



NAJWYŻSZA IZBA KONTROLI

Delegatura w Rzeszowie

LRZ-4114-03-10/2012

Rzeszów, dnia 2 maja 2012 r.

URZĄD GMINY
w Horyńcu-Zdroju

Wpłynęło dnia 09.05.2012
L.dz. 1381

*Przebieganie
przebieganie
przebieganie
na zbrodni*

Pan
Ryszard Urban
Wójt Gminy
Horyniec-Zdrój

Łukasz Ryszard Urban

Na podstawie art. 2 ust. 2 ustawy z dnia 23 grudnia 1994 r. o Najwyższej Izbie Kontroli (Dz. U. z 2012 r., poz. 82), zwanej dalej ustawą o NIK; Najwyższa Izba Kontroli Delegatura w Rzeszowie przeprowadziła w Urzędzie Gminy Horyniec-Zdrój kontrolę w zakresie gospodarowania mieniem komunalnym przez Wójta w latach 2009-2011.

W związku z kontrolą, której wyniki przedstawione zostały w protokole kontroli podpisanym w dniu 11 kwietnia 2012 r., Najwyższa Izba Kontroli, na podstawie art. 60 ust 1, ustawy o NIK, przekazuje Panu Wójtowi niniejsze

WYSTĄPIENIE POKONTROLNE

Najwyższa Izba Kontroli ocenia pozytywnie, mimo stwierdzonych uchybień, działalność Wójta Gminy Horyniec-Zdrój w zakresie objętym kontrolą.

W kontroli ustalono, że Urząd Gminy prowadził ewidencję majątku gminnego z wykorzystaniem licencjonowanego programu komputerowego generującego wykazy składników majątku z datą przyjęcia na stan, ilością i wartością. W sprawozdaniu rocznym z wykonania budżetu za 2009, 2010 i 2011 r. zamieszczano rzetelne informacje o stanie mienia gminnego na 31 grudnia roku sprawozdawczego.

Ustalono, że w latach 2009-2011 Rada Gminy uchwałą Nr XIV/101/08 z dnia 27 marca 2008 r. w sprawie określenia zasad nabywania, zbywania, wydzierżawiania i obciążania nieruchomości - upoważniła Wójta do podejmowania decyzji w zakresie zbywania nieruchomości gminnych.

W kontroli wykazano, że w latach 2009-2011 r. sprzedaż nieruchomości gminnych o łącznej powierzchni 8,2961 ha i wartości 684 073,75 zł zrealizowano w trybie 14 przetargów ustnych nieograniczonych, 8 w trybie bezprzetargowym oraz na podstawie rokowań.

Najwyższa Izba Kontroli stwierdza, że wybór trybu zbycia nieruchomości, ustalanie ich wartości i ceny sprzedaży oraz upublicznianie informacji w tym zakresie było zgodne z przepisami ustawy z dnia 21 sierpnia 1997 r. o gospodarce nieruchomościami (Dz. U. z 2010 r. Nr 102, poz. 651 ze zm.).

Ustalono, że w okresie objętym kontrolą w Urzędzie funkcjonowały rozwiązania organizacyjne przyjęte w zakresie udzielania zamówień publicznych, które umożliwiały sprawne i przejrzyste prowadzenie postępowań o wyłonienie wykonawców zaplanowanych inwestycji i remontów obiektów gminnych.

W kontroli wykazano, że dla każdego zamówienia publicznego powoływano komisję i nadawano regulamin jej działania, co było zgodne z przepisem art. 21 ust. 3 ustawy z dnia 29 stycznia 2004 r. *Prawo zamówień publicznych* (Dz. U. z 2010 r., Nr 113, poz. 759 ze zm.).

W latach 2009-2011 Gmina udzieliła 39 zamówień publicznych na łączną kwotę 7 672 356,10 zł, w tym 11 zamówień w kwocie nie przekraczającej wyrażonej w złotych równowartości 14 tys. EURO. Udzielanie zamówień realizowano wg zasad i zgodnie z przepisami ww. ustawy *Prawo zamówień publicznych*. Zadania inwestycyjne objęte zamówieniami publicznymi zostały zrealizowane i rzetelnie rozliczone.

Ustalono, że obowiązujący Uproszczony Plan Urządzenia Lasu Mienia Komunalnego (UPUL) sporządzony na podstawie ustawy z dnia 28 września 1991 r. o *lasach* (Dz. U. z 2011 r. Nr 12, poz. 59 ze zm.), obejmował lasy Gminy Horyniec-Zdrój o powierzchni 700,82 ha natomiast w inwentaryzacji sporządzonej wg stanu na dzień 31 grudnia 2010 r. wykazano powierzchnię 546 ha, tj. o 154,82 ha (28%) mniej niż w UPUL.

Wykazano, że w okresie objętym kontrolą wydatki budżetowe planowane na prowadzenie gospodarki leśnej nie były realizowane w zaplanowanych kwotach co skutkowało stwierdzeniem przez nadzorującego gospodarkę leśną rażąco niskiego wykonania prac leśnych, w stosunku do upływu połowy czasu obowiązywania uproszczonego planu. Ustalono, że usługi wycinki i zrywki drewna, a także prace pielęgnacyjne, w tym zalesiania zlecano osobom fizycznym na podstawie umów o dzieło, które w 14 przypadkach nie precyzowały normy jednostkowej za wykonaną pracę, co wprowadzało możliwość uznaniowości nadzorującego w zakresie wyliczenia należności za wykonaną usługę.

W kontroli wykazano, że zadania związane z zarządzaniem gminnymi obiektami budowlanymi nie były sprecyzowane i przypisane odpowiednio merytorycznym pracownikom Urzędu.

Ustalono, że spośród 21 czynnych i użytkowanych budynków gminnych tylko 14 (tj. 66%) posiadało wymagane książki obiektu budowlanego. Kontrole okresowe obiektów budowlanych były realizowane niezgodnie z przepisem art. 62 ust. 1 *Prawa budowlanego* (Dz.U. z 2010 r. Nr 243, poz. 1623 ze zm.) ponieważ aktualnych

okresowych kontroli 5 letnich nie posiadało 57 % obiektów, a w 76 % budynków brakowało aktualnych przeglądów kominiarskich.

Przedstawiając powyższe uwagi i oceny, Najwyższa Izba Kontroli wnosi o:

1. Ujednolicenie danych o powierzchni lasów gminnych wykazanych w UPUL i inwentaryzacji.
2. Podjęcie działań zapewniających realizację prac ujętych w UPUL, w zaplanowanych kwotach i terminach.
3. Określenie zadań i czynności merytorycznym pracownikom Urzędu odpowiedzialnym za zarządzanie gminnymi obiektami budowlanymi.
4. Założenie wymaganych ksiąg obiektów budowlanych Gminy, uzupełnienie wpisów w posiadanych ksiągkach obiektów budowlanych i ich bieżące prowadzenie.
5. Podjęcie działań zapewniających wykonanie okresowych kontroli stanu gminnych obiektów budowlanych, w tym obiektów mostowych, o których mowa w art. 62 ust. 1 ustawy *Prawo budowlane*.

Najwyższa Izba Kontroli na podstawie art. 62 ust.1 ustawy o NIK oczekuje od Pana Wójta, w terminie 14 dni od daty otrzymania niniejszego wystąpienia, informacji o sposobie wykorzystania uwag i wykonania wniosków, bądź o podjętych działaniach na rzecz realizacji wniosków lub przyczynach niepodjęcia takich działań.

Na podstawie art. 61 ust. 1 ustawy o NIK, w terminie 7 dni od dnia otrzymania niniejszego wystąpienia pòkontrolnego Pan Wójt ma prawo zgłosić do Dyrektora Delegatury NIK w Rzeszowie umotywowane zastrzeżenia w sprawie ocen, uwag i wniosków zawartych w tym wystąpieniu.

W razie zgłoszenia zastrzeżeń, termin nadesłania informacji, o której mowa wyżej, liczy się od dnia otrzymania ostatecznej uchwały.


DYREKTOR

Stanisław Sikora