

Nr 4 „INWOD” Inżynieria Środowiska Wodnego Projektowanie i Nadzory
Waldemar Łągiewka
Kobylanka
Cena oferty 120.000,00 zł (98.360,66 zł + 22% VAT)

Komisja przetargowa - powołana zarządzeniem Nr 1290/2009 Burmistrza z 9 kwietnia 2009 r. - jako najkorzystniejszą wybrała ofertę „INWOD” Inżynieria Środowiska Wodnego Projektowanie i Nadzory.

Prace komisji i protokół postępowania (druk ZP-2) Kierownik Zamawiającego zatwierdził 29 kwietnia 2009 r.

O wyborze oferty, Zamawiający w dniu 29 kwietnia 2009 r. (faks) zawiadomił wykonawców którzy ubiegali się o zamówienie, podając nazwę i adres wykonawcy którego ofertę wybrano oraz uzasadnienie jej wyboru a także siedziby i adresy wykonawców, którzy złożyli oferty wraz ze streszczeniem oceny i porównania złożonych ofert zawierającym punktację przyznaną ofertom w kryterium oceny ofert i łączną punktację. Odbiór zawiadomienia „Wyniku postępowania” potwierdzony został w dniach 29 kwietnia 2009 r. (przez trzech oferentów) i 4 maja 2009 r.

Ww informacje „Wynik postępowania” 29 kwietnia 2009 r. zamieszczono na stronie internetowej oraz na tablicy ogłoszeń Urzędu.

Umowę z wybranym wykonawcą zawarto 12 maja 2009 r.

Ogłoszenie o udzieleniu zamówienia zamieszczono w Biuletynie Zamówień Publicznych 13 maja 2009 r. (nr ogłoszenia 147198-2009).

W umowie nr ZP.IBPP.III.SUW.86/1/2009 z dnia 12 maja 2009 r. na wykonanie dokumentacji projektowej na rozbudowę i przebudowę stacji uzdatniania wody w miejscowości Choszczno zawartej z firmą INWOD Inżynieria Środowiska Wodnego Projektowanie i Nadzory Waldemar Łągiewka ustalono m. in
wynagrodzenie 120.000,00 zł (98.360,66 zł +VAT)

termin wykonania przedmiotu umowy: do 15 stycznia 2010 r.

zabezpieczenie należytego wykonania umowy: w formie gotówki lub gwarancji ubezpieczeniowej w wysokości 6.000,00 zł tj 5% wynagrodzenia

Waldemar Łągiewka

Waldemar Łągiewka

kary umowne:

- za nieterminowe wykonanie przedmiotu umowy w wysokości 0,2% wynagrodzenia netto za każdy dzień opóźnienia,
- za opóźnienie w usunięciu wad 0,5% wynagrodzenia netto za każdy dzień licząc od dnia wyznaczonego na usunięcie wad.

Wykonawca - powołując się na spotkanie z 5 listopada 2009 r. w siedzibie Zamawiającego w sprawie omówienia projektu koncepcyjnego i ustalenia rozwiązań projektowych - pismem z 2 grudnia 2009 r. zwrócił się o przygotowanie umowy na wykonanie dodatkowych prac nieujętych w zakresie umowy podstawowej. Zakres dodatkowych prac obejmuje opracowanie projektu prac geologicznych na wykonanie ujęcia wód podziemnych dla wodociągu miejskiego w Choszcznie „w zakresie i formie niezbędnej do przedłożenia w Urzędzie Marszałkowskim Województwa Zachodniopomorskiego w celu uzyskania decyzji zatwierdzającej”.

Na wykonanie robót dodatkowych obejmujących „opracowanie projektu prac geologicznych na wykonanie ujęcia wód podziemnych dla wodociągu miejskiego w Choszcznie - w zakresie i formie niezbędnej do przedłożenia w Urzędzie Marszałkowskim Województwa Zachodniopomorskiego w celu uzyskania decyzji zatwierdzającej wraz z uzyskaniem tej decyzji” zawarto umowę ZP.IBPP.III.SUW.86/ZD/1/2009 z 19 grudnia 2009 r.

Termin wykonania robót dodatkowych ustalono do 31 grudnia 2009 r. Wynagrodzenie 25.620,00 zł (21.000,00 zł + VAT).

Aneksem Nr 1 z 14 stycznia 2010 r. termin wykonania przedmiotu zamówienia zmieniono do 30 marca 2010 r.

Tabela I zestawienie dotyczące skontrolowanych zamówień publicznych ogółem w latach 2009 – 2010 stanowi załącznik Nr 12 do akt kontroli

Tabela II stanowi załącznik Nr 13 do akt kontroli.



4.4.2.2. Wydatki z tytułu wynagrodzeń i pochodnych od wynagrodzeń.

4.4.2.2.1. Wynagrodzenia pracowników.

Na podstawie akt osobowych, umów o pracę, list płac, list wypłat skontrolowano prawidłowość ustalania i wypłat w 2008 r. i 2009 r. wynagrodzeń dla Burmistrza, Zastępcy Burmistrza, Sekretarza, Naczelnika Wydziału Podatkowego, Naczelnika Wydziału Infrastruktury, Budownictwa i Planowania Przestrzennego, Naczelnika Wydziału Budżetu, Zastępcy Naczelnika Wydziału Budżetu, Inspektora ds. budownictwa, Głównego specjalisty ds. finansowej kontroli wewnętrznej, Referenta ds. informatyki.

Stosownie do przepisu art. 39 ust. 1 i ust. 2 ustawy z 21 listopada 2008 r. o pracownikach samorządowych (Dz. U. Nr 223, poz. 1458) Burmistrz - od 14 maja 2009 r. - zarządzeniem Nr 1341/09 z 14 maja 2009 r., ustalił Regulamin wynagradzania pracowników Urzędu Miejskiego w Choszcznie.

Przyznane (od 1 stycznia i 1 października 2008 r. - angaże z 21 kwietnia i 22 października 2008 r. oraz od 1 stycznia 2009 r. - angaże z 18 lutego 2009 r.) kategorii zaszeregowania oraz stawki dodatków funkcyjnych dla określonych stanowisk, dodatek specjalny i dodatki za wieloletnią pracę a także ich wysokość - są zgodne z przepisami rozporządzenia Rady Ministrów z 2 sierpnia 2005 r. w sprawie zasad wynagradzania pracowników samorządowych zatrudnionych urządach gmin, starostwach powiatowych i urządach marszałkowskich (Dz. U. Nr 146, poz. 1223 z późn. zm.).

Stwierdzono, że pracownikowi zatrudnionemu od 1 maja 2008 r. na stanowisku p.o. Głównego specjalisty ds. wewnętrznej kontroli finansowej (w 2008 i 2009 r.) przyznano wynagrodzenie zasadnicze wg XIV kategorii zaszeregowania bez dodatku funkcyjnego.

W myśl przepisu § 6 ust. 1 i ust. 2 rozporządzenia Rady Ministrów z 2 sierpnia 2005 r. - dodatek funkcyjny przysługuje pracownikom związanym z kierowaniem zespołem, radcy prawnemu oraz kierownikowi urzędu stanu cywilnego. Dodatek przysługuje również pracownikom zatrudnionym na stanowiskach niezwiązanych z

[Handwritten signature]

[Handwritten signature]

kierowaniem zespołem, dla których w wykazie stanowisk przewiduje się dodatek funkcyjny, z tym że maksymalna stawka tego dodatku jest niższa o jedną stawkę.

W załączniku nr 3 do rozporządzenia – w VI tabeli „stanowiska urzędnicze” dla stanowiska głównego specjalisty przewidziano dodatek funkcyjny do stawki 5.

Nie przyznanie przysługującego Głównemu specjalście dodatku funkcyjnego, stanowi naruszenie przepisu § 6 ust. 2 rozporządzenia Rady Ministrów z 2 sierpnia 2005 r. w sprawie zasad wynagradzania pracowników samorządowych zatrudnionych urzędach gmin, starostwach powiatowych i urzędach marszałkowskich (Dz. U. Nr 146, poz. 1223 z późn. zm.).

Wyjaśnienie w tej sprawie złożył Burmistrz Pan Robert Adamczyk.

Wyjaśnienie stanowi załącznik Nr 7 do akt kontroli.

Wynagrodzenie dla Burmistrza ustaliła Rada Miejska uchwałą Nr III/25/2006 z 12 grudnia 2006 r. i Nr XVIII/272/2008 z 10 czerwca 2008 r. (od 1 stycznia 2008 r.).

Wynagrodzenia dla pozostałych pracowników ustalił Burmistrz.

Na podstawie list płac za maj, czerwiec, lipiec i sierpień 2008 r. (LP Nr 78/08/75023 z 21 maja, Nr 92/08/75023 z 30 czerwca, Nr 109/08/75023 z 23 lipca, Nr 128/08/75023 z 21 sierpnia 2008 r.) oraz za czerwiec i październik 2009 r. (LP Nr 133/09/75023 z 24 czerwca i Nr 222/09/75023 z 22 października 2009 r.).

W angażach (w tym angażach z 21 kwietnia 2008 r.) przysługujące pracownikom dodatki funkcyjne określano w % i kwotowo (zgodnie z obowiązującymi na dzień 21 kwietnia 2008 r. przepisami, od najniższego wynagrodzenia określonego w załączniku nr 1 do rozporządzenia Rady Ministrów z 28 lutego 2006 r. tj 800 zł).

W wynagrodzeniach za okres 9 miesięcy 2008 r. (styczeń – wrzesień) dodatki funkcyjne wypłacono pracownikom w wysokości niezgodnej z angażami.

Dodatki te, wypłacano w wysokości określonego w angażach procentu i najniższego wynagrodzenia (1.100 zł) określonego - w zmienionym w stosunku do będącego podstawą sporządzenia angażu - załączniku nr 1 do rozporządzeniu Rady

RS

RS

Ministrów z 22 kwietnia 2008 r. – data ogłoszenia 29 kwietnia 2009 r. (Dz. U. Nr 73, poz. 431).

Wyjaśnienie w sprawie naliczania pracownikom dodatku funkcyjnego niezgodnie z angażami złożyła Podinspektor ds. płac Pani Marzena Koral.

Wyjaśnienie stanowi załącznik Nr 5 do akt kontroli.

Wydatki na wynagrodzenia osobowe pracowników Urzędu (wg rozdz. 75023) wyniosły w 2008 r. 2.416.048,47 zł (plan finansowy 2.416.300 zł) i w 2009 r. 2.667.623,58 zł (plan 2.824.923 zł).

4.4.2.2.2. Dodatkowe wynagrodzenie roczne.

Dodatkowe wynagrodzenie roczne przewidziane przepisami ustawy z 12 grudnia 1997 r. o dodatkowym wynagrodzeniu rocznym dla pracowników jednostek sfery budżetowej (Dz. U. Nr 160, poz. 1080 z późn. zm.) za 2008 r. w Urzędzie Miejskim wypłacono w styczniu 2009 r. (Lp Nr 7/09/75023, Nr 8/09/75023 i Nr 9/09/75023 z 5 stycznia 2009 r.).

Na podstawie kart wynagrodzeń, kart zasiłkowych i ww list płac, skontrolowano prawidłowość ustalenia dodatkowego wynagrodzenia rocznego dla dziesięciu pracowników wymienionych w punkcie 4.4.2.2.1. protokołu.

Wszyscy ww pracownicy nabyli prawo do wynagrodzenia rocznego. Wynagrodzenie to ustalono i wypłacono zgodnie z art. 4 ust.1 ustawy, w wysokości 8,5% sumy wynagrodzenia za pracę otrzymanego przez pracownika w ciągu 2008 r. W badanym zakresie nieprawidłowości nie stwierdzono.

4.4.2.2.3. Nagrody

Ustalono, że w ramach posiadanych środków na wynagrodzenia, w Urzędzie Miejskim utworzono w 2008 i 2009 r. fundusz nagród z przeznaczeniem na nagrody za szczególne osiągnięcia w pracy zawodowej, pozostający w dyspozycji Burmistrza. W regulaminie przyznawania pracownikom Urzędu Miejskiego w Choszczynie nagród z funduszu nagród, stanowiącym załącznik do Zarządzenia Nr 101/07 Burmistrza z

JS gms

okul

19 sierpnia 2007 r. ustalono, że nagrody przyznawane są w szczególności z okazji „Dnia Pracownika Samorządowego” tj 27 maja. W szczególnie uzasadnionych przypadkach Burmistrz może przyznać pracownikowi nagrodę w innym terminie.

Stwierdzono, że w 2008 r. Burmistrz przyznał nagrody:

79 pracownikom w wysokości od 400 zł do 7.500 zł ogółem na kwotę 124.850 zł (LP Nr 71/08/75023, Nr 72/08/75011, Nr 73/08/75412, Nr 74/08/75023 z 14 maja 2008 r.)

75 pracownikom w wysokości od 440 zł do 4.480 zł ogółem na kwotę 83.830 zł (LP Nr 211/08/75023, Nr 212/08/75023, Nr 213/08/75023, Nr 214/08/75011, Nr 215/08/75412 z 15 grudnia 2008 r.)

4.4.2.3.1. Naliczanie i wykorzystanie środków zakładowego funduszu świadczeń socjalnych.

Działalność socjalna w Urzędzie Miejskim realizowana była w oparciu o:

ustawę z 4 marca 1994 r. o zakładowym funduszu świadczeń socjalnych (Dz. U. z 1996 r. Nr 70, poz. 335 z późn. zm.),

rozporządzenie Ministra Pracy i Polityki Socjalnej z 14 marca 1994 r. w sprawie sposobu ustalenia przeciętnej liczby zatrudnionych w celu naliczania odpisu na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych (Dz. U. Nr 43, poz. 168 z późn. zm.),

regulamin Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych Urzędu Miejskiego w Choszcznie ustalony zarządzeniem Nr 623/07 Burmistrza z 5 grudnia 2007 r. i uzgodniony z przedstawicielami pracowników.

W 2008 r. odpis na ZFŚS w oparciu o przeciętną planowaną liczbę osób zatrudnionych, ustalono 30 marca 2008 r. w wysokości 80.688,23 zł. I tak :

- od pracowników	75.248,63 zł
83 osoby x 906,61 zł (2.417,63 zł x 37.5 %)	

[Handwritten signature]

[Handwritten signature]

- od emerytów i rencistów 4.684,10 zł
31 osób x 151,10 zł (2.417,63 zł x 6,25 %)

- zwiększenie odpisu (osoby niepełnosprawne) 755,50 zł
5 osób x 151,10 zł (2.417,63 zł x 6,25 %)

Równowartość dokonanych odpisów przekazano na rachunek bankowy Funduszu (nr 94 8359 0005 0028 9098 2000 0001) w terminach:

2 stycznia 2008 r. 42.000,00 zł

18 stycznia 2008 r. 10.000,00 zł

18 kwietnia 2008 r. 28.688,00 zł

Do 31 maja przekazano kwotę stanowiącą 100 % odpisu - zgodnie z przepisem art. 6 ust. 2 ustawy.

Przeciętna liczba osób zatrudnionych stanowiąca podstawę naliczania odpisu, w końcu roku skorygowana została do przeciętnej faktycznej liczby osób zatrudnionych. Kwota odpisu uległa zmniejszeniu na 78.421,70 zł. W dniu 20 października 2008 r. różnicę w kwocie 2.266,30 zł przelano na rachunek bieżący budżetu gminy.


W regulaminie ZFŚS ustalono zasady przeznaczania środków Funduszu na poszczególne cele i rodzaje działalności socjalnej oraz zasady i warunki korzystania z usług i świadczeń finansowanych z Funduszu.

Stwierdzono przestrzeganie zasad wykorzystania Funduszu określonych w regulaminie i zgodnych z art. 8 ustawy.

4.4.2.3.2. Wydatki na podróże służbowe krajowe pracowników

Wg danych ewidencyjnych i sprawozdawczych wydatki z tytułu krajowych podróży służbowych pracowników (rozdz. 75023 par. 4410) wyniosły: 8.531,57 zł w 2008 r. i 5.434,12 zł w 2009 r.

Kontrolą objęto wydatki na podróże służbowe pracowników w dwóch miesiącach tj w styczniu i lutym 2009 r.



W miesiącach tych rozliczono 12 podróży służbowych pracowników na podstawie PWS Nr 1, PWS Nr 3, PWS Nr 9, PWS Nr 10, PWS Nr 28, PWS Nr 29, PWS Nr 30, PWS Nr 37, PWS Nr 38, PWS Nr 41, PWS Nr 46, PWS Nr 47 na kwotę 526,00 zł oraz zwrot kosztów podróży służbowych w formie ryczałtu miesięcznego za grudzień 2008 r. i za styczeń 2009 r. na kwotę 381,50 zł.

W badanym zakresie nieprawidłowości nie stwierdzono.

4.4.2.3.3. Wydatki na podróże służbowe pracowników poza granice kraju

Wg danych ewidencyjnych i sprawozdawczych wydatki z tytułu zagranicznych podróży służbowych pracowników (rozdz. 75023 par. 442) wyniosły: 617,63 zł w 2008 r. i 2.156,12 zł w 2009 r.

Skontrolowano dokumenty dotyczące wydatków na zagraniczne podróże służbowe pracowników w trzech miesiącach (kwiecień, lipiec i sierpień) 2009 r.

I tak:

PWS Nr 91/09 do Löcknitz (Niemcy) na 16 kwietnia 2009 r. na kwotę 60,15 zł

PWS Nr 89/09 do Löcknitz (Niemcy) na 16 kwietnia 2009 r. na kwotę 60,15 zł

PWS Nr 90/09 do Löcknitz (Niemcy) na 16 kwietnia 2009 r. na kwotę 60,15 zł

PWS Nr 165/09 do Löcknitz (Niemcy) na 2 lipca 2009 r. na kwotę 61,21 zł

PWS Nr 164/09 do Löcknitz (Niemcy) na 2 lipca 2009 r. na kwotę 61,21 zł

PWS Nr 174/09 do Alytus (Litwa) od 9 do 12 lipca 2009 r. na kwotę 385,15 zł

PWS Nr 175/09 do Alytus (Litwa) od 9 do 12 lipca 2009 r. na kwotę 385,15 zł

PWS Nr 164/09 do Löcknitz (Niemcy) na 28 sierpnia 2009 r. na kwotę 57,20 zł

W badanym zakresie nieprawidłowości nie stwierdzono.

Należności przysługujące pracownikom z tytułu podróży służbowych poza granicami kraju, ustalono zgodnie z przepisami rozporządzenia Ministra Pracy i Polityki Społecznej z 19 grudnia 2002 r. (Dz. U. Nr 236 poz. 1991 z późn. zm.).

akt sus

akt

4.4.2.3.4. Wydatki na podróże służbowe krajowe i zagraniczne radnych gminy.

Wg danych ewidencyjnych i sprawozdawczych wydatki z tytułu:

- krajowych podróży służbowych radnych gminy (wg rozdz. 75022 par. 4410) wyniosły 3.885,63 zł w 2008 r. i 4.232,59 zł w 2009 r.
- zagranicznych podróży służbowych radnych wyniosły 558,80 zł w 2009 r. (rozdz. 75022 par. 3030).

W 2009 r. w dowodach księgowych, ewidencji i sprawozdawczości koszty i wydatki z tytułu podróży służbowych radnych ogółem na kwotę 4.232,59 zł klasyfikowano wg paragrafu 441 zamiast do paragrafu 303, czym naruszono przepis § 1 pkt 4 rozporządzenia Ministra Finansów z 14 czerwca 2006 r. w sprawie szczegółowej klasyfikacji dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów oraz środków pochodzących ze źródeł zagranicznych (Dz. U. Nr 107, poz. 726 z późn. zm.).

Kontrolą objęto podróże służbowe radnych w 2009 r.

W 2009 r. wydatki z tytułu podróży służbowych radnych dotyczyły czterech podróży

- Wiceprzewodniczącego Rady Miejskiej do Dźwirzyna na czas od 3 do 4 listopada 2009 r. na podstawie PWS Nr 16 z 2 listopada 2009 r. na kwotę 181,42 zł
- Przewodniczącego Rady Miejskiej do Zakopanego na czas od 22 do 26 listopada 2009 r. na podstawie PWS Nr 189/09 na kwotę 1.220,30 zł
- Przewodniczącego Rady Miejskiej do Owruć (Ukraina) na czas od 24 do 29 maja 2009 r. na podstawie PWS Nr 119/09 na kwotę 279,40 zł
- Wiceprzewodniczącego Rady Miejskiej do Owruć (Ukraina) na czas od 24 do 29 maja 2009 r. na podstawie PWS Nr 120/09 na kwotę 279,40 zł

oraz ryczałtu w kwocie 2.784,90 zł za używanie prywatnego samochodu do celów służbowych.

Stwierdzono, że:

- polecenie wyjazdu służbowego dla Przewodniczącego Rady Miejskiej zlecił Burmistrz (PWS Nr 119/9) i Zastępca Burmistrza (PWS Nr 189/09), zamiast Wiceprzewodniczący Rady , czym naruszono przepis § 2 ust. 2 rozporządzenia Ministra Spraw Wewnętrznych i Administracji z 31 lipca 2000 r. w sprawie sposobu

[Handwritten signature]

[Handwritten signature]

ustalania należności z tytułu zwrotu kosztów podróży służbowych radnych gminy (Dz. U. Nr 66, poz. 800 z późn. zm.).

Rada Miejska nie wskazała Wiceprzewodniczącego Rady, który dokonuje ww czynności w stosunku do Przewodniczącego Rady.

- należności z tytułu diet ustalano w wysokości

w PWS Nr 119/09 46,00 zł (2 x 23,00 zł)

w PWS Nr 120/09 46,00 zł (2 x 23,00 zł)

w PWS Nr 189/09 46,00 zł (2 x 23,00 zł),

tj 23,00 zł za dobę podróży służbowej, naruszając przepis § 4 ust.1 rozporządzenia Ministra Spraw Wewnętrznych i Administracji z 31 lipca 2000 r. w sprawie sposobu ustalania należności z tytułu zwrotu kosztów podróży służbowych radnych gminy (Dz. U. Nr 66, poz. 800 z późn. zm.).

Dieta stanowiąca ekwiwalent pieniężny na pokrycie zwiększonych kosztów podróży służbowej powinna wynieść 1% nieprzekraczalnej wysokości diety przysługującej radnemu z tytułu wykonywania mandatu o której mowa w art. 25 ust. 6 ustawy o samorządzie gminnym tj w roku 2009 27,53 zł (1.835,35 zł x 1,5 x 1 %).

Należności z tytułu diet winny być ustalone w wysokości 165,18 zł (6 x 27,53 zł) tj wyższej o 27,18 zł.

Wyjaśnienie, w sprawie wypłacania radnym diet z tytułu podróży służbowych w wysokości ustalonej tak jak dla pracowników, zamiast jako 1% nieprzekraczalnej wysokości diety przysługującej radnemu z tytułu wykonywania mandatu – złożyła Naczelnik Wydziału Budżetu Pani Grażyna Wsuł.

Wyjaśnienie stanowi załącznik Nr 9 do akt kontroli.

Na podstawie oświadczeń o używaniu do celów służbowych samochodu nie będącego własnością gminy, Przewodniczącemu Rady Miejskiej wypłacano miesięczne ryczałty na jazdy lokalne, w wysokości stanowiącej iloczyn 300 km i obowiązującej maksymalnej stawki za 1 km przebiegu pojazdu dla samochodu o pojemności skokowej silnika powyżej 300 cm³ (0,8358 zł w 2007 r., 2008 r. i 2009 r.).

Zgodnie z przepisem art. 25 ust. 4 ustawy z 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym, radnemu przysługują diety oraz zwrot kosztów podróży służbowych.

Wsuł

Wsuł

Sposób ustalania należności z tytułu zwrotu kosztów podróży służbowych radnych gminy, uregulowano w rozporządzeniu Ministra Spraw Wewnętrznych i Administracji z 31 lipca 2000 r.

Przepisy tego rozporządzenia, nie przewidują zwrotu kosztów podróży służbowych w formie ryczału.

Ustalając i dokonując Przewodniczącemu Rady Miejskiej zwrotu kosztów podróży służbowych w formie ryczału miesięcznego, naruszono przepisy rozporządzenia Ministra Spraw Wewnętrznych i Administracji z 31 lipca 2000 r. w sprawie sposobu ustalania należności z tytułu zwrotu kosztów podróży służbowych radnych gminy (Dz. U. Nr 66, poz. 800 z późn. zm.).

Wydatki z tytułu ww ryczałtów wyniosły:

2.677,25 zł w 2007 r.

2.678,95 zł w 2008 r.

2.784,90 zł w 2009 r.

Wyjaśnienie, sprawie wypłacania Przewodniczącemu Rady Miejskiej ryczałtów na jazdy lokalne - złożyła Sekretarz Miasta Pani Magdalena Sieńko.

Wyjaśnienie stanowi załącznik Nr 8 do akt kontroli.

Od września 2010 r. zaprzestano wypłat ryczału Przewodniczącemu Rady Miejskiej.

4.4.2.3.5. Wypłaty diet radnym i innym uprawnionym

W sprawie diet dla radnych, sołtysów i przewodniczących osiedli Rada Miejska podjęła uchwały:

- Nr XIX/211/2000 z 24 sierpnia 2000 r.
dla Przewodniczącego Rady Miejskiej ustalono zryczałtowaną dietę miesięczną w wysokości 75% półtorakrotności kwoty bazowej określonej w ustawie budżetowej dla osób zajmujących kierownicze stanowiska państwowe na podstawie przepisów ustawy z 23 grudnia 1999 r.
- Nr XIX/214/2000 z 24 sierpnia 2000 r.
dla Wiceprzewodniczących Rady Miejskiej ustalono zryczałtowaną dietę miesięczną w wysokości 63% maksymalnej wysokości diety w gminach od 15 tys. do 100 tys. mieszkańców.



- Nr XIX/217/2000 z 24 sierpnia 2000 r.
dla Przewodniczących stałych komisji Rady Miejskiej ustalono diety za każdy udział w posiedzeniu komisji w wysokości 15% maksymalnej wysokości diety w gminach od 15 tys. do 100 tys. mieszkańców
- Nr XIX/216/2000 z 24 sierpnia 2000 r.
dla Radnych diety za każdy udział w posiedzeniu Rady Miejskiej ustalono w wysokości 12% maksymalnej wysokości diety w gminach od 15 tys. do 100 tys. mieszkańców
- Nr XIX/219/2000 z 24 sierpnia 2000 r.
dla członków stałej komisji Rady Miejskiej za każdy udział w posiedzeniu komisji ustalono diety w wysokości 9% maksymalnej wysokości diety w gminach od 15 tys. do 100 tys. mieszkańców
- Nr XIX/220/2000 z 24 sierpnia 2000 r.
sołtysom i przewodniczącym osiedli ustalono dietę za udział w posiedzeniu Rady Miejskiej w wysokości 5% maksymalnej wysokości diety w gminach od 15 tys. do 100 tys. mieszkańców.

Zatem w 2009 r. diety winny wynosić:

Przewodniczący Rady Miejskiej	2.064,77 zł (kwota bazowa 1.835,35 zł x 1,5 x 75%)
Wiceprzewodniczący RM	1.300,81 zł (2.064,77 zł x 63%),
Przewodniczący Komisji Rady	309,72 zł
Radni	247,77 zł
Radni – Członkowie Komisji	185,83 zł
Przewodniczący organów pomocniczych	103,24 zł

Rzetelność naliczania i wypłacania diet radnym i sołtysom skontrolowano na podstawie list obecności, list wypłat diet za kwiecień 2009 roku. Diety zryczałtowane (dla Przewodniczącego i Wiceprzewodniczących Rady Miejskiej) oraz diety jednorazowe za udział w sesji Rady Miejskiej w dniu 28 kwietnia, posiedzeniach Komisji Rewizyjnej w dniach 6, 15, 16 i 17 kwietnia, Komisji Wsi, Rolnictwa i Ochrony Środowiska w dniu 24 kwietnia, Komisji Gospodarki Komunalnej, Mieszaniowej i Bezpieczeństwa Publicznego w dniu 24 kwietnia, Komisji Oświaty, Kultury, Sportu, Zdrowia i Spraw Socjalnych w dniu 24 kwietnia, Komisji Aktywizacji Gospodarczej,

akt sus

akt

Inwestycji, Budownictwa i Gospodarki Przestrzennej w dniu 27 kwietnia, Komisji Budżetu i Finansów w dniu 27 kwietnia 2009 r.

Stwierdzono, że wszystkie osoby pobierające diety uprawnione były do ich otrzymania. W dwóch przypadkach - Przewodniczącej Komisji Rewizyjnej za udział w pracach Komisji w dniach 15 i 16 kwietnia 2009 r. - wypłacono diety w wysokości 185,83 zł zamiast 309,72 zł naruszając postanowienia uchwały Nr XIX/217/2000 Rady Miejskiej z 24 sierpnia 2000 r.

W pozostałych przypadkach, diety wypłacono w wysokości zgodnej z podjętymi uchwałami Rady Miejskiej w tym zakresie.

Z tytułu diet radnych zaewidencjonowano wydatki (wg rozdz. 75022 par. 3030) w wysokości 170.461,57 zł w 2008 r. i 171.473,99 zł w 2009 r.

Oświadczenia majątkowe złożyli wszyscy radni - zgodnie z art. 24 h ust. 4 ustawy z 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym.

4.2.3. Wydatki majątkowe

4.4.3.1 Wydatki na inwestycje

4.4.3.1.1. Planowanie w budżecie wydatków inwestycyjnych oraz ich realizacja

Uchwały budżetowa na 2008 i 2009 r. (Nr XIV/186/2007 z 20 grudnia 2007 r. i Nr XXIV/319/2008 z 19 grudnia 2008 r.) oprócz limitu wydatków na okres roku budżetowego określają limity wydatków na wieloletnie programy inwestycyjne ujęte w wykazach stanowiących załączniki Nr 4 do uchwały.

Załączniki zawierają dane określone w art. 166 ust. 2 ustawy z 30 czerwca 2005 r. o finansach publicznych.

Na podstawie uchwał budżetowych oraz ewidencji księgowej ustalono zakres planowania wydatków, ich realizację oraz nakłady poniesione na poszczególne zadania i zakupy inwestycyjne w 2009 r.

Dane w tym zakresie przedstawiono w zestawieniu (tabela 4.4.3.1.1.1.) na następujących stronach protokołu. *tabela strony 4*

MS Jus

okład

Planowanie wydatków inwestycyjnych oraz ich realizacja w Gminie Choszczno w 2009 r.

Lp.	Nazwa zadania (zakupu) inwestycyjnego	Klasyfikacja		Wydatki		Nakłady (koszty)	Realizacja zobowiązań z lat ubiegłych	Zobowiązania na 31.12.2009 r.
		rozdział	paragraf	plan	wykonanie			
		3	4	5	6	7	8	9
1.	Budowa ul. Wł. Reymonta, roboty drogowe, chodnik i kanalizacja deszczowa w obrębie ulic Artylerzystów, Polnej i Reymonta	60016	6050	1 911 118,00	1 902 178,49	1 894 675,67	7 502,82	0,00
2.	Budowa ciągu pieszo jezdni ul. St. Czarnieckiego: kanalizacja deszczowa, uzupełnienie brakującej kanalizacji sanitarnej i tłocznej, oświetlenie uliczne, nawierzchnia drogi	60016	6050	1 172 500,00	1 169 746,49	1 172 258,24	11 117,75	0,00
3.	Budowa infrastruktury i nawierzchni ul. Kanalowej	60016	6050	31 000,00	30 817,59	30 817,59	0,00	0,00
4.	Przebudowa ul. Konopnickiej, budowa kanalizacji deszczowej, odbudowa nawierzchni asfaltowej, modernizacja chodników	60016	6050	1 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	Przebudowa ul. Polnej (nawierzchnia ulicy)	60016	6050	100,00	5,20	5,20	0,00	0,00
6.	Przebudowa ul. Zielonej	60016	6050	8 900,00	8 844,00	7 014,00	1 830,00	0,00
7.	Budowa ul. Żeglarskiej	60016	6050	14 200,00	12 200,00	12 200,00	0,00	0,00
8.	Droga do Koźedo od skrzyżowania z ulicą Dąbrowszczaków do budynków mieszkalnych regulacja drogi i ułożenie w-wy wyrównawczej i dywanika asfaltowego	60016	6050	5 000,00	4 616,80	4 616,80	0,00	0,00
9.	Przebudowa drogi w Rzeczkach	60016	6050	3 000,00	2 472,86	2 472,86	0,00	0,00
10.	Wykup nieruchomości niezabudowanych przez Gminę	70005	6060	166 000,00	113 286,30	113 286,30	0,00	0,00
11.	Opracowanie Koncepcji Studium Wykonalności budownictwa mieszkaniowego	70095	6050	16 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.	Budowa mieszkalnego budynku socjalnego	70095	6050	75 000,00	65 880,00	65 880,00	0,00	0,00
13.	Termomodernizacja budynku Urzędu Miejskiego	75023	6050	12 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.	Wdrażanie podpisu elektronicznego, e-urząd, elektronicznego obiegu dokumentów oraz zakupy inwestycyjne	75023	6060	140 000,00	16 840,88	16 840,88	0,00	0,00
15.	Wykonanie regatów archiwalnych	75023	6050	53 500,00	53 349,38	53 349,38	0,00	0,00
16.	Zakup i montaż urządzeń klimatyzacyjnych	75023	6050	42 300,00	42 242,50	42 242,50	0,00	0,00
17.	Dokończenie modernizacji remiz OSP, zakup wyposażenia dla OSP Zamęcin	75412	6050	570 000,00	569 908,53	569 176,53	732,00	0,00
18.	Termomodernizacja budynku Szkoły Podstawowej Nr 3 w Choszczynie	80101	6050	715 000,00	701 988,38	701 988,38	0,00	0,00
19.	Termomodernizacja budynku Szkoły Podstawowej w Suliszewie	80101	6050	7 750,00	7 686,00	7 686,00	0,00	0,00
20.	Parkingi przy Szkole Podstawowej nr 3 w Choszczynie	80101	6050	128 000,00	125 423,10	125 423,10	0,00	0,00
21.	Likwidacja barier transportowych - zakup autobusu	80101	6060	6 500,00	6 457,50	6 457,50	0,00	0,00

25
SUS

skel

1	2	3	4	5	6	7	8	9
22.	Rozbudowa istniejącego budynku Szkoły Podstawowej w Choszczynie w zakresie szybu windowego wraz z wyposażeniem	80101	6050	6 500,00	6 475,31	6 475,31	0,00	0,00
23.	Termomodernizacja budynku Publicznego Przedszkola Nr 1 przy ul. Niedziałkowskiego	80104	6050	85 000,00	84 673,38	84 673,38	0,00	0,00
24.	Termomodernizacja budynku Publicznego Przedszkola Nr 2 przy ul. Sucharskiego	80104	6050	245 000,00	244 201,75	244 201,75	0,00	0,00
25.	Termomodernizacja budynku Publicznego Przedszkola Nr 4 przy ul. Mur Południowy	80104	6050	1 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26.	Termomodernizacja budynku Publicznego Przedszkola Nr 5 przy ul. Energetyków	80104	6050	240 000,00	227 289,00	227 289,00	0,00	0,00
27.	Przebudowa dachu wraz z nadbudową poddasza Przedszkola Nr 1 z Oddziałami Integracyjnymi w Choszczynie	80104	6050	152 100,00	152 091,04	150 139,04	1 952,00	0,00
28.	Kompleksowe zadanie inwestycyjne polegające na zaprojektowaniu, wybudowaniu i częściowym remoncie budynku użyteczności publicznej Przedszkola Nr 1 oraz przekazanie do eksploatacji	80104	6050	2 431 400,00	1 447 299,45	5 066 585,92	0,00	3 619 286,47
29.	Przebudowa małej sali gimnastycznej Publicznego Gimnazjum w Choszczynie			49 000,00	48 190,00	48 190,00	0,00	0,00
30.	Zakupy inwestycyjne - doposażenie placówki lecznictwa odwykowego w Gryficach	85154	6050	4 000,00	3 998,01	3 998,01	0,00	0,00
31.	Układ węża ciepłego dla potrzeb ogrzewania i ciepłej wody użytkowej w budynku Warsztatu Terapii Zajęciowej w Piaseczniku	85195	6060	66 880,00	66 880,00	66 880,00	0,00	0,00
32.	Termomodernizacja Środowiskowego Domu Samopomocy - wykorzystanie geotermii chłodnej do ogrzewania obiektów użyteczności publicznej	85203	6050	201 000,00	200 284,36	200 284,36	0,00	0,00
33.	Przebudowa stacji ujęcia i uzdatniania wody w Choszczynie	90001	6050	30 000,00	28 167,65	28 167,65	0,00	0,00
34.	Budowa wodociągu Choszczno- Pakość	90001	6050	19 000,00	19 000,00	19 000,00	0,00	0,00
35.	Budowa wodociągu Pakość - Bonin	90001	6050	26 000,00	26 000,00	26 000,00	0,00	0,00
36.	Budowa wodociągu Piasecznik - Kolonia Piasecznik	90001	6050	15 000,00	11 000,00	11 000,00	0,00	0,00
37.	Budowa wodociągu Choszczno - Koplina etap I i II	90001	6050	52 000,00	51 240,00	51 240,00	0,00	0,00
38.	Budowa sieci wodno - kanalizacyjnej przy ul. Jagiełły i Dąbrowszczaków	90001	6050	10 000,00	7 320,00	0,00	7 320,00	0,00
39.	Kanalizacja sanitarna Gminy Choszczno etap III (miejscowości Rzecko, Chełpa, Rzecki Suliszewo, Krzowiec, Kołki)	90001	6050	7 000,00	1 241,71	1 241,71	0,00	0,00
40.	Budowa infrastruktury technicznej Osiedla Południowego oraz w miejscowościach Gostyczyn i Rudniki	90001	6050	1 000,00	549,00	549,00	0,00	0,00
41.	Budowa kanalizacji sanitarnej Osiedla Północnego w Choszczynie	90001	6050	15 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
42.	Budowa kanalizacji sanitarnej w ul. Kościuszki	90001	6050	50 000,00	47 981,46	95 981,46	0,00	0,00

[Handwritten signature]

[Handwritten signature]

1	2	3	4	5	6	7	8	9
43.	Rozbudowa oczyszczalni ścieków w Choszczynie	90001	6050	4 800,00	4 270,00	4 270,00	0,00	0,00
44.	Doprowadzenie wody do 5 budynków na kolonii Stary Kłukom	90001	6050	1 000,00	438,10	438,10	0,00	0,00
45.	Budowa kanalizacji sanitarnej wraz z siecią wodociagową nowo projektowanej ulicy od ul. Wojska Polskiego do nowo projektowanego osiedla	90001	6050	1 000,00	41,30	41,30	0,00	0,00
46.	Koncepcja, studium wykonalności oraz opracowanie wniosku do Funduszu Spójności na budowę kanalizacji, rozbudowę sieci wodociagowej na terenie miasta Choszczyno oraz modernizację oczyszczalni ścieków	90001	6050	5 000,00	4 880,00	4 880,00	0,00	0,00
47.	Opracowanie koncepcji programowej zasilania w wodę terenu Gminy Choszczyno	90001	6050	40 000,00	39 040,00	39 040,00	0,00	0,00
48.	Budowa nowych punktów świetlnych w ulicy Dąbrowszczaków i placu przy fontannie	90015	6050	40 000,00	37 616,05	37 616,05	0,00	0,00
49.	Zagospodarowanie terenu Watów Chrobrego etap II - reperacja i umocnienie watów, nasadzenie zieleni, budowa utwardzonego ciągu pieszego w koronie Watów	90095	6050	43 000,00	41 635,88	41 635,88	0,00	0,00
50.	Wykonanie " Reklam miejskich"	90095	6050	36 000,00	36 000,00	36 000,00	0,00	0,00
51.	Zagospodarowanie terenu wokół Urzędu Miejskiego w Choszczynie	90095	6050	39 000,00	37 811,59	113 549,80	0,00	75 738,21
52.	Odbudowa i przebudowa świetlic wiejskich w Gminie Choszczyno	92109	6050	14 000,00	7 542,43	7 542,43	0,00	0,00
53.	Odbudowa i przebudowa świetlic wiejskich w Gminie Choszczyno- II etap Wjejskie centra kultury w Sławęcinie, Kolkach, Rzecku	92109	6050	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
54.	Termomodernizacja świetlicy w Wardyniu wraz z wykorzystaniem geotermii chłodnej do ogrzewania obiektów użyteczności publicznej	92109	6050	80 000,00	71 540,00	71 540,00	0,00	0,00
55.	Termomodernizacja budynku Świetlicy w Chelpie	92109	6050	4 500,00	4 439,73	4 439,73	0,00	0,00
56.	Termomodernizacja budynku Świetlicy w Korytowie	92109	6050	3 500,00	3 463,73	3 463,73	0,00	0,00
57.	Termomodernizacja budynku Świetlicy w Rzecku	92109	6050	6 000,00	5 842,66	5 842,66	0,00	0,00
58.	Termomodernizacja budynku Świetlicy w Smoleniu	92109	6050	4 500,00	4 439,73	4 439,73	0,00	0,00
59.	Termomodernizacja budynku Świetlicy w Stradzewie	92109	6050	4 500,00	4 439,73	4 439,73	0,00	0,00
60.	Termomodernizacja budynku Świetlicy w Zwierzyniu	92109	6050	6 000,00	5 839,62	4 439,62	1 400,00	0,00
61.	Termomodernizacja budynku Świetlicy w Głęźnie	92109	6050	4 500,00	4 439,73	4 439,73	0,00	0,00
62.	Termomodernizacja budynku Świetlicy w Piaseczniku	92109	6050	4 500,00	4 439,73	4 439,73	0,00	0,00
63.	Termomodernizacja budynku Świetlicy w Raduniu	92109	6050	4 500,00	4 439,73	4 439,73	0,00	0,00

[Handwritten signature]

[Handwritten signature]

1	2	3	4	5	6	7	8	9
64.	Termomodernizacja budynku Świetlicy w Sławęcinie	92109	6050	6 000,00	5 720,73	5 720,73	0,00	0,00
65.	Termomodernizacja budynku Świetlicy w Starym Klukomiu	92109	6050	4 500,00	4 439,73	4 439,73	0,00	0,00
66.	Termomodernizacja budynku Świetlicy w Sulinie	92109	6050	4 500,00	4 439,73	4 439,73	0,00	0,00
67.	Termomodernizacja budynku Świetlicy w Zamęcinie	92109	6050	4 500,00	4 439,73	4 439,73	0,00	0,00
68.	Termomodernizacja budynku Świetlicy w Kolkach	92109	6050	6 000,00	5 354,73	5 354,73	0,00	0,00
69.	Przebudowa obiektu Choszczeńskiego Domu Kultury etap I	92109	6050	3 660,00	3 660,00	0,00	3 660,00	0,00
70.	Polско-Niemieckie informacyjne Centrum Kultury i transferu wiedzy	92116	6050	18 000,00	17 483,20	17 483,20	0,00	0,00
71.	Budowa boiska piłkarskiego wielofunkcyjnego i szatni sportowców - " Moje boisko - Orlik 2012"	92601	6050	516 135,00	516 134,42	516 134,42	0,00	0,00
72.	Ośrodek Sportowo - Wypoczynkowy w Choszczynie - zakupy inwestycyjne	92601	6060	5 270,00	5 265,52	5 265,52	0,00	0,00
73.	Turystyczno - rekreacyjne zagospodarowanie terenów wokół jeziora Klukom oraz na Miejskiej Górze w miejscowości Choszczyno	92695	6050	130 000,00	38 125,78	38 125,78	0,00	0,00
74.	Budowa boiska piłkarskiego w Sławęcinie z Programu " Blisko boisko"	92695	6050	836 000,00	835 905,06	835 905,06	0,00	0,00
75.	Budowa boiska wielofunkcyjnego przy Szkole Podstawowej w Suliszewie	92695	6050	564 000,00	560 705,41	560 705,41	0,00	0,00
76.	Opracowanie Koncepcji Studium Wykonalności Hali Sportowej na Stadionie Miejskim w Choszczynie i wykonanie przyłączy	92695	6050	20 000,00	19 518,05	19 518,05	0,00	0,00
77.	Budowa kasy biletowej na Stadionie Miejskim w Choszczynie	92695	6050	26 000,00	25 281,86	25 281,86	0,00	0,00
				11 276 828,00	9 876 917,81	13 598 060,42	35 538,57	3 695 051,68
				OGÓLEM:				

[Handwritten signature]

[Handwritten signature]

4.4.3.1.1. Zasady oraz rzetelność ewidencji nakładów inwestycyjnych

Kontrolę rzetelności ewidencjonowania nakładów (kosztów) na poszczególne zadania inwestycyjne przeprowadzono w oparciu zadanie inwestycyjne „ Budowa parkingów oraz drogi ewakuacyjnej przy Szkole Podstawowej Nr 3 w Choszczynie”.
W badanym zakresie nieprawidłowości nie stwierdzono.

4.4.3.1.2. Realizacja wybranych inwestycji

W celu zbadania prawidłowości procesu inwestycyjnego wytypowano zrealizowane zadanie inwestycyjne pn. „**Budowa parkingów oraz drogi ewakuacyjnej przy Szkole Podstawowej Nr 3 w Choszczynie**”

1. Termin realizacji

rozpoczęcie robót	2 lipca 2009 r.
zakończenie robót	22 lipca 2009 r.

2. Źródła finansowania

środki planowane w budżecie	128.000,00 zł
wydatki budżetowe	125.423,10 zł
nakłady (koszty)	125.423,10 zł

3. Proces wyboru wykonawców i dostawców

A. Nadzoru inwestorskiego

Pełnienie nadzoru inwestorskiego na realizowanym zadaniu zlecono PPUH PLASTMUR w Choszczynie . Ze względu na wartość zamówienia nie przekraczającą 14.000 euro przepisów ustawy nie stosowano.

B. Wykonawstwa robót.

Zamówienia dokonano w trybie przetargu nieograniczonego.

Wartość szacunkowa zamówienia wg kosztorysu inwestorskiego z marca 2009 r. wyniosła 117.574,87 zł tj 30.325,46 euro (kurs euro 3,8771 zł).

Jan Sus

Jan Sus