

PROTOKÓŁ KONTROLI

przeprowadzonej przez Komisję Rewizyjną Rady Gminy Lipno z działalności Wójta Gminy Lipno w latach 2017-2018.

Tematem kontroli zostały objęte następujące zagadnienia:

1. przetargi publiczne realizowane z budżetu Gminy Lipno w 2018 roku w szczególności dotyczące:
 - 1) rewitalizacji gródka stożkowego w Wilkowicach,
 - 2) przebudowy drogi gminnej – ul. Szkolna w Wilkowicach etap I wraz z budową sieci kanalizacji deszczowej,
2. umowy zawarte w 2018 roku z firmą „Ochmańscy” sc Adam Ochmański i Lidia Ochmańska,
3. koszty utrzymania świetlic wiejskich w latach 2017-2018, w szczególności świetlic w Wilkowicach, Goniembicach i Klonówcu.

W celu dokonania kontroli Komisja Rewizyjna, zwana dalej Komisją, spotkała się dwukrotnie: w dniu 22 stycznia 2019 roku oraz w dniu 1 lutego 2019 roku.

Podczas kontroli wyjaśnień udzielał Pan Maciej Wolnik – Kierownik Referatu Inwestycyjnego Urzędu Gminy Lipno.

Ad 1. pkt 1)

Komisja zapoznała się z dokumentami zleceń skierowanych z Gminy Lipno do czterech wybranych wykonawców w związku z rewitalizacją gródka stożkowego w Wilkowicach:

- 1) na dostawę betonowych elementów małej architektury na kwotę 8.887 złotych przez RH DEVELOPMENT Robert Hapek z Krzeszowic,
- 2) na wywóz urobku z czyszczenia fosy na kwotę 800 złotych przez Firmę Usługową Irena Zawidzka z Wilkowic,
- 3) na wywóz urobku z czyszczenia fosy na kwotę 1.600 złotych przez Firmę Usługową Stefan Woźniak z Wilkowic,
- 4) na czyszczenie fosy, wywóz urobku oraz dowóz ziemi urodzajnej na kwotę 8.142,60 złotych przez ROLBRUK Sp. z o.o. z Wilkowic.

Wyjaśnień w sprawie udzielał Pan Maciej Wolnik.

Stwierdził, iż zgodnie z obowiązującym zarządzeniem Wójta Gminy Lipno, jeżeli wartość zamówienia nie przekracza wyrażonej w złotych równowartości kwoty 10.000 euro, wyboru wykonawcy można dokonać bez stosowania określonych przepisów. Podał, iż kosztorys na wykonanie rewitalizacji gródka stożkowego w Wilkowicach pierwotnie opiewał na ponad 80.000 złotych, po czym został umniejszony do kwoty 57.419,30 złotych. Kosztorys inwestorski sporządzony został przez Pana Macieja Wolnika kierownika Referatu Inwestycyjnego i opatrzony datą 13 lutego 2018 roku.

Komisja została poinformowana, iż pomysł rewitalizacji wypłynął podczas zebrania wiejskiego w Wilkowicach, które w 2017 roku przekazało na ten cel 5.000 złotych z funduszu sołectkiego. W 2018 roku zebranie wiejskie przekazało kolejne 10.000 złotych oraz z budżetu gminy 14.000 złotych. W budżecie gminy na rok 2019 zebranie wiejskie zaplanowało z funduszu sołectkiego kwotę 10.000 złotych.

Na koniec roku 2018 wydatkowano kwotę łączną około 29.000 złotych.

Na pytanie członków Komisji Kierownik Referatu stwierdził, iż otaczająca gródek fosa nie była czyszczona, dlatego, że konserwator zabytków nie wyraził zgody na przeprowadzenie takich prac.

Komisja wypracowała wniosek do Wójta Gminy, który został jednomyślnie przegłosowany o treści:

„Wyjaśnienia Pana Macieja Wolnika Kierownika Referatu Inwestycyjnego Urzędu Gminy Lipno były niespójne z otrzymanymi dokumentami. Kierownik Referatu stwierdził kilkakrotnie, że fosa wokół stożka nie była oczyszczona z istniejącego osadu, natomiast trzy zlecenia na wykonania prac przy rewitalizacji gródka stożkowego zawarte są na wywóz urobku z czyszczenia fosy a jedno zlecenie na czyszczenie fosy”.

Ad. 1 pkt 2.

W roku 2018 na zadanie z budżetu gminy przeznaczone zostały środki finansowe w wysokości 700.000 złotych pozyskane ze źródeł zewnętrznych. Wyjaśnień w zakresie realizacji prac udzielał Pan Maciej Wolnik.

Przetarg wygrała firma PHU „CHOD-DROG” Przemysław Andrzejewski z Krobi na budowę sieci kanalizacji deszczowej, natomiast na przebudowę drogi gminnej ul. Szkolnej WILERBUD PPHU Ogólnobudowlane z Kąkolewa.

Komisja zapoznała się z dokumentami przygotowanymi przez Referat Inwestycyjny. Komisja stwierdziła, iż kosztorys inwestorski przygotowany został przez Pana Macieja Wolnika Kierownika.

Na pytanie Komisji w jaki sposób ustalone zostały ceny w kosztorysie, Kierownik Referatu odpowiedział, że ceny w kosztorysie bierze z poprzedniego przetargu. Komisja zapytała, dlaczego nie zasięga informacji z cen bieżących, aktualnych na rynku, chociażby jeżeli chodzi o żwir, piasek czy pospółkę. Odpowiedział ponownie, że przy pisaniu kosztorysu inwestorskiego nie bierze cen zwłaszcza z Internetu.

Komisja poprosiła Wójta Gminy o przygotowanie kolejnych dokumentów, a mianowicie kosztorysów ofertowych złożonych przez firmy, które odpowiedziały na ogłoszenie przetargowe.

Na podstawie przedłożonych kosztorysów ofertowych Komisja stwierdziła, iż na zadanie „budowa sieci kanalizacji deszczowej – ul. Szkolna w Wilkowicach” wpłynęły cztery oferty:

- 1) PHU „CHOD-DROG” Przemysław Andrzejewski z Krobi – na kwotę 220.723,50 złotych,
- 2) Przedsiębiorstwa Robót Inżynieryjnych i Melioracyjnych „KAMEL” Sc Andrzej Kośmider, Maciej Maćkowiak z Leszna na kwotę 272.229,75 złotych,
- 3) oferta nie zawierająca nazwy przedsiębiorcy, jedynie pieczętkę podpisową Pełnomocnika Karola Gawrońskiego na kwotę 335.763,54 złotych
- 4) Przedsiębiorstwa Robót Inżynieryjno Budowlanych ECOBUD Jerzego Marciniaka z Czempinia na kwotę 338.250 złotych.

Na zadanie „przebudowa drogi gminnej – ul. Szkolna w Wilkowicach I etap” wpłynęły trzy oferty:

- 1) WILERBUD PPHU Ogólnobudowlane z Kąkolewa na kwotę 392.591,40 złotych,
- 2) PHU „CHOD-DROG” Przemysław Andrzejewski z Krobi na kwotę 399.467,10 złotych,
- 3) oferta nie zawierająca nazwy przedsiębiorcy, jedynie pieczętkę podpisową Pełnomocnika Karola Gawrońskiego na kwotę 576.097,87 złotych.

Komisja przeglądając oferty zwróciła uwagę, iż oferty są niekompletne, jedna nie zawierała pieczętki przedsiębiorcy, tylko podpis, natomiast żadna z ofert nie zawierała daty

sporządzenia. Na ofertach nie było także odcisniętych pieczęci Urzędu Gminy Lipno z datą wpływu.

Komisja wypracowała wniosek do Wójta Gminy, który został jednomyślnie przegłosowany o treści:

„Wyjaśnienia Pana Macieja Wolnika Kierownika Referatu Inwestycyjnego Urzędu Gminy Lipno były niespójne z otrzymanymi dokumentami. Kierownik Referatu stwierdził kilkakrotnie, że przy sporządzeniu kosztorysu inwestorskiego posiłkuje się cenami z poprzedniego kosztorysu, natomiast w przedłożonych dokumentach załączone były wydruki z Internetu, z cenami towarów i usług”.

Ad. 2.

Komisji zostały przedłożone dwie umowy cywilno-prawne zawarte w 2018 roku z firmą „Ochmańscy” sc Adam Ochmański i Lidia Ochmańska z Wilkowic.

Jedna z umów na kwotę 6.000,00 złotych dotyczyła wykonania prac związanych z udzieleniem kredytu długoterminowego. Zadanie zostało zrealizowane.

Natomiast druga umowa na kwotę łączną kwotę 28.000,00 złotych dotyczyła wykonania audytu wewnętrznego w gminie Lipno w latach 2018 – 2019. Umowa dotyczyła 8 zadań audytowych, z których cztery zostały wykonane w 2018 roku, natomiast pozostałe cztery zadania są w trakcie realizacji.

Ad. 3.

Komisja otrzymała zestawienie kosztów utrzymania świetlic wiejskich w rozbiciu na poszczególne lata. Do sporządzonego zestawienia dołączone zostały zestawienia stanów kont – subsyntetycznych (paragrafów) z lat 2017 i 2018 w rozbiciu na wszystkie paragrafy poniesionych wydatków.

W zestawieniu podpisanym przez Wójta Gminy zostało napisane:

„W ewidencji księgi głównej wydatki związane z utrzymaniem świetlic wiejskich prowadzi się zbiorczo dla wszystkich obiektów. Nie prowadzi się odrębnej ewidencji księgowej dla poszczególnych sal”.

W roku 2017 z budżetu gminy Lipno wydatkowane zostało 190.712,26 złotych z czego 61.905,70 złotych poniesiono z funduszków sołeckich poszczególnych wsi, natomiast kwotę 128.806,56 złotych wydatkowano z budżetu gminy Lipno. W ramach powyższych kwot 70.523,15 złotych poniesione zostały na zadania inwestycyjne, z czego 38.860,68 złotych w ramach funduszu sołeckiego.

W roku 2018 łączne wydatki wyniosły 235.330,50 złotych, z czego 74.892,37 złotych poniesiono z funduszków sołeckich poszczególnych wsi, 961,52 złotych z czynszu dzierżawnego, 2.900,00 złotych z dofinansowania w ramach projektu „Pięknieje wielkopolska wieś oraz 156.576,61 złotych ze środków budżetu gminy. W ramach powyższych kwot 96.769,61 złotych poniesione zostały na zadania inwestycyjne, z czego 55.337,93 złotych w ramach funduszu sołeckiego.

Komisja zapoznała się z zestawieniami, dokonała ich analizy oraz dla pełnego obrazu ponoszonych kosztów na utrzymanie świetlic poprosiła o dodatkowe zestawienia tym razem osiągniętych dochodów w latach 2017 – 2018.

Takie zestawienie zostało Komisji przedłożone. Z zestawienia wynika, iż w roku 2017 wpływy z najmu i dzierżawy świetlic wiejskich wynosiły 21.793,64 złotych natomiast w roku

2018 kwotę 22.770,77 złotych. Do zestawienia dołączone zostały zestawienia stanów kont – subsyntetycznych (paragrafów).

W zestawieniu podpisanym przez Wójta Gminy zostało napisane:

„W ewidencji księgi głównej wpływy z tytułu najmu świetlic wiejskich prowadzi się zbiorczo dla wszystkich obiektów. Nie prowadzi się odrębnej ewidencji księgowej dla poszczególnych sal”.

Wobec powyższych zapisów oraz przedłożonych dokumentów Komisja nie osiągnęła celu kontroli, czyli nie była w stanie stwierdzić, jakie były koszty utrzymania świetlic wiejskich w Wilkowicach, Goniemicach oraz Klonówcu.

Komisja wypracowała wniosek do Wójta Gminy, który jednogłośnie przegłosowała:

„Rozpatrzenie prowadzenia księgowości syntetycznej w zakresie otrzymywanych wpływów oraz ponoszonych wydatków w rozbiu na poszczególne świetlice znajdujące się na terenie gminy Lipno”.

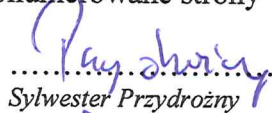
Protokół sporządzono w dwóch jednobrzmiących egzemplarzach, z których jeden przekazano Wójtowi Gminy Lipno.

Część składową niniejszego protokołu stanowią załączniki:

- 1) cztery kserokopie zleceń wykonania prac przy rewitalizacji gródka stożkowego w Wilkowicach,
- 2) cztery kserokopie kosztorysów ofertowych budowy sieci kanalizacji deszczowej w Wilkowicach,
- 3) trzy kserokopie kosztorysów ofertowych przebudowy drogi gminnej – ul. Szkolnej w Wilkowicach,
- 4) trzydzieści jeden stron wykazów stanów i sald księgowych dotyczących kosztów utrzymania świetlic wiejskich w latach 2017 – 2018,
- 5) osiemnaście stron wykazów stanów i sald księgowych dotyczących dochodów z wynajmu świetlic wiejskich w latach 2017 – 2018.

Protokół zawiera 4 ponumerowane strony

Przewodniczący


.....
Sylwester Przydrożny


Członkowie:


.....
Marcin Grobelny


.....
Jeannette Krauze


.....
Marta Lipka


.....
Grzegorz Michalski


.....
(podpis kierownika jednostki kontrolowanej)

Lipno, dnia 20 lutego 2019 roku