



Regionalna Izba Obrachunkowa
w Bydgoszczy



Bydgoszcz, dnia 29 kwietnia 2013 r.

RIO/KF/4104/7/2013

Pan
Tadeusz Wiewiórski
Wójt Gminy Wielgie
ul. Starowiejska 8
87 – 603 Wielgie

Na podstawie art. 1, w związku z art. 7 ustawy z dnia 7 października 1992 r. o regionalnych izbach obrachunkowych (j.t. Dz. U. z 2012 r., poz. 1113) oraz § 4 ust. 2 pkt 1 rozporządzenia Prezesa Rady Ministrów z dnia 16 lipca 2004 r. w sprawie siedzib i zasięgu terytorialnego regionalnych izb obrachunkowych oraz szczegółowej organizacji izb, liczby członków kolegium i trybu postępowania (Dz. U. nr 167, poz. 1747), Regionalna Izba Obrachunkowa w Bydgoszczy przeprowadziła kontrolę kompleksową gospodarki finansowej i zamówień publicznych w Urzędzie Gminy Wielgie. Kontrola ta została udokumentowana protokołem nr RIO/KF/7/2013 z dnia 8 marca 2013 r., którego jeden egzemplarz pozostawiono Panu Wójtowi.

W związku z kontrolą, której wyniki zostały przedstawione w protokole kontroli, Regionalna Izba Obrachunkowa w Bydgoszczy stosownie do art. 9 ust. 2 ustawy o regionalnych izbach obrachunkowych, przekazuje Panu Wójtowi niniejsze

WYSTĄPIENIE POKONTROLNE.

W czasie przeprowadzonej kontroli kompleksowej gospodarki finansowej, stwierdzono następujące nieprawidłowości:

- zaewidencjonowanie w 2011 r. na koncie 013 „Pozostałe środki trwałe” wartości początkowej środków trwałych, tj. nowo zakupionych komputerów, które na podstawie uregulowań wewnętrznych winny zostać ujęte na koncie 011 „Środki trwałe” (strony 15, 22 i 23 protokołu kontroli)

Kontrolujący stwierdzili, że w dniu 22.02.2013 r. w kontrolowanej jednostce przeksięgowano wartość ww. środków trwałych na konto 011 „Środki trwałe”, zgodnie z zasadami ewidencji środków trwałych określonymi przez Wójta Gminy Wielgie w załączniku Nr 2 do zarządzenia Nr 64/10 z dnia 02.08.2010 r., stosownie do których zakupione komputery, zestawy komputerowe, drukarki i skanery, bez względu na ich wartość jednostkową, za wyjątkiem przeznaczonych jako pomoce dydaktyczne, ujmuje się na koncie 011.

- nieprawidłowe sporządzenie ogłoszenia o udzieleniu zamówienia publicznego (pkt 6 sekcji IV) zamieszczonego w Biuletynie Zamówień Publicznych w dniu 03.02.2012 r. poprzez określenie ceny wybranej oferty jako ceny jednostkowej w kwocie 4.000,45 zł, tj.

bez przemnożenia ww. ceny jednostkowej przez zakładaną ilość zamówienia - 220.100 litrów oleju opałowego (strony 73 i 74 protokołu kontroli).

- niedopełnienie obowiązku niezwłocznego zamieszczenia w Biuletynie Zamówień Publicznych ogłoszenia o udzielonym zamówieniu na „Dostawę oleju opałowego lekkiego w 2012 r.”, tj. 38 dni od dnia zawarcia umowy (strona 74 protokołu).

W związku ze stwierdzonymi nieprawidłowościami, które nie zostały usunięte w trakcie wykonywania czynności kontrolnych proszę Pana Wójta o podjęcie działań, które wyeliminują wszystkie nieprawidłowości z prac podległych służb, usprawnią ich działalność oraz zapobiegną ich powstawaniu w przyszłości.

Wobec powyższego proszę o:

1. Prawidłowe sporządzanie ogłoszeń o udzieleniu zamówienia publicznego, w przypadku cen jednostkowych, poprzez wykazywanie ceny wybranej oferty, jako iloczynu cen jednostkowych wybranej oferty i zakładanej ilości lub zakresu zamówienia, zgodnie z zasadami określonymi w załączniku Nr 4 do rozporządzenia Prezesa Rady Ministrów z dnia 28 stycznia 2010 r. w sprawie wzorów ogłoszeń zamieszczanych w Biuletynie Zamówień Publicznych (Dz. U. z 2010 r. Nr 12, poz. 69).
2. Zamieszczanie ogłoszeń o udzieleniu zamówienia publicznego w Biuletynie Zamówień Publicznych niezwłocznie po zawarciu umowy w sprawie zamówienia publicznego, zgodnie z art. 95 ust. 1 ustawy z dnia 29 stycznia 2004 r. Prawo zamówień publicznych (Dz. U. z 2010 r., Nr 113, poz. 759).

Zgodnie z art. 9 ust 3 powołanej na wstępie ustawy uprzejmie proszę o poinformowanie Regionalnej Izby Obrachunkowej w Bydgoszczy o sposobie wykonania zaleceń pokontrolnych w terminie 30 dni od daty doręczenia niniejszego wystąpienia.

Przekazanie informacji o wykonaniu zaleceń pokontrolnych niezgodnych z prawdą podlega karze określonej w art. 27 ustawy o regionalnych izbach obrachunkowych.

Stosownie do art. 9 ust. 3 i 4 ustawy o regionalnych izbach obrachunkowych od niniejszego wystąpienia pokontrolnego przysługuje prawo zgłoszenia zastrzeżeń do Kolegium Izby w terminie 14 dni od daty otrzymania wystąpienia. Podstawą zgłoszenia zastrzeżenia może być tylko zarzut naruszenia prawa poprzez błędną jego wykładnię lub niewłaściwe zastosowanie. Zastrzeżenia wnosi się za pośrednictwem Prezesa Izby na warunkach określonych w art. 9 ust. 4 i 5 ustawy.

ZASTĘPCA PREZESA
Regionalnej Izby Obrachunkowej
w Bydgoszczy

mgr Włodzisław Bartkowiak

Do wiadomości:

1. Przewodniczący Rady Gminy Wielgie.
2. Regionalna Izba Obrachunkowa – Zespół we Włocławku.