

Protokół kontroli przeprowadzonej w Urzędzie Gminy w Radoszycach

Kontrolę problemową w dniu 14 sierpnia 2009 roku przeprowadzili: Piotr Gołda – inspektor wojewódzki – Kierownik zespołu kontrolnego oraz Hanna Janiszewska-Karcz – starszy inspektor Oddziału Nadzoru i Kontroli w Wydziale Prawnym, Nadzoru i Kontroli Świętokrzyskiego Urzędu Wojewódzkiego w Kielcach na podstawie upoważnień: Nr 661/09, 662/09 wystawionych w dniu 11 sierpnia 2009 roku przez Dyrektora Wydziału Prawnego, 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, publikacja przedmiotowych oświadczeń w Biuletynie Informacji Publicznej, a także organizacja i zakres działania organu wykonawczego gminy (zarządzenia Wójta), organizacja kontroli wewnętrznej wykonywanej przez Wójta Gminy oraz realizacja przepisów ustawy o dostępie do informacji publicznej.

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

W odniesieniu do skarg i wniosków, zarządzeń Wójta, terminowości składania oświadczeń majątkowych oraz kontroli wewnętrznej wykonywanej przez Wójta Gminy kontrolą objęto 2008 i 2009 rok, identyczny termin określił zakres badania w odniesieniu do publikacji przedmiotowych oświadczeń w Biuletynie Informacji Publicznej.

Wójtem Gminy Radoszyce jest Pani Barbara Matysiak, natomiast Przewodniczącym Rady Gminy w Radoszycach – Pan Henryk Cieślak.

Dokumentację w trakcie kontroli udostępniali oraz wszelkich wyjaśnień udzielali: Pan Michał Pękala – Zastępca Wójta Gminy Radoszyce wykonujący jednocześnie zadania Sekretarza Gminy oraz w zakresie kontroli wewnętrznej Pani Barbara Szustak – Skarbnik Gminy.

Statut Gminy został przyjęty i wprowadzony uchwałą Rady Gminy w Radoszycach Nr VI/32/2003 z dnia 19 lutego 2003 roku.

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 oraz Regulamin Organizacyjny Urzędu Gminy w Radoszycach wprowadzony zarządzeniem Nr 4/07 Wójta Gminy z dnia 15 stycznia 2007 roku w sprawie zmian w Regulaminie Organizacyjnym Urzędu Gminy Radoszyce. Zgodnie z cyt. Regulaminem Organizacyjnym (§ 13 pkt.10) rozpatrywanie skarg i wniosków należy za zadań wspólnych wszystkich referatów oraz stanowisk pracy. Natomiast za koordynację działań w zakresie załatwiania skarg i wniosków odpowiada Kierownik Referatu Organizacji i Spraw Obywatelskich, który zgodnie z zapisem § 41 pkt.3 w/w Regulaminu, prowadzi centralny rejestr skarg i wniosków indywidualnych wpływających do urzędu oraz skarg zgłaszanych przez interesantów w czasie przyjęć przez Wójta Gminy, zastępcę Wójta Gminy, Sekretarza i kierowników referatów.

Rejestr skarg i wniosków oznaczono symbolem – 0560 kat. archiwalna A, zgodnie z jednolitym rzeczowym wykazem akt dla organów gmin i związków międzygminnych, natomiast te czki aktowe symbolem 0114 kat. arch. B-5, niezgodnie 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 odnotowano wpływ 4 skarg w 2008 roku oraz 1 wniosku w 2009 roku.

Pierwsza ze skarg z 2008 roku złożona przez Panią K.B. na działalność Wójta Gminy Radoszyce przekazana została Radzie Gminy w Radoszycach przez Ministra Spraw Wewnętrznych i Administracji w Warszawie. Wpływ skargi w dniu 13.05.2008 roku., w dniu 19.05.2008r. Przewodniczący Rady Gminy przekazał Ministrowi Spraw Wewnętrznych i Administracji informację, iż Rada Gminy zajmie się przedmiotową sprawą na najbliższej sesji tj. w czerwcu 2008r. Pismo to do wiadomości otrzymała skarżąca. Powyższa skarga była przedmiotem analizy przez radnych w dniu 27.06.2008r., którzy uznali ją za nie zasadną i podjęli w tej sprawie stosowną uchwałę. Pismem z dnia 30.06.2008r. o niezasadności skargi Przewodniczący Rady Gminy poinformował skarżącą oraz Ministra Spraw Wewnętrznych i Administracji.

W dniu 7.07.2008r. wpłynęło do Przewodniczącego Rady Gminy kolejne pismo Pani K.B. przekazane przez MSWiA. W dniu 30.07.2008r. Przewodniczący Rady Gminy przekazał Ministrowi Spraw Wewnętrznych i Administracji informację, iż Rada Gminy zajmie się przedmiotową sprawą na najbliższej sesji tj. w sierpniu 2008r. Pismo to do wiadomości otrzymała skarżąca. Pismem z dnia 13.08.2008r. Przewodniczący Rady Gminy poinformował skarżącą oraz Ministra Spraw Wewnętrznych i Administracji o uznaniu przez Radę Gminy Radoszyce (w formie uchwały) skargi jako bezzasadnej.

W dniu 21.08.2008r. skarżąca wniosła kolejne pismo, będące kontynuacją skargi.

Na powyżej wymienioną korespondencję skarżącej Przewodniczący Rady Gminy Radoszyce udzielił odpowiedzi pismem z dnia 3.09.2008r., przedstawiając stanowisko Rady Gminy w przedmiocie skargi na działalność Wójta Gminy Radoszyce. Przewodniczący Rady Gminy poinformował skarżącą, że Rada Gminy wyczerpała możliwości dalszego rozpatrywania pism składanych przez skarżącą w powyższej sprawie. Kolejne pismo skarżącej w przedmiotowej sprawie przekazane przez MSWiA wpłynęło do Przewodniczącego Rady Gminy w dniu 30.03.2009r. Odpowiedzi na korespondencję skarżącej Przewodniczący Rady Gminy udzielił pismem z dnia 6.05.2009r., informując o uznaniu (w formie uchwały) przez Radę Gminy skargi jako nieuzasadnionej.

Druga ze skarg z 2008 roku na działalność Wójta Gminy Radoszyce w przedmiocie braku odpowiedzi na wniosek dot. uwzględnienia posesji w projekcie kanalizacji zgłoszona przez Pana P.C. przesłana została przez Wojewodę Świętokrzyskiego według właściwości Radzie Gminy Radoszyce w dniu 24.06.2008 roku. Odpowiedzi skarżącemu i Wojewodzie pismem z dnia 30.06.2008 roku udzielił Przewodniczący Rady Gminy. Odpowiedź zawierała informację o uznaniu (w formie uchwały) przez Radę Gminy Radoszyce skargi jako niezasadnej. Po uzyskaniu odpowiedzi od Przewodniczącego Rady Gminy, skarżący wniósł skargę do Samorządowego Kolegium Odwoławczego w Kielcach, którą to skargę Kolegium przekazało według właściwości Radzie Gminy Radoszyce, która podjęła kolejną uchwałę o niezasadności skargi i pismem z dnia 13.08.2008r. poinformowała o tym skarżącego oraz SKO w Kielcach.

Trzecia ze skarg z 2008 roku na działalność Wójta Gminy Radoszyce w przedmiocie braku odpowiedzi na wniosek o ustalenie warunków zabudowy/ ustalenie lokalizacji inwestycji celu publicznego zgłoszona przez Pana P.C. przesłana została przez Wojewodę Świętokrzyskiego według właściwości Radzie Gminy Radoszyce w dniu 18.07.2008 roku. Odpowiedzi na przedmiotową skargę Przewodniczący Rady Gminy udzielił skarżącemu pismem z dnia 13.08.2008r., informując go o uznaniu (w formie uchwały) przez Radę Gminy o niezasadności skargi.

Czwarta ze skarg z 2008 roku złożona została do Rady Gminy Radoszyce w dniu 4.07.2008r. przez Prezesa Zarządu Federacji Zielonych „Gaja” i dotyczyła braku odpowiedzi z Urzędu Gminy Radoszyce na złożony wniosek w trybie ustawy o dostępie do informacji publicznych. Odpowiedzi udzielił Przewodniczący Rady Gminy pismem z dnia 10.07.2008r. , w której uznano skargę za uzasadnioną. Jednocześnie Przewodniczący Rady Gminy przesłał Federacji Zielonych „Gaja” informacje, o które wnioskowano.

Wniosek z 2009 roku złożony został do Rady Gminy Radoszyce przez małżeństwo T i R. T. w dniu 17.02.2009r. i dotyczył wykonania sieci wodociągowej wraz z przyłączem. Odpowiedzi udzielił Przewodniczący Rady Gminy Radoszyce pismem z dnia 11.03.2009r. W dniu 30.03.2009r. wpłynęło do Rady Gminy kolejne pismo w przedmiotowej sprawie, które przekazane zostało w dniu 2.04.2009r. przez Przewodniczącą Rady Gminy według właściwości - Wójtowi Gminy Radoszyce. Wójt Gminy pismem z dnia 5.03.2009r. udzielił odpowiedzi wnioskodawcom.

Odpowiedzi na skargi udzielane były w ustawowym terminie. W przypadku jednego z pism przy skardze nr 1 z 2008r. odnotowano nieznaczne przekroczenie terminu, jednakże stwierdzono, że Rada Gminy Radoszyce podejmowała w tym czasie działania dot. rozpatrzenia skargi w formie uchwały.

Stwierdzono, że zapis w rejestrze skarg i wniosków, w rubryce dotyczącej daty wpływu skargi Federacji Zielonych „Gaja”, nie odpowiadał stanowi faktycznemu. W rejestrze odnotowano datę 10.07.2008r., natomiast data wpływu odnotowana na pieczętce na skardze to 4.07.2008r. Odnotowano również brak jednolitości w numeracji pism dot. skarg. Pisma zawierające odpowiedzi na skargi w jednej sprawie posiadają różną numerację, np. odpowiedzi na pisma w tej samej skardze Pani K.B. mają oznaczenie 0114/36/08, 0114/42/08, 0114/57/08 i 0114/70/08.

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, pracowników samorządowych oraz kierowników jednostek organizacyjnych gminy.

Radni

W 2008 roku 14 radnych złożyło Przewodniczącemu Rady Gminy swoje oświadczenia majątkowe, jednakże nie jest możliwe ustalenie czy dokonano tego w ustawowym terminie ze względu na brak na oświadczeniach pieczętek z adnotacją dotyczącą daty wpływu.

Z kolei, na 14 oświadczeniach majątkowych złożonych w 2009 roku znajduje się pieczęć z datą wpływu dokumentu, lecz brak jest podpisu osoby przyjmującej oświadczenia.

Do wszystkich oświadczeń majątkowych dołączone są odpowiednie roczne zeznania o wysokości osiągniętego dochodu w 2007 i 2008 roku.

W dokumentacji znajduje się pisemna informacja o wynikach przeprowadzonej analizy oświadczeń majątkowych dokonana w 2008 i 2009 roku przez Przewodniczącą Rady

Gminy wraz z Wiceprzewodniczącym Rady Gminy Panią Cecylią Tkaczyk oraz Wiceprzewodniczącym Rady Gminy Panem Robertem Nowakiem. Kopię pism w powyżej sprawie dołączono do akt kontroli.

W trakcie kontroli odnotowano, że jeden z egzemplarzy oświadczeń majątkowych każdego z radnych przekazano do Urzędu Skarbowego w Końskich pismem znak: RG.0114-38/08 z dnia 14 maja 2008 r. oraz pismem znak: RG.0114-48/09 z dnia 21 maja 2009 r.

W trakcie kontroli stwierdzono, że oświadczenia majątkowe radnych przechowywane są w nieoznaczonych teczkach aktowych.

Sprawy oświadczeń majątkowych radnych prowadzi Pani Marlena Laskowska – referent ds. organizacji Rady Gminy.

Pracownicy samorządowi i kierownicy jednostek organizacyjnych gminy

Spośród 19 osób zobligowanych do złożenia oświadczenia majątkowego Wójtowi Gminy Radoszyce w 2008 roku wg stanu na dzień 31 grudnia 2007 roku, wszystkie osoby złożyły je w ustawowym terminie.

Z kolei, w 2009 roku spośród 18 osób zobligowanych do złożenia oświadczenia majątkowego Wójtowi Gminy Radoszyce 17 osób złożyło je w ustawowym terminie tj. do 30 kwietnia. Jedynie były Kierownik Referatu Rolnictwa i Ochrony Środowiska złożył swoje oświadczenie w dniu 6 maja 2009 roku. W związku z zaistniałym faktem, Wójt Gminy Radoszyce rozwiązał z nim umowę o pracę do czego był zobligowany zgodnie z art. 24 k ust. 3 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2001 r. Nr 142, poz. 1591 ze zm.). Jak wynika z uzyskanych w trakcie kontroli informacji Wójt Gminy nie zastosował dodatkowej sankcji za nieterminowe złożenie oświadczenia majątkowego w postaci utraty wynagrodzenia za okres od dnia, w którym powinno być złożone oświadczenie, do dnia złożenia oświadczenia (art. 24 k ust. 1 cyt. wyżej ustawy). W chwili obecnej toczy się postępowanie sądowe w przedmiotowej sprawie, albowiem zwolniony pracownik złożył odwołanie od rozwiązania umowy o pracę do Sądu Pracy w Końskich.

W trakcie kontroli kontrolujący odnotowali, iż Pan Radosław Chwaściński, były Sekretarz Gminy, który z dniem 30 kwietnia 2009 roku zakończył pracę, nie złożył swojego oświadczenia majątkowego w dniu odwołania ze stanowiska, do czego obliguje go art. 24h ust. 5 ustawy o samorządzie gminnym.

Pieczęć z datą wpływu oraz podpisem osoby przyjmującej dokumenty znajduje się na kopertach, w których przechowywane są oświadczenia. Do wszystkich oświadczeń majątkowych dołączone są odpowiednie roczne zeznania o wysokości osiągniętego dochodu w 2007 i 2008 roku. Po jednym z egzemplarzy oświadczeń majątkowych Wójt Gminy Radoszyce przekazał do Urzędu Skarbowego w Końskich pismem znak SG 0717-06/08 z dnia 29 maja 2008 r. oraz pismem znak: OSO.0717-20/09 z dnia 22 czerwca 2009 roku.

Oświadczenia majątkowe przechowywane są w nieoznaczonych teczkach aktowych. Osobą prowadzącą sprawy oświadczeń majątkowych urzędników i kierowników jednostek organizacyjnych gminy jest Pan Michał Pękala - Zastępca Wójta Gminy Radoszyce.

Z przepisu art. 24h ust. 12 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym, wynika obowiązek przedstawienia radzie gminy przez wójta gminy i przewodniczącego rady gminy w terminie do dnia 30 października każdego roku - informacji o wynikach analizy oświadczeń majątkowych. Informację taką Wójt Gminy Radoszyce oraz Przewodniczący Rady Gminy w Radoszycach przedstawili na XV sesji w dniu 27 czerwca 2008r. W 2009 roku - do dnia kontroli - informacja nie była jeszcze przedstawiana Radzie Gminy.

3. Dokonano przeglądu Biuletynu Informacji Publicznej Gminy Radoszyce pod kątem dostępu do treści złożonych oświadczeń majątkowych oraz dostępu do informacji publicznych. Osobą odpowiedzialną w Urzędzie Gminy w Radoszycach za przedmiotowy zakres tematyczny jest Pan Grzegorz Tkaczyk – inspektor ds. BIP i informatyzacji.

Zagadnienia dostępu do informacji publicznej uregulowane zostały ustawą z dnia 6 września 2001r. o dostępie do informacji publicznej (Dz. U. z 2001 r. Nr 112, poz. 1198 ze zm.). Zgodnie z ustawą, obowiązane do udostępniania informacji publicznej są władze i organy władzy publicznej wykonujące zadania publiczne. Udostępnianie informacji publicznych następuje w drodze:

- ogłaszania informacji publicznych, w tym dokumentów urzędowych, w Biuletynie Informacji Publicznej, a także w drodze wyłożenia lub wywieszenia w miejscach ogólnie dostępnych.
- udostępniania na wniosek.

Informacje publiczne w kontrolowanej jednostce udostępniane są w BIP, na tablicy ogłoszeń na terenie Urzędu Gminy Radoszyce oraz na wniosek złożony w formie pisemnej, którego wzór udostępniono na stronie BIP Urzędu.

Jak wynika z uzyskanych informacji w kontrolowanym okresie do Urzędu Gminy w Radoszycach nie wpłynął żaden pisemny wniosek o udostępnienie informacji publicznej.

Stwierdzono opublikowanie w Biuletynie Informacji Publicznej jednostki: oświadczeń majątkowych radnych złożonych w 2008 i 2009 roku, oświadczeń majątkowych Wójta Gminy złożonych w 2008 i 2009 roku, oświadczeń majątkowych Sekretarza Gminy, Skarbnika Gminy, kierowników jednostek organizacyjnych, pracowników samorządowych oraz osób wydających decyzje administracyjne w imieniu Wójta Gminy (złożonych w kwietniu 2008 i 2009 roku). Odnotowano opublikowanie w BIP jednostki informacji o organizacji gminy tj. treść Statutu Urzędu Gminy, Regulaminu Organizacyjnego Urzędu, informacji o organach i osobach sprawujących w nich funkcje, uchwał Rady Gminy za lata 2007-2009 oraz

zarządzeń Wójta Gminy za lata 2007-2009.

Stwierdzono brak możliwości uzyskania informacji o stanie przyjmowania spraw, kolejności ich załatwiania lub rozstrzygnięcia poprzez np. wpisanie w określonym miejscu znaku sprawy, numeru sprawy, nazwiska lub innych danych identyfikujących oraz informacji o sposobach przyjmowania i załatwiania spraw. Ponadto ustalono, że brak jest na stronie Biuletynu Informacji Publicznej Urzędu Gminy Radoszyce dokumentacji przebiegu i efektów kontroli, informacji o statusie prawnym gminy, a także wykazu rejestrów prowadzonych w Urzędzie. Publikowanie wymienionych powyżej kategorii informacji publicznych wymagane jest przepisem art.6 ustawy z dnia 6 września 2001r. o dostępie do informacji publicznej (Dz. U. z 2001 r. Nr 112, poz. 1198 ze zm.).

4. Dokonano przeglądu teczek aktowych zawierających zarządzenia Wójta Gminy Radoszyce wydane w 2008 i 2009 roku. Odnotowano, iż w teczkach aktowych znajdują się spisy spraw, natomiast brak jest rejestru zarządzeń Wójta.

Teczki aktowe zawierające zarządzenia oznaczono sygnaturą 0151 kat. arch. A, co jest zgodne z jednolitym rzeczowym wykazem akt dla organów gmin i związków międzygminnych.

Numeracja zarządzeń prowadzona jest oddzielnie dla każdego roku. W 2008 roku Wójt Gminy Radoszyce wydał 58 zarządzeń. Kontrolujący odnotowali błędną numerację zarządzenia Nr 32/08 z dnia 19 sierpnia 2008 r. i zarządzenia Nr 33 z dnia 18 sierpnia 2008r.

W 2009 roku do dnia kontroli zgodnie z zapisem w rejestrze stwierdzono wydanie 36 zarządzeń. Kontrolujący stwierdzili, iż faktycznie jest o 1 zarządzenie więcej, gdyż w teście aktowej znajduje się zarządzenie Nr 22a/09 w sprawie zmian w budżecie Gminy Radoszyce na rok 2009.

Pozostałe zarządzenia są należycie ponumerowane, opieczetowane i podpisane przez Wójta Gminy (wraz z załącznikami). Wszystkie zarządzenia znajdują się w teście aktowej. Osobą odpowiedzialną za prowadzenie rejestru jest Pani Małgorzata Niedzielak – Kierownik Referatu Organizacji i Spraw Obywatelskich.

5. Kontrolę wewnętrzną w Urzędzie Gminy Radoszyce na podstawie § 44 Regulaminu Organizacyjnego Urzędu Gminy w Radoszycach wykonują: Wójt Gminy i jego zastępca, Sekretarz, Skarbnik Gminy, radca prawny i kierownicy poszczególnych referatów w stosunku do pracowników bezpośrednio im podległych.

Na podstawie § 47 Regulaminu Organizacyjnego za organizację i realizację kontroli wewnętrznej Referatu Finansowego odpowiedzialny jest Skarbnik Gminy, natomiast za organizację i realizację kontroli wewnętrznej pozostałych referatów odpowiedzialny jest Sekretarz Gminy.

W oparciu o § 46 cyt. Regulaminu kontrolę zewnętrzną w stosunku do gminnych jednostek organizacyjnych wykonują na podstawie udzielonego przez Wójta Gminy pełnomocnictwa:

Skarbnik – w zakresie gospodarki finansowej oraz kierownicy referatów – w zakresie swojej działalności.

Kwestie organizacji kontroli zostały ujęte również w zarządzeniu Nr 24/07 Wójta Gminy Radoszyce z dnia 8.05.2007r. w/s zmiany Regulaminu kontroli w Urzędzie Gminy w Radoszycach.

Kontrolujący zapoznali się z dokumentacją kontroli realizowanych przez Referat Finansowy. Odnotowano, iż w 2008 roku przeprowadzono 6 kontroli wewnętrznych, w tym 4 kontrole Kasy Urzędu Gminy oraz 2 kontrole poboru opłat targowych na targowisku gminnym. Odnotowano również realizację 5 kontroli zewnętrznych w jednostkach organizacyjnych gminy tj. w placówkach oświatowych, z zakresu realizacji wydatków ujętych w planach finansowych jednostek. Odnotowano również, że w 2009 roku do dnia kontroli wykonywanej przez inspektorów Wydziału Prawnego, Nadzoru i Kontroli Świętokrzyskiego Urzędu Wojewódzkiego w Kielcach, Referat Finansowy Urzędu Gminy w Radoszycach przeprowadził 2 kontrole Kasy Urzędu Gminy.

Protokoły kontroli przedstawiają opis wykonywanych czynności kontrolnych i są podpisane przez kontrolującego oraz kontrolowanego. Ze względu na brak nieprawidłowości, nie sporządzano zaleceń pokontrolnych.

Wójtowi Gminy Radoszyce oraz Przewodniczącemu Rady Gminy w Radoszycach 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.

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

Obowiązkiem stron postępowania jest parafowanie wszystkich stron protokołu.

Na tym protokół zakończono.

Dokonano wpisu do książki kontroli pod pozycją Nr 6/2009.

Kierownik jednostki kontrolowanej:

Kontrolujący:

**(pieczęćka i podpis
Wójta Gminy Radoszyce)**

podpisy kontrolujących

Przewodniczący Rady Gminy:

**(pieczęćka i podpis Przewodniczącego
RG Radoszyce)**

Miejsce i data podpisania
przez kontrolowanych:
Radoszyce, 2009-09-01

Miejsce i data podpisania
przez kontrolujących:
Kielce, 2009-08-24