

Katowice, dnia 28 lutego 2005 r.

Znak: WK-6102/36/4/04/05

Pan
Burmistrz Miasta i Gminy
Siewierz

Wystąpienie pokontrolne

W dniach od 17 listopada do 17 grudnia 2004 r. inspektorzy Regionalnej Izby Obrachunkowej w Katowicach przeprowadzili kontrolę doraźną gospodarki finansowej Urzędu Miasta i Gminy w Siewierzu, za okres od 1 stycznia 2001 r. do 1 grudnia 2004 r.

Ustalenia kontroli zostały zawarte w protokole podpisanym w dniu 30 grudnia 2004 r., którego jeden egzemplarz pozostawiono w jednostce kontrolowanej.

Poniżej przedstawiam nieprawidłowości, wskazując zarazem wnioski zmierzające do ich usunięcia oraz osoby odpowiedzialne za nieprawidłowe wykonywanie czynności służbowych, stosownie do art. 9 ustawy z dnia 7 października 1992 r. o regionalnych izbach obrachunkowych (Dz.U. z 2001 r. Nr 55, poz. 577 z późn. zm.).

- *W latach 2000 – 2002 realizowano poniżej wymienione inwestycje na gruntach nie będących własnością Miasta i Gminy Siewierz bądź też o nieuregulowanym statusie własnościowym . Dotyczyło to następujących zadań inwestycyjnych:*
 - *„Zagospodarowanie terenu Rejentowskich Gór” – inwestycja realizowana w 2001 roku na działce 2739/2,*
 - *„Zagospodarowanie targowiska miejskiego między ulicami Piłsudskiego i Bohaterów w Siewierzu” – inwestycja realizowana w latach na działce nr na działce 3312/3, która jest własnością Gminnej Spółdzielni „Samopomoc Chłopska” oraz na działce 3312/1,*
 - *„Ekologiczne zamknięcie składowiska odpadów po byłym wysypisku komunalnym” – inwestycja realizowana w latach 2000 – 2001 na działce nr 4722,*
- *Przystąpienie w 2001 roku do wykonania robót budowlanych przy realizacji inwestycji „Ekologiczne zamknięcie składowiska odpadów po byłym wysypisku”, pomimo że Urząd Miasta i Gminy w Siewierzu nie posiadał prawomocnej decyzji Starosty Będzińskiego w sprawie zatwierdzenia projektu budowlanego i pozwolenia na budowę, co naruszało*

art. 28 ust. 1 ustawy z dnia 7 lipca 1994 r. Prawo budowlane (Dz.U. z 2000 r. Nr 106, poz. 1126).

Zgodnie z art. 50 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz.U. z 2001 r. Nr 142, poz. 1591 z późn. zm.) obowiązkiem osób uczestniczących w zarządzaniu mieniem komunalnym jest zachowanie szczególnej staranności przy wykonywaniu zarządu zgodnie z przeznaczeniem tego mienia i jego ochrona. Odpowiedzialność za powyższe ponoszą p. Janusz Majczak – b. Burmistrz Miasta oraz p. Andrzej Mruk – ówczesny Zastępca Burmistrza Miasta

Wniosek Nr 1

Opracować procedury wewnętrznej kontroli w zakresie procesu przedinwestycyjnego, mając na uwadze art. 35 a ustawy z dnia 26 listopada 2004 roku o finansach publicznych (Dz.U. z 2003 r. Nr 15, poz. 148) oraz art. 28 ust. 1 ustawy z dnia 7 lipca 1994 r. Prawo budowlane (Dz. U. z 2000 r. Nr 106, poz. 1126),

- *W toku udzielania w 2001 roku zamówienia publicznego na „Zagospodarowanie targowiska między ul. Piłsudskiego i Bohaterów w Siewierzu” dokonano oceny oferty Z.P.U.H. ISOMEG z Siewierza, w sposób niezgodny z postanowieniami specyfikacji istotnych warunków zamówienia. Oferent dołączył bowiem do oferty osiem referencji wykonanych zadań, z których dwie nie spełniały wymagań specyfikacji istotnych warunków zamówienia, zgodnie z którą zamawiający honorował wyłącznie referencje z ostatnich 3 lat określające: termin wykonywania prac, zakres robót, wartość realizowanych prac. Komisja przetargowa przy dokonywaniu oceny ofert uwzględniła wszystkie osiem referencji. Powyższym działaniem naruszono postanowienia ówczesnie obowiązującego art. 48 ust. 1 ustawy z dnia 10 czerwca 1994 r. o zamówieniach publicznych (Dz.U. z 1999 r. Nr 119, poz. 773 z późn. zm.).*
Przyczyną było nienależyte wykonywanie obowiązków członków Komisji Przetargowej oraz brak należytego nadzoru nad pracami komisji ze strony p. Janusza Majczaka – Burmistrza Miasta i Gminy, który dokonał zatwierdzenia protokołu z postępowania o zamówienie publiczne.

Wniosek Nr 2

Wzmocnić nadzór nad członkami komisji przetargowych w zakresie udzielania zamówień publicznych, mając na uwadze postanowienia art. 35a ustawy z dnia z dnia 26 listopada 2004 r. o finansach publicznych (Dz.U. z 2003 r. Nr 15, poz. 148).

- *W 2004 roku przyjęto do rozliczenia dotacji udzielonych przez Miasto i Gminę Siewierz dla klubów sportowych: LKS „Ostoja” Żeliszewice, LKS „Przemsza” Siewierz, LKS „Niwy” Brudzewice, rachunków realizowanych przez ww. kluby przed dniem zawarcia umów o dotację, tj. 1 kwietnia 2004 r. Zgodnie z § 7 umów zawartych z ww. klubami sportowymi w 2004 r., zostały one zawarte na okres od dnia jej podpisania do dnia 15 grudnia 2004 r. Do rozliczeń przyjęto rachunki i dowody potwierdzające realizację wydatków sprzed daty zawarcia umowy, których wartość łączna wynosiła:*
 - Klub „Niwy” Brudzewice 2.847,77 zł,
 - Klub „Przemsza” Siewierz 7.016,91 zł,
 - Klub „Ostoja” Żeliszewice 2.064,01 zł,*Przyczyną nieprawidłowości było nierzetelne wykonywanie obowiązków przez pracownika dokonującego sprawdzenia rozliczeń przedkładanych przez dotowane podmioty.*

Wniosek Nr 3

Ponownie rozliczyć udzielone w 2004 roku dotacje klubom sportowym LKS „Ostoja” Żeliszawice, LKS „Przemsza” Siewierz, LKS „Niwy” Brudzowice, a w razie stwierdzenia nieprawidłowego wykorzystania środków finansowych, wyegzekwować ich zwrot, mając na uwadze postanowienia umów dotacji z dnia 1 kwietnia 2004 roku o numerach 143/2004, 141/2004 i 142/2004.

- *Powierzenie w przez Burmistrza Miasta i Gminy radnemu Rady Miasta i Gminy Siewierz - p. Ryszardowi Machurze zadań kierowcy w Ochotniczej Straży Pożarnej w Siewierzu na podstawie:*
 - *umowy z dnia 1 lutego 2002 roku zawartej na okres do dnia 31 grudnia 2002 roku,*
 - *umowy z dnia 2 stycznia 2003 roku zawartej na okres do dnia 31 grudnia 2003 roku,**czym naruszone zostały postanowienia art. 24 d ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (Dz.U. z 2001r. Nr 142, poz. 1591 z późn. zm.), zgodnie z którym Zarząd Gminy (Burmistrz) nie może powierzyć radnemu gminy, w której radny uzyskał mandat, wykonywania pracy na podstawie umowy cywilnoprawnej.*

Umowa z dnia 2 stycznia 2003 roku została rozwiązana z dniem 31 marca 2003 roku.
Tytułem zawartych umów wydatkowano kwotę 2.800 zł.
Odpowiedzialność ponoszą p. Janusz Majczak – b. Burmistrz Miasta i Gminy oraz p. Andrzej Mruk – Burmistrz Miasta i Gminy.

Stosownie do treści art. 9 ust. 3 ustawy z dnia 7 października 1992 r. o regionalnych izbach obrachunkowych (Dz.U. z 2001 r. Nr 55, poz. 577 z późn. zm.) sprawozdanie o sposobie realizacji wniosków pokontrolnych należy przedłożyć Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Katowicach, **w terminie 30 dni** od daty otrzymania niniejszego wystąpienia.

Do wniosków zawartych w wystąpieniu pokontrolnym przysługuje prawo zgłoszenia zastrzeżeń **w zakresie wymienionym w art. 9 ust. 4 ustawy** z dnia 7 października 1992 r. o regionalnych izbach obrachunkowych. Zastrzeżenia można wnosić do **Kolegium** tutejszej Izby **w terminie 14 dni** od daty otrzymania wystąpienia pokontrolnego.