

PROTOKÓŁ

kontroli problemowej

przeprowadzonej w Urzędzie Miejskim w Toszku

przez Mariolę Dusza – pracownik ds. kontroli

na podstawie upoważnienia Burmistrza Toszka Nr KKS – 0113/44/2010 z dnia 01.06.2010r.

Zakres kontroli:

Kontrola wydatków ponoszonych z tytułu zimowego utrzymania dróg gminnych

Okres objęty kontrolą: styczeń – kwiecień 2010 rok

USTALENIA KONTROLI

STAN FAKTYCZNY:

W planie finansowym Urzędu Miejskiego Toszek na 2010 rok z późniejszymi zmianami zaplanowano wydatki w dziale 900 „Gospodarka komunalna i ochrona środowiska”, rozdz. 90003 „Oczyszczanie miast i wsi” § 4300 „Zakup usług pozostałych” w wysokości 233.000,- zł.

W trybie wyboru oferty w przetargu nieograniczonym Gmina Toszek w dniu 23 listopada 2009 roku zawarła umowę Nr ZI/342/13/2009 z Remondis Aqua Toszek Sp. z o.o., której przedmiotem było świadczenie przez Remondis Aqua Toszek Sp. z o.o. m.in. usługi zimowego utrzymania dróg gminnych w sezonie zimowym 2009/2010.

W wyżej cytowanej umowie zawarto m.in. niżej wskazane regulacje:

- umowę zawarto na okres od 16 listopada 2009r. do 31 marca 2010r. (§ 2 ust. 1 umowy), z możliwością zmiany terminu potwierdzoną przez Gminę Toszek pisemnie
- zobowiązanie Remondis Aqua Toszek Sp. z o.o. do przesyłania za pomocą faksu raportu o stanie dróg informujący, jakie ulice i o której godzinie zostały odśnieżone w ciągu minionej doby oraz jaki jest stan nawierzchni ulic wchodzący w zakres umowy (§ 4 ust. 8 umowy),
- raporty o których mowa wyżej stanowią podstawę do dokonania rozliczenia z wykonania zadania (§ 4 ust. 9 umowy),
- wynagrodzenie ryczałtowe ustalone w drodze procedury przetargowej za jedną dobę prowadzenia akcji czynnej i biernej zimowego utrzymania dróg gminnych (§ 6 ust. 1 umowy),

- protokół odbioru sporządzony będzie jako zestawienie miesięczne zawierające informacje na temat ilości dni i kilometrów odśnieżanych dróg gminnych według sołectw (§ 6 ust. 2 umowy),
- wynagrodzenie za wykonanie przedmiotu umowy płatne będzie za miniony miesiąc, na podstawie faktury wystawionej w oparciu o podpisany przez obie strony umowy protokół odbioru, w ciągu 21 dni od przedłożenia (wpływu) faktury (§ 6 ust. 3 umowy),
- ostatnia faktura po okresie zimowym (faktura końcowa) płatna będzie po przedłożeniu protokołu wykonania umowy oraz po wykonaniu pozimowego oczyszczania ulic, chodników i oczyszczeniu nawierzchni mostów (§ 6 ust. 4 umowy).

Kontrolą objęto wydatki poniesione w okresie od stycznia do kwietnia 2010 roku z tytułu prowadzenia akcji zimowej oraz właściwego utrzymania dróg gminnych poprzez ich odśnieżanie i zwalczanie gołoledzi, które osiągnęły wartość 171.932,47 zł, tj. 73,8% ogólnych wydatków zaplanowanych w dziale 900, rozdz. 90003, § 4300.

Na kwotę 171.932,47 zł składają się wydatki z tytułu:

- prowadzenia akcji zimowej w miesiącu grudniu 2009r. (w okresie od 23.12 do 31.12) – 11.921,89 zł
- prowadzenia akcji zimowej w miesiącu styczniu 2010r. – 100.580,00 zł
- prowadzenia akcji zimowej w miesiącu lutym 2010r. – 45.303,80 zł
- prowadzenia akcji zimowej w miesiącu marcu 2010r. (w okresie od 06.03 do 17.03) – 14.126,78 zł

Sprawdzeniem objęto kartę wydatków dotyczącą działu 900 „Gospodarka komunalna i ochrona środowiska”, rozdz. 90003 „Oczyszczanie miast i wsi”, § 4300 „Zakup usług pozostałych” oraz dowody księgowe dotyczące zakresu objętego kontrolą (tj. faktury VAT) i stwierdzono:

- 1) dokonane zapisy księgowe w kartach wydatków obejmujących § 4300 „Zakup usług pozostałych” mają uzasadnienie, tj. dokonane są na podstawie dowodów księgowych (faktury VAT);
- 2) dowody księgowe:
 - ✓ zostały sprawdzone pod względem merytorycznym – tj. pracownik merytorycznie odpowiedzialny za kontrolowany obszar sporządził na dokumencie odpowiednią adnotację (opis) potwierdzającą autentyczność zdarzenia gospodarczego,
 - ✓ zostały sprawdzone pod względem formalno-rachunkowym przez osobę do tego upoważnioną,
 - ✓ zostały zatwierdzone do wypłaty przez upoważnione osoby,
 - ✓ zostały zatwierdzone do ujęcia w księgach rachunkowych przez uprawnioną do tego osobę poprzez wskazanie daty księgowania,
- 3) do dowodu księgowego (faktury) dołączono rozliczenie wykonania usługi stanowiące protokół odbioru sporządzony jako zestawienie miesięczne obrazujące łączną ilość dób w ciągu miesiąca z podziałem na prowadzenie akcji czynnej i akcji biernej, podpisane przez obie strony,

W wyniku kontroli nieprawidłowości nie stwierdzono

Kierownik jednostki został poinformowany o przysługującym mu, na podstawie regulaminu kontroli wewnętrznej obowiązującego w Urzędzie Miejskim w Toszku, prawie zgłoszenia w ciągu 7 dni od daty podpisania protokołu – zastrzeżeń i dodatkowych wyjaśnień do protokołu.

Protokół sporządzono w dwóch jednobrzmiących egzemplarzach, z których jeden pozostawiono w kontrolowanej jednostce.

Protokół podpisano bez zastrzeżeń / z zastrzeżeniami co do:
.....
(określenie zastrzeżeń)

/ z zastrzeżeniami na piśmie, które załączono do protokołu.*

Przeprowadzoną kontrolę wpisano do książki kontroli pod poz. 4/2010

Toszek, dn. 11.06.2010r.

Urząd Miejski w Toszku

ul. Bolesława Chrobrego 2
44-180 TOSZEK
tel. (0-32) 233-42-17
fax (0-32) 233-41-41

.....
(pieczęć jednostki kontrolowanej)

BURMISTRZ

Jacek Zarzycki
.....

(podpis i pieczęć kierownika jednostki)

Skarbnik Gminy

Drewniak
mgr Kazimierz Drewniak
.....

(podpis głównego księgowego jednostki)

[Podpis]
.....
(podpis kontrolującego)