

## **Protokół** **kontroli przeprowadzonej w Urzędzie Gminy w Samborcu**

Kontrolę w dniu 29 października 2007 roku przeprowadzili: Piotr Gołda oraz Katarzyna Rabajczyk – inspektorzy Oddziału Nadzoru w Wydziale Nadzoru i Kontroli Świętokrzyskiego Urzędu Wojewódzkiego w Kielcach na podstawie upoważnień: Nr 691/2007 oraz 692/2007 wystawionych w dniu 25 października 2007 roku przez Dyrektora Wydziału Nadzoru i Kontroli Świętokrzyskiego Urzędu Wojewódzkiego w Kielcach z upoważnienia Wojewody Świętokrzyskiego.

Przedmiotem kontroli były: organizacja przyjmowania oraz sposób załatwiania skarg i wniosków, przestrzeganie przez radnych gminy oraz służby Wójta Gminy - obowiązku składania oświadczeń o swoim stanie majątkowym oraz publikacja przedmiotowych oświadczeń w Biuletynie Informacji Publicznej, organizacja i zakres działania organu wykonawczego gminy (zarządzenia Wójta).

Kontroli dokonano w oparciu o program kontroli opracowany w Wydziale Nadzoru i Kontroli ŚUW i zatwierdzony przez Wojewodę Świętokrzyskiego.

Kontrolą objęto lata 2006 -2007.

Wójtem Gminy Samborzec jest Pan Witold Garnuszek, natomiast Przewodniczącym Rady Gminy w Samborcu – Pan Stanisław Kiliański.

Dokumentację w trakcie kontroli udostępniali oraz wszelkich wyjaśnień udzielali Pani Beata Wołos – Inspektor ds. obsługi Rady Gminy oraz Pani Wiesława Marzec- Inspektor ds. organizacyjno-kadrowych.

W wyniku czynności kontrolnych ustalono, co następuje:

1. Tryb przyjmowania, rozpatrywania i załatwiania skarg i wniosków regulują przepisy powszechnie obowiązujące w tym zakresie tj. Kodeks postępowania administracyjnego i rozporządzenie Rady Ministrów z dnia 8 stycznia 2002 roku w sprawie organizacji przyjmowania i rozpatrywania skarg i wniosków.

Sprawy skarg i wniosków w jednostce kontrolowanej prowadzone są przez Panią Wiesławę Marzec, natomiast nadzór nad realizacją działań dotyczących skarg i wniosków prowadzony jest przez Wójta Gminy.

Rejestr skarg i wniosków oznaczono sygnaturą – 0560, zgodnie z jednolitym rzeczowym wykazem akt dla organów gmin i związków międzygminnych.

Rejestr skarg i wniosków zawiera typowy układ rubryk stosowany w rejestrach dla tej problematyki.

W okresie objętym kontrolą nie odnotowano wpływu skarg i wniosków.

W czasie czynności kontrolnych stwierdzono, że informacja graficzna dotycząca możliwości składania skarg i wniosków przez interesantów znajduje się na terenie budynku, w którym mieści się kontrolowana jednostka.

**2.** Dokonano przeglądu dokumentacji związanej ze składaniem oświadczeń majątkowych przez radnych, urzędników oraz kierowników jednostek organizacyjnych gminy.

### **Radni**

W związku z rozpoczęciem nowej kadencji samorządu gminnego, w listopadzie i grudniu 2006 roku 14 radnych złożyło Przewodniczącemu Rady Gminy oświadczenia majątkowe – w ustawowym terminie, co zostało potwierdzone pieczętą z datą oraz podpisem osoby przyjmującej. Oświadczenia, o których mowa składane były w okresie od 27 listopada do 21 grudnia 2006 roku. W trakcie kontroli odnotowano, że jeden z egzemplarzy oświadczeń majątkowych każdego z 14 radnych przekazano do Urzędu Skarbowego w Sandomierzu pismem znak: OR 0059/1/07 z dnia 30 stycznia 2007 roku. Oświadczenia o których mowa zostały przez Przewodniczącego Rady Gminy poddane analizie, co potwierdzone zostało stosownym protokołem sporządzonym w dniu 29 grudnia 2006 roku.

Kontrolujący odnotowali, iż radni składając oświadczenia majątkowe w związku z wyborem dołączyli do nich kopię zeznań podatkowych za rok 2005. Zgodnie z przepisem art. 24 h ust. 4 ustawy o samorządzie gminnym do oświadczenia majątkowego składanego przez radnych w terminie 30 dni od daty ślubowania oraz na 2 miesiące przed upływem kadencji, nie ma obowiązku dołączania kopii PIT za rok poprzedni. Obowiązek taki ustawodawca nakłada na radnych przy składaniu oświadczenia majątkowego corocznie w terminie do 30 kwietnia.

W 2007 roku 14 radnych złożyło oświadczenia majątkowe Przewodniczącemu Rady Gminy w Samborcu w ustawowym terminie, co zostało potwierdzenie stosowną pieczętą z datą oraz podpisem osoby przyjmującej. Oświadczenia składane były w okresie od 13 marca do 30 kwietnia 2007 roku. Dokumentacja zawiera oryginały oświadczeń majątkowych i kopie zeznań podatkowych (PIT). W przypadku pięciu osób odnotowano brak kopii zeznania podatkowego za rok 2006, w tym trzech rolników (nie rozliczających się z urzędem skarbowym), jednego bezrobotnego (również nie rozliczającego się z urzędem skarbowym) oraz jednej osoby będącej emerytem. W przypadku osoby pobierającej świadczenie emerytalne, istnieje obowiązek dołączania do oświadczenia majątkowego kopii zeznania podatkowego za rok poprzedni.

W trakcie kontroli odnotowano, że jeden z egzemplarzy oświadczeń majątkowych każdego z 14 radnych, o których mowa powyżej - przekazano do Urzędu Skarbowego w Sandomierzu pismem znak: OR.0059/2/07 z dnia 26 czerwca 2007 roku.

Oświadczenia o których mowa zostały przez Przewodniczącego Rady Gminy poddane analizie, co potwierdza stosowny protokół z dnia 28 maja 2007 roku.

Stwierdzono, że oświadczenia majątkowe radnych przechowywane są w teczkach aktowych oznaczonych sygnaturą 0059, niezgodnie z jednolitym rzeczowym wykazem akt dla organów gmin i związków międzygminnych. Jednocześnie kontrolujący zapoznali się z pismem nadesłanym w dniu 23 lipca 2007 roku do Urzędu Gminy w Samborcu przez Kierownika Archiwum Państwowego w Kielcach Oddział w Sandomierzu. Treść przedmiotowego pisma jest odpowiedzią na korespondencję Urzędu Gminy dot. nadania symboli klasyfikacyjnych teczkom aktowym z oświadczeniami majątkowymi. Kierownik Archiwum Państwowego w Kielcach Oddział w Sandomierzu przedstawił propozycje oznaczeń dla wyżej wymienionych dokumentów. Propozycja dot. oznaczenia sygnaturą 0042 teczki aktowej z oświadczeniami majątkowymi radnych jest zgodna ze stanowiskiem kontrolujących. Natomiast co do sygnatury dla teczki aktowej z oświadczeniami majątkowymi pracowników i kierowników jednostek organizacyjnych gminy, stanowisko organu nadzoru przedstawione zostanie odrębnym pismem.

### **Urzednicy i kierownicy jednostek organizacyjnych gminy.**

Osoby zobligowane do złożenia oświadczeń majątkowych Wójtowi Gminy Samborzec w 2007 roku - wg stanu na dzień 31 grudnia roku poprzedniego - złożyły je w ustawowym terminie, co zostało potwierdzone na każdym oświadczeniu pieczęcią z datą złożenia i podpisem osoby przyjmującej. Do oświadczeń dołączone są kopie zeznań o wysokości osiągniętego dochodu w roku podatkowym za rok 2006.

Dokumentacja znajdująca się w teczkach oznaczonych jako OR/1028/OM/07 jest uporządkowana, pozwala dotrzeć bez trudności do potrzebnych dokumentów. Osobą prowadzącą sprawę ww. oświadczeń majątkowych jest Pani Beata Wołos – Inspektor ds. obsługi Rady Gminy.

Po jednym ze złożonych egzemplarzy oświadczeń majątkowych swoich służb (20 osób) Wójt Gminy Samborzec przekazał do Urzędu Skarbowego w Sandomierzu pismem znak: OR-1028/OM/2/07 z dnia 26 czerwca 2007 roku. Oświadczenia o których mowa zostały przez Wójta Gminy poddane analizie, co potwierdzone zostało pismem znak: OR-1028/M/1/07. Na oświadczeniach majątkowych również znajduje się informacja o dokonaniu analizy.

Z przepisu art. 24h ust. 12 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym, wynika obowiązek przedstawienia przez wójta gminy i przewodniczącego rady gminy w terminie do dnia 30 października każdego roku radzie gminy informacji o wynikach przeprowadzonych analiz złożonych im oświadczeń majątkowych. Analizę taką przedstawił jedynie Przewodniczący Rady Gminy. Nie przedstawienie przez Wójta informacji o dokonaniu analizy ww. oświadczeń narusza ww. przepisy ustawy.

Dokonano przeglądu Biuletynu Informacji Publicznej Urzędu Gminy w Samborcu pod kątem dostępu do treści złożonych oświadczeń majątkowych.

Stwierdzono opublikowanie oświadczeń majątkowych wszystkich radnych Rady Gminy w Samborcu złożonych na początku obecnej kadencji samorządu, w grudniu 2006 roku, oświadczeń majątkowych radnych złożonych w kwietniu 2007 roku, oświadczenia majątkowego Wójta Gminy Samborzec złożonego Wojewodzie Świętokrzyskiemu na początku kadencji wraz

z jego korektą oraz złożonego w kwietniu 2007 roku, a także oświadczeń majątkowych złożonych w kwietniu 2007 roku przez urzędników oraz kierowników jednostek organizacyjnych samorządu. Opublikowano również oświadczenie radnego Witolda Ćwieka o działalności gospodarczej małżonki.

Dokonując analizy przedmiotowego materiału tematycznego, w przypadku linków z oświadczeniami majątkowych złożonymi do kwietnia 2007 roku kontrolujący odnotowali przy nazwiskach osób, brak informacji o funkcjach jakie one pełnią.

**3.** Dokonano przeglądu rejestru zarządzeń Wójta Gminy Samborzec oraz teczek aktowych zawierających zarządzenia za lata 2006 i 2007.

Osobą odpowiedzialną za prowadzenie rejestru jest Pani Wiesława Marzec – inspektor ds. organizacyjno-kadrowych. Rejestr zarządzeń oraz teczki zawierające dokumenty oznaczono zgodnie z jednolitym rzeczowym wykazem akt dla organów gmin i związków międzygminnych sygnaturą 0151.

Numeracja zarządzeń prowadzona jest oddzielnie dla każdego roku.

W 2006 roku Wójt Gminy Samborzec wydał 43 zarządzenia. Faktycznie jest o 3 zarządzenia więcej, gdyż dodatkowo znajdują się zarządzenia: 10a, 19a, 36a. Zarządzenia nr 36, 41 oraz 42/06 stanowią kserokopie zamiast oryginałów zarządzeń. Pozostałe zarządzenia są należycie opieczętowane i podpisane przez Wójta, jedynie przy zarządzeniu 36a/06 brak jest podpisu Wójta na załączniku.

W 2007 roku do dnia kontroli zgodnie z zapisem w rejestrze stwierdzono wydanie przez Wójta Gminy Samborzec 33 zarządzeń. Faktycznie jest o 3 zarządzenia więcej - oznaczone jako 6a, 24a, 32a. Pozostałe Zarządzenia są należycie ponumerowane, opieczętowane i podpisane przez Wójta. Numeracja wydanych w latach 2006/2007 zarządzeń odpowiada prowadzonym zapisom w rejestrach. Wszystkie dokumenty znajdują się w teczkach aktowych.

Tematyka zarządzeń wydanych przez Wójta Gminy Samborzec w ww. okresie dotyczyła najczęściej: zmian w budżecie, powołania komisji przetargowej, komisji egzaminacyjnych oraz komisji ds. szacowania skutków klęsk żywiołowych.

Wójtowi Gminy Samborzec oraz Przewodniczącemu Rady Gminy w Samborcu lub osobom posiadającym ich pisemne upoważnienia, przed podpisaniem protokołu kontroli przysługuje prawo zgłoszenia – w terminie 7 dni od dnia otrzymania protokołu kontroli – umotywowanych zastrzeżeń na piśmie w sprawie stanu faktycznego prawnego, ocen, uwag i wniosków zawartych w niniejszym protokole, oraz prawo odmowy podpisania protokołu kontroli i złożenia w terminie 7 dni od dnia jego otrzymania pisemnego wyjaśnienia tej odmowy Wojewodzie Świętokrzyskiemu.

Wójt Gminy Samborzec oraz Przewodniczący Rady Gminy w Samborcu lub osoby przez nich upoważnione mogą złożyć w terminie 7 dni od dnia otrzymania protokołu, pisemne wyjaśnienie co do ustaleń w nim zawartych i jednocześnie podpisać protokół.

Niniejszy protokół sporządzono w dwóch jednobrzmiących egzemplarzach, z czego jeden otrzymuje Wójt Gminy Samborzec wraz z Przewodniczącym Rady Gminy w Samborcu, drugi - organ zarządzający kontrolę.

Obowiązkiem stron postępowania jest parafowanie wszystkich stron protokołu.

Na tym protokół zakończono.

Dokonano wpisu do książki kontroli pod pozycją Nr 1/2007.

Kierownik jednostki kontrolowanej:

Kontrolujący:

***(Pieczęćka i podpis  
Wójta Gminy Samborzec)***

***(podpisy kontrolujących)***

Przewodniczący Rady Gminy:

***(Pieczęćka i podpis Przewodniczącego  
Rady Gminy w Samborcu)***

Kielce 2007-11-08