekomendacje
2022				
1	Strategia rozwoju miasta i jej wykonanie	WSU-IV	<p>1. Dokonać przeglądu wskaźników i ograniczyć ich liczbę do podstawowych oraz do wybranych spośród wskaźników uzupełniających - priorytetowych dla osiągnięcia poszczególnych celów strategicznych. Wskaźniki powinny być adekwatne, realne do osiągnięcia i mierzalne.</p> <p>2. Określić docelowe wartości albo pożądane kierunki powyższych wskaźników.</p> <p>3. Dokonać analizy zasad monitorowania i wprowadzić kompleksowy monitoring Strategii na podstawie powyższych wskaźników poprzez informację na temat ich wartości/kierunków oraz interpretacji ewentualnych odchyleń.</p>	<p>Ad 1 Rekomendacja została wykonana</p> <p>Ad 2 Rekomendacja została wykonana</p> <p>Ad 3 Rekomendacja została wykonana</p>
2	Zasady odpłatności za wyżywienie w przedszkolach	miejskie przedszkola w Płocku	<p>1. Wskazanie podmiotu odpowiedzialnego za nadzór nad prawidłowym dochodzeniem należności z tytułu opłat za wyżywienie oraz opracowanie regulacji wewnętrznych w tym zakresie i ich aktualizację.</p> <p>2. Uregulowanie w Procedurze egzekucji niepodatkowych należności budżetowych w publicznych przedszkolach prowadzonych przez Gminę Miasto Płock, rodzajów ulg w zakresie opłaty za wyżywienie/zaległości z tytułu opłaty za wyżywienie, jak również rozważenie upoważnienia dyrektorów miejskich przedszkoli do ich stosowania.</p> <p>3. Dokonanie przeglądu zakresów czynności, uprawnień i odpowiedzialności pracowników wykonujących zadania dotyczące opłat za wyżywienie w celu uwzględnienia w tych zakresach</p>	<p>Ad 1 Rekomendacja została wykonana</p> <p>Ad 2 Rekomendacja w trakcie realizacji</p> <p>Ad 3 Rekomendacja została wykonana</p>

			kontroli terminowości należnych wpłat oraz prowadzenia działań windykacyjnych.	
3	Udzielanie i rozliczanie dotacji przedsięwzięć rewitalizacyjnych Miast	WSU-V	<p>1. Wprowadzić do Regulaminu wewnętrznego Wydziału Strategii, Architektury i Urbanistyki zapisy o współdziałaniu z WIR w zakresie merytorycznej weryfikacji kosztorysów, przekazywanych przez Referat Rewitalizacji i Estetyzacji Miasta, przez pracowników WIR.</p> <p>2. Przekazywać protokoły z prac Komisji do zatwierdzenia przez Prezydenta.</p> <p>3. Publikować na stronie BIP ogłoszenie o naborze wniosków oraz wykaz udzielonych dotacji</p>	<p>Ad 1 Rekomendacja została wykonana</p> <p>Ad 2 Rekomendacja została wykonana</p> <p>Ad 3 Rekomendacja została wykonana</p>
4	Ocena sytuacji majątkowo-finansowej Miasta Płock za rok 2021	Budżet Miasta Płocka za rok 2021	Nie dotyczy	Nie dotyczy
5	Proces egzekucji administracyjnej	WPK-RE	<p>1. Uzpełnić zakres czynności, uprawnień i odpowiedzialności Kierownika Referatu Egzekucji Administracyjnej o obowiązek wynikający z Regulaminu Wewnętrznego Wydziału.</p> <p>2. Dostosować nazwę wieloosobowego stanowiska ds. organizacji pracy poborców podatkowych do faktycznie wykonywanych zadań.</p> <p>3. Badać skuteczność i efektywność egzekucji w latach kolejnych w celu monitorowania zachodzących w nich tendencji</p> <p>4. Badanie dopuszczalności egzekucji, w tym badanie tytułów wykonawczych pod względem formalnym przed nadaniem klauzuli o skierowaniu tytułów wykonawczych do egzekucji oraz ich drukowaniem.</p>	<p>Ad 1 Rekomendacja została wykonana</p> <p>Ad 2 Rekomendacja została wykonana</p> <p>Ad 3 Rekomendacja została wykonana</p> <p>Ad 4 Rekomendacja nie została wykonana z przyczyn obiektywnych</p>

6	Rekrutacja do szkół ponadpodstawowych	szkoły ponadpodstawowe w Płocku	Nie dotyczy	Nie dotyczy
2023				
1	Usuwanie pojazdów z dróg	WPT	<ol style="list-style-type: none"> 1. Niezwłocznie dochodzić należności z tytułu opłat/kosztów. 2. Pozyskać opinię prawną w zakresie możliwości dochodzenia kosztów poniesionych z tytułu przechowywania pojazdu usuniętego na podstawie art. 50a Ustawy. 3. Dokonać przeglądu zapisów Umowy na wykonanie usług obejmujących usuwanie pojazdów i holowanie ich na parking strzeżony oraz dostosować zapisy umowne do aktualnego stanu prawnego. 4. Ujednolicić postępowania w zakresie dokumentowania spraw usunięcia pojazdów prowadzonych na podstawie art. 130a Ustawy 	<p>Ad 1 Rekomendacja została częściowo wykonana.</p> <p>Ad 2 Rekomendacja została wykonana</p> <p>Ad 3 Rekomendacja została wykonana</p> <p>Ad 4 Rekomendacja do wykonywania na bieżąco</p>
2	Włączenia do kanalizacji deszczowej	WSK	<ol style="list-style-type: none"> 1. Niezwłoczne wdrożenie Wytycznych wskazujących komórkę organizacyjną wydającą warunki na odprowadzanie wód opadowych i roztopowych oraz zawierających katalogi aktualnych dokumentów wymaganych na poszczególnych etapach postępowania w sprawie przyłączenia do sieci kanalizacji deszczowej. 	<p>Ad 1 Rekomendacja została wykonana</p>
3	Ochrona zwierząt	WKŚ	<ol style="list-style-type: none"> 1. Analiza zapisów w umowie zawartej z PreZero Płocka Gospodarka Komunalna Sp. z o.o. pod kątem ich zasadności wobec niepełnego stosowania w praktyce. 2. Zwiększenie częstotliwości wizytacji w schronisku co najmniej do kilku – kilkunastu w roku kalendarzowym. Każda wizytacja powinna być 	<p>Ad 1 Rekomendacja została wykonana</p> <p>Ad 2 Rekomendacja została wykonana</p> <p>Ad 3 Rekomendacja została wykonana</p> <p>Ad 4 Rekomendacja do ciągłej realizacji w bieżącej pracy</p>

			<p>udokumentowana w formie zwięzłej notatki służbowej.</p> <p>3. Badanie tendencji w zakresie wskaźnika śmiertelności zwierząt przyjętych do schroniska.</p> <p>4. Zwiększenie nadzoru nad wykonywaniem przez pracowników kontroli merytorycznej w zakresie realizacji umów i wypłaty wynagrodzeń.</p>	
4	System kontroli zarządczej w Zakładzie Aktywności Zawodowej w Płocku	ZAZ	<p>1. Utworzenie w strukturze Zakładu stanowiska urzędniczego, na którym zostanie zatrudniony pracownik wykonujący odpowiedzialne zadania, w szczególności zastępowanie Dyrektora Zakładu podczas jego nieobecności oraz przeprowadzenie naboru na to stanowisko.</p> <p>2. Posługiwanie się przez pracownika posiadającego upoważnienie do zatwierdzania dokumentów w zastępstwie, w przypadku nieobecności Dyrektora, swoją imienną pieczęcią.</p> <p>3. Wprowadzenie dokumentu zawierającego usystematyzowany i opisany proces kontroli zarządczej, w tym regulacje w zakresie sposobu zarządzania ryzykiem.</p> <p>4. Stosowanie uregulowań wewnętrznych w zakresie sprawdzania umów pod względem formalno-prawnym przez radcę prawnego oraz pod względem zgodności z planem finansowym Zakładu przez głównego księgowego.</p> <p>5. Stosowanie §3 ust. 3 i 4 Regulaminu udzielania zamówień publicznych dotyczącego ustalania wartości zamówienia.</p>	<p>Ad 1 Rekomendacja została wykonana</p> <p>Ad 2 Rekomendacja została wykonana</p> <p>Ad 3 Rekomendacja została wykonana</p> <p>Ad 4 Rekomendacja została wykonana</p> <p>Ad 5 Rekomendacja została wykonana</p> <p>Ad 6 Rekomendacja została wykonana</p> <p>Ad 7 Rekomendacja została wykonana</p> <p>Ad 8 Rekomendacja została wykonana</p> <p>Ad 9 Rekomendacja została wykonana</p> <p>Ad 10 Rekomendacja została wykonana</p> <p>Ad 11 Rekomendacja została wykonana</p>

			<p>6. Stosowanie § 3 ust. 9 Regulaminu udzielania zamówień publicznych wyłącznie w „szczególnie uzasadnionych przypadkach”.</p> <p>7. Wprowadzenie udokumentowanych zasad etyki.</p> <p>8. Wprowadzenie uregulowań dotyczących naboru na stanowisko urzędnicze, służby przygotowawczej i sposobu oceniania pracowników zajmujących stanowiska urzędnicze w przypadku zatrudniania w Zakładzie pracowników na stanowiskach urzędniczych.</p> <p>9. Wprowadzenie udokumentowanych zasad udzielania zamówień publicznych od kwoty 130.000 zł w przypadku zaciągania zobowiązań od tej kwoty.</p> <p>10. Wprowadzenie zapisów w Statucie/Regulaminie Organizacyjnym Zakładu, iż obsługa finansowo-księgową Zakładu jest prowadzona przez MOPS</p> <p>11. Zorganizowanie szkolenia dla pracowników Zakładu uczestniczących w procesie udzielania zamówień publicznych.</p>	
5	Ocena sytuacji majątkowo-finansowej Miasta Płock za rok 2022	Budżet Miasta Płocka za rok 2022	Nie dotyczy	Nie dotyczy
6	Obsługa podmiotów zainteresowanych inwestowaniem w Mieście	ZOI	Nie dotyczy	Nie dotyczy
7	Stan zatrudnienia w Wydziale Zarządzania Nieruchomościami Gminy	WZN	Nie dotyczy	Nie dotyczy

Sporządziła:

Audytor Wewnętrzny

 Monika Dymke - Pawlak

**Audytor Wewnętrzny - Dyrektor
 Biura Audytu Wewnętrznego**


 Krystyna Szkopek

URZĄD MIASTA PŁOCKA

Wydział Kontroli

09-400 Płock, Stary Rynek 1 Wykaz kontroli zrealizowanych przez Zespół Kontroli Wewnętrznej w 2022 roku

L.p.	Podmiot kontrolowany	Temat/Zakres kontroli	Termin kontroli	Wydane zalecenia lub wnioski pokontrolne	Realizacja zaleceń
1.	III Liceum Ogólnokształcącego z Oddziałami Dwujęzycznymi im. Marii Dąbrowskiej w Płocku	Udzielanie zamówień publicznych/ 2021 r.	21.01.2022 r. - 18.02.2022 r.	Brak zaleceń	-
2.	Zakład Usług Miejskich „Muniserwis” ZB w Płocku	Prowadzenie spraw kadrowo-płacowych./Kontrola sprawdzająca w zakresie realizacji zaleceń pokontrolnych Prezydenta Miasta Płocka zawartych w wstąpieniu nr WKO.I.1711.6.6.2021 z dnia 23.08.2021 r.	21.01.2022 r. - 23.02.2022 r.	ZALECENIA: 1. Dostosować zapisy Regulaminu pracy dotyczące czasu pracy do faktycznych potrzeb Zakładu. 2. W harmonogramach czasu pracy wskazywać dni wolne od pracy z tytułu pracy w niedziele i święta zgodnie z art. 147 Kodeksu pracy. 3. Wydatków na wynagrodzenia dokonywać w sposób celowy oraz zgodny z przepisami prawa i uregulowaniami wewnętrznymi. 4. Wpisów w kartach drogowych dokonywać rzetelnie i na bieżąco, zgodnie z § 8 ust. 4 Regulaminu korzystania z pojazdów służbowych w ZUM Muniserwis. 5. Sprawdzać na bieżąco prawidłowość wypełniania kart drogowych, zgodnie z § 8 ust. 5 Regulaminu korzystania z pojazdów służbowych w ZUM Muniserwis.	Zrealizowano
3.	Płocki Park Przemysłowo Technologiczny S.A.	Prawidłowość zapisów, postanowień oraz realizacji umów najmu zawartych przez spółkę Płocki Park Przemysłowo – Technologiczny Spółka Akcyjna w Płocku z najemcami budynków Centrum Usług Korporacyjnych, Centrum Administracyjnego oraz Zespołu Obiektów Laboratorium Centralnego, obejmującym swym zakresem lata 2018-2021, w szczególności w odniesieniu do rozliczania opłat eksploatacyjnych/ 2018 – 2019 r.	22.02.2022 r. - 09.05.2022	REKOMENDACJE: 1. W celu ustalenia ceny transferowej usługi zasadnym byłoby przyjęcie metody weryfikacji ceny dobranej odpowiednio do rodzaju świadczonej usługi oraz możliwej do weryfikacji. 2. W celu ustalenia przejrzystych zasad rozliczania umowy najmu, zasadnym byłoby sprecyzować w umowie jakie koszty wchodzi w usługę zarządzania nieruchomością, sposób ich rozliczania oraz określić zasady ich ewentualnej weryfikacji. 3. W przypadku naliczania marży na świadczone usługi, zasadnym byłoby określenie w umowie wysokości tej marży oraz wskazanie elementów ceny które są objęte narzutem. 4. W celu skutecznego egzekwowania wzrostu stawki czynszu o wskaźnik waloryzacji zasadnym byłoby wprowadzenie do umów mechanizmu umożliwiającego roczną waloryzację stawek czynszu najmu bez konieczności zawierania aneksów do umów.	b.d.
4.	Niepubliczne Szkoły dla Dorosłych w Płocku prowadzone przez Centrum Nauki i Biznesu „ŻAK” Sp. z	Prawidłowość pobrania dotacji i weryfikacja liczby słuchaczy na obowiązkowych zajęciach edukacyjnych/Prawidłowość pobrania dotacji i weryfikacja	15.03.2022 r. - 13.05.2022 r.	USTALENIA: Kwota dotacji pobrana w nadmiernej wysokości 8.840,62 zł Za 2021 r. 8.664,12 zł (944,84-LO, 2.580,01-Szkoła Policealna, 5.139,27-Szkoła Medyczna)	Zwrot dotacji w dniu 31.05.2022 r. w kwocie 8.840,62 zł

	o.o.	liczby słuchaczy na obowiązkowych zajęciach edukacyjnych w wybranych miesiącach roku szkolnego 2021/2022 (wrzesień-grudzień 2021 r., styczeń, luty i kwiecień 2022 r.		Za 2022r. 176,50-Szkoła Policealna	
5.	Liga Obrony Kraju Ośrodek Szkolenia w Płocku	Realizacja umowy dotyczącej organizacji szkolenia sportowego oraz udziału we współzawodnictwie sportowym w zakresie dynamicznego strzelectwa sportowego 3 gun w 2021 roku./Umowa nr 79/WPR-II/Z/838/2021 z dnia 26.05.2021 r. dot. realizacji zadania publicznego pod tytułem „Organizacja szkolenia sportowego oraz udziału we współzawodnictwie sportowym w zakresie dynamicznego strzelectwa sportowego 3 gun.”	16.03.2022 r. - 01.04.2022 r.	Brak zaleceń	-
6.	Zespół Szkół Zawodowych im. Marii Skłodowskiej – Curie w Płocku	Gospodarka materiałowa w zakresie wykorzystania samochodów służbowych./Legalność, celowość oraz gospodarność wykorzystania pojazdów służbowych w okresie od dnia 31.01.2020 r. do dnia 31.12.2021 r.	11.04.2022 r. - 29.04.2022 r.	ZALECENIA: 1. Przyjęcie delegowanych uprawnień przez pracowników, którym wystawiono upoważnienie potwierdzać podpisem pracownika. 2. Pojazdy służbowe będące w dyspozycji Szkoły przedstawiać do badania technicznego zgodnie z art. 81 ust. 1 ustawy z dnia 20 czerwca 1997 r. Prawo o ruchu drogowym. 3. Nie korzystać z pojazdów służbowych będących w dyspozycji Szkoły, które nie zostały dopuszczone do ruchu (art. 94 § 2 ustawy z dnia 20 maja 1971 r. Kodeks wykroczeń). 4. Wnioski o skorzystanie z samochodu służbowego poza obszarem miasta Płocka składać w terminie wynikającym z § 2 ust. 3 Zarządzenia nr 08/2017 Dyrektora ZSZ z dnia 30 października 2017 r. w sprawie ustalenia zasad obsługi transportowej w Zespole Szkół Zawodowych im. Marii Skłodowskiej – Curie w Płocku. 5. Karty drogowe prowadzić w sposób rzetelny oraz zgodnie z zapisami zawartymi w § 4 Załącznika nr 1 do Zarządzenia nr 4/2020 Dyrektora ZSZ z dnia 29 stycznia 2020 r. w sprawie zasad korzystania z samochodu służbowego Zespołu Szkół Zawodowych im. Marii Skłodowskiej – Curie w Płocku. WNIOSEK Zasadnym byłoby we wzorze karty drogowej stanowiącej Załącznik nr 4 do Zarządzenia nr 4/2020 Dyrektora ZSZ z dnia 29 stycznia 2020 r.	Do bieżącej realizacji

				w sprawie zasad korzystania z samochodu służbowego Zespołu Szkół Zawodowych im. Marii Skłodowskiej – Curie w Płocku, zawrzeć pozycję dotyczącą zużycia paliwa.	
7.	Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej w Płocku	Realizacja zadań udzielania pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa/ 24.02 - 17.06.2022 r.	06.05.2022 r. - 17.06.2022 r.	Brak zaleceń	-
8.	Niepubliczne Szkoły Atut Lider Kształcenia w Płocku	Prawidłowość pobrania dotacji i weryfikacja liczby słuchaczy na obowiązkowych zajęciach edukacyjnych./ Prawidłowość pobrania dotacji i weryfikacja liczby słuchaczy na obowiązkowych zajęciach edukacyjnych w roku szkolnym 2021/2022 Rozszerzenie zakresu kontroli o sem. wiosenny roku szkolnego 2020/2021 i m-ce VII i VIII.2021 r.	12.05.2022 r. - 12.07.2022 r. przedłużona do dnia 16.09.2022, kolejne przedłużenie do 31.12.2022 r. i	USTALENIA: Dotacja pobrana nienależnie w okresie: <u>02-12.2021 r.</u> na łączną kwotę 1.642.158,21zł , w tym: -21.397,76 zł SP dla Dorosłych -199.361,24 zł LO dla Dorosłych -380.736,79 zł PSZ 1.040.662,42 zł PSM w 2022 r. na łączną kwotę 1.083.185,60zł , w tym: -13.264,22 zł SP dla Dorosłych -57.163,86 zł LO dla Dorosłych - 234.042,94 zł PSZ -778.714,58 zł PSM Dotacja pobrana w nadmiernej wysokości w 2022 r. na łączną kwotę 249,08 zł - LO dla Dorosłych	- Decyzja nr WPK-I-RW.3153.1.1.2023.JD z 09.03.2023 r. ustalająca kwotę dotacji podlegającej zwrotowi na kwotę 2.725.592,89 zł z uwagi na jej nienależne pobranie oraz pobranie w nadmiernej wysokości. - Zawiadomienie SKO nr KO-642/4108/13/23 z 12.07.2024 r. o pozostawieniu bez rozpoznania złożonego odwołania przez ALMIRA Sp. z o.o. - Postanowienie nr 1440-SEE.7113.ER.1119.2023 z 28.09.2023r. w sprawie umorzenia postępowania egzekucyjnego z uwagi na brak majątku, środków pieniężnych oraz innych wierzytelności i praw majątkowych, które umożliwiałyby podjęcie skutecznych czynności egzekucyjnych
	Wydział Edukacji Zarząd Jednostek Oświatowych		Raport z kontroli z dnia 14.10.2022 r.	ZALECENIA WED (1-3) 1. Podjąć działania administracyjne dotyczące stwierdzonych nieprawidłowości, podczas rejestracji lub w trakcie funkcjonowania placówki niepublicznej, w szczególności w zakresie zgodności dokumentacji z przepisami o których mowa w art. 168 ust. 4, 5 ustawy z dnia 14 grudnia 2016 r. Prawo oświatowe. 2. Dokonać przeglądu wszystkich wpisów szkół ATUT LIDER KSZTAŁCENIA nie objętych niniejszym badaniem oraz pozostałych podmiotów wpisanych do ewidencji niepublicznych szkół i placówek z terenu Miasta, w zakresie zgodności dokumentacji z przepisami o których mowa w art. 168 ust. 4, 5 ustawy z dnia 14 grudnia 2016 r.	Zrealizowano

				<p>Prawo oświatowe.</p> <p>3. Wystąpić do organu prowadzącego o złożenie wyjaśnień dotyczących stwierdzonych rozbieżności w zakresie danych zawartych w ewidencji ze stanem faktycznym, a w przypadku braku przedstawienia stosownych dokumentów wystąpić do nadzoru pedagogicznego o podjęcie działań dotyczących weryfikacji warunków o których mowa w art. 55 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 14 grudnia 2016 r. Prawo oświatowe.</p> <p>ZALECENIA ZJO (4, 5)</p> <p>4. Dokonywać sprawdzenia zgodności danych zawartych we wniosku o udzielenie dotacji z danymi zawartymi we wpisie do ewidencji szkół oraz prawidłowości umocowania przedstawiciela organu dotowanego.</p> <p>5. Dokonywać weryfikacji danych zawartych w informacjach o faktycznej liczbie uczniów, w tym należytego umocowania osoby reprezentującej podmiot dotowany.</p> <p>WNIOSKI:</p> <p>1. W celu wyjaśnienia rozbieżności lub niejasności w zakresie dokumentacji dotyczącej adresu prowadzenia zajęć zasadnym byłoby zwracać się do podmiotu prowadzącego o przedstawienie umowy/tytułu prawnego do lokalu, w którym miałyby odbywać się zajęcia edukacyjne.</p> <p>2. Zasadnym jest opracowanie systemu przepływu informacji w zakresie danych zawartych w ewidencji szkół lub utworzenie bezpośredniego dostępu do bazy danych rejestrowych szkół, dla pracowników Zarządu Jednostek Oświatowych.</p> <p>3. Zasadnym jest oznaczanie wzorów dokumentów stanowiących załączniki do regulaminu ustalającego tryb udzielania i rozliczania dotacji w sposób umożliwiający identyfikację dokumentu wprowadzającego, tj. odpowiedniej uchwały.</p>	
9.	UMP - Wydział Wspierania Inicjatyw Społecznych – Referat Rzecznika Osób z Niepełnosprawnościami	Zapewnienie dostępności osobom ze szczególnymi potrzebami w latach 2019-2022	16.05.2022 r. - 17.06.2022 r.	<p>ZALECENIA:</p> <p>1. Dokonywać bieżącej aktualizacji Regulaminu wewnętrznego zgodnie z § 22 ust 3 Regulaminu organizacyjnego w związku ze Standardami kontroli zarządczej dla sektora finansów publicznych.</p> <p>2. Powierzyć pracownikowi zakres czynności, uprawnień i odpowiedzialności Koordynatora ds. dostępności zgodny z zapisami art. 14 ust. 2 ustawy z dnia 19 lipca 2019 r. o zapewnianiu dostępności osobom ze szczególnymi potrzebami.</p> <p>3. Sformułować wnioski dotyczące stopnia spełnienia wymagań określonych w załączniku do ustawy, o którym mowa w art. 5 ust. 1 ustawy z dnia 4 kwietnia 2019 r. o dostępności cyfrowej stron internetowych i aplikacji mobilnych podmiotów publicznych oraz ewentualne wskazania do podjęcia działań w zakresie dostępności cyfrowej.</p> <p>4. W Planie działania uwzględnić analizę stanu zapewnienia dostępności z zakresu standardu minimum określonego w artykule 6</p>	Zrealizowano

				<p>ustawy z dnia 19 lipca 2019 r. o zapewnianiu dostępności osobom ze szczególnymi potrzebami, które zostały zidentyfikowane i wskazane do realizacji podczas przeprowadzonej samooceny dostępności architektonicznej, cyfrowej czy komunikacyjnej oraz planowane działania w zakresie poprawy realizacji zadań w zakresie dostępności.</p> <p>WNIOSKI:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Zasadnym byłoby utworzenie karty usług w zakresie procedury oraz wzoru wniosku o zapewnienie dostępności. 2. Rozważyć wskazanie w Regulaminie pracy Zespołu ds. dostępności rodzaj czynności wspierających Koordynatora ds. dostępności oraz ich zakres. 3. Zasadnym byłoby dokumentowanie posiedzeń oraz ustaleń Zespołu ds. dostępności. 	
10.	Niepubliczne Przedszkole „ABC”	Prawidłowość pobrania dotacji oświatowej. /Zgodność ze stanem faktycznym liczby uczniów w latach 2017-2019	08.07.2022 r. - 16.09.2022 r.	<p>USTALENIA:</p> <p>Kwota dotacji pobrana w nadmiernej wysokości - 101.365,47 zł</p>	Zwrot dotacji w dniu 27.09.2022 r. w kwocie 101.365,47 zł
11.	UMP – Wydział Kształtowania Środowiska	Udzielanie dofinansowania do ekologicznych źródeł ciepła	10.08.2022 r. - 16.09.2022 r.	<p>ZALECENIA:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. W przypadku zastosowania zwolnienia z opłaty skarbowej od pełnomocnictwa załączonego do wniosku o udzielenie dotacji, każdorazowo dokumentować podstawę zwolnienia z opłaty. 2. Na pełnomocnictwie umieszczać podstawę pobrania/zwolnienia z opłaty skarbowej zgodnie ze wzorem pieczęci, o której mowa w Zarządzeniu nr 3473/2009 Prezydenta Miasta Płocka z dnia 23 czerwca 2009 r. w sprawie zatwierdzenia wzorów pieczęci tekstowych do stosowania przez komórki organizacyjne Urzędu Miasta Płocka. 3. Umowy o udzielenie dotacji sporządzać zgodnie z datą czynności przeprowadzanych w trakcie prowadzonego postępowania o udzielenie dotacji. <p>WNIOSEK:</p> <p>Rozważyć zasadność umieszczania pola z podpisem wnioskodawcy pod klauzulą informacyjną wynikająca z art. 13 Rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) 2016/679 z dnia 27 kwietnia 2016 r. w sprawie ochrony osób fizycznych w związku z przetwarzaniem danych osobowych i w sprawie swobodnego przepływu takich danych oraz uchylenia dyrektywy 95/46/WE, jeżeli obowiązek złożenia podpisu nie wynika z przepisów prawa. Natomiast w sytuacji obowiązku potwierdzania zapoznania się z klauzulą informacyjną egzekwować od wnioskodawców wypełnianie powyższego pola.</p>	Do bieżącej realizacji
12.	III Liceum Ogólnokształcącego z	Prawidłowość wydatkowania	20.09.2022-07.10.2022	Brak zaleceń	-

	Oddziałami Dwujęzycznymi im. Marii Dąbrowskiej w Płocku	środków publicznych			
13.	Niepubliczne Przedszkole GUCIO	Prawidłowość pobrania i rozliczenia dotacji	06.10.2022 r - 02.12.2022 r.	USTALENIA: Dotacja wykorzystana niezgodnie z przeznaczeniem w łącznej wysokości 113.333,86 zł ,	Decyzja nr WPK-I-RW.3153.1.2.2023.JD z dnia 17.03.2023 r. ustalająca kwotę dotacji w wysokości 113.333,86 zł wraz z należnymi odsetkami w zw. z wykorzystaniem jej niezgodnie z przeznaczeniem. Odwołanie od decyzji z dnia 29.03.2023 r. skierowane do SKO Pismo nr WPK-I-RW.3153.1.2.2023.JD z dnia 27.05.2024 r. do SKO w sprawie udzielenia informacji na jakim etapie przebiega postępowanie w zw. z odwołaniem od ww. decyzji.
14.	UMP - Wydział Podatków i Księgowości	Udzielanie zwolnień z podatku od nieruchomości w ramach Tarczy Antykrzysowej Covid-19	09.12.2022 r. - 27.01.2023 r.	ZALECENIA: 1. W przypadku zmiany okoliczności faktycznych mających wpływ na ustalenie lub określenie wysokości zobowiązania podatkowego, dokonywać zmiany decyzji ostatecznej, ustalającej lub określającej wysokość zobowiązania podatkowego na dany okres, zgodnie z art. 254 § 1 ustawy z dnia z dnia 29 sierpnia 1997 r. Ordynacja podatkowa. 2. Zmian na kartach kontowych dokonywać zgodnie z obowiązującą Instrukcją w sprawie ewidencji podatków, opłat, niepodatkowych należności, pozostałych dochodów budżetowych oraz należności cywilnoprawnych w Urzędzie Miasta Płocka. 3. Dokonać ponownej weryfikacji spełnienia przez podatników, którym udzielono zwolnienia z podatku od nieruchomości, warunków wynikających z Uchwały Nr 347/XIX/2020 Rady Miasta Płocka z dnia 30 kwietnia 2020 r. z późn. zm., w celu dochodzenia należności podatkowych.	Zalecenie nr 1 i 2 – do bieżącej realizacji Ad. 3 Informacja z realizacji zaleceń z dnia 28.12.2023 r. - Odmienne ocena stanu faktycznego – brak przyjęcia zalecenia.
15.	Miejski Urząd Pracy w Płocku	Prawidłowość przyznawania i rozliczania środków na podjęcie działalności gospodarczej	19.12.2022 – 20.01.2023	Brak zaleceń	-

Sporządziła: Małgorzata Wiśniewska – Dyrektor Wydziału Kontroli

DYREKTOR
Wydziału Kontroli

Małgorzata Wiśniewska

URZĄD MIASTA PŁOCKA

Wydział Kontroli

09-400 Płock, Stary Rynek 1

Wykaz kontroli zrealizowanych przez Zespół Kontroli Wewnętrznej w 2023 roku

L.p.	Podmiot kontrolowany	Temat/Zakres kontroli	Termin kontroli	Wydane zalecenia lub wnioski pokontrolne	Realizacja zaleceń
1.	Niepubliczne Przedszkole PINOKIO	Prawidłowość pobrania i rozliczenia dotacji	29.11.2022 r. - 16.01.2023 r. przedłużona do 17.05.2023r.	Podjęcie dodatkowych czynności kontrolnych.	-
2.	Liceum Ogólnokształcące z Oddziałami Dwujęzycznymi im. Władysława Jagiełły w Płocku	Gospodarowanie mieniem oraz stan i bezpieczeństwo higieny pracy	07.02.2023 r. - 03.03.2023 r.	<p>ZALECENIA:</p> <ol style="list-style-type: none"> Przy sporządzaniu umów najmu dochowywać większej staranności tak, aby zapisy w tych umowach wskazywały prawidłowe obliczenia wynikające z ustalonej stawki najmu oraz podatku VAT. Przy wystawianiu faktur dochowywać większej staranności tak, by zapisy na tych dokumentach odzwierciedlały postanowienia zawarte w umowie, tj.: prawidłowe kwoty do zapłaty, właściwe miesiące wskazane w umowie, prawidłowe terminy płatności należności. Rejestr wyjść grupowych uczniów prowadzić zgodnie z § 2a Rozporządzenia Ministra Edukacji Narodowej i Sportu z dnia 31 grudnia 2002 r. w sprawie bezpieczeństwa i higieny w publicznych i niepublicznych szkołach i placówkach. Rejestr wypadków uczniów prowadzić zgodnie ze wzorem stanowiącym Załącznik nr 2 do Rozporządzenia Ministra Edukacji Narodowej i Sportu z dnia 31 grudnia 2002 r. w sprawie bezpieczeństwa i higieny w publicznych i niepublicznych szkołach i placówkach. Sporządzać protokoły powypadkowe, o których mowa w § 43 ust. 2 Rozporządzenia Ministra Edukacji Narodowej i Sportu z dnia 31 grudnia 2002 r. w sprawie bezpieczeństwa i higieny w publicznych i niepublicznych szkołach i placówkach. Przeszkolić wszystkich pracowników szkoły w zakresie udzielania pierwszej pomocy, zgodnie z § 21 Rozporządzenia Ministra Edukacji Narodowej i Sportu z dnia 31 grudnia 2002 r. w sprawie bezpieczeństwa i higieny w publicznych i niepublicznych szkołach i placówkach. Prowadzić karty ewidencji czasu pracy pracowników administracyjnych Liceum zgodnie z art. 149 § 1 ustawy z dnia 26 czerwca 1974 r. Kodeks pracy oraz zgodnie z zapisami § 6 Rozporządzenia Ministra Rodziny, Pracy i Polityki Społecznej z dnia 10 grudnia 2018 r. w sprawie dokumentacji pracowniczej. Sporządzić karty oceny ryzyka zawodowego dla każdego stanowiska pracy funkcjonującego w Szkole, zgodnie z art. 226 ustawy z dnia 26 czerwca 1974 r. Kodeks pracy. Wskazać w Regulaminie Pracy Liceum sposób informowania pracowników o ryzyku zawodowym, które wiąże się z wykonywaną pracą zgodnie z art. 1041§ 1. pkt. 8 ustawy z dnia 26 czerwca 1974 r. Kodeks pracy. Dokonywać przydziału odzieży, obuwia roboczego oraz środków ochrony indywidualnej zgodnie z Tabelą przydziału określoną w załączniku do Regulaminu Pracy. 	Zrealizowano Pismo z dnia 14.07.2023 r. Pismo z dnia 12.01.2024 r.

				<p>11. Uregulować w przepisach wewnętrznych Szkoły wysokość i zasady dofinansowania do zakupu odzieży i obuwia roboczego dla nauczycieli wychowania fizycznego.</p> <p>12. Dostosować zapisy Regulaminu Pracy odnośnie zakazu palenia wyrobów tytoniowych na terenie Szkoły, tak aby były zgodne z art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 9 listopada 1995 r. o ochronie zdrowia przed następstwami używania tytoniu i wyrobów tytoniowych.</p> <p>13. Wzmocnić nadzór nad bieżącą realizacją zaleceń wynikających z Instrukcji Bezpieczeństwa Pożarowego dla Liceum Ogólnokształcącego.</p> <p>14. Zobowiązać wszystkich użytkowników obiektu Liceum do zapoznania się z treścią Instrukcji PPOŻ zgodnie z § 6 ust.1 pkt 6 Rozporządzenia Ministra Spraw Wewnętrznych i Administracji z dnia 7 czerwca 2010 r. w sprawie ochrony przeciwpożarowej budynków, innych obiektów budowlanych i terenów.</p> <p>15. Kontrolę stanu technicznego elementów budynku, budowli i instalacji narażonych na szkodliwe wpływy atmosferyczne i niszczące działania czynników występujących podczas użytkowania obiektu, instalacji i urządzeń służących ochronie środowiska, instalacji gazowych oraz przewodów kominowych (dymowych, spalinowych i wentylacyjnych) przeprowadzać zgodnie z art. 62 ust. 1 pkt 3 ustawy z dnia 7 lipca 1994 r. Prawo budowlane t.j. w terminach do 31 maja oraz do 30 listopada.</p> <p>16. Książkę obiektu budowlanego dla Liceum i Internatu prowadzić zgodnie z przepisami Rozporządzenia Ministra Rozwoju i Technologii z dnia 15 grudnia 2022 r. w sprawie książki obiektu budowlanego oraz systemu Cyfrowa Książka Obiektu Budowlanego.</p> <p>17. Doprowadzić do zgodności danych wynikających z faktycznej powierzchni zabudowy oraz powierzchni użytkowej budynku Liceum oraz zamieścić prawidłowe dane w Książce obiektu budowlanego.</p> <p>18. Podejmować działania w celu realizacji zaleceń z przeprowadzonych kontroli zgodnie z art. 70 ust. 1 ustawy z dnia 7 lipca 1994 r. Prawo budowlane.</p> <p>Wniosek: Rozważyć okresowe powtarzanie nauki pierwszej pomocy dla pracowników np. zgodnie z zaleceniem Europejskiej Rady Resuscytacji t.j. raz na 2 lata.</p>	
3.	Miejski Zarząd Dróg	Wyplata odszkodowań za szkody spowodowane złym stanem dróg.	15.02.2023 r. - 10.03.2023 r.	Brak zaleceń	-
4.	Szkoły Spółki Technik (LO, PSZ)	Prawidłowość pobrania i wykorzystania dotacji oświatowej oraz weryfikacja liczby słuchaczy na	29.03.2023 r. - 31.05.2023 r.	<p>USTALENIA: Ustalono kwotę dotacji:</p> <ul style="list-style-type: none"> • pobraną w nadmiernej wysokości w łącznej kwocie 50.589,74 zł, • wykorzystaną niezgodnie z przeznaczeniem w wysokości 2.527,00 zł. 	Zwrócono dotację W dniu 17.08.2023 r. - 4.741,44 zł i 10.848,30 zł,

		obowiązkowych zajęciach edukacyjnych w roku szkolnym 2022/2023			W dniu 22.08.2023 r. - 35.000,00 zł, łącznie 50.589,74 zł
5.	Niepubliczna Poradnia Psychologiczno-Pedagogiczna BLUE	Prawidłowość pobrania i wykorzystania dotacji oświatowej	29.03.2023 r. - 22.05.2023 r.	Brak zaleceń	-
6.	Straż Miejska w Płocku	Najem systemu dozoru wizyjnego na terenie miasta Płocka	17.04.2023 r. - 31.07.2023r.	ZALECENIA: 1. Przed wszczęciem postępowania o udzielenie zamówienia publicznego sporządzać analizę potrzeb i wymagań, o której mowa w art. 83 Ustawy z dnia 11 września 2019 r. Prawo zamówień publicznych. 2. W celu zapewnienia wsparcia specjalisty w charakterze biegłego z zakresu przedmiotu umowy zasadnym jest powołanie osoby posiadającej odpowiednie kwalifikacje oraz zawarcie formalnego stosunku prawnego określającego obowiązki, odpowiedzialność i wynagrodzenie za realizowane działania. 3. Dokonywać weryfikacji dokumentacji wykonawczej w zakresie zgodności z wymaganiami technicznymi wskazanymi w Specyfikacji Warunków Zamówienia przed dokonaniem jej akceptacji, w szczególności parametrów urządzeń jako spełniających wymagania Najemcy. 4. Dokonywać sprawdzenia zgodności przedmiotu zamówienia z Wymaganiami funkcjonalno-użytkowymi oraz technicznymi określonymi w Specyfikacji Warunków Zamówienia przed dokonaniem odbioru technicznego, t.j. weryfikować czy i w jakim stopniu został osiągnięty założony cel oraz czy wydatkowane środki finansowe przyniosły oczekiwane rezultaty, zgodnie z zasadą wyrażoną w art. 44 ust. 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych. 5. Podjąć działania z zakresu kontroli zarządczej w celu zapewnienia realizacji celów i zadań w sposób określony w art. 68 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych oraz wzmocnić nadzór nad realizacją zadań przez podległych pracowników.	Zrealizowano Pismo z dnia 22.08.2023r. Pismo z dnia 5.09.2023r. Pismo z dnia 13.09.2024r.
7.	Szkoła Podstawowa nr 5 im. Władysława Broniewskiego w Płocku	Gospodarka finansowa w zakresie realizacji wydatków	31.05.2023 r. - 07.07.2023 r.	Wnioski: 1. W celu właściwej kontroli nad wydatkowaniem środków w ramach umowy zasadnym jest, aby Szkoła otrzymywała od wykonawcy oddzielne faktury do każdej z umów. 2. Rozważyć podział kluczowych obowiązków pomiędzy różne osoby zgodnie z Standardami kontroli zarządczej dla sektora finansów publicznych, stanowiącymi załącznik do Komunikatu nr 23 Ministra Finansów z dnia 16 grudnia 2009 r.	Wnioski do stosowania w bieżącej pracy Jednostki.
8.	Fundacja Fotografia Polska	Rozliczenia umowy dotacji nr 25/WWS-VIZ/717/2022 z dnia 16.05.2022 r. na realizację zadania	17.07.2023 r. - 28.07.2023 r.	USTALENIA: Ustalono kwotę dotacji niewykorzystaną w terminie, która podlega zwrotowi do budżetu wraz z odsetkami, w wysokości 2.000,00 zł	Zwrócono dotację

		publicznego w zakresie kultury, sztuki, ochrony dóbr kultury i dziedzictwa narodowego			
9.	Terapeutyczny Punkt Przedszkolny MC Program	Prawidłowość pobrania i wykorzystania dotacji oświatowej	02.08.2023-29.09.2023	USTALENIA: a) dotacja wykorzystana niezgodnie z przeznaczeniem, o którym mowa w art. 35 ufzo w wysokości - 99,47 zł b) brak wykorzystania dotacji do końca roku budżetowego zgodnie z art. 251 ust. 1 ufp w wysokości - 1.075,30 zł	Zwrócono dotację 21.11.2023 r.
10.	Szkoły prowadzone przez Grupę PASCAL Sp. z o.o. w Płocku	Prawidłowość pobrania dotacji oświatowej - weryfikacja liczby słuchaczy na obowiązkowych zajęciach edukacyjnych	10.08.2023 r. - 26.01.2024 r.	USTALENIA: a) dotacja pobrana w nadmiernej wysokości - 54.656,36 zł b) dotacja pobrana nienależnie w wysokości - 138,49 zł	Zwrócono dotację 06.06.2024 r.
11.	Niepubliczne szkoły „TEB”	Prawidłowość pobrania dotacji oświatowej - weryfikacja liczby słuchaczy na obowiązkowych zajęciach edukacyjnych	10.08-31.10.2023	USTALENIA: Pobrano dotację w nadmiernej wysokości 20 859,66 zł	Zwrócono dotację 13.02.2024 r.
12.	Niepubliczne przedszkole „Zuczek”	Prawidłowość pobrania i wykorzystania dotacji oświatowej	6.11-26.01.2024	USTALENIA: a) Dotacja pobrana w nadmiernej wysokości 14.682,68 zł , (Rozdział 80104): • 2020 – 1.890,26 zł, • 2021 – 3.085,29 zł, • 2022 – 9.707,13 zł b) dotacja niewykorzystanej do końca roku budżetowego, o której mowa w art. 251 ust. 1 ufp, w wysokości 1.729,55 zł , w tym: – Rozdział 80104 - 1.703,79 zł, – Rozdział 80149 - 25,76 zł.	Kwotę 14.682,68 zł z odsetkami zapłacono w dniu 5.06.2024 r. (rozdział 80104) Kwotę 25,76 zł zapłacono w dniu 14.05.2024 r.

Sporządziła: Małgorzata Wiśniewska – Dyrektor Wydziału Kontroli

DYREKTOR
Wydziału Kontroli

Małgorzata Wiśniewska

Informacja o kontrolach zewnętrznych przeprowadzonych
w Urzędzie Miasta Płocka w 2022 r.

Lp.	Organ kontrolujący	Temat kontroli	Termin przeprowadzenia kontroli	Wnioski z kontroli lub wydane zalecenia	Realizacja zaleceń
1.	Mazowiecki Urząd Wojewódzki	Prawidłowość wykorzystania środków otrzymanych z Solidarnościowego Funduszu Wsparcia Osób Niepełnosprawnych na realizację zadania w ramach Programu Opieka Wytchnieniowa – edycja 2019 i 2020.	07.02 – 18.02.2022 r. Arkusz ustaleń kontroli z dnia 03.03.2022 r.	Wydział Zdrowia i Spraw Społecznych <u>Kontrolowany okres:</u> od 1 stycznia 2019 r. do 31 grudnia 2020 r. <u>Wnioski z kontroli lub wydane zalecenia:</u> W wyniku kontroli stwierdzono uchybienie polegające na niezgodności danych wykazanych w sprawozdaniu z realizacji Programu „Opieka Wytchnieniowa” – edycja 2019 – 2020 dotyczących całkowitego kosztu świadczenia usługi opieki wytchnieniowej z danymi ujętymi w ewidencji księgowej. Wykorzystanie środków otrzymanych z Funduszu Solidarnościowego na realizację zadań w ramach Programu „Opieka Wytchnieniowa” – edycja 2019 i 2020 r. zostało ocenione pozytywnie pomimo stwierdzonego uchybienia.	Całkowity koszt realizacji Programu wyniósł 71 770,64 zł, a w sprawozdaniu wykazano kwotę 72 000,00 zł (różnica w kwocie 229,36 zł stanowi niewykorzystane środki Funduszu Solidarnościowego, które zostały zwrócone na rachunek wskazany w umowie). Gmina – Miasto Płock dokonała zwrotu niewykorzystanych środków finansowych Funduszu Solidarnościowego w łącznej wysokości 805,36 zł, z tego kwota 229,36 zł to środki na realizację Programu, a kwota 576,00 zł stanowiła 1% otrzymany na koszty obsługi Programu.
2.	Narodowy Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej	Kontrola aneksu nr 1/9/WIR/Z/98/2022 z dnia 21.01.2022 r. do umowy nr 119/WIR/Z/1387/2021 z dnia 14.09.2021 r., realizowanej w ramach Projektu POIS.02.01.00-00-0006/20 pn.: „Rozbudowa systemu gospodarowania wodami opadowymi na terenie Miasta Płocka - Etap I”.	09.02 – 31.03.2022 r. Informacja pokontrolna z dnia 31.03.2022 r.	Wydział Funduszy Europejskich <u>Kontrolowany okres:</u> Przedmiotem kontroli był aneks do umowy z wykonawcą dotyczący zmiany wartości wynagrodzenia wykonawcy wynikającej z robót dodatkowych, zamiennych oraz zaniechanych dla zadania nr 1 realizowanego w ramach projektu. <u>Wnioski z kontroli lub wydane zalecenia:</u> Organ kontrolujący nie zgłosił zastrzeżeń ani uwag, co do zgodności zakresu aneksu nr 1/9/WIR/Z/98/2022 z dnia 21.01.2022 r. do umowy nr 119/WIR/Z/1387/2021 z dnia 14.09.2021 r. z ustawą Prawo zamówień publicznych.	Nie dotyczy
3.	Mazowiecka Jednostka Wdrażania Projektów Unijnych	Kontrola Projektu nr RPMA.10.01.04-14-e132/20 pt. „Misja przedszkolak – równanie szans edukacyjnych dzieci z niepełnosprawnościami i deficytami rozwojowymi”.	22.04.2022 r. Informacja pokontrolna z dnia 11.05.2022 r.	Wydział Funduszy Europejskich <u>Kontrolowany okres:</u> jednodniowa wizyta monitoringowa zajęć realizowanych w ramach projektu w dniu 22.04.2022 r. <u>Wnioski z kontroli lub wydane zalecenia:</u> Zespół kontrolujący potwierdził, że projekt faktycznie jest realizowany w wyznaczonym przez Beneficjenta	Nie dotyczy

				miejscu i czasie określonym w harmonogramie przekazanych do MJWPU. Nie stwierdzono wydatków niekwalifikowalnych w tym nieprawidłowości i uchybień.	
4.	Najwyższa Izba Kontroli	1. Monitorowanie i realizacja przyjętych w dokumentach strategicznych założeń związanych z utrzymaniem i rozwojem miejskiej sieci infrastruktury rowerowej. 2. Nadzór nad przygotowaniem i realizacją przedsięwzięć w zakresie miejskiej sieci infrastruktury rowerowej. 3. Nadzór nad utrzymaniem prawidłowego stanu infrastruktury rowerowej.	09.05.2022 r. Wystąpienie pokontrolne z dnia 27.07.2022 r.	<p>Wydział Transportu Publicznego i Inżynierii Ruchu Drogowego / Wydział Strategii, Architektury i Urbanistyki</p> <p><u>Kontrolowany okres:</u> lata 2019-2022 (I kwartał)</p> <p><u>Wnioski z kontroli lub wydane zalecenia:</u> NIK wniosł o:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Monitorowanie i ocenę Programu rozwoju dróg rowerowych pod kątem realizacji założeń, celów i wskaźników ich osiągnięcia; 2. Przepisanie w sposób przejrzysty i spójny komórkom organizacyjnym Urzędu i MZD oraz pracownikom zadań i obowiązków związanych z utrzymaniem i rozwojem miejskiej sieci infrastruktury rowerowej oraz zaktualizowanie regulaminów wewnętrznych i zakresów obowiązków w tym zakresie; 3. Przeprowadzenie, stosownie do §12 ust. 3 rozporządzenia w sprawie zarządzania ruchem, kontroli wykonania zadań technicznych wynikających z realizacji projektu w terminie 14 dni od dnia wprowadzenia organizacji ruchu oraz ich dokumentowanie; 4. Przeprowadzenie, co najmniej raz na 6 miesięcy, kontroli prawidłowości zastosowania, wykonania, funkcjonowania i utrzymania wszystkich znaków drogowych, urządzeń sygnalizacji świetlnej, urządzeń sygnalizacji dźwiękowej oraz urządzeń bezpieczeństwa ruchu drogowego umieszczonych na drogach podległych, stosownie do §12 ust. 5 ww. rozporządzenia. 	<p>W związku ze stwierdzonymi nieprawidłowościami i zadeklarowanymi działaniami naprawczymi, opracowane zostało sprawozdanie z Programu zrównoważonego rozwoju systemu dróg rowerowych na terenie Miasta Płocka do 2033 roku w ujęciu krajowym, regionalnym i lokalnym. Dokument został przekazany pismem do Prezydenta Miasta Płocka (znak WSU-IV.0640.1.2023.PS) z dn. 19 września 2023 r. Ponadto, w wyniku zmiany regulaminu wewnętrznego Wydziału Strategii, Architektury i Urbanistyki, do zadań wieloosobowego stanowiska ds. planowania inwestycji, wchodzącego w skład Referatu Strategii i Planowania przypisane zostały obowiązki związane z monitorowaniem i oceną Programu zrównoważonego rozwoju systemu dróg rowerowych na terenie miasta Płocka oraz inicjowaniem, konsultowaniem, zlecaniem i monitorowaniem działań mających na celu rozwój komunikacji rowerowej, w tym działań na rzecz likwidacji barier rozwoju komunikacji pieszej i rowerowej.</p> <p>Informacja o wykonaniu pozostałych wniosków pokontrolnych w sposób ostateczny odniosła się do wskazanych nieprawidłowości w zakresie kompetencji Wydziału Transportu Publicznego i Inżynierii Ruchu Drogowego, m.in.:</p> <ul style="list-style-type: none"> - opracowanie wzoru protokołu z przeprowadzonej kontroli zadań technicznych, stosownie do §12 ust.3; - zobowiązanie pracowników WPT do przeprowadzenia kontroli wprowadzonej organizacji ruchu w terminie zgodnym z przepisami; - zobowiązanie WPT do prowadzenia kontroli wymaganych przepisami §12 ust. 5

5.	Mazowiecka Jednostka Wdrażania Projektów Unijnych	Kontrola w trakcie realizacji Projektu nr RPMA.10.03.01-14-d989/20 pt. „Zawody przyszłości II”.	23.05 – 25.05.2022 r. Informacja pokontrolna z dnia 23.06.2022 r.	Wydział Funduszy Europejskich <u>Kontrolowany okres:</u> od 01.06.2021 r. do 23.05.2022 r. <u>Wnioski z kontroli lub wydane zalecenia:</u> Zakres kontroli obejmował weryfikację wywiązania się Beneficjenta z obowiązku prawidłowej realizacji projektu. Brak zastrzeżeń i uwag w zakresie objętym kontrolą.	Nie dotyczy
6.	Mazowiecki Wojewódzki Konserwator Zabytków	Kontrola wydawania pozwoleń na prowadzenie badań archeologicznych w kontekście podejrzenia o nieprawidłowościach.	10.06.2022 r. Sprawozdanie z kontroli z dnia 15.06.2022 r.	Biuro Miejskiego Konserwatora Zabytków <u>Kontrolowany okres:</u> 1.01.2021 do 30.04.2022 <u>Wnioski z kontroli lub wydane zalecenia:</u> nie stwierdzono nieprawidłowości, brak zaleceń	Nie dotyczy
7.	Urząd Marszałkowski Województwa Mazowieckiego - Delegatura w Płocku	Kontrola i ocena jednostki organizacyjnej w zakresie przestrzegania i stosowania postanowień zawartych w decyzjach Marszałka Nr 45/2017/OR.P i Nr 59/2020/OR.P.	23.06 – 05.07.2022 r. Protokół z kontroli z dnia 05.07.2022 r.	Wydział Kształtowania Środowiska <u>Kontrolowany okres:</u> 26.05.2017-31.12.2017r. oraz 14.07.2020 -30.12.2021r. <u>Wnioski z kontroli lub wydane zalecenia:</u> Zapisy decyzji zrealizowano, bez uwag	Nie dotyczy
8.	Najwyższa Izba Kontroli	Udostępnianie osobom z niepełnosprawnościami mieszkań komunalnych z zasobów mieszkaniowych gminy.	27.06.2022 r. Wystąpienie pokontrolne z dnia 12.10.2022 r.	Wydział Zarządzania Nieruchomościami Gminy <u>Kontrolowany okres:</u> <u>Wnioski z kontroli lub wydane zalecenia:</u> 1) Pozostawienie śladu rewizyjnego przeprowadzanej weryfikacji wniosków o najem poprzez składanie czytelnego podpisu pracownika. 2) Dostosowanie wymiarów elementów pochylni w budynkach przy ul. Miodowej 47 i 49 wymagań rozporządzenia Ministra Infrastruktury w sprawie warunków technicznych, jakim powinny odpowiadać budynki i ich usytuowanie. 3) Wzmocnienie nadzoru nad MZGM w zakresie prowadzenia ksiąg obiektu budowlanego. 4) Zapewnienie wykonania świadectw charakterystyki energetycznej budynkom będącymi własnością Gminy, zwłaszcza budynków nowo wybudowanych.	Realizacja zaleceń: 1) Zobowiązano pracowników weryfikujących wnioski o najem do składania czytelnych podpisów – sprawdzane przez przełożonego 2) Dostosowanie wymiarów elementów pochylni w budynkach przy ul. Miodowej 47 i 49 wymagań rozporządzenia Ministra Infrastruktury w sprawie warunków technicznych, jakim powinny odpowiadać budynki i ich usytuowanie zostało wykonane w 2022 roku zgodnie z pismem WIR.7013.1.10.2020/2022.KW 3) W celu wzmocnienia nadzoru nad MZGM w zakresie prowadzenia ksiąg obiektu budowlanego wprowadzone zostały mechanizmy prowadzące do częstego weryfikowania sposobu ich prowadzenia. Książki sprawdzane są przez jednego z pracowników Wydziału Zarządzania Nieruchomościami Gminy przy każdym prowadzeniu robót budowlanych w danym budynku 4) Zarząd Budynków Komunalnych wykonał świadectwa charakterystyki energetycznej

					budynków będących własnością Gminy, wskazanych w zaleceniach pokontrolnych. W bieżącym roku przeprowadzono kontrolę w ZBK, mającą na celu ustalenie sposobu realizacji obowiązków w zakresie sporządzania świadectw charakterystyki energetycznej budynków.
9.	Mazowiecka Jednostka Wdrażania Projektów Unijnych	Kontrola Projektu nr RPMA.10.03.01-14-b132/18-03	13 – 15.09.2022 r. Informacja pokontrolna z dnia 03.10.2022 r.	Wydział Funduszy Europejskich <u>Kontrolowany okres:</u> 01. – 13.09 2019 r. <u>Wnioski z kontroli lub wydane zalecenia:</u> Na podstawie przeprowadzonych czynności kontrolnych projektu Zespół Kontrolujący stwierdził, że w ramach badanych obszarów projekt jest realizowany co do zasady prawidłowo, zgodnie z procedurami określonymi przez Instytucję Zarządzającą, poza nieosiągnięciem jednego wskaźnika rezultatu, tj. Liczba uczniów, którzy nabyli kompetencje kluczowe lub umiejętności uniwersalne po opuszczeniu programu (82,81% zamiast 100,00%) ze względu na wystąpienie pandemii Covid-19 uniemożliwiającej realizację wszystkich zajęć i testów. Oceniając kwalifikowalność wydatków Zespół kontrolujący poddał analizie zgodność ich poniesienia z obowiązującymi przepisami prawa unijnego i prawa krajowego, umową o dofinansowanie, Wytocznymi oraz innymi dokumentami, do których stosowania Beneficjent zobowiązał się w umowie o dofinansowanie i stwierdził, że projekt w badanym obszarze realizowany jest prawidłowo. Poza powyższym Zespół kontrolujący stwierdził, że w ramach kontrolowanych obszarów wymienionych w części B informacji pokontrolnej projekt realizowany jest prawidłowo, zgodnie z zapisami umowy o dofinansowanie.	Nie dotyczy
10.	Archiwum Państwowe w Płocku	Przestrzeganie przepisów o narodowym zasobie archiwalnym i archiwach.	20.09.2022 r. Protokół z kontroli z dnia 26.01.2023 r.	Wydział Organizacyjny <u>Kontrolowany okres:</u> 2018-2022 <u>Wnioski z kontroli lub wydane zalecenia:</u> Nieprawidłowości nie stwierdzono, zalecenia z poprzednio przeprowadzonej kontroli zostały wykonane. Zalecenie z tej kontroli: przekazać do AP Płock akta osób prowadzących działalność gospodarczą oraz kierowców taksówek z lat 1974-1989 z terminem realizacji do 31.12.2024r.	W trakcie realizacji – w dniu 28.06.2024r przekazano do AP Płock akta wskazane w zaleceniach pokontrolnych w ilości 2631j.a. - 17,30 mb. Do chwili obecnej nie otrzymano potwierdzenia ich przyjęcia.

11.	Narodowy Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej	Kontrola aneksu nr 3/111/WIR/Z/1145/2022 z dnia 29 lipca 2022 r. do umowy nr 119/WIR/Z/1387/2021 z dnia 14.09.2021 r., realizowanej w ramach Projektu POIS.02.01.00-00-0006/20 pn.: „Rozbudowa systemu gospodarowania wodami opadowymi na terenie Miasta Płocka - Etap I”.	09.02 – 20.10.2022 r. Informacja pokontrolna z dnia 20.10.2022 r.	Wydział Funduszy Europejskich <u>Kontrolowany okres:</u> Przedmiotem kontroli był aneks do umowy z wykonawcą dotyczący zwiększenia wynagrodzenia wykonawcy wynikającego z waloryzacji wraz ze zmianą terminu realizacji umowy. <u>Wnioski z kontroli lub wydane zalecenia:</u> Organ kontrolujący nie zgłosił zastrzeżeń ani uwag, co do zgodności zakresu aneksu nr 3/111/WIR/Z/1145/2022 z dnia 29.07.2022 r. do umowy nr 119/WIR/Z/1387/2021 z dnia 14.09.2021 r. z ustawą Prawo zamówień publicznych.	Nie dotyczy
12.	Mazowiecki Wojewódzki Konserwator Zabytków	Realizacja zadań powierzonych do prowadzenia na podstawie porozumienia z dnia 3 kwietnia 2007 r. w sprawie powierzenia Miastu Płock prowadzenia niektórych spraw z zakresu właściwości Mazowieckiego Wojewódzkiego Konserwatora Zabytków w zakresie wydawania pozwoleń na prowadzenie prac konserwatorskich, restauratorskich lub robót budowlanych przy zabytkach nieruchomych wpisanych do rejestru zabytków.	14.10 – 04.11.2022 r. Wystąpienie pokontrolne z dnia 11.01.2023 r.	Biuro Miejskiego Konserwatora Zabytków <u>Kontrolowany okres:</u> 1.01 – 31.12 2021 <u>Wnioski z kontroli lub wydane zalecenia:</u> ocena: prawidłowo z uchybieniami uchybień: - w wyniku kontroli realizację zadań oceniono pozytywnie z uchybieniami; wskazane uchybień dotyczyły: 1) przyjmowania jako załącznik do wniosku, stanowiący potwierdzenie stanu własności nieruchomości dokumentu w postaci wypisu z ewidencji gruntów. Jako właściwy wskazano treść księgi wieczystej, treść aktu notarialnego lub niektóre orzeczenia sądowe i decyzje administracyjne; 2) zanegowano możliwość potwierdzania przez pracowników stanu własnościowego nieruchomości we własnym zakresie, w oparciu o dostęp do systemu IntraEwid; 3) wskazano konieczność stosowania w orzeczeniach decyzji nomenklatury zgodnej z ustawą o ochronie zabytków i opiece nad zabytkami w zakresie zakwalifikowania działań na jakie udziela się pozwolenia tj. prace konserwatorskie, restauratorskie, roboty budowlane i in.	Omówiono z pracownikami biura wszystkie wskazane uchybień i wdrożono do stosowania zalecane procedury weryfikacji stanu własności oraz kompletności składanych wniosków (zgodnie z rozporządzeniem Ministra Kultury i Dziedzictwa Narodowego z dnia 2 sierpnia 2018 roku w sprawie w sprawie prowadzenia prac konserwatorskich, prac restauratorskich i badań konserwatorskich przy zabytku wpisanym do rejestru zabytków albo na Listę Skarbów Dziedzictwa oraz robót budowlanych, badań architektonicznych i innych działań przy zabytku wpisanym do rejestru zabytków, a także badań archeologicznych i poszukiwań zabytków). Ponadto, orzeczenia wydawanych decyzji są formułowane literalnie zgodnie z nomenklaturą ustawową.
13.	Wojewoda Mazowiecki	Wydawanie i zatrzymywanie dokumentów stwierdzających uprawnienia do kierowania pojazdami, a także cofania i przywracania uprawnień do kierowania pojazdami.	22.11 – 09.12.2022 r. Wystąpienie pokontrolne z dnia 27.04.2023r.	Wydział Ewidencji i Spraw Obywatelskich <u>Kontrolowany okres:</u> 1.01.-7.11. 2022r. <u>Wnioski z kontroli lub wydane zalecenia:</u> W zakresie stanowiącym przedmiot kontroli nie stwierdzono nieprawidłowości	Nie dotyczy

14.	Narodowy Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej	Kontrola aneksu nr 4/153/WIR/Z/1432/2022 z dnia 27.09.2022 r. do umowy nr 119/WIR/Z/1387/2021 z dnia 14.09.2021 r., realizowanej w ramach Projektu POIS.02.01.00-00-0006/20 pn.: „Rozbudowa systemu gospodarowania wodami opadowymi na terenie Miasta Płocka -Etap I”.	09.02 – 13.12.2022 r. Informacja pokontrolna z dnia 13.12.2022 r.	Wydział Funduszy Europejskich <u>Kontrolowany okres:</u> Przedmiotem kontroli był aneks do umowy z wykonawcą dotyczący zwiększenia wynagrodzenia wykonawcy wynikającego z robót zamiennych dla zadania nr 1 w projekcie. <u>Wnioski z kontroli lub wydane zalecenia:</u> Organ kontrolujący nie zgłosił zastrzeżeń ani uwag, co do zgodności zakresu aneksu nr 4/153/WIR/Z/1432/2022 z dnia 27.09.2022 r. do umowy nr 119/WIR/Z/1387/2021 z dnia 14.09.2021 r. z ustawą Prawo zamówień publicznych.	Nie dotyczy
-----	--	--	--	--	-------------

Opracowała: Małgorzata Wiśniewska – Dyrektor Wydziału Kontroli (na podstawie informacji przekazanych przez kierowników komórek organizacyjnych UMP)

DYREKTOR
Wydziału Kontroli
Małgorzata Wiśniewska

Informacja o kontrolach zewnętrznych przeprowadzonych
w Urzędzie Miasta Płocka w 2023 r.

Lp.	Organ kontrolujący	Temat kontroli	Termin przeprowadzenia kontroli	Wnioski z kontroli lub wydane zalecenia	Realizacja zaleceń
1.	Mazowiecki Urząd Wojewódzki	Prawidłowość wykorzystania dotacji przekazanej na pomoc finansową w formie zasiłków celowych, o których mowa w ustawie o pomocy społecznej, dla rodzin lub osób samotnie gospodarujących, poszkodowanych w wyniku zdarzeń noszących znamiona klęsk żywiołowych w 2021 roku.	23.01 – 10.02.2023 r. Projekt wystąpienia pokontrolnego 13.06.2023 r.	Wydział Zdrowia i Spraw Społecznych <u>Kontrolowany okres:</u> Od 1.01 2021 r. do 10 lutego 2023 r. <u>Wnioski z kontroli lub wydane zalecenia:</u> 1) brak rozliczenia i zwrotu do budżetu państwa środków dotacji celowej w wysokości – 19 132,84 zł, należy wskazać, iż środki dotacji we wskazanej kwocie stanowią środki dotacji celowej wykorzystane niezgodnie z przeznaczeniem przypadające do zwrotu wraz z odsetkami liczonymi w wysokości określonej jak dla zaległości podatkowych, zgodnie z art. 169 ust. 5 pkt 1 ustawy o finansach publicznych tj. począwszy od dnia przekazania z budżetu państwa środków dotacji celowej, 2) brak naliczenia i przekazania do budżetu państwa odsetek od zwróconych do budżetu państwa kwot dotacji niewykorzystanych lub wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem.	W przedmiotowej sprawie toczy się postępowanie odwoławcze – ostatnie w formie odwołania z dnia 30.07.2024 r. od decyzji nr 59 Wojewody Mazowieckiego z dnia 21.07.2024 r. (znak WF-III.3122.1.36.2023).
2.	Mazowiecka Jednostka Wdrażania Programów Unijnych	Kontrola trwałości projektu RPMA.10.01.01-14-7199/16.	28.02.2023 r. Informacja pokontrolna z dnia 10.03.2023 r.	Wydział Funduszy Europejskich <u>Kontrolowany okres:</u> 01.08.2017 r. – 31.08.2018 r. zakres kontroli obejmował weryfikację wywiązania się Beneficjenta z obowiązku archiwizacji dokumentacji projektowej oraz zachowania trwałości inwestycji w ramach cross – finansingu. <u>Wnioski z kontroli lub wydane zalecenia:</u> Brak zastrzeżeń i uwag w zakresie objętym kontrolą.	Nie dotyczy
3.	Mazowiecka Jednostka Wdrażania Programów	Kontrola Projektu nr RPMA.04.03.01-14-9732/17 pt.: „Rozwój zrównoważonej mobilności miejskiej na terenie Miasta Płocka – etap II”.	06 – 16.03.2023 r. Informacja pokontrolna z dnia	Wydział Funduszy Europejskich <u>Kontrolowany okres:</u> od 05.12.2020 r. do 03.03.2023 r. Kontrola dotyczyła prawidłowości	Nie dotyczy

	Unijnych		28.03.2023 r.	<p>wykorzystania środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w ramach Działania 4.3 Redukcja emisji zanieczyszczeń powietrza Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Mazowieckiego 2024 – 2020.</p> <p>Zakres kontroli: weryfikacja rzeczowej oraz finansowej realizacji projektu w tym weryfikacja prawidłowości udzielania zamówień.</p> <p><u>Wnioski z kontroli lub wydane zalecenia:</u></p> <p>Nie stwierdzono uchybień i nieprawidłowości w zakresie objętym kontrolą; nie wydano zaleceń.</p>	
4.	Najwyższa Izba Kontroli	Rozwój systemu opieki nad dziećmi do lat 3, w tym realizacja Programu „Maluch+”.	<p>Od 22 .05.2023r.</p> <p>Wystąpienie pokontrolne z dnia 28.07.2023r. -</p>	<p>Wydział Zdrowia i Spraw Społecznych</p> <p><u>Kontrolowany okres:</u></p> <p>lata 2020-2022</p> <p><u>Wnioski z kontroli lub wydane zalecenia:</u></p> <p>1) przeprowadzanie działań nadzorczych i kontrolnych zgodnie z ustawą o opiece [ustawa z dnia 04 lutego 2011r. o opiece nad dziećmi w wieku do lat 3] i planem nadzorczym;</p> <p>2) uzupełnienie dokumentacji księgowej o poprawne zapisy dotyczące akceptacji dokumentów księgowych, zgodnie z wymogami określonymi w § 2 ust. 8 umowy [umowa nr M1b/4/8/2021 zawarta w dniu 15 grudnia 2021r. pomiędzy Wojewodą Mazowieckim a Gminą – Miasto Płock];</p> <p>3) dokonanie w uzgodnieniu z Wojewodą Mazowieckim ponownego rozliczenia dotacji, w zakresie wydatków w kwocie 3335,61 zł poniesionych na zakup ekspresów do kawy.</p>	<p>Zrealizowane zalecenia:</p> <p>ad.1) Wniosek w całości przyjęty do realizacji, przy czym planowane są zmiany w zakresie postanowień uchwały nr 479/XXIX/2012 Rady Miasta Płocka z dnia 27 listopada 2012r. w sprawie przyjęcia planu nadzoru nad żłobkami, klubami dziecięcymi oraz dziennymi opiekunami, w tym dostosowanie ww. uchwały do znowelizowanej treści ustawy o opiece;</p> <p>ad.2) ZJO-JB w Płocku w dniu 17.08.2023r. na listach plac Żłobka Miejskiego nr 1 w Płocku za miesiące wrzesień – grudzień 2021r., uzupełnił adnotacje dotyczące akceptacji dokumentów księgowych, zgodnie z wymogami określonymi w § 2 ust. 8 umowy nr M1b/4/8/2021 z dnia 15 grudnia 2021r. zawartej pomiędzy Wojewodą Mazowieckim a Gminą - Miasto Płock;</p> <p>ad.3) W zakresie wydatków poniesionych na zakup ekspresów do kawy i rozliczonych w ramach dotacji celowej udzielonej Gminie – Miasto Płock z programu „Maluch+” 2021 na realizację zadania o nazwie „Przeniesienie Żłobka Miejskiego nr 1 w Płocku do nowej siedziby celem zwiększenia dostępności miejsc opieki oraz podwyższenia standardów opieki w placówce i zapewnienie funkcjonowania nowo utworzonych miejsc.”, postępując zgodnie ze stanowiskiem przyjętym przez Wojewodę Mazowieckiego, Gmina w dniu 14.02.2024r. dokonała zwrotu części środków dotacji na rachunek bankowy Mazowieckiego Urzędu Wojewódzkiego w Warszawie, tj. wskazanej przez Wojewodę Mazowieckiego kwoty 2637,40 zł jako dotacji pobranej w nadmiernej wysokości.</p>

5.	Najwyższa Izba Kontroli	Działania organu administracji publicznej na rzecz zapobiegania powstawaniu odpadów i zapewnienia recyklingu.	25.05-10.11.2023 Wystąpienie pokontrolne z dnia 19.12.2023 r. -	Wydział Kształtowania Środowiska (obecnie Wydział Gospodarowania Odpadami) <u>Kontrolowany okres:</u> 2018-2023 (III kwartał) <u>Wnioski z kontroli lub wydane zalecenia:</u> 1) utworzenie PSZOK łatwo dostępnego dla mieszkańców; 2) weryfikacja danych źródłowych do sprawozdania w BDO; 3) wszczynanie postępowań w przypadku stwierdzenia nieprawidłowości w selektywnym zbieraniu odpadów; 4) opracowywanie rocznych Analiz stanu gospodarki odpadami zgodnie z wytycznymi i terminowe ich publikowanie; 5) właściwe klasyfikowanie odpadów z papy i wełny mineralnej; 6) korzystanie z uprawnień wskazanych w umowach na działania informacyjne i edukacyjne w przypadku niezrealizowania umowy przez wykonawcę.	Zrealizowane zalecenia: ad 1) zawarto umowę z projektantem na wykonanie projektu i uzyskanie pozwolenia na budowę dla PSZOK; ad 2) w trakcie weryfikacji sprawozdań sprawdzano dane źródłowe; ad 3) dokonano odpowiednich zapisów w OPZ i zawarto nowe umowy z firmami odbierającymi odpady komunalne aby zgodnie z zapisem art. 6ka ucpg nakładać opłaty podwyższone; ad.4) analiza za rok 2023 została opracowana zgodnie z wytycznymi i opublikowana w BIP w terminie ad 5) w realizacji – zadanie delegowane do PGO sp. z o.o.; ad 6) zrealizowane.
6.	Urząd Marszałkowski Województwa Mazowieckiego	Przestrzeganie i stosowanie postanowień zawartych w decyzjach Marszałka Województwa Mazowieckiego - Kontrola decyzji zezwalających na usunięcie drzew.	7.-17.07.2023 r. Protokół kontroli z dnia 25.07.2023 r. -	Wydział Spraw Komunalnych <u>Kontrolowany okres:</u> 19.03.2020-31.12.2020r oraz 10.12.2020-30.12.2021r <u>Wnioski z kontroli lub wydane zalecenia:</u> Zrealizowano zapisy decyzji, bez uwag	Nie dotyczy
7.	Mazowiecki Urząd Wojewódzki	Zarządzanie ruchem na drogach powiatowych i gminnych położonych na terenie Powiatu Płockiego.	10 – 21.07.2023 r. Wystąpienie pokontrolne z dnia 17.11.2023 r. -	Wydział Transportu publicznego i Inżynierii Ruchu Drogowego <u>Kontrolowany okres:</u> od 1.01.2022 r. do 16.06.2023 r. <u>Wnioski z kontroli lub wydane zalecenia:</u> Ocena pozytywna i nie stwierdzono nieprawidłowości.	Nie dotyczy
8.	Mazowiecki Urząd Wojewódzki	Kontrola nadzoru nad realizacją decyzji dotyczącej zapewnienia pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa oraz bieżących sprawozdań składanych do MUW w Warszawie.	16 – 29.08.2023 r. Sprawozdanie z kontroli z dnia 12.09.2023 r. -	Wydział Bezpieczeństwa i Zarządzania Kryzysowego <u>Kontrolowany okres:</u> od 17 lutego do 29 sierpnia 2023 r. <u>Wnioski z kontroli lub wydane zalecenia:</u> realizację zagadnień objętych kontrolą oceniono pozytywnie. Zespół kontrolerów MUW nie wydał zaleceń.	Nie dotyczy

9.	Wojewódzki Inspektorat Ochrony Środowiska	Przestrzeganie przepisów pozwolenia wodnoprawnego.	28.09-7.10.2023 r. Zarządzenie pokontrolne z dnia 18.10.2023 r. -	Wydział Spraw Komunalnych <u>Kontrolowany okres:</u> rok 2022 i 2023 <u>Wnioski z kontroli lub wydane zalecenia:</u> Przestrzeganie warunków pozwolenia wodnoprawnego znak: WA.ZUZ.7.4210.60.2023.HB z dnia 17.04.2023 r. Zrealizowano zalecenia	Nie dotyczy
10.	Mazowiecka Jednostka Wdrażania Programów Unijnych	Weryfikacja i utrzymanie trwałości projektu RPMA.01.00-14-4005/15 „Rozbudowa systemów ostrzegania i alarmowania ludności na terenie Miasta Płocka”.	10-12.10.2023 r. Informacja pokontrolna z dnia 13.11.2023 r. -	Wydział Funduszy Europejskich <u>Kontrolowany okres:</u> od 12.12.2018 r. do 09.10.2023 r. zakres kontroli dotyczył prawidłowości wykorzystania środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w ramach Działania 5.1 Dostosowanie do zmian klimatu Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Mazowieckiego 2024 – 2020 i obejmował zagadnienia związane z zachowaniem zasady trwałości projektu. <u>Wnioski z kontroli lub wydane zalecenia:</u> Nie stwierdzono uchybień i nieprawidłowości w zakresie objętym kontrolą; nie wydano zaleceń.	Nie dotyczy
11.	Mazowiecka Jednostka Wdrażania Programów Unijnych	Kontrola w miejscu realizacji Projektu RPMA.10.01.01-14/j485/23-01 „Młodzi, zdolni z pasją”	09.11.2023 r. Informacja pokontrolna z dnia 28.11.2023 r. -	Wydział Funduszy Europejskich <u>Kontrolowany okres:</u> jednodniowa wizyta monitoringowa zajęć realizowanych w ramach projektu w dniu 09.11.2023 r. <u>Wnioski z kontroli lub wydane zalecenia:</u> Zespół kontrolujący potwierdził, że projekt faktycznie jest realizowany w wyznaczonym przez Beneficjenta miejscu i czasie określonym w harmonogramie przekazanym do MJWPU. Nie stwierdzono wydatków niekwalifikowalnych w tym nieprawidłowości i uchybień.	Nie dotyczy
12.	ZUS - Oddział Płock	Zgodnie z upoważnieniem, w tym prawidłowość obliczania składek na ubezpieczenie i ustalanie świadczeń z ubezpieczeń społecznych.	22.11-21.12.2023 r. Protokół z kontroli z dnia 21.12.2023 r. -	Wydział Podatków i Księgowości <u>Kontrolowany okres:</u> <u>Wnioski z kontroli lub wydane zalecenia:</u> Brak wniosków i zaleceń	Nie dotyczy

Opracowała: Małgorzata Wiśniewska – Dyrektor Wydziału Kontroli (na podstawie informacji przekazanych przez kierowników komórek organizacyjnych UMP)

DYREKTOR
Wydziału Kontroli

Małgorzata Wiśniewska