



Suchy Dąb, 9 czerwca 2021 r.

l.dz. W.1710.1801.2021

Regionalna Izba Obrachunkowa

ul. Wały Jagiellońskie 36

83-853 Gdańsk

W odpowiedzi na wystąpienie pokontrolne nr WK/0804/123/36/K/1/2020 z dnia 11 maja 2021 r. uprzejmie informuję:

1. Nieprawidłowości w zakresie prowadzenia księgowości oraz ewidencjonowania zdarzeń gospodarczych zostały wyeliminowane, a księgi prowadzone są zgodnie z ustawą o rachunkowości (Dz.U. z 2016r. poz.1047 z późn.zm.) oraz przepisami rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów w sprawie rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej.
2. Począwszy od IV kwartału 2020 r. jednostkowe sprawozdania Rb-N o stanie należności oraz wybranych aktywów finansowych i Rb-Z o stanie zobowiązań według tytułów dłużnych oraz poręczeń i gwarancji a także jednostkowe sprawozdania budżetowe Rb-27S z wykonania planu dochodów samorządowej jednostki budżetowej sporządzone są prawidłowo zgodnie z zasadami określonymi w przepisach.
3. W przyszłości nie będą przyjmowane darowizny do budżetu gminy przeznaczone na opracowanie miejscowych planów zagospodarowania przestrzennego z wyjątkiem sytuacji określonych w art. 21 ust. 2 ustawy z dnia 27 marca 2003 r. o planowaniu i zagospodarowaniu przestrzennym.
4. Przeprowadzanie i udzielanie zamówień publicznych odbywa się zgodnie z ustawą **Prawo Zamówień Publicznych** tj.:

Urząd Gminy w Suchym Dębnie

ul. Gdańska 17, 83-022 Suchy Dąb, tel. 58 355-68-00, 58 355-68-51, fax. 58 355-68-01

NIP 593 10 90 485 REGON 191675043; REGON UG 190527872

www.suchy-dab.pl e-mail: gmina@suchy-dab.pl



a) Zawarte w wystąpieniu pokontrolnym nieprawidłowości dotyczące postępowania ZP.271.13.2018 pn. „Odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych z terenu Gminy Suchy Dąb na których zamieszkują mieszkańcy oraz na których nie zamieszkują mieszkańcy w okresie od 01.04.2019 r. do 31.03.2021 r. zostały zweryfikowane i wyeliminowane tj. kolejne ogłoszenia publikowane w Biuletynie Zamówień Publicznych oraz w Dzienniku Urzędowym Unii Europejskiej, zawierały wszystkie niezbędne elementy określone w ustawie Prawo Zamówień Publicznych (t.j. Dz. U. z 2019 r. poz.1843 ze zm.), jak również zwrócono szczególną uwagę aby zwrot wadium następował niezwłocznie po wyborze oferty najkorzystniejszej lub unieważnieniu postępowania.

b i c) Zawarte w wystąpieniu pokontrolnym nieprawidłowości dotyczące postępowań pn. ”Budowa budynku zaplecza socjalnego dla boiska gminnego w miejscowości Osice, gmina Suchy Dąb” i „Przebudowa drogi gminnej – ul. Sportowa w miejscowości Suchy Dąb” gdzie Zamawiający błędnie wyliczył kwotę wadium, czym naruszył art. 97 ust. 2 Prawo Zamówień Publicznych (Dz.U. z 2019 r. poz. 2019 ze zm.) zostały wyeliminowane w kolejnych postępowaniach, a kwota wadium jest wyliczana ze szczególną uwagą i nie przekracza 3% wartości zamówienia.

5. Dołożymy wszelkich starań, aby przepisy wewnętrzne regulujące zasady funkcjonowania kontroli zarządczej w Urzędzie Gminy w Suchym Dębnie były przestrzegane. Natomiast pracownik odpowiedzialny za sporządzanie dokumentacji oraz przestrzeganie procedur został pouczony.
6. W nawiązaniu do wykazanych w protokole kontroli nieprawidłowości na stanowisku gospodarki nieruchomościami informuję, iż przyjęto do wiadomości stwierdzone nieprawidłowości dotyczące przetargów ograniczonych na sprzedaż nieruchomości i podjęto czynności im zapobiegające poprzez:
 - a) wyznaczenie terminu zgłoszenia uczestnictwa w przetargu ograniczonym,
 - b) wskazanie w ogłoszeniu o rokowaniach terminów przeprowadzonych poprzednio przetargów i rokowań.
 - c) wywieszenie listy osób zakwalifikowanych do przetargu nie później niż jeden dzień przed wyznaczonym terminem przetargu.



Jednocześnie informuję, że w roku 2021 przetargi i rokowania na sprzedaż nieruchomości prowadzone są zgodnie z postanowieniami ustawy o gospodarce nieruchomościami z roku 1997 oraz rozporządzenia Rady Ministrów w sprawie sposobu i trybu przeprowadzania przetargów oraz rokowań na zbycie nieruchomości z roku 2004.

7. Pracownik odpowiedzialny za przestrzeganie przepisów prawa w zakresie przyznawania wynagrodzeń został poinformowany o nieprawidłowościach i zobowiązany do prawidłowego wykonywania zadań w tym zakresie. Regulamin wynagradzania został zmieniony, dzięki czemu błąd został wyeliminowany a wszystkie wynagrodzenia pracowników Urzędu Gminy są zgodne z załącznikiem nr 1 do regulaminu wynagradzania tj. tabelą miesięcznych kwot wynagrodzenia zasadniczego dla pracowników zatrudnionych na podstawie umowy o pracę. Ponadto dodatek specjalny przyznany Skarbnikowi został w 2021r. zmieniony i przyznany na czas okresowego zwiększenia obowiązków służbowych.
8. Nieprawidłowości dotyczące wypłaty nagród jubileuszowych wynikały z omyłki pracownika, spowodowanej ręcznym wyliczaniem okresów pracy zatrudnionych pracowników. Obecnie w Urzędzie Gminy został zakupiony elektroniczny program kadrowy, dzięki czemu dodatki stażowe oraz nagrody jubileuszowe wyliczane są przy pomocy systemu komputerowego, co w dużej mierze pozwoliło wyeliminować tego typu omyłki. Ponadto pracownik zajmujący się sprawami kadrowymi został pouczony i zobowiązany do szczególnej dokładności w tym zakresie.
9. Gmina Suchy Dąb samodzielnie ubezpieczyła członków ochotniczej straży pożarnej w instytucji ubezpieczeniowej działającej na podstawie ustawy o działalności ubezpieczeniowej i reasekuracyjnej. Umowa została zawarta w maju 2021 r. Do tej pory członkowie OSP ubezpieczeni byli w Strażackim Funduszu Wypadkowym, który to zbiorczo ubezpieczał Zarząd Oddziału Wojewódzkiego Związku OSP RP.
10. Przy udzielaniu dotacji celowych na realizację zadań publicznych Gminy Suchy Dąb od roku 2020 wskazane ww. piśmie błędy zostały wyeliminowane.



11. Zgodnie z ustawą o finansach publicznych oraz w wyniku kontroli, w Gminie priorytetem stało się regulowanie zobowiązań z tytułu przekazywania dotacji zgodnie z warunkami umowy.

12. Rada Gminy Suchy Dąb podjęła uchwałę Nr 0007.XXII.158.2020 w dniu 18 listopada 2020 r. w sprawie wspólnej obsługi administracyjnej, finansowej i organizacyjnej przez Urząd Gminy. W związku z podjętą uchwałą obsługa administracyjno-ekonomiczna w oświatowych jednostkach Gminy prowadzona jest zgodnie z ustawą z dnia 8 marca 1991 o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U z 2020r. poz.713 z późn. zm.) oraz obowiązującymi przepisami.

13. Zgodnie z art. 249 ust.1 pkt 1 ustawy o finansach publicznych Gmina będzie przekazywać terminowo informacje o ostatecznych kwotach dochodów i wydatków jednostkom podległym oraz wysokości dotacji i wpłat do budżetu.

Chciałabym nadmienić, iż zapoznałam wszystkich pracowników z protokołem kontroli i zaleciłam eliminację wszelkich uchybień i nieprawidłowości w nim ujętych.