

Protokół kontroli przeprowadzonej w Urzędzie Gminy w Dwikozach

Kontrolę w dniu 28 czerwca 2007 roku przeprowadzili: Piotr Ferens – kierownik Oddziału Nadzoru w Wydziale Nadzoru i Kontroli Świętokrzyskiego Urzędu Wojewódzkiego w Kielcach oraz Hanna Janiszewska-Karcz – starszy inspektor Oddziału Nadzoru w Wydziale Nadzoru i Kontroli Świętokrzyskiego Urzędu Wojewódzkiego w Kielcach na podstawie upoważnień: Nr 376/2007 oraz Nr 377/2007, wystawionych w dniu 22 czerwca 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 - obowiązku składania oświadczeń o swoim stanie majątkowym oraz publikacja przedmiotowych oświadczeń w Biuletynie Informacji Publicznej, organizacja i zakres działania organu wykonawczego gminy (zarządzenia Wójta Gminy).

Kontroli dokonano w oparciu o program kontroli opracowany w Wydziale Nadzoru i Kontroli ŚUW i zatwierdzony przez Dyrektora Wydziału Nadzoru i Kontroli Świętokrzyskiego Urzędu Wojewódzkiego w Kielcach z upoważnienia Wojewody Świętokrzyskiego.

Kontrolą objęto lata 2006 i 2007 zarówno w odniesieniu do problematyki dotyczącej skarg i wniosków, zarządzeń Wójta Gminy, terminowości składania oświadczeń majątkowych, jak i w odniesieniu do publikacji przedmiotowych oświadczeń w Biuletynie Informacji Publicznej.

W dniu kontroli Wójtem Gminy w Dwikozach był Pan Marek Zimnicki, natomiast Przewodniczącym Rady Gminy w Dwikozach jest Pan Józef Skobel. Obaj Panowie pełnili również wskazane funkcje w poprzedniej kadencji.

Dokumentację w trakcie kontroli udostępniały oraz wszelkich wyjaśnień udzielały: Pani Danuta Matyka – Sekretarz Gminy Dwikozy oraz Pani Maria Mazur – inspektor do spraw organów gminy.

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 p. Danutę Matykę – Sekretarza Gminy Dwikozy.

Nadzór nad realizacją działań dotyczących skarg i wniosków prowadzony jest przez Wójta

Gminy Dwikozy.

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 2006 r. – do dnia 30 kwietnia – 14 radnych złożyło w terminie oświadczenia majątkowe wg stanu na dzień 31 grudnia 2005 r. W aktach znajduje się wykaz radnych zobowiązanych do złożenia oświadczeń. Przy oświadczeniach majątkowych, na których nie ma odcisku pieczęci z datą wpływu, brak jest również zeznań podatkowych za 2005 r. (m.in. radnych: H. Woźniak, D. Binek, M.A. Kocel, M. Łukasiewicz). Datę złożenia oświadczeń radnych ustalono po zapisie na kopercie, gdzie odnotowano dzień dostarczenia i potwierdzono podpisem oraz pieczęcią „Rada Gminy”. W aktach Urzędu Gminy Dwikozy znajduje się informacja Przewodniczącego Rady Gminy Dwikozy datowana 12.07.2006 r. o dokonaniu analizy oświadczeń majątkowych radnych, która została przedstawiona Radzie Gminy Dwikozy – w trybie art. 24 h ust. 12 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym – podczas sesji w dniu 18 października 2006 r.

Pismem z dnia 13 lipca 2006 r. znak: Or.II-RG-0053-1/1/06 przekazano ww. oświadczenia majątkowe radnych do Urzędu Skarbowego w Sandomierzu.

Ponadto, radni zobowiązani byli do złożenia w 2006 r. - na ręce Przewodniczącego Rady Gminy - oświadczeń majątkowych na 2 miesiące przed upływem IV kadencji samorządowej. Wszyscy radni złożyli oświadczenia, a Przewodniczący Rady Gminy Dwikozy pismem z 17 sierpnia 2006 r. przypomniał samorządowcom o obowiązku wynikającym z ustawy o samorządzie gminnym. Drugie egzemplarze tych oświadczeń zostały przesłane, w ilości 14 sztuk, według właściwości do Urzędu Skarbowego w Sandomierzu (pismo Or.II-RG-0053-1/2/06 z 29.09.2006r.)

Na rozpoczęcie w listopadzie 2006 r. nowej kadencji samorządu gminnego, 14 radnych złożyło na ręce Przewodniczącego Rady Gminy Dwikozy oświadczenia majątkowe w ustawowym terminie. Z pisemnej informacji Przewodniczącego Rady Gminy Dwikozy z dnia 23 stycznia 2007r. wynika, iż przekazał radnym kserokopie art. 24 ustawy o samorządzie gminnym wraz z kompletem druków oświadczeń majątkowych oraz druków oświadczeń o prowadzeniu działalności gospodarczej prowadzonej przez małżonka. Oświadczenia te zostały

poddane analizie przez Przewodniczącego Rady Gminy i ich drugie egzemplarze przekazane do Urzędu Skarbowego w Sandomierzu pismem znak: OR.II-0053-1/1/07 z dnia 23 stycznia 2007r.

W 2007 roku wszyscy radni Gminy Dwikozy (tj. 14 osób) złożyli – według stanu na dzień 31.12.2006 r. - oświadczenia majątkowe Przewodniczącemu Rady Gminy w ustawowym terminie. Na dokumentach oświadczeń brak potwierdzenia oraz daty złożenia oświadczenia majątkowego, jednakże na kopertach widnieją odciski pieczęci „Rada Gminy”, data i podpis osoby przyjmującej oświadczenia. Dokumentacja zawiera oryginały oświadczeń majątkowych, brak jest natomiast zeznań podatkowych za 2006 rok np. przy oświadczeniach majątkowych następujących radnych: A. Burek, M.A. Kocel, M. Kozieł, E.M. Stępień – brak zeznań podatkowych. Przy oświadczeniach radnego D. Binka – PIT-R, radnego J. Pięty – PIT-40. Ponieważ ustalono, że niektórzy radni nie rozliczają się z urzędem skarbowym – w aktach winny się znajdować oświadczenia o przyczynie nie złożenia kopii zeznania o wysokości osiągniętego dochodu za rok poprzedni (PIT). Jeden z egzemplarzy oświadczeń majątkowych radnych - złożonych wg stanu na dzień 31 grudnia 2006 r. - został przekazany do Urzędu Skarbowego w Sandomierzu pismem znak: Or.II-0050/8/07 z dnia 8 maja 2007 r.

Wszystkie oświadczenia majątkowe radnych przechowywane są w kopertach oraz w teczках aktowych nie oznaczonych sygnaturą i kategorią archiwalną BE-6, obowiązek właściwego oznaczenia i przechowywania akt urzędowych wynika z instrukcji kancelaryjnej i jednolitego rzeczowego wykazu akt dla organów gmin i związków międzygminnych (Dz. U. z 2003 r. Nr 69, poz.636).

Urzednicy i kierownicy jednostek organizacyjnych gminy.

Spośród 17 osób zobligowanych do złożenia oświadczenia majątkowego Wójtowi Gminy Dwikozy w 2006 roku wg stanu na dzień 31 grudnia 2005 roku, 16 osób złożyło je w ustawowym terminie, natomiast jedna osoba (Dyrektor Szkoły Podstawowej im. K. Makuszyńskiego w Gierlachowie) złożyła oświadczenie w dniu 2.05.2006r., po upływie wyznaczonego terminu. Z wyjaśnień udzielonych przez Panią Sekretarz wynika, iż 30 kwiecień wypadł w 2006r. w niedzielę i wskazana osoba złożyła swoje oświadczenie majątkowe w pierwszym dniu pracy po upływie terminu. Osobie tej nie zostało potrącone wynagrodzenie za niezłożenie oświadczenia w terminie.

W Urzędzie Gminy prowadzony jest wykaz osób zobowiązanych do złożenia Wójtowi Gminy odpowiednich dokumentów. Odcisk pieczęci wraz z datą potwierdzającą wpływ do Urzędu Gminy oraz podpisem osoby przyjmującej dokument widoczny jest na oświadczeniach majątkowych. Do każdego oświadczenia dołączone są odpowiednie PIT-y. Oświadczenia majątkowe urzedników przechowywane są w segregatorze nie posiadającym żadnego oznaczenia.

Po jednym ze złożonych egzemplarzy oświadczeń majątkowych podległych służb, Wójt Gminy Dwikozy przekazał do Urzędu Skarbowego w Sandomierzu pismem znak: Or.I-0717/01/06 z dnia 06 lipca 2006 r.

Z przepisu art. 24h ust. 12 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym, wynika obowiązek przedstawienia przez wójta gminy w terminie do dnia 30 października każdego roku - informacji radzie gminy po przeprowadzeniu analizy oświadczeń majątkowych. Wójt Gminy Dwikozy wypełnił obowiązek określony w art. 24h ust. 12 ustawy o samorządzie gminnym i przedstawił Radzie Gminy informację o wynikach przeprowadzonej analizy oświadczeń majątkowych podczas sesji w dniu 18 października 2006 roku.

Z kolei wszystkie osoby zobligowane do złożenia oświadczeń majątkowych Wójtowi Gminy Dwikozy w 2007 roku wg stanu na dzień 31 grudnia 2006 roku złożyły je w ustawowym terminie (17 osób). Do każdego oświadczenia majątkowego dołączone jest potwierdzenie złożenia oświadczenia i informacji z podaniem daty złożenia, podpisem osoby składającej oświadczenie oraz podpisem osoby przyjmującej oświadczenie (p. Sekretarz Gminy). Do oświadczeń dołączone są zeznania podatkowe.

Po jednym ze złożonych egzemplarzy oświadczeń majątkowych podległych służb Wójt Gminy Dwikozy przekazał do Urzędu Skarbowego w Sandomierzu pismem znak: Or.I-0717/03/07 z dnia 10 maja 2007 r.

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

Stwierdzono, że oświadczenia majątkowe z 2006 roku za rok 2005 oraz z 2007 za rok 2006: Wójta Gminy, 15 radnych, w tym Przewodniczącego Rady Gminy, wszystkich urzędników oraz kierowników jednostek organizacyjnych gminy opublikowano w BIP.

Opublikowano również oświadczenia majątkowe złożone przez Wójta, Przewodniczącego Rady oraz 14 radnych w związku z upływem poprzedniej kadencji oraz złożone po wyborach 12 listopada 2006 r. Nie opublikowano natomiast oświadczenia złożonego w trybie art. 24j ustawy o samorządzie gminnym przez radnego A. Szlachcickiego. Oświadczenie takie również podlega ujawnieniu, co wynika z przepisów ustawy o samorządzie gminnym.

4. Dokonano przeglądu rejestru zarządzeń Wójta Gminy Dwikozy oraz teczek aktowych zawierających zarządzenia za lata 2006 i 2007. Rejestr zarządzeń oraz te czki aktowe zawierające zarządzenia prowadzone są przez Panią Marię Mazur – inspektora do spraw obsługi rady. Osobą nadzorującą sprawę jest Pani Danuta Matyka – Sekretarz Gminy Dwikozy. Teczki aktowe oznaczone są sygnaturą z jednolitego rzeczowego wykazu akt dla organów gmin i związków międzygminnych OR.II-0151, uchybie nie stanowi brak oznaczenia rejestru zarządzeń.

W 2006 roku Wójt Gminy Dwikozy wydał 29 zarządzeń, natomiast w 2007 roku, do dnia kontroli zgodnie z zapisem w rejestrze stwierdzono wydanie 21 zarządzeń. W trakcie kontroli odnotowano nieprawidłową numerację zarządzenia Nr 116a/06 z dnia 31.10.2006r. dotyczącego zmian w planie dochodów i wydatków budżetu gminy. Uchybie nie stanowi również nadanie tego samego numeru 6/07 zarządzeniu z dnia 20.03.2007r. (sprawozdanie z wykonania budżetu) i zarządzeniu z dnia 30.03.2007r. (zmiany w

planie dochodów).

Pozostałe zarządzenia były uporządkowane, odpowiednio ponumerowane i podpisane przez właściwy organ.

Tematyka zarządzeń wydanych przez Wójta Gminy Dwikozy w/w okresie dotyczyła przede wszystkim zmian w planie dochodów i wydatków budżetu gminy, a także: powoływania komisji egzaminacyjnych, dofinansowania kosztów uczęszczania dzieci do przedszkoli, wyboru sołtysów i Rad Sołeckich na terenie Gminy Dwikozy oraz inne.

Wyniki kontroli zostały przedstawione podczas spotkania zamykającego Pani Danucie Matyce – Sekretarzowi Gminy Dwikozy oraz Pani Marii Mazur – inspektorowi do spraw organów gminy.

Wójtowi Gminy Dwikozy oraz Przewodniczącemu Rady Gminy w Dwikozach 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 Dwikozy oraz Przewodniczący Rady Gminy w Dwikozach 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 Dwikozy wraz z Przewodniczącym Rady Gminy w Dwikozach, 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.

Przewodniczący Rady Gminy:
**(Pieczętka i podpis Przewodniczącego
Rady Gminy w Dwikozach)**

Kontrolujący:
(podpisy kontrolujących)

Kierownik jednostki kontrolowanej:

**(Pieczętka i podpis
Wójta Gminy Dwikozy)**

Kielce, 2007-07-04