

PROGRAM ZADANIA AUDYTOWEGO

I.

TEMAT ZADANIA ZAPEWNIAJĄCEGO	Funkcjonowanie systemu wydawania zezwoleń na zajęcie pasa drogowego oraz ustalanie i egzekwowanie opłat i kar
---	--

II.

CEL ZADANIA AUDYTOWEGO:

Ocena organizacji ustalania opłat i kar pieniężnych za zajęcie pasa drogowego niezwiązanego z prowadzeniem, zabezpieczeniem i obsługą ruchu drogowego, ocena przestrzegania przepisów prawa przy wydawaniu zezwoleń na zajęcie pasa drogowego.

III.

PODMIOTOWY I PRZEDMIOTOWY ZAKRES ZADANIA:

Audyt przeprowadzony zostanie w Wydziale Komunikacji, Transportu i Dróg Starostwa Powiatowego w Policach zgodnie z tematem zadania audytowego..

IV.

ISTOTNE RYZYKA W OBSZARZE RYZYKA OBJĘTYM ZADANIEM:

Brak odpowiednich procedur wewnętrznych, niespójność i niekompletność stosowania procedur, nie stosowanie procedur wynikających z ustawy o drogach publicznych.

V.

NARZĘDZIA I TECHNIKI PRZEPROWADZANIA ZADANIA

Zapoznanie się z dokumentami służbowymi. Uzyskiwanie wyjaśnień i informacji od pracowników komórki, w której przeprowadzone zostanie zadanie zapewniające.

VI.

KRYTERIA OCENY STANU FAKTYCZNEGO

Ustawa z dnia 21 marca 1985 roku o drogach publicznych (Dz. U z 2013 r., poz. 260)
Kodeks postępowania administracyjnego (Dz. U z 2013 r., poz. 267).

VII.

SPOSÓB KLASYFIKOWANIA WYNIKÓW DLA POSZCZEGÓLNYCH KRYTERIÓW

Adekwatność kontroli zarządczej; zgodność z uregulowaniami prawnymi.

Podpis Audytora
Wewnętrznego

Maciejewski

Data i miejsce podpisania

30 – 12 – 2014 r.

Sprawozdanie z przeprowadzenia zadania audytowego

„Funkcjonowanie systemu wydawania zezwoleń na zajęcie pasa drogowego oraz ustalanie i egzekwowanie opłat i kar”

Audyt przeprowadzono

w Wydziale Komunikacji, Transportu i Dróg

Starostwa Powiatowego w Policach

ul. Tanowska 8

72 – 010 Police

Wykonawca

audytor wewnętrzny - Mirosław Maciejewski

MM

Spis treści:

Rozdział A

1. Cel zadania audytowego.
2. Ocena audytora wewnętrznego.
3. Najważniejsze ustalenia audytu.

Rozdział B

4. Informacje o badanej działalności.
5. Zakres podmiotowy i przedmiotowy zadania.
6. Szczegółowe ustalenia audytu.
7. Ocena kontroli zarządczej.

Rozdział A

1. Cel zadania audytowego

Ocena organizacji ustalania opłat i kar pieniężnych za zajęcie pasa drogowego niezwiązanego z prowadzeniem, zabezpieczeniem i obsługą ruchu drogowego, ocena przestrzegania przepisów prawa przy wydawaniu zezwoleń na zajęcie pasa drogowego.

2. Ocena audytora wewnętrznego

W wyniku audytu stwierdzono, że prawdopodobieństwo wystąpienia negatywnych skutków w związku z ryzykiem określonym w programie audytu tj. brakiem odpowiednich procedur wewnętrznych, niespójności i niekompletności stosowania procedur, nie stosowania procedur wynikających z ustawy o drogach publicznych jest niskie, w związku z przestrzeganiem zasady legalizmu w badanym obszarze.

3. Najważniejsze ustalenia audytu

Lp.	Ustalenie	Ocena ustalenia według przyjętych kryteriów
1.	Przestrzegano procedur wynikających z ustawy z dnia 21 marca 1985 roku o drogach publicznych.	Ustawa z dnia 21 marca 1985 roku o drogach publicznych (Dz. U z 2013 r., poz. 260)
2.	Były i są wszczynane postępowania w przypadku stwierdzenia zajęcia pasa drogowego bez zezwolenia lub z przekroczeniem warunków w nim określonych. Od 1 marca 2015 r. w dyspozycji Wydziału jest samochód oraz pracownik – kontroler techniczny, który ma w zakresie obowiązków kontrolę pasów drogowych i zajęć pasa drogowego.	Ustawa z dnia 21 marca 1985 roku o drogach publicznych (Dz. U z 2013 r., poz. 260)
3.	Opłaty ustalane są w oparciu o decyzje administracyjne.	Kodeks postępowania administracyjnego (Dz. U z 2013 r., poz. 267)

Rozdział B

4. Informacje o badanej działalności

Zajęcie pasa drogowego na cele niezwiązane z budową, przebudową, remontem, utrzymaniem i ochroną dróg wymaga zezwolenia zarządcy drogi w drodze decyzji administracyjnej.

Zezwolenie dotyczy:

- prowadzenia robót w pasie drogowym,
- umieszczania w pasie drogowym urządzeń infrastruktury technicznej niezwiązanych z potrzebami zarządzania drogami lub potrzebami ruchu drogowego,
- umieszczanie w pasie drogowym obiektów budowlanych niezwiązanych z potrzebami zarządzania drogami lub potrzebami ruchu drogowego oraz reklam,
- zajęcie pasa drogowego na prawach wyłączności w celach innych niż w/w.

Za zajęcie pasa drogowego pobiera się opłatę zgodnie z zapisami art. 40 ustawy z dnia 21 marca 1985 r. o drogach publicznych oraz stosowną uchwałą Rady Powiatu.

5. Zakres podmiotowy i przedmiotowy zadania

Audyt przeprowadzono w Wydziale Komunikacji, Transportu i Dróg Starostwa Powiatowego w Policach zgodnie z tematem zadania audytowego.

6. Szczegółowe ustalenia audytu (wg przyjętych kryteriów)

- 1) Czy były prowadzone kontrole/audyty w zakresie pobierania opłat i kar za zajęcie pasa drogowego ?

Nie były prowadzone kontrole ani audyty w zakresie pobierania opłat (oprócz kontroli RIO) Ostatnia kontrola kompleksowa RIO w Szczecinie nie podniosła istotnych zarzutów.

- 2) Jaki procent dróg zarządzanych przez Powiat Policki ma uregulowany stan prawny ?

50% - znaczny stopień w ocenie audytora

- 3) Czy i w jaki sposób monitoruje się zdarzenia polegające na zajmowaniu pasa drogowego bez zezwolenia ?

Od 1 marca 2015 r. w dyspozycji Wydziału jest samochód oraz pracownik – kontroler techniczny, który ma w zakresie obowiązków kontrolę pasów drogowych i zajęć pasa drogowego.

- 4) Czy były i są wszczynane postępowania administracyjne w przypadku stwierdzenia zajęcia pasa drogowego bez zezwolenia lub z przekroczeniem warunków w nim określonych ?

Odp. TAK

- 5) Czy wdrożono wewnętrzne procedury zapewniające przestrzeganie ustawy o drogach publicznych przy pobieraniu opłat za zajęcie pasa drogowego ?

W urzędzie nie ma specjalnych procedur poza wskazanymi w ustawie; pracownicy wydziału mają przypisane obowiązki w zakresie badanym. Na przykładzie badanych spraw stwierdzono że postępują zgodnie z wymogami prawnymi.

- 6) Czy w drodze uchwały ustalono wysokość stawek za zajęcie 1 m² pasa drogowego ?

Uchwała Rady Powiatu Polickiego z 28 maja 2004 r. w sprawie ustalenia wysokości stawek opłat za zajęcie pasa drogowego .

- 7) Udokumentowanie prawidłowości stosowanych procedur stanowią **załączniki 1 – 6** do niniejszego sprawozdania z audytu

- 1) Wniosek i decyzja o zezwoleniu na lokalizację zjazdu lub przebudowę zjazdu (art. 29 ustawy o drogach publicznych) – **zał. Nr 1**

- 2) Wniosek i decyzja o zezwoleniu na lokalizację obiektów budowlanych lub urządzeń ... (art. 39 ust. 3) – **zał. Nr 2**

- 3) Wniosek i decyzja o zezwoleniu na cele niezwiązane z budową (art. 40 ust. pkt 1 i 2) – **zał. Nr 3 - 4**

- 4) Wniosek i decyzja dot. zajęcia pasa drogowego w razie konieczności usunięcia awarii (art. 40 ust. 14) – **zał. Nr 5**

- 5) Protokół odbioru placu budowy – **zał. Nr 6**

7. Ocena audytora wewnętrznego w sprawie adekwatności, skuteczności i efektywności kontroli zarządczej w obszarze ryzyka objętym zadaniem zapewniającym.

Kontrola zarządcza w obszarze badanym jest adekwatna w stosunku do celów i zadań jednostki.

WSKAZANIE

Na podstawie § 25 ust. 2 rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 1 lutego 2010 r. w sprawie przeprowadzania i dokumentowania audytu wewnętrznego (Dz. U nr 21, poz. 108) po otrzymaniu sprawozdania kierownik jednostki audytowanej w terminie 7 dni kalendarzowych od dnia otrzymania sprawozdania może zgłosić na piśmie dodatkowe wyjaśnienia lub umotywowane zastrzeżenia do treści sprawozdania.

31.03.2015 r.

Audytór wewnętrzny - Wykonawca
(Starostwo Powiatowe w Policach)

Maciejewski

Mirosław Maciejewski

STAROSTA

Andrzej Bednarek