

Katowice, 14 listopada 2010 r.

ZK/III/0932/4/10

Egz. Nr 1

PROTOKÓŁ KONTROLI

I. Jednostka kontrolowana:

Urząd Miasta w Rybniku

II. Nazwa organu realizującego kontrolę:

Wojewoda Śląski

III. Imię i nazwisko kierownika jednostki kontrolowanej:

Prezydent Miasta Rybnika - Pan Adam Fudali

IV. Imię i nazwisko osoby udzielającej wyjaśnień, składającej oświadczenia:

Barbara Pękała (podinspektor Wydziału Zarządzania Kryzysowego i Ochrony Ludności) i Janusz Abrahamowicz (naczelnik Wydziału Zarządzania Kryzysowego i Ochrony Ludności Urzędu Miasta w Rybniku).

V. Imię, nazwisko oraz stanowisko służbowe kontrolującego, nazwa komórki kontroli, nr upoważnienia:

Robert Wojtas - st. insp. woj. Śląskiego Urzędu Wojewódzkiego w Katowicach w Wydziale Bezpieczeństwa i Zarządzania Kryzysowego (upoważnienie nr 46/10 z 19 kwietnia 2010 r.),

Magdalena Kozicka - Gabrys - inspektor wojewódzki Śląskiego Urzędu Wojewódzkiego w Wydziale Bezpieczeństwa i Zarządzania Kryzysowego w Katowicach (upoważnienie nr 45/10 z 19 kwietnia 2010 r.),

Bogumiła Puchalska - Jasińska - starszy inspektor Śląskiego Urzędu Wojewódzkiego w Wydziale Kontroli i Audytu Śląskiego Urzędu Wojewódzkiego w Katowicach (upoważnienie nr KA/II/0939/69/10 z 19 kwietnia 2010 r.).

Zdzisław Bobusia - starszy inspektor wojewódzki w Wydziale Kontroli i Audytu Śląskiego Urzędu Wojewódzkiego w Katowicach Śląskiego Urzędu Wojewódzkiego (upoważnienie nr KA/II/0939/108/10 z 13 lipca 2010 r.).

[Handwritten signatures and initials]

VI. Data rozpoczęcia i zakończenia czynności kontrolnych w jednostce kontrolowanej:

Czynności kontrolne prowadzono w dniach 20 - 28 kwietnia 2010 r. oraz 14 - 21 lipca 2010 r.

VII. Zakres przedmiotowy kontroli:

Wykorzystanie dotacji celowej z budżetu państwa w 2009 r. na realizację projektu pn. „Bezpiecznie jak w domu - podróżuję komunikacją miejską”, realizowanego w ramach rządowego programu ograniczania przestępczości i aspołecznych zachowań „Razem bezpiecznie”.

VIII. Okres objęty kontrolą:

- kontrolą objęto okres od 14 lipca 2009 r. do 31 grudnia 2009 r.

IX. Opis stanu faktycznego stwierdzonego w trakcie przeprowadzonej kontroli:

A) Sposób wykorzystania dotacji na realizację projektu pn.: „Bezpiecznie jak w domu - podróżuję komunikacją miejską”:

(kwota dofinansowania projektu – 83.428zł, wkład własny Miasta 46.572zł)

1) Zadanie: druk materiałów i ulotek informacyjnych (kwota dofinansowania zadania: 4.900zł).

2) Zadanie: zakup w drodze przetargu nieograniczonego systemu monitoringu wraz z jego uruchomieniem (kwota dofinansowania zadania: 78.528zł).

- przeprowadzono wizję lokalną w dwóch autobusach, w których potwierdzono montaż systemu monitoringu oraz łączności radiowej z Centrum Straży Miejskiej w Rybniku. (Akta kontroli nr 20).

B) Ustalenia szczegółowe w zakresie finansowo - księgowym:

1. Dokumenty ustalające gospodarkę finansową oraz politykę rachunkowości w Urzędzie Miasta w Rybniku.

W okresie objętym kontrolą, jak również w czasie kontroli, dokumentami ustalającymi zasady rachunkowości w Urzędzie Miasta Rybnik były:

- Zarządzenie Nr 195/2006 Prezydenta Miasta Rybnika z dnia 19 maja 2006 r. wprowadzające ogólne zasady (politykę) prowadzenia rachunkowości w Urzędzie Miasta Rybnik oraz powierzanie obowiązków w zakresie rachunkowości,
- Instrukcja w sprawie obiegu, sprawdzania i zatwierdzania dowodów księgowych w Urzędzie Miasta, stanowiąca załącznik do Zarządzenia nr 194/2009 Prezydenta Miasta Rybnika z dnia 4 maja 2009r.,
- Zakładowy Plan Kont Urzędu Miasta Rybnika wraz z komentarzem, stanowiący załącznik do Zarządzenia nr 643/2009 Prezydenta Miasta Rybnika z dnia 29 grudnia 2009 r., wraz z załącznikami:

Właściciel
lipiec 2010
Właściciel

- wykazem oddziałów budżetu miasta i jednostki budżetowej,
- wykazem syntetycznych kont budżetu miasta,
- wykazem systemów informatycznych związanych z prowadzeniem ksiąg rachunkowych,
- Instrukcja w sprawie inwentaryzacji w Urzędzie Miasta Rybnika, stanowiąca załącznik do Zarządzenia nr 522/2008 Prezydenta Miasta Rybnika z dnia 19 listopada 2008r.

Akta kontroli nr 1

2. Badanie prawidłowości udokumentowania, wykorzystania i rozliczenia dotacji celowej przyznanej z budżetu państwa w roku 2009 na realizację projektu pn.: „Bezpiecznie jak w domu - podróżuję komunikacją miejską”.

W trakcie kontroli ustalono, co następuje:

Pismem nr FB.I.3011/80/2/09 z dnia 23 czerwca 2009 r. Wydział Finansów i Budżetu Śląskiego Urzędu Wojewódzkiego w Katowicach poinformował Prezydenta Miasta Rybnika o decyzji Wojewody Śląskiego z dnia 22 czerwca 2009 r., zwiększającej dotację celową na 2009 rok w dziale 754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa, rozdziale 75495 – Pozostała działalność, o kwotę ogółem **83.428 zł**, z tego: **§ 2020** - Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez gminę na podstawie porozumień z organami administracji rządowej - kwota **4.900,00 zł**

§ 6320 – Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na inwestycje i zakupy inwestycyjne realizowane przez gminę na podstawie porozumień z organami administracji rządowej - kwota **78.528,00 zł**.

Powyższe środki pochodzące z rezerwy celowej ujętej w ustawie budżetowej na 2009 r., przeznaczono na realizację zadań wynikających z rządowego programu ograniczania przestępczości i aspołecznych zachowań „Razem bezpiecznie”, tj. na dofinansowanie projektu „Bezpiecznie jak w domu - podróżuję komunikacją miejską”.

Środki niewykorzystane do końca 2009 r. podlegają zwrotowi do budżetu państwa.

Akta kontroli nr 2

Zarządzeniem Nr 290/2009 Prezydenta Miasta Rybnika z dnia 30 czerwca 2009 r. w sprawie: zmian w budżecie i układzie wykonawczym budżetu Miasta Rybnika na 2009r. dokonano zwiększenia dochodów i wydatków budżetu miasta Rybnika na 2009r. dla środków z dotacji w dziale 754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa, rozdziale 75495 - Pozostała działalność § 4300 - o kwotę 4.900,00 zł, i § 6060 o kwotę 78.528,00 zł oraz w celu zabezpieczenia środków własnych dokonano zmniejszenia wydatków w dziale 754 - Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa, rozdziale 75412 - Ochotnicze straże pożarne - o kwotę 34.000,00 zł, rozdziale 75414 - Obrona cywilna - o kwotę 10.100,00 zł, rozdziale 75478 - Usuwanie skutków klęsk żywiołowych - o kwotę 2.472,00 zł, a zwiększenia wydatków w dziale 754 - Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa, rozdziale 75495 - Pozostała działalność - § 4300 - o kwotę 5.100,00 zł i § 6060 - o kwotę 41.472,00 zł.

Akta kontroli nr 3

2.1. Na podstawie Porozumienia zawartego w dniu 14 lipca 2009 r. pomiędzy Wojewodą Śląskim a Miastem Rybnik, reprezentowanym przez Pana Adama Fudali - Prezydenta Miasta przy kontrasygnacie Pana Bogusława Paszendy - Skarbnika Miasta, po pozytywnym zaopiniowaniu przez zespół wspierający koordynację rządowego programu ograniczania

42 *afg* *2009* *2* *Ky* *14* *10*

przestępczości i aspołecznych zachowań „Razem Bezpieczniej” projektu Urzędu Miasta w Rybniku pn. „Bezpiecznie jak w domu - podróżuję komunikacją miejską” i jego akceptacji przez Ministra Spraw Wewnętrznych i Administracji, Wojewoda Śląski przyznał dotację celową w wysokości 83.428,00 zł na realizację przez Urząd Miasta w Rybniku ww. projektu w 2009r., zgodnie z paragrafami klasyfikacji budżetowej na:

- druk materiałów i ulotek informacyjnych - § 2020 kwota - 4.900,00 zł ,
- zakup w drodze przetargu nieograniczonego systemu monitoringu wraz z jego uruchomieniem - § 6320 kwota - 78.528,00 zł.

Udział środków własnych Miasta na realizację projektu według porozumienia miał wynosić 46.572,00 zł.

Nadzór merytoryczny i finansowy nad wykorzystaniem przez Miasto przekazanej dotacji, spoczywał zgodnie z § 3 Porozumienia na Dyrektora Wydziału Bezpieczeństwa i Zarządzania Kryzysowego Śląskiego Urzędu Wojewódzkiego w Katowicach.

Powyższe Porozumienie zawierało klauzulę ważności od dnia podpisania do dnia 31 grudnia 2009 r.

Akta kontroli nr 4

2.2. W § 4 Porozumienia, środki przeznaczone na realizację zadań objętych niniejszym Porozumieniem przekazywane miały być w terminach określonych w Harmonogramie wydatków stanowiącym załącznik do Porozumienia tj.:

- kwota w wysokości 4.900,00 zł w m-cu lipcu 2009 r.,
- kwota w wysokości 78.528,00 zł w m-cu wrześniu 2009 r.

Środki z dotacji przekazano z rachunku Wojewody Śląskiego na rachunek bieżący Urzędu Miasta w Rybniku, prowadzony przez Kredyt Bank S. A. w Rybniku, o numerze 56 1500 1214 1212 1003 3904 0000 - w kwocie **4.900,00 zł.** przelew z 29.07.2009 r. oraz w kwocie **78.528,00 zł,** przelew z dnia 14.09.2009 r., zgodnie z harmonogramem stanowiącym załącznik do Porozumienia.

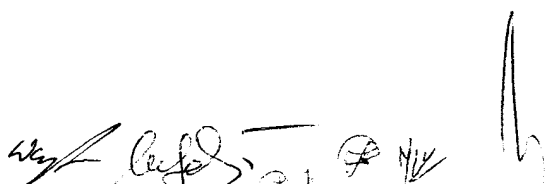
Akta kontroli nr 5

Środki dotacji w kwotach wymienionych powyżej, zostały zaksięgowane w Urzędzie Miasta Rybnik jako jednostce budżetowej realizującej zadanie zgodnie z podaną klasyfikacją na kontach: Wn 130 (Rachunek bieżący), Ma 223 (Rozliczenie wydatków budżetowych), Wn 980 (Plan finansowy wydatków budżetowych).

Akta kontroli nr 6

2.3. Wydatki poniesione na realizację zadań zostały udokumentowane następująco:

Faktura VAT nr 104/2009 z 30.07.2009 r. na kwotę brutto 12.200,00 zł wystawiona przez firmę Usługi Reklamowe „WIKING” w Gliwicach, za wykonanie: plakatów i naklejek. Za ww. wykonawstwo uiszczono zapłatę w kwocie 12.200,00 zł w tym: ze środków dotacji celowej z budżetu państwa - kwota 4.900,00 zł oraz ze środków własnych budżetu Miasta Rybnik - kwota 7.300,00 zł , co jest zgodne z § 2 i § 3 Porozumienia.



Urząd Miasta w Rybniku dokonał zapłaty za wykonanie zadania w dniu 10.08.2009 r., co zaksięgowano na koncie Wn 201(Rozrachunki z odbiorcami i dostawcami) i Ma 130 (Rachunek bieżący).

Koszt udokumentowany powyższą fakturą został zaksięgowany po stronie Wn 400 (Koszty według rodzajów) w korespondencji z kontem Ma 201 (Rozrachunki z odbiorcami i dostawcami), w dwóch pozycjach według źródeł finansowania tj. kwotą przyznanej dotacji w wys. 4.900,00 zł oraz środków własnych w wys. 7.300,00 zł zabezpieczonych w budżecie gminy.

Akta kontroli nr 7

Zgodnie z Porozumieniem § 1 pkt 2 na niniejsze zadanie przeznaczono ze środków budżetu państwa kwotę w wysokości 78.528,00 zł, natomiast zgodnie z §1 pkt 3 określono udział środków własnych Miasta Rybnika ogółem w wysokości 46.572,00 zł - z tego na niniejsze zadanie 39.272,00 zł. Zadanie rozliczono fakturą VAT nr FA/1406/2009 z 04.11.2009 r. na kwotę brutto 116.571,00 zł wystawioną przez Sp. z o. o. „AKSEL” w Rybniku (wykonawcę wyłonionego w wyniku przetargu nieograniczonego), za dostawę wraz z montażem i uruchomieniem systemu monitoringu alarmowego. Za ww. zamówienie uiszczono zapłatę w kwocie 116.571,00 zł, w tym: ze środków dotacji celowej budżetu państwa - kwota 78.528,00 zł i ze środków własnych budżetu Miasta Rybnik - kwota 38.043,00 zł tj. o 1.229,00 zł mniej.

Konkluzja: środki z budżetu państwa wykorzystano w 100% zgodnie z zawartym Porozumieniem, natomiast środki z budżetu Gminy wykorzystano o 1.229,00 zł mniej.

Zgodnie z § 1 pkt 3 zawartego Porozumienia w dniu 14 lipca 2009r. i zabezpieczeniem w planie finansowym na 2009 r., udział środków własnych Miasta Rybnik na ww. zadanie miał wynosić 39.272,00 zł, a wyniósł o 1.229,00 zł mniej.

Pan Prezydent Miasta Rybnika wyjaśnił, że „W planie finansowym Urzędu Miasta Rybnika zabezpieczono kwotę 46.572,00 zł na realizację zadania „Bezpiecznie jak w domu - podróżuj komunikacją miejską”, z tego na: - druk materiałów i ulotek informacyjnych została wydatkowana kwota - 7.300,00 zł, natomiast w wyniku przetargu na „Dostawę wraz z montażem i uruchomieniem systemu monitoringu alarmowego” została wydatkowana kwota - 38.043,00 zł.

W wyniku realizacji tego zadania pozostała oszczędność środków własnych w kwocie 1.229,00 zł.”

Zgodnie z § 5 zawartego Porozumienia „Dotacja, o której mowa w niniejszym Porozumieniu nie może być przekazana na inny cel niż wskazany w § 1 Porozumienia”.

Środki własne w wysokości 1.229,00 zł niewykorzystane na realizację zadania wynikającego z § 3 Porozumienia, Miasto wykorzystało w kwocie 1.000,00 zł na pomoc w realizacji zadań Śląskiemu Oddziałowi Straży Granicznej w Raciborzu, a 229,00 zł pozostało w budżecie Gminy.

Zarządzeniem Nr 594/2009 Prezydenta Miasta Rybnika z dnia 30 listopada 2009 r. w sprawie zmian w budżecie i układzie wykonawczym budżetu miasta Rybnika na 2009 r., dokonano przeniesienia wydatków po stronie - zmniejszenia w dz. 754 - Bezpieczeństwo Publiczne i Ochrona Przeciwpożarowa, rozdz. 75495 - Pozostała działalność, § 6060 o kwotę - 1.000,00 zł, na stronę zwiększenia w dz. 754 - Bezpieczeństwo Publiczne i Ochrona Przeciwpożarowa, rozdz. 75406 - Straż Graniczna, § 3000 o kwotę - 1.000,00 zł.

Pan Prezydent wyjaśnił: „...W związku z pismem Śląskiego Oddziału Straży Granicznej w Raciborzu Nr ŚI/3524/09 z dnia 4.11.2009r. w sprawie prośby o udzielenie pomocy finansowej na realizację zadań, zdecydowałem o udzieleniu pomocy w ramach

[Handwritten signature and initials]

uzyskanych oszczędności w wysokości 1.000,00 zł, natomiast kwota 229,00 zł pozostała w budżecie”

Akta kontroli nr 8

Na podstawie faktury VAT nr FA/1406/2009 z 4.11.2009 r. na kwotę brutto 116.571,00 zł, Urząd Miasta w Rybniku dokonał zapłaty za wykonanie zadania w dniu 4.12.2009 r.

Koszt udokumentowany powyższą fakturą na kwotę 116.571,00 zł, został zaksięgowany zgodnie z dekreacją po stronie Wn 080 (Inwestycje- środki trwałe w budowie) w korespondencji z kontem Ma 201 (Rozrachunki z odbiorcami i dostawcami) w dwóch pozycjach według źródeł finansowania tj. kwotą przyznanej dotacji - 78.528,00 zł oraz środków w wys. 38.043,00 zł zabezpieczonych w budżecie Miasta.

Akta kontroli nr 9

Faktycznie wydatkowane środki na realizację zadania zostały wykazane w Rb-28 S - rocznym sprawozdaniu z wykonania planu wydatków budżetowych jednostki samorządu terytorialnego za okres od początku roku do dnia 31 grudnia 2009 r.

Akta kontroli nr 10

Sprawozdanie z wykorzystania dotacji z budżetu Wojewody Śląskiego na realizację projektu: „Bezpiecznie jak w domu - podróżuję komunikacją miejską” w ramach rządowego programu „Razem Bezpieczniej” przez Urząd Miasta w Rybniku, za okres od lipca 2009 r. do 31 grudnia 2010 r. sporządzone zostało w 8.01.2010 r. z zachowaniem terminu określonego w § 4 pkt 2 i załączniku nr 2 do Porozumienia zawartego w 14 lipca 2009 r. Koszt przedsięwzięcia w ramach Porozumienia miał wynosić ogółem 130.000,00 zł.

Źródła finansowania przedsięwzięcia według Porozumienia miały stanowić:

- udział jednostki samorządu terytorialnego: 46.572,00 zł (tj. 35,82 % kosztu całkowitego),
- dofinansowanie ze środków z dotacji: 83.428,00 zł (tj. 64,18 % kosztu całkowitego).

Faktyczny koszt przedsięwzięcia wykonanego wynosił ogółem 128.771,00 zł tj. o 1.229,00 zł mniej.

Źródła finansowania przedsięwzięcia stanowiły:

- udział jednostki samorządu terytorialnego: 45.343,00 zł (o 1.229,00 zł mniej) tj. 34,88 % kosztu całkowitego, (tj. o 0,94 % mniej niż wynikało z Porozumienia),
- dofinansowanie ze środków z dotacji: 83.428,00 zł tj. 64,18 % kosztu całkowitego.

Zgodnie z § 4 pkt 2 niniejszego Porozumienia Urząd Miasta w Rybniku zobowiązał się składać do Śląskiego Urzędu Wojewódzkiego w Katowicach (Wydział Bezpieczeństwa i Zarządzania Kryzysowego) sprawozdania kwartalne z wykorzystania środków na dotację objętą niniejszym Porozumieniem - do 15 października 2009 r. i do 15 stycznia 2010 r.

Urząd Miasta w Rybniku pismem z 8.01.2010 r. złożył sporządzone sprawozdanie końcowe zadania do Wydziału Zarządzania Kryzysowego Śląskiego Urzędu Wojewódzkiego w Katowicach w dniu 15.01.2010 r., nie złożył natomiast sprawozdania kwartalnego z terminem do 15 października 2009 r.

... z listy ...

Do czasu zakończenia kontroli niniejsza inwestycja nie została księgowo zakończona, a zakupione środki trwałe nie zostały protokolarnie przekazane Użytkownikom. W związku z powyższym Prezydent Miasta Rybnika złożył następujące wyjaśnienie „realizacja zadania została powierzona Zarządowi Transportu Zbiorowego w Rybniku.

W wyniku realizacji zadania zostały wytworzone składniki majątku, które zainstalowano w autobusach przewoźników: PST Transgór S.A., Przedsiębiorstwo Komunikacji Samochodowej w Rybniku Sp. z o.o., P.H.U. Kłosok oraz w budynku Straży Miejskiej w Rybniku. Wykonawcą inwestycji była wyłoniona w przetargu firma AKSEL sp. z o. o., zadanie zostało zakończone i odebrane przez Zarząd Transportu Zbiorowego w Rybniku 30.10.2009 r.

Ze względu na złożoność zadania oraz dużą liczbę podmiotów zaangażowanych w jego realizację (obecnie zawierane są porozumienia z ww. przewoźnikami) rozliczenie inwestycji oraz protokolarne przekazanie wytworzonych składników majątku nastąpi niezwłocznie po skompletowaniu niezbędnych dokumentów, jeszcze w kwietniu br.”

2.4. Urząd Miasta w Rybniku zgodnie z pismem Naczelnika Wydziału Zarządzania Kryzysowego i Ochrony Ludności oraz § 2 Porozumienia zawartego w dniu 14 lipca 2009 r. w sprawie przyznania dotacji celowej w wysokości 83.428,00 zł na realizację projektu pn. „Bezpiecznie jak w domu - podróżuję komunikacją miejską” w ramach rządowego programu ograniczania przestępczości i aspołecznych zachowań „Razem Bezpieczniej”, prowadził wyodrębnioną ewidencję księgową ww. otrzymanych środków finansowych oraz wydatków dokonywanych z tych środków.

Zbadane dowody źródłowe (faktury VAT, wyciągi bankowe, przelewy) oraz rozliczenia końcowe zadań dokumentujące poniesione wydatki odpowiadały wymogom art. 21 i art. 22 ustawy z 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2002r. Nr 76, poz. 694 z późn. zm.). Faktury zostały sprawdzone pod względem merytorycznym, formalnym i rachunkowym oraz zatwierdzone do zapłaty przez upoważnione osoby. Zamieszczono na nich kolejny numer ewidencyjny, informację dotyczącą nazwy realizowanego zadania, daty sporządzenia, klasyfikację budżetową, źródła finansowania zadań, Realizacja zapłaty faktury następowała w oparciu o zapisy zawarte w treści umów z wykonawcami. Wydruk komputerowy karty wydatków w dziale 754, rozdziale 75495, § 4300 i § 6060 potwierdzający ujęcie w ewidencji księgowej wydatków na kwotę 83.428,00 zł odpowiada kwocie przyznanej i rozliczonej dotacji.

Ewidencja księgowa kosztów w powyższym zakresie prowadzona była na koncie 400 (Koszty wg rodzajów) i 080 (Inwestycje- środki trwałe w budowie).

3. Przestrzeganie przepisów ustawy Prawo Zamówień publicznych.

Na podstawie art. 44 ust. 4 ustawy o finansach publicznych, jednostki sektora finansów publicznych zawierają umowy, których przedmiotem są usługi, dostawy lub



roboty budowlane, na zasadach określonych w ustawie z dnia 29 stycznia 2004 r. prawo zamówień publicznych.

Zgodnie z powyższym, 14 lipca 2009 r. zostało zawarte Porozumienie pomiędzy Wojewodą Śląskim a Prezydentem Miasta Rybnik - Panem Adamem Fudali - na podstawie art.46 ust.1 i 3 ustawy o samorządzie gminnym z dnia 8 marca 1990r. (Dz. U. z 2001r. Nr 142, poz. 1591 z późn. zm.). Wojewoda przekazał środki na realizację ww. zadania Prezydentowi Miasta Rybnik.

Akta kontroli nr 14

Zgodnie z art. 15 ust. 2 i 3 Prawa zamówień publicznych, zamawiający może powierzyć przygotowanie lub przeprowadzenie postępowania o udzielenie zamówienia publicznego własnej jednostce organizacyjnej lub osobie trzeciej. Podmioty te działają jako pełnomocnicy zamawiającego.

Zastępca Prezydenta Miasta Rybnika pismem z 03.08.2009r. zwrócił się do Prezydenta Miasta Rybnika - Pana Adama Fudali z prośbą o upoważnienie Zarządu Transportu Zbiorowego w Rybniku do przeprowadzenia w imieniu Urzędu Miasta postępowania mającego na celu realizację projektu „Bezpiecznie jak w domu - podróżując komunikacją miejską. Działania na rzecz poprawy bezpieczeństwa podróżujących oraz pracujących w środkach komunikacji miejskiej.” Na piśmie tym Prezydent Miasta Rybnika umieścił adnotację „zgoda”.

Pan Prezydent wyjaśnił „Skoro bowiem pełnomocnictwo szczególne możliwe jest w dowolnej formie zaś ZTZ nie jest „osobą trzecią” dla Zamawiającego nie wymagana jest szczególna forma pełnomocnictwa, którą w tym przypadku zastąpiła decyzja upoważniająca do realizacji postępowania w pełnym zakresie”

Akta kontroli nr 15 i 16

Zamawiającym zgodnie z art. 2 ust. 1 pkt 12 ustawy prawo zamówień publicznych, powinien być Prezydent Miasta Rybnika. Natomiast zamawiającym był faktycznie Zarząd Transportu Zbiorowego w Rybniku.

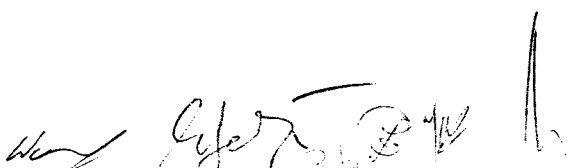
Specyfikację Istotnych Warunków Zamówienia przygotował i podpisał Dyrektor Zarządu Transportu Zbiorowego Kazimierz Berger. W druku ZP-2 jako Zamawiający figuruje ZTZ w Rybniku. W dniu 03.08.2009 r. Dyrektor Zarządu Transportu Zbiorowego Kazimierz Berger zarządzeniem nr 5/2009 powołał komisję przetargową.

Postępowanie przeprowadzono w trybie przetargu nieograniczonego art. 39 ustawy z dnia 29 stycznia 2004 r. Prawo zamówień publicznych (Dz. U. z 2007 r. Nr 223 poz. 1655).

Ogłoszenie o zamówieniu zostało zamieszczone w Biuletynie Zamówień Publicznych z 2009 r. pod numerem 295084, na stronie internetowej Miasta oraz na tablicy ogłoszeń.

Wpłynęła jedna ważna oferta, spełniająca kryteria zawarte w specyfikacji istotnych warunków zamówienia. Skontrolowano komplet dokumentów przetargowych (zamieszczone w aktach kontroli).

Prezydent Miasta w piśmie nr ZP-0717/00006/10 z dnia 15 lipca 2010 r. stwierdził: „Jednostka organizacyjna prowadząca w imieniu Miasta postępowanie o udzielenie zamówienia publicznego, przygotowała i przeprowadziła postępowanie w oparciu o decyzję Prezydenta Miasta z dnia 3 sierpnia 2009 r., w której to decyzji upoważniono Zarząd Transportu Zbiorowego na podstawie art. 15 ust. 2 ustawy Prawo zamówień



publicznych do realizacji całego projektu. Miasto stało na stanowisku, że decyzja upoważniająca do realizacji projektu wyczerpywała w całości art. 15 cytowanej ustawy, w szczególności ust. 3 cytowanego artykułu sytuując podmiot, któremu powierzono przygotowanie i przeprowadzenie postępowania jak pełnomocnika. W świetle powyższego, czynności przygotowawcze w przedmiotowym postępowaniu w tym także opracowanie i zatwierdzenie Specyfikacji Istotnych Warunków Zamówienia wykonywał Zarząd Transportu Zbiorowego. Zamawiającym dla powyższego zamówienia był ZTZ - reprezentowany przez Pana Dyrektora Kazimierza Bergera - działający jako Pełnomocnik Miasta Rybnika."

Akta kontroli nr 16 i 17

23 września 2009 r. została zawarta umowa pomiędzy Miastem Rybnik Zarządem Transportu Zbiorowego w Rybniku - Zamawiającym, którego reprezentuje Kazimierz Berger - Dyrektor, a Konsorcjum Aksel sp. z o. o. - Aksel - Net sp. z o. o. w Rybniku na „Dostawę wraz z montażem i uruchomieniem systemu monitoringu alarmowego”, na kwotę brutto 116.571,00 zł. Po stronie Zamawiającego umowę podpisał Dyrektor Zarządu Transportu Zbiorowego Pan Kazimierz Berger. Przedmiotowa umowa nie posiadała kontrasygnaty Skarbnika Miasta.

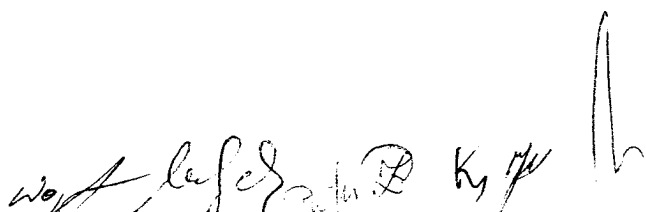
Prezydent wyjaśnił „23 września 2009 r. umowę na dostawę i uruchomienie systemu monitoringu alarmowego podpisał Dyrektor Zarządu Transportu Zbiorowego Pan Kazimierz Berger. Dyrektor działał w oparciu o przepisy dotyczące reprezentowania jednostki budżetowej. Wydana decyzja upoważniająca Zarząd Transportu Zbiorowego stanowiła powierzenie dokonania niezbędnych czynności własnej jednostce organizacyjnej i delegowania Dyrektora ZTZ do przygotowania i przeprowadzenia postępowania w imieniu i na rzecz Miasta. Przedmiotowa umowa przed jej zawarciem nie posiadała kontrasygnaty Skarbnika Miasta gdyż kontrasygnatę można dokonać w każdym momencie przed dokonaniem płatności. W budżecie były zabezpieczone środki przekazane wcześniej na ten cel przez Urząd Wojewódzki, dlatego mimo braku kontrasygnaty na umowie w żadnym momencie nie była zagrożona dyscyplina budżetowa. Faktura wystawiona przez Wykonawcę przed uruchomieniem środków zabezpieczonych w budżecie uzyskała akceptację Skarbnika Miasta”

Akta kontroli nr 17 i 18

Urząd Miasta Rybnika pokrywał należności za faktury będące konsekwencją podpisanej umowy z 23.09.2009 r. przez Pana Kazimierza Bergera - Dyrektora Transportu Zbiorowego.

Pan Prezydent wyjaśnił: „Do budżetu zadanie to zostało wprowadzone moim Zarządzeniem nr 290/2009 z dnia 30 czerwca 2009 r., a dysponentem środków wyznaczyłem Wydział Zarządzania Kryzysowego i Ochrony Ludności Miasta Rybnika, który realizował płatności na rzecz Wykonawcy (konsekwencją takiego stanu rzeczy był fakt, iż w umowie z Wykonawcą Urząd Miasta Rybnika został wskazany jako płatnik należności wynikających z realizacji zadania)”.

Akta kontroli nr 19



X. Wpis do książki kontroli:

Dokonano wpisu do książki kontroli.

Protokół sporządzono w dwóch jednobrzmiących egzemplarzach, które przesłano za zwrotnym potwierdzeniem odbioru do Prezydent Miasta Rybnika. Po podpisaniu dwóch egzemplarzy protokołu kontroli (i zaparafowania każdej strony protokołu) egzemplarz nr 2 należy odesłać do kontrolującego - Wydział Bezpieczeństwa i Zarządzania Kryzysowego Śląskiego Urzędu Wojewódzkiego w Katowicach ul. Jagiellońska 25, 40-032 Katowice.

W przypadku złożenia przez Pana zastrzeżeń, proszę o przekazanie ich wraz z niepodpisanym egzemplarzem nr 2 protokołu zarządzającemu kontrolą.

Zostałem pouczony o przysługującym prawie do:

- zgłoszenia przed podpisaniem protokołu kontroli, w terminie 7 dni od daty otrzymania niniejszego protokołu kontroli do Dyrektora Wydziału Bezpieczeństwa i Zarządzania Kryzysowego Śląskiego Urzędu Wojewódzkiego w Katowicach pisemnych, umotywowanych zastrzeżeń co do ustaleń zawartych w protokole kontroli,
- odmowy podpisania niniejszego protokołu kontroli, z jednoczesnym obowiązkiem złożenia w terminie 7 dni, pisemnych wyjaśnień dotyczących przyczyn odmowy podpisania protokołu kontroli. W przypadku zgłoszenia zastrzeżeń termin odmowy podpisania protokołu wraz z podaniem jej przyczyn biegnie od dnia doręczenia Panu/Pani stanowiska Wydziału Bezpieczeństwa i Zarządzania Kryzysowego Śląskiego Urzędu Wojewódzkiego wobec zastrzeżeń.

Ponadto w przypadku zgłoszenia przez Pana/Panią umotywowanych zastrzeżeń co do ustaleń zawartych w protokole kontroli, termin odmowy podpisania protokołu wraz z podaniem jej przyczyn biegnie:

- od dnia doręczenia stanowiska wobec wniesionych zastrzeżeń.
- lub od dnia doręczenia ciągu dalszego protokołu kontroli uwzględniającego w całości wniesione zastrzeżenia.

Rybnik, 14.12.2014 r. Adam Fudała - Prezydent Miasta Rybnika
Miejscowość, data, imię i nazwisko kierownika kontrolowanej jednostki
PREZYDENT MIASTA

Adam Fudała
Kierownik kontrolowanej jednostki

Zespół kontrolny:

Robert Wojtas
Robert Wojtas
Magdalena Kozicka - Gabrys
Bogumiła Puchalska - Jasińska
Bogumiła Puchalska - Jasińska
Zdzisław Bobusia
Zdzisław Bobusia