

Kielce, dnia 01.03.2004 roku

Znak: WK-0917/1010/2004

Pan Jerzy Armański
Wójt Gminy Daleszyce

Regionalna Izba Obrachunkowa w Kielcach na podstawie art. 1 ust. 2 ustawy z dnia 7 października 1992 roku o regionalnych izbach obrachunkowych (tekst jedn. Dz.U. z 2001r. Nr 55 poz. 577 z późn. zm.) przeprowadziła w Urzędzie Gminy Daleszyce w dniach 15-20 stycznia 2004 roku kontrolę sprawdzającą w zakresie wykonania wniosków pokontrolnych z kontroli kompleksowej gminy (06.11.2002 r. - 09.01.2003 r.) za okres 2001 roku.

W wyniku wzmiankowanej kontroli kompleksowej Regionalna Izba Obrachunkowa w Kielcach skierowała do Wójty Gminy wystąpienie pokontrolne z dnia 17 marca 2003 roku znak: WK – 0917/09/2003, w którym celem usunięcia stwierdzonych nieprawidłowości zaleciła realizację 14 wniosków pokontrolnych.

W następstwie tegoż Wójt Gminy pismem z dnia 18 kwietnia 2003 roku znak: FN – 350/78/2003 złożył informację o sposobie wykonania wniosków pokontrolnych.

Regionalna Izba Obrachunkowa pismem znak: FN – 350/78/2003 z dnia 18 kwietnia 2003 roku wystąpiła do Wójty o przesłanie szczegółowej informacji uzupełniającej o sposobie wykonania zalecenia pokontrolnego Nr 3.3. w zakresie wyegzekwowania należnych zobowiązań w stosunku do podatników zalegających z płatnościami z tytułu podatku od środków transportowych za lata 1998 – 2002.

Wójt Gminy pismem z dnia 4 września 2003 roku znak: FN – 350/124/2003 złożył informację o pełnej realizacji wniosku pokontrolnego.

W wyniku niniejszej kontroli sprawdzającej stwierdzono, że wnioski pokontrolne Nr 8 i 13 nie zostały wykonane, a mianowicie:

1. Wniosek pokontrolny Nr 8 nakazywał „przestrzegać obowiązku zawiadomienia osoby ustalonej jako nabywca nieruchomości o miejscu i terminie zawarcia umowy sprzedaży w ciągu 21 dni od dnia rozstrzygnięcia przetargu”.

Wójt Gminy poinformował Izbę, że „zobowiązano merytorycznego pracownika do zachowania obowiązującej procedury po rozstrzygnięciu przetargu, a mianowicie o obowiązku zawiadomienia osoby ustalonej jako nabywca nieruchomości oraz o miejscu i terminie zawarcia stosownej umowy sprzedaży z jednoczesnym zachowaniem obowiązującego czasookresu, tj. w ciągu 21 dni.”

Kontrola sprawdzająca na podstawie badanej próby wykazała, że Wójt Gminy nie wyeliminował w sposób dostateczny powyższej nieprawidłowości z bieżącej działalności, co w konsekwencji oznacza zaniechanie realizacji wniosku pokontrolnego z kontroli kompleksowej gminy.

Samo bowiem zobowiązanie pracowników do przestrzegania przepisów ustawy, bez zapewnienia odpowiedniej organizacji pracy oraz wprowadzenia właściwego systemu kontroli okazało się niewystarczające.

2. Wniosek pokontrolny Nr 13 nakazywał aby „przelewu środków na rachunek bankowy Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych dokonywać zgodnie z art. 6 ust. 2 ustawy z dnia 4 marca 1994 roku o zakładowym funduszu świadczeń (Dz.U. Nr 70, poz. 335 z 1996 roku, z późn. zm.)”.

Wójt Gminy poinformował Izbę, że „przyjmuje się do realizacji – zgodnie z obowiązującymi przepisami – w bieżącej działalności Urzędu Gminy”

W wyniku kontroli sprawdzającej stwierdzono, że w bieżącej działalności Gminy powyższy wniosek nie był realizowany w sposób wystarczający, albowiem w 2003 roku potwierdzono opóźnienie terminu pełnego przelewu środków na fundusz od terminu ustawowego naliczając go dopiero 10 października zamiast do 30 września.

Na podstawie ustaleń kontroli sprawdzającej Regionalna Izba Obrachunkowa w Kielcach stwierdza, iż wzmiankowana wyżej nieprawidłowość wypełnia przesłanki art. 27 ustawy z dnia 7 października 1992 roku o regionalnych izbach obrachunkowych (tekst jedn. Dz.U. z 2001 r. Nr 55, poz. 577, z późn. zm.), zgodnie z którą, kto niezgodnie z prawdą informuje o wykonaniu wniosków pokontrolnych, podlega karze grzywny.

Z uwagi na powyższe, tutejsza Izba przypomina Panu o bieżącym i konsekwentnym wykonaniu postawionych zaleceń pokontrolnych.

Równocześnie informujemy Pana Wójta, iż w przypadku ponownego wystąpienia podobnych nieprawidłowości Izba zmuszona będzie podjąć działania określone art. 27 powołanej wyżej ustawy.

PREZES
Regionalnej Izby Obrachunkowej
w Kielcach
/-/
mgr Henryk Rzepa

Do wiadomości:
Przewodniczący Rady Gminy