

Protokół z posiedzenia Komisji Rewizyjnej z dnia 3 grudnia 2020 r. w trybie zdalnym

Posiedzenie Komisji Rewizyjnej otworzyła Przewodnicząca Pani Marianna Malarowska. W posiedzeniu uczestniczyli członkowie Komisji zgodnie z listą obecności oraz zaproszeni goście.

Posiedzenie rozpoczęło się o godzinie 17:30.

Przewodnicząca Komisji Rewizyjnej poinformowała zgromadzonych o przepisach w zakresie ochrony danych osobowych, przywitała członków Komisji, zaproszonych gości oraz mieszkańców. Następnie odczytała porządek obrad.

1. Otwarcie posiedzenia.
2. Omówienie Audytu zewnętrznego Referatu inwestycji, zamówień publicznych i funduszy zewnętrznych w Urzędzie Gminy Leszno c.d.
3. Sprawy różne.
4. Zamknięcie posiedzenia.

Komisja Rewizyjna na posiedzeniu w dniu 8 czerwca 2020 r., 6 lipca 2020 r. oraz 3 grudnia 2020 r. zapoznała się z dokładnie omówiła „Audyt wewnętrzny Referatu inwestycji, zamówień publicznych i funduszy zewnętrznych Urzędu Gminy w Lesznie.

Audyt zawiera opis inwestycji wykonanych w latach 2015 – 2018 losowo wybranych. Komisja Rewizyjna w pełni zgadza się z zaleceniami audytora. Pragniemy podkreślić, że ani audytor, ani przekazana Komisji Rewizyjnej opinia prawna, nie wskazują, że doszło do naruszenia dyscypliny finansów publicznych. Chcielibyśmy podkreślić, że Komisja Rewizyjna analizowała przekazany audyt i materiały w nim zawarte, ale nie przeprowadzała kontroli inwestycji wskazanych w audycie. Opinia prawna, jak również audytor nie wskazują na odpowiedzialność administracyjno – prawną pracowników czy firm wykonujących zamówienia. Komisja Rewizyjna nie posiada tak szerokiej wiedzy i znajomości prawa zamówień publicznych, prawa budowlanego czy pozyskiwania funduszy zewnętrznych, aby mogła lepiej i rzetelniej, jak audytor ocenić zebrany materiał. Rozpatrując poszczególne inwestycje trudno nie zgodzić się z audytorem, że nastąpiły naruszenia przepisów prawa zamówień publicznych czy też prawa budowlanego. Niedokładne opisy faktur nie zawsze zgadzają się z zakresem robót objętych przedmiotem umowy, brak pisemnych oświadczeń wykonawców, że dostarczona dokumentacja projektowa lub jej część, czy też częściowy zakres robót są zgodne z umową i przepisami prawa. Zdarzały się braki podpisów Nadzoru Inwestorskiego na dokumentach, występowały również niezgodności dotyczące dat umów o pełnienie nadzoru, niezgodności dotyczące wymaganych uprawnień jakie powinien posiadać Inspektor Nadzoru, zdarzało się, że nie zgadzały się daty podpisywania umów o pełnienie Nadzoru Inwestorskiego z datami dotyczącymi złożenia ofert zapytaniowych. Audytor zwrócił uwagę, że opisy protokołów odbioru częściowego lub końcowego nie były dokładne a w przypadku robót dodatkowych, czy robót zaniechanych zdarzało się, że Zamawiający nie miał podpisanej umowy z Wykonawcą na piśmie. Ponadto czasem Inspektor Budowy nie posiadał dziennika budowy. Stwierdzono jeszcze szereg innych drobniejszych uchybień. Jeżeli chodzi o referat pozyskiwania funduszy zewnętrznych to audytor rekomenduje wydzielenie oddzielnej komórki organizacyjnej zajmującej się tylko tymi zagadnieniami, co już zostało zrobione. Komisja Rewizyjna nie zajęła stanowiska w sprawie odpowiedzialności pracowników Urzędu Gminy sprawujących kontrolę nad pracami czy robotami budowlanymi, gdyż ograniczone jest to zakresem obowiązków na danym stanowisku pracy, w tym kodeksu pracy i za to odpowiedzialny jest Wójt Gminy jako Organ Wykonawczy. Chcielibyśmy

podkreślić, że ani audytor ani otrzymana opinia prawna nie wskazuje dochodzenia jakiegokolwiek odpowiedzialności administracyjno – karnej w stosunku do pracowników czy też firm. Gdyby jednak organ wykonawczy miał inne zdanie na ten temat to po pełnej analizie dokumentacji i weryfikacji całości dokumentów przez osoby posiadające szeroką znajomość prawa zamówień publicznych, prawa budowlanego bądź też innych przepisów prawa może podjąć ewentualne kroki administracyjno – prawne bądź cywilno - prawne wobec pracowników czy też firm.

Zalecenia:

1. Wykonać wszystkie zalecenia audytora;
2. Zmienić regulamin opisywania faktur tak by było wiadomo za jaki zakres robót faktura jest zapłacona;
3. Nadzór, by do każdej faktury dołączone były pisemne oświadczenia Wykonawcy o zakresie robót ich zgodności z umową i przepisami prawa;
4. Dokładna weryfikacja dokumentów przetargowych;
5. Komisja wnioskuję o to, aby raport o działaniach audytora wewnętrznego był składany Komisji Rewizyjnej co najmniej raz w roku;
6. Komisja Rewizyjna sugeruje przeprowadzanie częstszych audytów zewnętrznych.

Wszyscy członkowie Komisji Rewizyjnej jednogłośnie przyjęli Protokół kończący prace Komisji jak również wnioski i sugestie przekazane Wójtowi Gminy Leszno.

Głosowało:

„Za” 5 członków Komisji

„Wstrzymał się” 0

„Przeciw” 0

Sporządziła; Anna Pęsiek

Przewodnicząca Komisji Rewizyjnej

