



**WOJEWODA MAZOWIECKI**

Warszawa, 13 czerwca 2023 r.

WK-I.431.3.1.2022

**Pan  
Stefan Bernaciak  
Starosta Zwoleński**

**Starostwo Powiatowe w Zwoleniu  
ul. Władysława Jagiełły 4  
26-700 Zwoleń**

### **WYSTĄPIENIE POKONTROLNE**

Na podstawie art. 28 ust. 1 pkt 2 ustawy o wojewodzie i administracji rządowej w województwie<sup>1</sup>, art. 6 ust. 4 pkt. 3 ustawy o kontroli w administracji rządowej<sup>2</sup> oraz art. 25 ust. 1 pkt 3 lit. a ustawy o informatyzacji działalności podmiotów realizujących zadania publiczne<sup>3</sup>, kontrolerzy: Kamil Karkułowksi, Anna Doroszevska – starsi inspektorzy wojewódzcy oraz Anna Simińska – inspektor wojewódzki w Oddziale Kontroli Jednostek Samorządu Terytorialnego Wydziału Kontroli, a także Łukasz Plaskot – kierownik Oddziału Serwisu Informatycznego w Biurze Informatyki oraz Mariusz Zmuda – specjalista w Oddziale Serwisu Informatycznego w Biurze Informatyki Mazowieckiego Urzędu Wojewódzkiego w Warszawie (dalej MUW), przeprowadzili w dniach od 9 listopada do 20 grudnia 2022 r. kontrolę problemową w Starostwie Powiatowym w Zwoleniu, z siedzibą w Zwoleniu przy ul. Władysława Jagiełły 4 (dalej Starostwo).

Przedmiot kontroli obejmował realizację zadań w zakresie działania systemów teleinformatycznych używanych do realizacji zadań publicznych albo realizacji obowiązków wynikających z art. 13 ust. 2 ustawy o informatyzacji działalności podmiotów realizujących zadania publiczne pod względem zgodności z minimalnymi wymaganiami dla systemów

<sup>1</sup> Ustawa z dnia 23 stycznia 2009 r. o wojewodzie i administracji rządowej w województwie (Dz. U. 2023 r. poz. 190).

<sup>2</sup> Ustawa z dnia 15 lipca 2011 r. o kontroli w administracji rządowej (Dz. U. z 2020 r. poz. 224).

<sup>3</sup> Ustawa z dnia 17 lutego 2005 r. o informatyzacji działalności podmiotów realizujących zadania publiczne (Dz. U. z 2023 r. poz. 57).

teleinformatycznych lub minimalnymi wymaganiami dla rejestrów publicznych i wymiany informacji w postaci elektronicznej<sup>4</sup> – w okresie od 1 stycznia 2021 r. do 27 października 2022 r.

Nawiązując do projektu wystąpienia pokontrolnego z 13 kwietnia 2023 r., do którego nie wniesiono zastrzeżeń, przekazuję Panu Staroście wystąpienie pokontrolne.

Ocenie poddano trzy główne obszary kontroli, tj. wymianę informacji w postaci elektronicznej, w tym współpracę z innymi systemami informatycznymi oraz wspomaganie usług drogą elektroniczną, zarządzanie bezpieczeństwem informacji w systemach teleinformatycznych oraz zapewnienie dostępności informacji zawartych na stronach internetowych urzędu dla osób niepełnosprawnych.

W Starostwie prowadzono rejestry publiczne, o których mowa w art. 14 ustawy o informatyzacji działalności podmiotów realizujących zadania publiczne. W prowadzonych rejestrach publicznych wyróżniono typy obiektów oraz ustalono strukturę ich identyfikatorów, zgodnie z wymogami § 10 ust. 1, 2 i 3 rozporządzenia w sprawie Krajowych Ram Interoperacyjności, minimalnych wymagań dla rejestrów publicznych i wymiany informacji w postaci elektronicznej oraz minimalnych wymagań dla systemów teleinformatycznych<sup>5</sup> (dalej rozporządzenie w sprawie KRI).

Kontroli poddano system teleinformatyczny xxx używany w Starostwie do realizacji zadań publicznych.

#### **I. Wymiana informacji w postaci elektronicznej, w tym współpraca z innymi systemami (rejestrami) teleinformatycznymi oraz wspomaganie usług drogą elektroniczną.**

Starostwo udostępnia elektroniczną skrzynkę podawczą (dalej ESP) umożliwiającą doręczanie pism w formie dokumentów elektronicznych. Zgodnie z § 3 ust. 1 pkt 2, 3, 4, 5 i 6 rozporządzenia w sprawie sporządzania i doręczania dokumentów elektronicznych

---

<sup>4</sup> Zgodnie z art. 25 ust. 3 przedmiotowej ustawy kontrola dotyczyła wyłącznie systemów teleinformatycznych oraz rejestrów publicznych, które są używane do realizacji zadań zleconych z zakresu administracji rządowej.

<sup>5</sup> Rozporządzenie Rady Ministrów z dnia 12 kwietnia 2012 r. w sprawie Krajowych Ram Interoperacyjności, minimalnych wymagań dla rejestrów publicznych i wymiany informacji w postaci elektronicznej oraz minimalnych wymagań dla systemów teleinformatycznych (Dz. U. z 2017 r. poz. 2247) – dalej: rozporządzenie KRI.

oraz udostępniania formularzy, wzorów i kopii dokumentów elektronicznych<sup>6</sup> na stronie internetowej Biuletynu Informacji Publicznej (dalej BIP) oraz stronie internetowej Starostwa poinformowano o warunkach organizacyjno – technicznych doręczania dokumentów elektronicznych. Starostwo umożliwia przyjmowanie dokumentów elektronicznych służących do załatwiania spraw w formatach danych określonych w załączniku nr 2 rozporządzenia w sprawie KRI.

Na stronie internetowej Starostwa (<https://www.zwolenpowiat.pl/strona-42-e-urzed.html>) w zakładce: *E-urząd* → *Jak załatwić sprawę*, po kliknięciu w ten link następuje przekierowanie do Platformy e-Usług Publicznych i dostępnego wykazu spraw w poszczególnych wydziałach Starostwa (<https://peup.finn.pl/pzzwolen/#!/katalog/wszystkie/priorytet>). Również na stronie internetowej BIP Starostwa w zakładce: *Jak załatwić sprawę* → *Formularze realizacji spraw*, po kliknięciu w ten link następuje przekierowanie na stronę internetową z dostępnym wykazem spraw w poszczególnych wydziałach Starostwa. Znajdują się tam wykazy spraw i usług udostępnianych przez poszczególne wydziały Starostwa, które można zrealizować elektronicznie przez internet lub tradycyjnie (w formie papierowej) w Starostwie<sup>7</sup>.

Ustalono, że Starostwo nie przekazywało wzorów dokumentów elektronicznych do Centralnego Repozytorium Wzorów Dokumentów Elektronicznych.

Starostwo stosuje w prowadzonych rejestrach odwołania do rejestrów zawierających dane referencyjne w zakresie niezbędnym do realizacji zadań, zgodnie z § 5 ust. 3 pkt 3 rozporządzenia KRI<sup>8</sup> oraz wyposaża posiadane systemy teleinformatyczne w składniki sprzętowe lub oprogramowanie umożliwiające wymianę danych z innymi systemami teleinformatycznymi za pomocą protokołów komunikacyjnych i szyfrujących określonych w obowiązujących przepisach, normach, standardach lub rekomendacjach ustanawianych przez krajową jednostkę normalizacyjną lub jednostkę normalizacyjną UE, zgodnie z § 16 ust. 1 rozporządzenia KRI<sup>9</sup> oraz formatach danych określonych w załączniku nr 2 i 3 rozporządzenia KRI<sup>10</sup>.

---

<sup>6</sup> Rozporządzenie Prezesa Rady Ministrów z dnia 14 września 2011 r. w sprawie sporządzania i doręczania dokumentów elektronicznych oraz udostępniania formularzy, wzorów i kopii dokumentów elektronicznych (Dz. U. z 2018 r. poz. 180).

<sup>7</sup> Po kliknięciu w wybrany wydział Starostwa następuje przekierowanie do podstrony, w której zamieszczono spis spraw, szczegółowe informacje do poszczególnych spraw oraz wzory wniosków dla danego wydziału Starostwa.

<sup>8</sup> Zgodnie z pisemnym wyjaśnieniem xxx.

<sup>9</sup> Zgodnie z pisemnym wyjaśnieniem xxx.

<sup>10</sup> Zgodnie z pisemnym wyjaśnieniem xxx.

Kodowanie znaków w wysyłanych z systemów lub odbieranych przez te systemy dokumentach odbywa się w standardzie zgodnym z § 17 ust. 1 rozporządzenia w sprawie KRI<sup>11</sup>.

Ustalono, że podstawowym sposobem dokumentowania przebiegu załatwiania i rozstrzygania spraw jest system tradycyjny. W Zarządzeniu Nr 7/11 Starosty Zwoleńskiego z dnia 31 stycznia 2011 r. w sprawie wskazywania sposobów wykonywania czynności kancelaryjnych w celu dokumentowania przebiegu załatwiania spraw w Starostwie Powiatowym w Zwoleniu wynika, że podstawowym sposobem wykonywania czynności kancelaryjnych celem dokumentowania przebiegu załatwiania i rozstrzygania spraw w Starostwie jest system tradycyjny. System tradycyjny jest wspomagany systemem informatycznym wspomagającym wykonywanie czynności kancelaryjnych w Starostwie, tj. xxx.

**W wyniku kontroli stwierdzono nieprawidłowość** polegającą na braku udokumentowanych procedur dotyczących dostarczania i zarządzania usługami na deklarowanym poziomie dostępności<sup>12</sup>, co jest niezgodne z § 15 ust. 2 rozporządzenia w sprawie KRI, zgodnie z którym: *„Zarządzanie usługami realizowanymi przez systemy teleinformatyczne ma na celu dostarczanie tych usług na deklarowanym poziomie dostępności i odbywa się w oparciu o udokumentowane procedury”*.

Przedstawiając powyższe informuję, że realizację zadań dotyczących wymiany informacji w postaci elektronicznej, w tym współpracy z innymi systemami (rejestrami) teleinformatycznymi oraz wspomaganie usług drogą elektroniczną **ocenia się pozytywnie pomimo stwierdzonych nieprawidłowości**.

## **II. Systemy zarządzania bezpieczeństwem informacji w systemach teleinformatycznych.**

Zgodnie z § 20 ust. 1 rozporządzenia w sprawie KRI, w okresie objętym kontrolą obowiązywały następujące dokumenty związane z problematyką bezpieczeństwa informacji, regulujące w szczególności zagadnienia z zakresu ochrony danych przetwarzanych w Starostwie, tj.:

- Politykę Bezpieczeństwa Informacji w Starostwie Powiatowym w Zwoleniu stanowiącą załącznik nr 1 do Zarządzenia Nr 27/2020 Starosty Zwoleńskiego z dnia 3 czerwca 2020 r.

---

<sup>11</sup> Zgodnie z pisemnym wyjaśnieniem xxx.

<sup>12</sup> Zgodnie z pisemnym wyjaśnieniem xxx.

w sprawie wprowadzenia Polityki Bezpieczeństwa Informacji w Starostwie Powiatowym w Zwoleniu<sup>13</sup>,

- Politykę Bezpieczeństwa Informacji w Starostwie Powiatowym w Zwoleniu stanowiącą załącznik nr 1 do Zarządzenia Nr 17/2022 Starosty Zwoleńskiego z dnia 10 czerwca 2022 r. w sprawie wprowadzenia Polityki Bezpieczeństwa Informacji w Starostwie Powiatowym w Zwoleniu. (Straciło moc Zarządzenie Nr 27/2020 Starosty Zwoleńskiego z dnia 3 czerwca 2020 r. w sprawie wprowadzenia Polityki Bezpieczeństwa Informacji w Starostwie Powiatowym w Zwoleniu)<sup>14</sup>,
- Politykę zarządzania ryzykiem w procesie przetwarzania danych stanowiącą załącznik nr 1 do Zarządzenia Nr 38/2019 Starosty Zwoleńskiego z dnia 5 listopada 2019 r. w sprawie przyjęcia polityki zarządzania ryzykiem w procesie przetwarzania danych w tym danych osobowych w Starostwie Powiatowym w Zwoleniu<sup>15</sup>,
- Politykę zarządzania ryzykiem stanowiącą załącznik nr 1 do Zarządzenia Nr 21/2021 Starosty Zwoleńskiego z dnia 17 maja 2021 r. w sprawie przyjęcia polityki zarządzania ryzykiem w Starostwie Powiatowym w Zwoleniu (Straciło moc Zarządzenie Nr 38/2019 Starosty Zwoleńskiego z dnia 5 listopada 2019 r. w sprawie przyjęcia polityki zarządzania ryzykiem w procesie przetwarzania danych w tym danych osobowych w Starostwie Powiatowym w Zwoleniu)<sup>16</sup>,
- Procedury Bezpieczeństwa Informacji dla Referatu Informatyki i Bezpieczeństwa Informacji stanowiące załącznik nr 1 do Zarządzenia Nr 18/2022 Starosty Zwoleńskiego z dnia 10 czerwca 2022 r. w sprawie wprowadzenia Procedur Bezpieczeństwa Informacji dla Referatu Informatyki i Bezpieczeństwa Informacji w Starostwie Powiatowym w Zwoleniu<sup>17</sup>.

Obowiązujące w okresie kontrolowanym ww. *Polityki* opisują sposoby nadawania, modyfikacji i odbierania uprawnień użytkownikom, określają sposoby pracy w systemach informatycznych Starostwa, procedury zarządzania oraz czynności mające wpływ na zapewnienie bezpieczeństwa systemów informatycznych.

---

<sup>13</sup> Przedmiotowy dokument opisywał następujące zagadnienia oraz zawierał:

- xxx.

<sup>14</sup> Przedmiotowy dokument opisywał następujące zagadnienia oraz zawierał:

- xxx.

<sup>15</sup> Przedmiotowy dokument opisywał następujące zagadnienia oraz zawierał:

- xxx.

<sup>16</sup> Przedmiotowy dokument opisywał następujące zagadnienia oraz zawierał:

- xxx.

<sup>17</sup> Przedmiotowy dokument opisywał następujące zagadnienia oraz zawierał:

- xxx.

W toku kontroli potwierdzono zaangażowanie kierownictwa Starostwa w proces ustanawiania i funkcjonowania systemu bezpieczeństwa informacji m.in. poprzez wydawanie i aktualizowanie *Polityk Bezpieczeństwa Informacji* oraz *Polityk zarządzania ryzykiem* wraz z procedurami dotyczącymi bezpieczeństwa informacji i systemów teleinformatycznych oraz *Procedur Bezpieczeństwa Informacji dla Referatu Informatyki Starostwa*, a także poprzez dokonywanie okresowych analiz ryzyka.

W Starostwie obowiązywały procedury zarządzania ryzykiem – stanowiące *Politykę zarządzania ryzykiem*, o których mowa powyżej. Na podstawie ww. dokumentów w okresie kontrolowanym przeprowadzono okresowe analizy ryzyka utraty integralności, poufności informacji oraz podejmowanie działań minimalizujących ryzyko, gdzie stosowanie do wyników przeprowadzonych analiz dokonano identyfikacji i oceny ryzyka<sup>18</sup>, stosownie do wymogów określonych w § 20 ust. 2 pkt 3 rozporządzenia w sprawie KRI.

W okresie poddanym kontroli Starostwo utrzymywało aktualność inwentaryzacji posiadanego sprzętu i oprogramowania służącego do przetwarzania informacji, poprzez prowadzenie w systemie teleinformatycznym<sup>19</sup> rejestru zasobów teleinformatycznych (tj. bazy konfiguracji CMDB<sup>20</sup>) zawierającego informację o wszystkich aktywach informatycznych oraz jego aktualizację, stosownie do wymogów określonych w § 20 ust. 2 pkt 2 rozporządzenia KRI.

Pracownicy wykonujący zadania w systemach teleinformatycznych uczestniczyli w procesie przetwarzania informacji w stopniu adekwatnym do przypisanych obowiązków, zgodnie z § 20 ust. 2 pkt. 4 powyższego rozporządzenia. Nie poddano ocenie sposobu i szybkości odbierania uprawnień do działania w systemach teleinformatycznych byłym pracownikom (lub pracownikom, którym zmienił się zakres obowiązków lub stanowisko), stosownie do wymogów określonych w § 20 ust. 2 pkt. 5 powyższego rozporządzenia, ponieważ w okresie poddanym kontroli nie było przypadków odbierania i nadawania uprawnień do systemu xxx.

W kontrolowanej jednostce, stosownie do § 20 ust. 2 pkt 6 powyższego rozporządzenia, zapewniono szkolenie osób zaangażowanych w proces przetwarzania informacji.

Ustanowiono zasady gwarantujące bezpieczną pracę przy przetwarzaniu informacji z wykorzystaniem urządzeń przenośnych i pracy na odległość<sup>21</sup>, stosownie do wymogów zawartych w § 20 ust. 2 pkt 8 powyższego rozporządzenia.

---

<sup>18</sup> Zgodnie z zapisami powyższych dokumentów: xxx.

<sup>19</sup> Przy pomocy oprogramowania xxx.

<sup>20</sup> Configuration Management Database.

<sup>21</sup> Zgodnie z pisemnym wyjaśnieniem xxx.

W umowach zawartych pomiędzy Starostwem a podmiotami zewnętrznymi<sup>22</sup> wskazano zapisy gwarantujące odpowiedni poziom bezpieczeństwa informacji, zgodnie z § 20 ust. 2 pkt 10 powyższego rozporządzenia.

Stosownie do zapisów § 20 ust. 2 pkt 13 rozporządzenia KRI, w Starostwie obowiązywały zasady zgłaszania i postępowania z incydentami naruszenia bezpieczeństwa informacji, uregulowane w *Politykach Bezpieczeństwa Informacji*<sup>23</sup>.

Zgodnie z wymogiem określonym w § 20 ust. 2 pkt 14 powyższego rozporządzenia, w okresie kontrolowanym w Starostwie przeprowadzono jeden audyt w zakresie bezpieczeństwa informacji<sup>24</sup>.

W Starostwie obowiązywały procedury odnoszące się do tworzenia, przechowywania i testowania kopii zapasowych uregulowane w obowiązujących w okresie kontrolowanym *Politykach Bezpieczeństwa Informacji* oraz *Procedurze Bezpieczeństwa Informacji dla Referatu Informatyki i Bezpieczeństwa Informatyki*, czym spełniono wymogi określone § 20 ust. 2 pkt 12 lit. b powyższego rozporządzenia.

W okresie objętym kontrolą nie wystąpiły przypadki projektowania i wdrażania systemów teleinformatycznych<sup>25</sup>, wobec czego spełnienie warunków określonych w § 15 ust. 1 powyższego rozporządzenia nie było przedmiotem kontroli.

Regulacje wewnętrzne, w których ustalono zasady postępowania z informacjami w jednostce, zapewniających minimalizację wystąpienia ryzyka kradzieży informacji i środków przetwarzania informacji w tym urzędów oraz zasady dotyczące zapewnienia ochrony przetwarzanych informacji zostały zawarte *Politykach Bezpieczeństwa Informacji* oraz *Procedurze Bezpieczeństwa Informacji dla Referatu Informatyki i Bezpieczeństwa Informatyki*.

W toku kontroli ustalono, że zgodnie z zapisami § 20 ust. 2 pkt 7, 9, 11 i 12 rozporządzenia KRI, Starostwo zapewnia ochronę przetwarzanych informacji przed kradzieżą, nieuprawnionym dostępem, uszkodzeniami lub zakłóceniami, a także stosuje zabezpieczanie informacji w sposób uniemożliwiający osobom nieuprawnionym jej ujawnienie, modyfikację, usunięcie lub zniszczenie, poprzez:

- zapewnienie zewnętrznej i wewnętrznej ochrony fizycznej obiektów,

---

<sup>22</sup> Wykaz zawartych przez Starostwo umów z podmiotami zewnętrznymi zawarto w xxx.

<sup>23</sup> Zgodnie z pisemnym wyjaśnieniem xxx.

<sup>24</sup> xxx.

<sup>25</sup> Zgodnie z pisemnym wyjaśnieniem xxx.

- określenie pomieszczeń z ograniczonym dostępem, np. serwerowni oraz ustalenie zasad pobierania i zdawania kluczy do poszczególnych pomieszczeń,
- ustanowienie regulacji wewnętrznych określających zasady postępowania z informacjami w jednostce, zapewniających minimalizację wystąpienia ryzyka kradzieży informacji i środków przetwarzania informacji, w tym urządzeń, a także zasad zapewniających odpowiedni poziom bezpieczeństwa systemów teleinformatycznych,
- ograniczenie uprawnień użytkowników na stacjach roboczych,
- automatyczną aktualizację oprogramowania systemów operacyjnych serwerów oraz stacji roboczych,
- wykorzystywanie urządzeń brzegowych typu firewall,
- zabezpieczenie serwerów i stacji roboczych aktualnym oprogramowaniem antywirusowym, automatycznie aktualizującym sygnatury wirusów,
- wyposażenie serwerów i urządzeń sieciowych w zasilanie awaryjne zabezpieczające system przed przepięciami i chwilowymi zanikami napięcia,
- ustanowienie regulacji dotyczących konserwacji, napraw i utylizacji sprzętu i oprogramowania,
- ustanowienie zasad bezpiecznej pracy użytkowników przy wykorzystaniu urządzeń przenośnych i pracy na odległość.

**W wyniku kontroli stwierdzono nieprawidłowość** polegającą na przechowywaniu informacji w dziennikach systemów (logów) przez okres krótszy niż 2 lata, czym naruszono postanowienia § 21 ust. 4 powyższego rozporządzenia, zgodnie z którym *„Informacje w dziennikach systemów przechowywane są od dnia ich zapisu, przez okres wskazany w przepisach odrębnych, a w przypadku braku przepisów odrębnych przez dwa lata”*<sup>26</sup>.

Przedstawiając powyższe informuję, że realizację zadań w zakresie działania systemu zarządzania bezpieczeństwem informacji w systemach teleinformatycznych **ocenia się pozytywnie pomimo stwierdzonych nieprawidłowości.**

### **III. Zapewnienie dostępności informacji zawartych na stronach internetowych jednostki dla osób niepełnosprawnych.**

---

<sup>26</sup> Zgodnie z przeprowadzoną w dniu 29 listopada 2022 r. rozmową xxx.



Strony internetowe Starostwa działające pod adresami <https://www.zwolenpowiat.pl/> oraz <https://bip.zwolenpowiat.pl/> poddano weryfikacji zgodności ze standardem WCAG 2.0 za pomocą walidatorów <http://validator.w3.org> oraz <http://jigsaw.w3.org/css-validator/>. Przeprowadzona przez kontrolujących w dniu 14 listopada 2022 r. walidacja ww. stron internetowych Starostwa za pomocą ww. walidatorów wykazała, że dla:

- walidatora <https://validator.w3.org/> stwierdzono:
  - dla strony: <https://www.zwolenpowiat.pl/> – 3 błędy oraz 85 wiadomości informujących,
  - dla strony internetowej: <https://bip.zwolenpowiat.pl/> – 3 błędy oraz 30 wiadomości informacyjnych,
- walidatora <http://jigsaw.w3.org/css-validator> stwierdzono:
  - dla strony: <https://www.zwolenpowiat.pl/> – 176 ostrzeżeń (brak błędów),
  - dla strony internetowej: <https://bip.zwolenpowiat.pl/> – 16 błędów oraz 423 ostrzeżenia.

Wskazane w wyniku weryfikacji ww. stron internetowych ostrzeżenia nie miały wpływu na prezentowane treści<sup>27</sup>.

Po weryfikacji ww. stron internetowych stwierdzono spełnienie wymagań WCAG 2.0 określonych w załączniku nr 4 rozporządzenia w sprawie KRI. W wyniku kontroli stwierdzono, że dostępna strona internetowa i strona BIP Starostwa zawierają rozwiązania techniczne umożliwiające osobom niepełnosprawnym zapoznanie się z treścią informacji, czym spełniono wymogi określone w § 19 powyższego rozporządzenia.

Przedstawiając powyższe informuję, że realizację zadania w przedmiocie zapewnienia dostępności informacji zawartych na stronach internetowych urzędu dla osób niepełnosprawnych ocenia się **pozytywnie**.

**Mając na uwadze powyższe ustalenia zobowiązuję Pana Starostę do podjęcia działań w celu wyeliminowania ustalonych nieprawidłowości, a w szczególności do:**

1. Udokumentowania procedur dotyczących dostarczania i zarządzania usługami na deklarowanym poziomie dostępności, zgodnie z § 15 ust. 2 rozporządzenia w sprawie KRI.

---

<sup>27</sup> Zgodnie z pisemnym wyjaśnieniem xxx.

2. Przechowywania informacji w dziennikach systemów (logów) przez okres wskazany w § 21 ust. 4 rozporządzenia w sprawie KRI.

Przedstawiając powyższe informuję, że zgodnie z art. 48 ustawy o kontroli w administracji rządowej od wystąpienia pokontrolnego nie przysługują środki odwoławcze oraz zobowiązuję Pana Starostę na podstawie art. 49 ww. ustawy do przekazania, w terminie 14 dni od daty otrzymania niniejszego wystąpienia pokontrolnego, pisemnej informacji o sposobie wykonania zaleceń, wykorzystaniu wniosków pokontrolnych lub przyczynach ich niewykorzystania albo o innym sposobie usunięcia stwierdzonych nieprawidłowości. Proszę o przekazanie powyższej informacji za pośrednictwem platformy ePUAP.

**Z up. WOJEWODY MAZOWIECKIEGO**

*Artur Subda*  
**Dyrektor Wydziału Kontroli**

/podpisano kwalifikowanym  
podpisem elektronicznym/