

BK- 0911/1/2006

**Sz.P.**

**Dr Mariusz Siwoń**

Prezes Regionalnej Izby

Obrachunkowej w Katowicach

ul. Wita Stwosza 31

42-042 Katowice

W związku z pismem z dnia 13 czerwca 2006 r ( znak WK – 6100/8/4/2006), które wpłynęło do Urzędu Miasta Lędziny dnia 14 czerwca 2006, zawierającym wystąpienie pokontrolne Prezesa Regionalnej Izby Obrachunkowej oraz stosownie do postanowień art. 9 ust. 3 ustawy z dnia 7.10.1992 r o regionalnych izbach obrachunkowych ( Dz. U. z 2001, nr 55, poz. 577 z późn. zmianami). przedstawiam sprawozdanie o sposobie realizacji wniosków pokontrolnych:

**W zakresie gospodarowania mieniem komunalnym:**

- wniosek nr 1  
Wzmocniono nadzór nad Naczelnikiem Wydziału Geodezji, Gospodarki Nieruchomościami i Ładu Przestrzennego w zakresie przestrzegania przepisów ustawy z dnia 23.04.1964 r Kodeks cywilny poprzez zalecenie pracownikowi kontroli wewnętrznej objęcia kontrolą zakresu działania w/w Wydziału mając na uwadze sprecyzowany przez Regionalną Izbę Obrachunkową wniosek.
- wniosek nr 2  
Do końca sierpnia b.r. zostanie wprowadzony w formie aktu notarialnego zapis przedłużający do końca 2007 r termin ukończenia budowy domów jednorodzinnych dla Spółdzielni "Rodnia".
- wniosek nr 3  
W dniu 01.07.2006 r Gmina Lędziny zawarła umowę dzierżawy gruntu o powierzchni 7 m<sup>2</sup> przeznaczonego na bankomat Banku Śląskiego. Tym samym wcześniejsza umowa bezpłatnego użyczenia tego gruntu została wycofana z

obrotu prawnego - nie została przedłużona.

- wniosek nr 4

Zapisy umowy dzierżawy nr 2/2005 z dnia 16.09.2005 r zawartej pomiędzy Gminą Łęczyny a Przedsiębiorstwem Gospodarki Komunalnej " Partner" sp. z o. o. , które naruszają zasady Uchwały Rady Miasta nr XVII/05/93 z dnia 27.05.1993 r w sprawie określenia zasad nabywania, zbywania, obciążania nieruchomości gruntowych oraz ich wydzierżawiania lub najmu na okres dłuższy niż trzy lata – zostały zmienione aneksem nr 1 do przedmiotowej umowy.

Ponadto przeprowadzono szkolenie i zobowiązano pracowników Wydziału Geodezji, Gospodarki Nieruchomościami i Ładu Przestrzennego do przestrzegania przepisów prawa dotyczących postępowań przetargowych na sprzedaż działek, a w szczególności odnośnie ogłoszeń o sprzedaży działek, powiadamiania nabywców nieruchomości o miejscu i terminie zawarcia umowy sprzedaży, ustalania ceny działek, terminu zawierania umów sprzedaży działek. Z pracownikami Wydziału Geodezji przeprowadzono rozmowy dyscyplinujące, a Naczelnika Wydziału ukarano karą porządkową upomnienia na podstawie art. 26 ust. 1 ustawy z dnia 22.03.1990 o pracownikach samorządowych ( Dz.U. t.j. 2001, nr 142, 1593 ze zm).

### **W zakresie dochodów budżetowych:**

Wniosek nr 5

Wzmocniono nadzór nad pracownikami Wydziału Finansowego wykonującymi obowiązki w zakresie wymiaru i windykacji podatku od nieruchomości od osób prawnych i fizycznych poprzez okresowe kontrole Naczelnika ( przełożonego) Wydziału, obejmujące czynności wymiaru podatku od nieruchomości oraz kontrolę wstępną.

Wniosek nr 6

Wszczęto postępowanie podatkowe wobec podatnika o nr karty kontowej 73 w celu ustalenia prawidłowości zobowiązań podatkowych za lata 2002-2006, mając na uwadze wymogi art. 165 ustawy Ordynacja Podatkowa oraz przepisy art. 3 ustawy o podatkach i opłatach lokalnych.

Wniosek nr 7

Powierzono wybranemu pracownikowi Wydziału Finansowego obowiązki w zakresie podejmowania działań windykacyjnych i egzekucyjnych w stosunku do podmiotów zalegających z uiszczeniem opłaty eksploatacyjnej.

Wniosek nr 8

Wszystkie należności z tytułu opłaty eksploatacyjnej za okres kiedy organem podatkowym był Burmistrz Miasta zostały wyegzekwowane ( ostatnia wpłata w dniu 21.01.2005 r), a pozostała zaległość za lata 1998 – 2000 została objęta umową

restrukturyzacyjną z Ministrem Środowiska ( były organ podatkowy), którą od maja 2004 r reguluje Kompania Węglowa S.A. zgodnie z terminami ustalonymi w powyższej umowie.

### **W zakresie udzielania zamówień publicznych:**

Wniosek nr 9

Wzmocniono nadzór nad członkami Komisji Przetargowych w zakresie dokonywania wyboru wykonawców realizujących udzielane zamówienia publiczne, stosownie do wymogów ustawy Prawo Zamówień Publicznych. Nadzór powierzono Zastępcy Burmistrza Miasta.

Wniosek nr 10

Do dnia 31 października b.r. zostaną podjęte działania zmierzające do zwiększenia kwoty objętej zabezpieczeniem należytego wykonania umowy nr SG 342- /21/03 z dnia 14.03.2003 r zawartej pomiędzy Gminą Łędziny a wykonawcą zadania pn. " Wykonanie i rozruch technologiczny mechaniczno-biologicznej oczyszczalni ścieków dla dzielnicy Hołdunów, mając na uwadze przepisy art. 150 ust. 1 ustawy Prawo Zamówień Publicznych.

Wniosek nr 11

Gmina Łędziny pomimo ogłoszenia w dniu 16.07.2002 r upadłości " REAL-BUD"sp. z o.o. z siedzibą w Mysłowicach do końca lipca b.r. wystąpi do Syndyka Masy Upadłości " REAL-BUD" sp. z o.o. z żądaniem zapłaty kar umownych stosownie do postanowień umowy nr SZ 342-4/8/01 z dnia 30 maja 2001 r.

### **W zakresie ewidencji księgowej i sprawozdawczości:**

Wniosek nr 12

Wzmocniono nadzór nad Naczelnikiem i inspektorem Wydziału Geodezji, Gospodarki Nieruchomościami i Ładu Przestrzennego prowadzącymi sprawy z zakresu gospodarki nieruchomościami, a Zastępcy Burmistrza powierzono nadzór nad w/w.

Wniosek nr 13

Działki o nr 2553/11 i 2554/11 zostały wyksięgowane z konta 011 w dniu 12.04.2006 r.

Wniosek nr 14

Dostosowano program informatyczny w zakresie komputerowej ewidencji księgowej w sposób pozwalający na wykazywanie faktycznych stanów należności i zobowiązań kont.

## Wniosek nr 15

Sprawa podatku od budowli związanych z prowadzeniem działalności gospodarczej za 1997 rok w wysokości należność główna- 2.209.825,50 zł oraz odsetki w wysokości – 2.635.716,40 zł na etapie postępowania administracyjnego przed NSA w Warszawie zakończyła się oddaleniem skargi Gminy Łędziny. Wobec zakończenia postępowania na drodze administracyjnej Gmina Łędziny postanowiła złożyć do prokuratury zawiadomienie o możliwości popełnienia przestępstwa oraz ustalenie winnych zaistniałego stanu.

Osoby odpowiedzialne za uchybienia wskazane w wystąpieniu pokontrolnym podjęły czynności mające na celu usunięcie nieprawidłowości, bądź podejmą je w najbliższym czasie. Naczelnicy Wydziałów, Kierownicy Referatów których działalność została objęta kontrolą zostali zapoznani z protokołem kontroli oraz z wystąpieniem pokontrolnym, nadto osoby odpowiedzialne za powstałe nieprawidłowości zostały zobowiązane do złożenia pisemnych wyjaśnień co do stwierdzonych nieprawidłowości oraz sposobu realizacji zaleceń pokontrolnych. Z pracownikami odpowiedzialnymi za stwierdzone w wyniku kontroli uchybienia czy niedociągnięcia przeprowadzono rozmowy dyscyplinujące oraz zastosowano karę porządkową – upomnienia na podstawie art. 26 ust. 1 ustawy o pracownikach samorządowych.

Z wyrazami szacunku

Do wiadomości:

- Przewodniczący Rady Miasta
- Komisja Rewizyjna