



REGIONALNA IZBA OBRACHUNKOWA W LUBLINIE

20-027 Lublin, ul. Karłowicza 4 IX p., tel. 81 534 07 86, fax. 81 534 07 81

Lublin, 27 stycznia 2016 r.

RIO – II – 600/41/2015

Pan Krzysztof Iwaniuk
Wójt Gminy Terespol
Plac Ryszarda Kaczorowskiego 1
Kobylany
21 - 540 Małaszewicze

Szanowny Panie Wójcie .

W dniach od 3 września do 16 listopada 2015 r. (z uzasadnionymi przerwami) Regionalna Izba Obrachunkowa w Lublinie przeprowadziła kompleksową kontrolę gospodarki finansowej gminy Terespol. Protokół kontroli podpisano 1 grudnia 2015 r.

W zakresie nieprawidłowości o incydentalnym charakterze lub wyeliminowanych w trakcie kontroli, po udzieleniu stosownego instruktażu, nie formułowano wniosków pokontrolnych.

Poniżej podaję stwierdzone nieprawidłowości i uchybienia oraz wnioski co do sposobu ich wyeliminowania, stosownie do przepisów art. 9 ust. 2 ustawy z dnia 7 października 1992 r. o regionalnych izbach obrachunkowych (Dz. U. z 2012 r., poz. 1113 z późn. zm.).

W załączniku do wystąpienia pokontrolnego wskazują osoby odpowiedzialne za stwierdzone nieprawidłowości.

1. W zakresie dochodów budżetowych:

1.1. Niewydanie decyzji stwierdzających wygaśnięcie zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych, w związku z niewniesieniem opłaty w ustawowym terminie – str. 31-32 protokołu.

W przypadku niedopełnienia – w terminach, o których mowa w przepisach art. 11¹ ust. 7 ustawy z 26 października 1982 r. o wychowaniu w trzeźwości i przeciwdziałaniu alkoholizmowi (Dz. U z 2015 r., poz. 1286 z późn.zm.) – obowiązku dokonania opłaty za korzystanie z zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych, w wysokości określonej w art. 11¹ ust. 2 i 5 tej ustawy, wydawać decyzje stwierdzające wygaśnięcie tego zezwolenia - z upływem 30 dni od dnia upływu terminu dopełnienia obowiązku dokonania tej opłaty, jeżeli przedsiębiorca w terminie 30 dni od dnia upływu terminu do dokonania czynności określonej w przepisach art. 18 ust. 12 pkt 5 lit. b cytowanej ustawy nie wniesie raty opłaty określonej w art. 11¹ ust. 2 albo 5, powiększonej o 30% tej opłaty, zgodnie z przepisami art. 18 ust. 12b ustawy o wychowaniu w trzeźwości i przeciwdziałaniu alkoholizmowi, w związku z art. 162 § 1 pkt 1 i § 3 ustawy z dnia 14 czerwca 1960 r. Kodeks postępowania administracyjnego (Dz. U. z 2016 r., poz. 23).

2. W zakresie wydatków budżetowych:

2.1. *Ustalenie wartości szacunkowej zamówienia pn. „Remont drogi nr 100752L w Koroszczyźnie”, na podstawie kosztorysu inwestorskiego, który nie uwzględnił wartości wszystkich materiałów niezbędnych do realizacji tego zadania – str. 42-46 protokołu.*

Wartość zamówienia na roboty budowlane ustalać z należytą starannością, na podstawie kosztorysu inwestorskiego, sporządzanego na etapie opracowania dokumentacji projektowej albo na podstawie planowanych kosztów robót budowlanych określonych w programie funkcjonalno - użytkowym, stosownie do przepisów art. 32 ust. 1 i art. 33 ust. 1 pkt 1 ustawy z dnia 29 stycznia 2004 r. Prawo zamówień publicznych (Dz. U. z 2015 r., poz. 2164), mając na uwadze przepisy § 2 ust. 2 rozporządzenia Ministra Infrastruktury z dnia 18 maja 2004r. w sprawie określenia metod i podstaw sporządzania kosztorysu inwestorskiego, obliczania planowanych kosztów prac projektowych oraz planowanych kosztów robót budowlanych określonych w programie funkcjonalno-użytkowym (Dz. U. Nr 130, poz. 1389), zgodnie z którymi, wartość kosztorysowa robót obejmuje wartość wszystkich materiałów, urządzeń i konstrukcji potrzebnych do zrealizowania przedmiotu zamówienia.

2.2. *Wymaganie od wykonawców – ubiegających się o udzielenie zamówienia pn. „Remont drogi gminnej nr 100803L w Polatyczach” – przed złożeniem oferty, obowiązku dokonania wizji lokalnej drogi objętej zamówieniem w celu uwzględnienia w obliczeniu ceny ofertowej ryzyka, trudności i wszelkich innych okoliczności jakie mogą wystąpić w trakcie realizacji zamówienia – str. 58 protokołu.*

Nie nakładać na wykonawców, ubiegających się o udzielenie zamówienia publicznego, obowiązków nieprzewidzianych przepisami ustawy Prawo zamówień publicznych, polegających na dokonaniu – przed złożeniem oferty – wizji lokalnej, zgodnie bowiem z przepisami art. 29 ust. 1 i art. 31 ust. 1 tej ustawy, to na zamawiającym ciąży obowiązek opisanego przedmiotu zamówienia na roboty budowlane za pomocą dokumentacji projektowej oraz specyfikacji technicznej wykonania i odbioru robót budowlanych, w sposób jednoznaczny i wyczerpujący, za pomocą dostatecznie dokładnych i zrozumiałych określeń, z uwzględnieniem wszystkich wymagań i okoliczności mogących mieć wpływ na sporządzenie oferty.

3. W zakresie mienia komunalnego:

- 3.1. *Nieustalanie przez rzeczoznawcę majątkowego wartości nieruchomości nabywanych przez gminę w drodze zamiany. Nieudokumentowanie warunków zbycia nieruchomości w drodze zamiany – str. 65-69 protokołu.*

W przypadku zaistnienia potrzeby określenia wartości nieruchomości, na przykład zamiany nieruchomości stanowiących własności gminy na nieruchomości stanowiące własność osób fizycznych lub osób prawnych, wartość tych nieruchomości ustalać na podstawie operatów szacunkowych sporządzonych przez rzeczoznawców majątkowych, stosownie do przepisów art. 7 i art. 15 ust. 1 ustawy z dnia 21 sierpnia 1997 r. o gospodarce nieruchomościami (Dz. U. z 2015 r. poz. 1774 z późn. zm.), w związku z art. 150 ust. 5 i art. 156 ust. 1 tej ustawy.

Warunki zbycia nieruchomości w drodze zamiany ustalać w rokowaniach przeprowadzanych z nabywcą, z których sporządzać protokół, stanowiący podstawę do zawarcia umowy, stosownie do przepisów art. 28 ust. 2 i 3 w związku z art. 37 ust. 2 pkt 4 i art. 4 pkt 3b cytowanej ustawy o gospodarce nieruchomościami.

- 3.2. *Niesporządzanie wykazów nieruchomości przeznaczonych do oddania w dzierżawę w drodze bezprzetargowej – str. 71 protokołu.*

Sporządzać i podawać do publicznej wiadomości wykaz nieruchomości przeznaczonych do oddania w dzierżawę, zgodnie z przepisami art. 35 ust. 1 ustawy o gospodarce nieruchomościami. Obowiązek ten nie dotyczy oddania nieruchomości w dzierżawę na czas oznaczony do 3 miesięcy, chyba że po umowie zawartej na czas oznaczony do 3 miesięcy strony zawierają kolejne umowy, których przedmiotem jest ta sama nieruchomość, stosownie do przepisów art. 35 ust. 1b tej ustawy.

Jeżeli uważa Pan, że wśród wniosków zawartych w tym wystąpieniu są takie, które naruszają prawo przez błędną jego wykładnię lub niewłaściwe zastosowanie, przysługuje Panu – zgodnie z art. 9 ust. 3 i 4 ustawy o regionalnych izbach obrachunkowych – prawo zgłoszenia zastrzeżeń do Kolegium Regionalnej Izby Obrachunkowej w Lublinie w ciągu 14 dni od otrzymania tego wystąpienia.

Jednocześnie informuję, że – stosownie do przepisu art. 9 ust. 3 ustawy o regionalnych izbach obrachunkowych – jest Pan zobowiązany zawiadomić Izbę o wykonaniu wniosków pokontrolnych lub o przyczynach ich niewykonania – w formie pisemnej i elektronicznej (plik w formacie Microsoft Word (*.doc) lub Rich Text Format (*.rtf) na adres: wkgf@lublin.rio.gov.pl) – w terminie 30 dni od daty doręczenia Panu tego wystąpienia, mając na uwadze przepisy art. 27 tej ustawy.

maszaniem

Do wiadomości:

Rada Gminy Terespol

Zastępca Prezesa

Alina Smagała