

Miedźna, dnia 21 grudnia 2009 r.

Nr Fn. 0910/2/2009

Regionalna Izba Obrachunkowa
w Katowicach

W odpowiedzi na wystąpienie pokontrolne Nr WK-6100/19/4/09 z dnia 23 listopada 2009 r. udzielam następujących informacji o sposobie realizacji wniosków pokontrolnych:

Ad 1

Na spotkaniu w dn. 09.12.2009 przekazałem pracownikom stwierdzone przez inspektorów kontroli RIO nieprawidłowości w przygotowaniu i przeprowadzaniu postępowań o udzielenie zamówień publicznych oraz w zgłaszaniu właściwemu organowi wykonywania robót budowlanych, na które nie jest wymagane pozwolenie na budowę

Pracownicy zostali zobowiązani do ścisłego przestrzegania i stosowania przepisów ustawy z dnia 29 stycznia 2004 r. Prawo zamówień publicznych (Dz. U. z 2007 r. Nr 223, poz. 1655 z późn. zm.) oraz ustawy z dnia 7 lipca 1994 r. – Prawo budowlane (Dz. U. z 2006 r. Nr 156, poz. 1118 z późn. zm.), celem wyeliminowania stwierdzonych w czasie kontroli nieprawidłowości, w szczególności w zakresie:

- prawidłowego określania warunków udziału wykonawców w postępowaniach o udzielenie zamówienia publicznego
- ścisłego stosowania Rozporządzenia Prezesa Rady Ministrów z 19.05.2006 w sprawie rodzaju dokumentów, jakich może żądać zamawiający od wykonawcy
- jednolitej treści ogłoszeń o zamówieniach publicznych w siedzibie zamawiającego, na stronie internetowej Urzędu Gminy Miedźna i w Biuletynie Zamówień Publicznych
- poprawnego precyzowania sposobu dokonywania oceny spełniania warunków udziału przez wykonawców w postępowaniach o udzielenie zamówienia publicznego
- wnikliwej analizy cen złożonych ofert
- przestrzegania zasady uczciwej konkurencji przez stosowanie właściwych zapisów w przedmiarach robót
- konieczności zgłaszania właściwemu organowi zamiaru wykonywania robót budowlanych polegających na przebudowie chodników i dróg powiatowych zgodnie z przepisami ustawy z dnia 7 lipca 1994 r. – Prawo budowlane (Dz. U. z 2006 r. Nr 156, poz. 1118 z późn. zm.)

Przewiduję przeprowadzenie szkolenia pracowników w zakresie stosowania ustawy Prawo zamówień publicznych

Zobowiązałem pracowników prowadzących postępowania o udzielenie zamówienia publicznego do rzetelnego przeprowadzania wstępnej oceny celowości zaciągania zobowiązań finansowych i dokonywania wydatków zgodnie z art. 47 ustawy z dnia 30 czerwca 2005 r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 249, poz. 2104 z późn. zm.)

Ad.2

W zakresie wydatków budżetowych dotyczących naliczania i wypłacania nagród jubileuszowych zobowiązałem pracowników merytorycznych jak i pracowników referatu finansowego do prawidłowego naliczania jak i prawidłowych wypłat. Na bieżąco będzie wzmocniony nadzór w tym zakresie poprzez dodatkową kontrolę w/w dokumentów.

Ad.3

W wyniku analizy wniosku już od stwierdzenia uchybień na poleceniach wyjazdu określa się miejscowości rozpoczęcia i zakończenia podróży służbowej. Wzmocniona zostanie kontrola obiegu dokumentów finansowo – księgowych i wzmocniony zostanie nadzór nad pracownikami referatu finansowego w zakresie rozliczania zwrotu kosztów podróży służbowych

Ad.4

Dokonano analizy prawidłowości(sprawdzono wszystkie polecenia wyjazdu) rozliczania kosztów podróży służbowych na terenie kraju w latach 2007 – 2009. W przypadkach stwierdzonych braku godzin wyjazdu i przyjazdu nie dokonano wypłaty diet, a zatem uważa się dokument za prawidłowo rozliczony.

Ad 5

O stwierdzonych nieprawidłowościach we wniosku 5 poinformowałem osoby odpowiedzialne za prowadzenie zadań z zakresu udzielania dotacji podmiotom spoza sektora finansów publicznych i zobowiązałem do bezwzględnego przestrzegania przepisów w tym zakresie.

Ponadto osoby te zostaną w najbliższym czasie przeszkolone w zakresie prowadzenia konkursów ofert. Zostanie również wzmocniony nadzór nad pracownikami w zakresie przeprowadzenia konkursów jak i rozliczania udzielonych dotacji.

Ad.6

Zobowiązałem pracowników referatu finansowego do bezwzględnego przestrzegania procedur i terminów w zakresie prowadzenia postępowań podatkowych wyprzedzających udzielania ulg w zobowiązaniach podatkowych oraz przygotowania projektów decyzji.

Ad.7

Zobowiązałem Kierownika Referatu do wzmocnienia nadzoru i przyspieszenia prac związanych z uregulowaniem formy prawnej władania nieruchomościami przez wszystkie jednostki organizacyjne. Do dnia dzisiejszego siedem nieruchomości stanowiących gminne mienie komunalne zostało decyzjami administracyjnymi przekazane w trwały zarząd jednostkom organizacyjnym nie posiadającym osobowości prawnej (wszystkie decyzje są prawomocne)

Natomiast osiem nieruchomości zostanie przekazanych w trwały zarząd po przeprowadzeniu wymaganych procedur tj. komunalizacji, podziałów i sporządzeniu operatów szacunkowych.

Ad.8

W celu zapewnienia możliwości wykonania obowiązków w zakresie gospodarki finansowej przez kierowników placówek oświatowych podjęto już w tym kierunku działania mając na uwadze zapisy art.44 i 45 ustawy o finansach publicznych oraz zapis art.39 ust.1 pkt.5 ustawy o systemie oświaty.

Plany finansowe, urządzenia księgowe jak i sprawozdawczość jest prowadzona w Zespole Oświaty i Wychowania i wyodrębniona na poszczególne placówki oświatowe. Kierownicy tych jednostek podpisują plany finansowe, sprawozdania jak i zatwierdzają do wypłaty dokumenty księgowe. Rozpoczęto procedury umożliwiające dysponowanie środkami na rachunkach bankowych przez kierowników jednostek.

Ad.9

Przeprowadzona w 2006 roku inwentaryzacja środków trwałych ujawniła wiele budowli, szczególnie dróg. W trakcie rozliczania spisów z natury okazało się, że spisano mienie, które w pierwszej kolejności należało sprawdzić czy stanowią gminne mienie komunalne. Po dokonaniu tych czynności ze względu na brak możliwości uzyskania wartości spisanego mienia, założono tylko ewidencję ilościową, a po dokonaniu wyceny wprowadzono do ksiąg rachunkowych wartości.

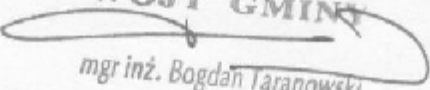
Ad.10

W trakcie prowadzonej kontroli w Urzędzie Gminy wdrażano nowy system finansowo-księgowy, którego zakończenie planowane jest do końca roku. W nowym systemie finansowo-księgowym zostały uwzględnione wszystkie wymogi ustawy o rachunkowości.

Ponadto zobowiązałem pracowników Urzędu Gminy do przeprowadzenia analizy prowadzonych ksiąg rachunkowych pod kątem wymogów ustawy o rachunkowości jak i ustawy o finansach publicznych.

Ad.11 i 12

Mając na uwadze stwierdzone nieprawidłowości analizowana jest sprawa wyciągnięcia konsekwencji służbowych jak również rozważana jest możliwość podnoszenia kwalifikacji przez pracowników Urzędu Gminy.
Na bieżąco pracownicy b

WÓJT GMINY

mgr inż. Bogdan Taranowski