

**Zestawienie ustaleń zewnętrznych organów kontroli przeprowadzonych w 2016 r. w Słowińskim Parku Narodowym**

<b>Lp.</b>	<b>Instytucja Przeprowadzająca kontrolę</b>	<b>Temat kontroli</b>	<b>Ustalenia kontroli</b>	<b>Wykryte słabości kontroli zarządczej</b>	<b>Skutki lub ryzyka wynikające ze słabości kontroli zarządczej</b>	<b>Zalecenia pokontrolne</b>	<b>Stan wdrożenia zaleceń</b>
<b>1</b>	<b>2</b>	<b>3</b>	<b>4</b>	<b>5</b>	<b>6</b>	<b>7</b>	<b>8</b>
1.	<b>Ministerstwo Środowiska Biuro Kontroli i Audytu Wewnętrznego</b>	Kontrola doraźna w zakresie wybranych zagadnień dot. realizacji usług leśnych. Kontrola obejmowała część zadań ochronnych w ekosystemach leśnych objętych postępowaniami przetargowymi na sprzedaż drewna w 2009 r. w wydzieleniach: 21tx, 87g, 100Ah, 110c	Stwierdzono nieprawidłowości w wykonywaniu zapisów umowy OP/09/2009 z dn. 21.10.2009 r. Stwierdzono różnice pomiędzy zapisami w umowie a zapisami w ogłoszeniu o przetargu. Odnotowano dużą różnicę w przypadku pozyskania surowca drzewnego w wydzieleniu 100Ah (o ok. 443 m <sup>3</sup> ). Istotne różnice nie znajdują uzasadnienia i powinny być weryfikowane przez nadzór w trakcie zatwierdzania wyników szacunków brakarskich dostarczonych przez konserwatora O.O. W protokole odbioru prac określonych w w/w umowie zapisano,	Nieprawidłowy nadzór nad realizacją procesów związanych z wykonywaniem zabiegów ochronnych w ekosystemach leśnych oraz w zakresie przeprowadzania przetargów na wykonywanie usług w tych ekosystemach	Pojawiające się nieprawidłowości	-Dokonanie zmian w zakresie organizacji pracy oraz nadzoru procesów związanych z wykonywaniem zabiegów ochronnych w ekosystemach leśnych oraz w zakresie przeprowadzania przetargów na wykonywanie usług w tych ekosystemach, w celu wyeliminowania w przyszłości nieprawidłowości stwierdzonych w ramach kontroli. -Rozważenie wyciągnięcia konsekwencji służbowych wobec osób, które odpowiadają za stwierdzone nieprawidłowości.	- bieżąca aktualizacja procedur zw. z wykonywaniem zabiegów ochronnych w ekosystemach leśnych, - analiza zarządzenia z 2012 r. w spr. zasad planowania i wykonywania zabiegów ochronnych w ek. leśnych pod kątem zapisów dot. skutecznego wykonywania nadzoru przy planowaniu i wykonywaniu zabiegów w ekosystemach leśnych. - cykliczne szkolenia pracowników z zakresu procedur

			<p>że powierzchnia w wydzieleniu 100Ah została uporządkowana w sposób prawidłowy zgodnie z zaleceniami zawartymi w umowie i wg wskazań konserwatora obwodu i konserwatora obrębu. Kontrolujący stwierdzili, że pnie po ściętych drzewach w wydzieleniu 100Ah nie zostały obniżone do poziomu gruntu, tym samym nie został spełniony przez realizującego umowę wymóg § 8 pkt 4 umowy mówiący o uprzętnięciu drzew, gałęzi, obniżeniu pni do poziomu gruntu. Członkowie komisji niezgodnie ze stanem faktycznym ocenili stan realizacji umowy, wyniku czego zostało zwolnione zabezpieczenie należytego wykonania umowy na rzecz Kupującego i pozbawienie możliwości dochodzenia wykonania obniżenia pni do poziomu gruntu</p>				<p>przetargowych ZP. Ostatnie szkolenie 01.09.2016 r. - spotkanie z pracownikami odpowiedzialnymi za realizację umów w ekosystemach leśnych Parku w 2009 r. na którym szczegółowo omówiono kwestie związane z kontrolą. Omówiono stwierdzone nieprawidłowości, uczulono aby wszelka dokumentacja przetargowa w tym umowy były tak doprecyzowane, aby nie budziły żadnych wątpliwości podczas ich realizacji, jak i po ich zakończeniu. Zwrócono uwagę na konieczność zachowania staranności w koordynowaniu realizacji umowy, bezwzględnej realizacji</p>
--	--	--	--	--	--	--	---

			na koszt kupującego.				wszelkich uprawnień i obowiązków nałożonych na strony umową oraz wynikających z procedury.
2.	<b>Komenda Miejska Państwowej Straży Pożarnej w Słupsku</b>	Kontrola przestrzegania przepisów przeciwpożarowych, ocena zgodności z wymaganiami ochrony przeciwpożarowej rozwiązań technicznych zastosowanych w obiekcie budowlanym, skontrolowano drogi pożarowe nr 9 i nr 2	Właściciel budynków, obiektów budowlanych i terenów zapewnił właściwą ochronę przeciwpożarową	Nie wykryto	brak	Nie wydano	-
3.	<b>Regionalna Dyrekcja Lasów Państwowych w Szczecinku</b>	Kontrola dot. realizacji w zadań finansowanych ze środków Funduszu Leśnego objętych umową EZ.0290.1.1.2015 z dn. 02.03.2015 r. – realizacja zadania pt. „Muzeum Latarnictwa i Ochrony Wartości Przyrodniczo-Kulturowych Wybrzeża Słowińskiego	- SPN przestrzegał postanowień umowy w zakresie zlecenia realizacji zadania wykonawcy zewnętrznemu, którego wyboru dokonano w oparciu o przepisy ustawy z dn. 29.01.2004 r. PZP, - zadania określone w umowie zostały wykonane. Otrzymane środki z funduszu leśnego zostały wydatkowane zgodnie z przeznaczeniem określonym w umowie, - termin zakończenia realizacji zadania został dotrzymany, - SPN terminowo	Nie wykryto	brak	Nie wydano	-

			dokonał zwrotu kwoty środków FL niewykorzystanych w I etapie realizacji umowy, zwrot środków niewykorzystanych w etapie II dotychczas nie nastąpił (termin przewidziany w umowie do <b>19.12.2016</b> - do dnia kontroli SPN nie wystawił not księgowych na DGLP w celu rozliczenia etapu II ( termin sporządzenia dokumentacji rozliczeniowej etapu II tj. 19.12.2016 r. nie został przekroczony				
4.	<b>Archiwum Państwowe w Koszalinie O/Słupsk</b>	Kontrola dotyczyła postępowania z materiałami archiwalnymi i dokumentacją niearchiwalną	Nie wszyscy pracownicy opatrują kolejne pisma w sprawie znakiem sprawy, które otrzymało pismo wszczynające sprawę. Dokumentacja archiwum przechowywana jest w przekładkach tekturowych. Dokumentacja o okresie przechowywania dłuższym niż 10 lat powinna być przechowywana w	Brak egzekwowania obowiązku stosowania przepisów normatywnych kancelaryjnych	Nie stosowanie zapisów instrukcji kancelaryjnej przez pracowników	Pracownicy mają obowiązek stosować przepisy instrukcji kancelaryjnej w zakresie opatrywania pism znakiem sprawy – termin realizacji <b>30.11.2016 r.</b> - umieszczanie dokumentacji o okresie przechowywania dłuższym niż 10 lat w wiązanych teczkach z tektury bezkwasowej – termin realizacji <b>30.06.2017 r.</b>	- w dn. 28.11.2016 r. zorganizowano spotkanie kierowników działów i pracowników samodzielnych stanowisk, na którym zobowiązano ich do stosowania przepisów instrukcji kancelaryjnej - w trakcie realizacji – zamówiono i zakupiono tecki z

			wiązanych teczkach z tektury bezkwasowej				tektury bezkwasowej
5.	<b>Regionalna Dyrekcja Lasów Państwowych w Szczecinku</b>	Kontrola dot. realizacji w zadań finansowanych ze środków Funduszu Leśnego objętych umową EZ.0290.1.20.2016 z dn. 01.09.2016 r. – realizacja zadania pt. „Przeciwdziałanie defragmentacji Parku poprzez wykup gruntów”	- SPN przestrzegał postanowień umowy w zakresie realizacji działania pt. „Wykup gruntów”, - środki przekazane w formie zaliczki a niewykorzystane zostaną zwrócone w terminie do <b>30.12.2016 r.</b>	Nie wykryto	brak	Nie wydano	-
6.	<b>NFOŚiGW w Warszawie</b>	Uproszczona kontrola przedsięwzięcia w ramach umów: 524/2014/Wn-11/OP-WK-KU/D 525/2014/Wn-11/OP-WK-PN/D dofinansowanie w formie dotacji zadania pn. „Termomodernizacja i rozbudowa obiektów budowlanych w osadzie Smołdziński Las 14”	Ustalenia kontroli: Przedsięwzięcia objęte umowami o dofinansowanie w formie dotacji : 524/2014/D i 525/2014/D zostały zakończone, odebrane w terminie umowy i znajdują się w eksploatacji. Zidentyfikowano ryzyko w związku ze zmianą oświadczenia Beneficjenta ws. kwalifikacji podatku VAT, które może skutkować rekwalifikacją wydatków w ramach w/w umów dotacji 525/2014/D	Nie wykryto	brak	Nie wydano	-

