

Komisja Rewizyjna
Rady Powiatu Tarnogórskiego

Tarnowskie Góry, dnia 18 stycznia 2018 roku

STAROSTWO POWIATOWE
w Tarnowskich Górach
KANCLARIA

Wpłynęło 22. 01. 2018

L.dz. 5007/18 zał. 1

Podpis [podpis]

Pan

Adam Chmiel

Przewodniczący Rady Powiatu Tarnogórskiego

**Sprawozdanie z realizacji planu kontroli Komisji Rewizyjnej Rady Powiatu Tarnogórskiego
za 2017 rok**

Na podstawie §42 ust. 6 Statutu Powiatu Tarnogórskiego (tekst jednolity: Dz. Urz. Woj. Ślą. z 2018r. poz. 276) i pkt 2 załącznika do uchwały nr XLIV/368/2017 z dnia 19 grudnia 2017 roku w sprawie planu pracy Rady Powiatu Tarnogórskiego na 2018 rok, składam niniejsze sprawozdanie oraz informuję, że Komisja Rewizyjna Rady Powiatu Tarnogórskiego zrealizowała plan kontroli przewidziany w 2017 roku, przyjęty uchwałą nr XXVII/232/2016 Rady Powiatu Tarnogórskiego w dniu 29 listopada 2016 roku.

Komisja przeprowadziła następujące kontrole:

- 1) Kontrola prawidłowości przeprowadzonego konkursu na Prezesa Zarządu WSP S.A. oraz kontrola działań Starosty i Zarządu Powiatu w zakresie nadzoru nad funkcjonowaniem WSP S.A. w Tarnowskich Górach za okres od 01.12.2014 roku do 27.10.2016 roku.
Kontrolę przeprowadzono w okresie od 22 listopada 2016 roku do 28 lutego 2017 roku,
- 2) Kontrola zawartych umów na dostawy, roboty budowlane, remontowe, świadczenie usług, obsługę prawną i innych za okres od 01.01.2014r. do 04.04.2017r.
Kontrolę przeprowadzono w okresie od 17 stycznia do 30 czerwca 2017 roku,
- 3) Kontrola wykonania budżetu Powiatu Tarnogórskiego za 2016 rok wraz z informacją o stanie mienia komunalnego, sprawozdanie finansowe Powiatu Tarnogórskiego za 2016 rok.
Kontrolę przeprowadzono w okresie od 9 do 22 maja 2017 roku,
- 4) Kontrola gospodarowania zasobem nieruchomości Powiatu Tarnogórskiego oraz zasobem nieruchomości Skarbu Państwa za okres od 01.01.2014r. do 30.06.2017r.
Kontrolę przeprowadzono w okresie od 2 października do 30 listopada 2017 roku,
- 5) Kontrola pozyskiwania i wykorzystania środków zewnętrznych w szczególności funduszy z UE za okres od 01.01.2015r. do 31.10.2017r.
Kontrolę przeprowadzono w okresie od 17 października do 31 grudnia 2017 roku.

Odnosnie kontroli wymienionej w pkt 1) Komisja Rewizyjna w dniu 21 marca 2017 roku wydała następujące zalecenia pokontrolne:

- I. *W zakresie prawidłowości przeprowadzonego konkursu na Prezesa Zarządu WSP S.A.*
 1. Należy ustalić osoby winne zaboru dokumentów konkursowych stanowiących własność WSP S.A. i wyciągnąć w stosunku do tych osób odpowiednie konsekwencje.
 2. W regulaminach konkursów na stanowisko Prezesa WSP S.A. należy ująć zastrzeżenie, że wszelkie opracowania dokumentów konkursowych w szczególności dokumentów opisujących strategię rozwoju i funkcjonowania Wielospecjalistycznego Szpitala Powiatowego S.A. powinny być opracowaniami autorskimi kandydata na Prezesa WSP S.A.
- II. *W zakresie nadzoru nad funkcjonowaniem WSP S.A.*
 1. Należy ustalić osoby winne niegospodarności w zakresie wydatków poniesionych w WSP S.A. i Starostwie Powiatowym oraz wyciągnąć odpowiednie adekwatne konsekwencje.
 2. Należy jak najszybciej podwyższyć kapitał własny WSP S.A. co najmniej o kwotę 4 mln zł, co wynika z podjętych już uchwał przez Radę Powiatu Tarnogórskiego.
 3. Należy przedstawić Radzie Powiatu Tarnogórskiego informację w zakresie źródeł sfinansowania koniecznych inwestycji w WSP S.A., których realizacja powinna być przeprowadzona do końca 2018 roku.
 4. Należy zastosować procedurę konkursową nie tylko w zakresie naboru na stanowisko Prezesa WSP S.A., ale również na członków Rady Nadzorczej WSP S.A., w tym w szczególności na Przewodniczącego Rady Nadzorczej WSP S.A.
 5. Należy zastosować procedury konkursowe również przy naborze na stanowiska kierownicze w WSP S.A.
 6. Należy zaprzestać wygłaszania przez Przewodniczącego Zarządu Powiatu w sposób nieodpowiedzialny też o przejęciu WSP S.A. za długi itp. Są to tezy nieprawdziwe i służą budowaniu negatywnego wizerunku WSP S.A. w oczach społeczeństwa Powiatu Tarnogórskiego.

Z odpowiedzi, która wpłynęła do Komisji Rewizyjnej wynika, że do dnia dzisiejszego nie wszystkie zalecenia zostały wykonane.

Odnosnie kontroli wymienionej w pkt 2) Komisja Rewizyjna w dniu 8 sierpnia 2017 roku wydała następujące zalecenia pokontrolne:

1. W zakresie umów, które nie spełniają kryteriów celowości i gospodarności (ustalenia Komisji Rewizyjnej część IV pkt a) należy zwrócić się do organów wymiaru sprawiedliwości z zawiadomieniem o uzasadnionym podejrzeniu popełnienia przestępstwa niegospodarności opisanego w art. 231 oraz art. 296 ustawy z dnia 6 czerwca 1997 roku Kodeks Karny (tekst jednolity: Dz. U. z 2016r. poz. 1137 z późn. zm.).
2. W zakresie umów zawartych z naruszeniem przepisów o właściwości organów i reprezentacji danego podmiotu (ustalenia Komisji Rewizyjnej część IV pkt b) należy złożyć

zawiadomienie o naruszeniu dyscypliny finansów publicznych (zaciągnięcie zobowiązania bez upoważnienia) na podstawie art. 15 ust. 1 ustawy z dnia 17 grudnia 2004 roku o odpowiedzialności za naruszenie dyscypliny finansów publicznych (tekst jednolity: Dz. U. z 2017r. poz. 1311).

Ponadto Komisja prosi o przekazanie informacji, kiedy nastąpiło wykreślenie zastawów z rejestru zastawów prowadzonego przez właściwy Sąd Rejonowy.

3. W zakresie umów zawartych z naruszeniem przepisów ustawy z dnia 29 stycznia 2004 roku Prawo zamówień publicznych (ustalenia Komisji Rewizyjnej część IV pkt c.) należy złożyć zawiadomienie o naruszeniu dyscypliny finansów publicznych na podstawie art. 17 ust. 1b pkt 2) ustawy z dnia 17 grudnia 2004 roku o odpowiedzialności za naruszenie dyscypliny finansów publicznych (tekst jednolity: Dz. U. z 2017r. poz. 1311).
4. Należy zaktywizować kontrolę wewnętrzną w celu zwiększenia częstotliwości i rozmiaru kontroli w zakresie poprawności stosowanych procedur wynikających z ustawy Prawo zamówień publicznych oraz poprawności zawieranych umów. Zdaniem Komisji w każdym roku powinno być skontrolowanych przynajmniej 10% zawieranych umów, gdzie stroną jest Powiat Tarnogórski, Starosta Tarnogórski lub Starostwo Powiatowe w Tarnowskich Górach.

Z ww. zaleceń zrealizowane zostały zalecenia w pkt 1 i pkt 4. Odnośnie pkt 1 Zarząd Powiatu złożył zawiadomienie do Prokuratury Rejonowej w Tarnowskich Górach, która po wstępnym rozpoznaniu odmówiła wszczęcia śledztwa w sprawie. Od *Postanowienia o odmowie wszczęcia śledztwa* Zarząd Powiatu Tarnogórskiego wniósł odwołanie do Sądu Rejonowego w Tarnowskich Górach. W dniu 8 grudnia 2017 roku odwołanie zostało przekazane przez Prokuraturę do Sadu Rejonowego w Tarnowskich Górach. Aktualnie sprawa jest w trakcie rozpoznania.

Odnośnie pkt 3 Komisja Rewizyjna uznała zastrzeżenia Starosty Tarnogórskiego i odstąpiła od realizacji tego zalecenia. Odnośnie pkt 2 Komisja Rewizyjna nie uznała zastrzeżeń Starosty Tarnogórskiego odnoszących się do trzech umów z czerwca 2014 roku zawartych bez zgody Rady Powiatu Tarnogórskiego dotyczących zabezpieczania wieloletnich wierzytelności Wielospecjalistycznego Szpitala Powiatowego S.A.

Chodziło o następujące umowy:

- ustanowienia zastawu rejestrowego w postaci aparatu RTG,
- ustanowienia zastawu rejestrowego w postaci samochodu specjalnego – sanitarnego marki Volkswagen Caddy,
- ustanowienia zastawu rejestrowego w postaci samochodu specjalnego – sanitarnego marki Volkswagen Transporter.

Ostatecznie sprawę dwukrotnie rozpatrywała Rada Powiatu Tarnogórskiego. W dniu 26 września 2017 roku została przyjęta uchwała nr XLI/345/2017 Rady Powiatu Tarnogórskiego nakazująca Zarządowi Powiatu przekazanie sprawy do rozpatrzenia zgodnie z trybem określonym w ustawie z dnia 17 grudnia 2004 roku o odpowiedzialności za naruszenie dyscypliny finansów publicznych. Natomiast w dniu 28 listopada 2017 roku została podjęta uchwała nr XLIII/361/2017 Rady Powiatu Tarnogórskiego, która w całości przyjmowała zastrzeżenia do zaleceń Komisji Rewizyjnej,

co skutkowało tym, że w sprawie nie zostało wszczęte postępowanie o naruszenie dyscypliny finansów publicznych.

Z odpowiedzi na wystąpienie pokontrolne wynika, że zaciągnięta w 2014 roku przez WSP S.A. pożyczka w kwocie 268 tys. zł, pod którą został ustanowiony zastaw rejestrowy została terminowo i w całości spłacona, tj. w terminie do 30.06.2016 roku. Ponadto we wrześniu 2017 roku WSP S.A. zwrócił się z wnioskiem do pożyczkodawcy/zastawnika o złożenie do Sądu Rejonowego Katowice -Wschód IX Wydział Gospodarczy o wykreślenie zastawcy, tj. Powiatu Tarnogórskiego z przedmiotowego rejestru.

Odnosnie kontroli wymienionej w pkt 4) Komisja Rewizyjna w dniu 9 stycznia 2018 roku wydała następujące zalecenia pokontrolne:

- I. *W zakresie gospodarowania zasobem nieruchomości Powiatu Tarnogórskiego:*
 1. Należy opracować Plan wykorzystania zasobu nieruchomości Powiatu Tarnogórskiego,
 2. Należy zintensyfikować działania w zakresie zwiększenia dochodów z tytułu gospodarowania nieruchomościami Powiatu Tarnogórskiego. Zdaniem Komisji Rewizyjnej konieczne jest wyodrębnienie osobnego stanowiska pracy, którego podstawowym zadaniem będzie prowadzenie analiz i wskazywanie działań w celu zwiększenia dochodów Powiatu Tarnogórskiego z tytułu gospodarowania nieruchomościami.
 3. Należy wyposażyć pracowników zajmujących się gospodarką nieruchomościami Powiatu Tarnogórskiego w odpowiednie narzędzia informatyczne, które umożliwiłyby szybki dostęp do informacji o nieruchomościach Powiatu Tarnogórskiego oraz sporządzanie potrzebnych raportów i zestawień.
 4. Należy wystąpić do odpowiednich organów administracji rządowej z wnioskiem o przyznanie środków finansowych w celu przyspieszenia procesu regulacji stanów prawnych i komunalizacji nieruchomości położonych w pasach dróg powiatowych.
- II. *W zakresie gospodarowania zasobem nieruchomości Skarbu Państwa:*
 1. Należy przeprowadzić kompleksową analizę opłacalności aktualizacji opłat z tytułu wieczystego użytkowania nieruchomości a następnie wystąpić do Wojewody Śląskiego o dodatkowe środki w celu przeprowadzenia tej operacji, co powinno skutkować dodatkowymi dochodami zarówno dla Skarbu Państwa jak i Powiatu Tarnogórskiego.
 2. Należy podjąć wszelkie dostępne działania w celu przyspieszenia regulacji stanów prawnych nieruchomości Skarbu Państwa, w pierwszej kolejności na tych terenach, gdzie możliwe jest pozyskanie dodatkowych dochodów.
 3. Należy przyspieszyć realizację wniosków o wypłatę odszkodowań za nieruchomości zajęte pod drogi publiczne na podstawie art. 73 ustawy z dnia 13 października 1998 roku Przepisy wprowadzające ustawy reformujące administrację publiczną. Proces ten trwa już od ponad 15 lat i zdaniem Komisji Rewizyjnej należy podjąć wszelkie dostępne działania, aby złożone wnioski o wypłatę odszkodowań zostały jak najszybciej zrealizowane.
 4. Należy wyposażyć pracowników zajmujących się gospodarką nieruchomościami Skarbu Państwa w odpowiednie narzędzia informatyczne, które umożliwiłyby szybki dostęp

do informacji o nieruchomościach Skarbu Państwa oraz sporządzanie potrzebnych raportów i zestawień.

5. Należy pisemnie poinformować obecnego Wojewodę Śląskiego oraz Ministra Finansów o fakcie zajęcia komorniczego rachunku Skarbu Państwa, co nastąpiło w lipcu 2011 roku i zwrócić się o pokrycie kosztów jakie poniósł Powiat Tarnogórski z tytułu zablokowania własnych środków finansowych zgromadzonych na tym rachunku.

Do dnia sporządzenia niniejszego sprawozdania do Komisji Rewizyjnej nie wpłynęła informacja o sposobie realizacji ww. wniosków i zaleceń. Termin nadesłania tej informacji mija 8 lutego 2018 roku.

Odnosnie kontroli wymienionej w pkt 5) Komisja Rewizyjna w dniu 8 stycznia 2018 roku przyjęła protokół z przeprowadzonej kontroli, w którym zawarto następujące ustalenia:

1. Mała aktywność i skuteczność w zakresie pozyskiwania środków zewnętrznych na finansowanie budowy, przebudowy i remontów dróg powiatowych.

Dowód: W badanym okresie nie pozyskano żadnych środków finansowych zarówno z funduszy UE (Program Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014-2020) jak i z Programu Rozwoju Gminnej i Powiatowej Infrastruktury Drogowej na lata 2016 – 2019,

Zdanie odrębne w tej sprawie zgłosił radny Jarosław Ślępaczuk ze względu na ograniczenie środków budżetowych na wkład własny, realizowany Program naprawczy oraz zaangażowanie środków na inne projekty m.in. termomodernizację szkół.

2. Błędne decyzje Zarządu Powiatu polegające na braku kontynuacji projektów, które wcześniej uzyskały dofinansowanie ze środków UE.

Dowód: Utrata ważności pozwolenia na budowę przy kontynuacji remontu Centrum Kultury Śląskiej – etap IV i V (tj. remont wieży i elewacji).

3. Braki w przygotowywanych wnioskach o dofinansowanie ze środków funduszy UE, w szczególności brak podstaw prawnych realizowanych robót.

Dowód: Rezygnacja z realizacji zadania „Budowa kanalizacji deszczowej wraz z odtworzeniem chodników wzdłuż drogi powiatowej 3275 S Tarnowskie Góry-Kamieniec”. Projekt „Powiatowa Akademia Sukcesu Ucznia Szkoły Zawodowej”, odrzucony z przyczyn merytorycznych.

4. Dobra skuteczność w pozyskiwaniu środków finansowych z Europejskiego Funduszu Społecznego oraz Programu Erasmus+.

Dowód: Projekty zgłoszone i realizowane przez Powiatowy Urząd Pracy, Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie, Inkubator Przedsiębiorczości sp. z o.o., Wieloprofilowy Zespół Szkół, Centrum Kształcenia Ustawicznego, Zespół Szkół Specjalnych, Zespół Szkół Techniczno-Ekonomicznych oraz Centrum Edukacji Ekonomiczno-Handlowej.

Zalecenia wynikające z tej kontroli zostaną wydane przez Komisję Rewizyjną w najbliższym czasie.

Na podstawie pkt 9 i pkt 10 załącznika do uchwały nr XXVII/232/2016 Rady Powiatu Tarnogórskiego z dnia 29 listopada 2016 roku w sprawie zatwierdzenia rocznego planu kontroli Komisji Rewizyjnej Rady Powiatu Tarnogórskiego na 2017 rok, Komisja przygotowywała również projekty uchwał w sprawach

dotyczących działalności Komisji oraz wypracowywała stanowiska Komisji we wszystkich sprawach przedłożonych przez Przewodniczącego Rady Powiatu oraz Zarząd Powiatu, zgodnie z opisem przedłożonej sprawy. W tych sprawach Komisja Rewizyjna odbyła 15 posiedzeń w następujących terminach:

1. 17 stycznia (dwa posiedzenia Komisji),
2. 14 lutego,
3. 14 marca,
4. 21 marca,
5. 28 marca,
6. 18 kwietnia,
7. 6 czerwca,
8. 27 czerwca i 3 lipca,
9. 8 sierpnia,
10. 12 września,
11. 16 listopada,
12. 28 listopada,
13. 21 grudnia.

W 2017 roku Komisja Rewizyjna złożyła 32 wnioski i wydała 1 opinię do projektu uchwały, natomiast w dniu 14 marca 2017 roku Komisja Rewizyjna Rady Powiatu Tarnogórskiego pozytywnie zaopiniowała wniosek o odwołanie Starosty Tarnogórskiego.

W dniu 22 maja 2017 roku Komisja Rewizyjna Rady Powiatu Tarnogórskiego podjęła uchwałę nr 1/2017 w sprawie wniosku o udzielenie absolutorium Zarządowi Powiatu Tarnogórskiego za 2016 rok. Opinia Komisji Rewizyjnej Rady Powiatu Tarnogórskiego o wykonaniu budżetu Powiatu Tarnogórskiego za 2016 rok stanowi załącznik do ww. uchwały.

W 2017 roku w zakresie zleconym przez Radę Powiatu Tarnogórskiego Komisja Rewizyjna rozpatrzyła następujące skargi:

- a) p. D.Ś. na Powiatowego Inspektora Nadzoru Budowlanego,
- b) p. A. i J.K. na Starostę Tarnogórskiego, złożona dwukrotnie,
- c) p. E.K.-H. na Przewodniczącego Komisji Rewizyjnej.

Wszystkie wyżej wymienione skargi zostały uznane przez Komisję Rewizyjną, a następnie przez Radę Powiatu Tarnogórskiego za bezzasadne.

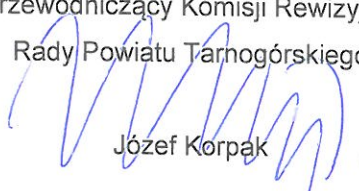
W wyniku rozpatrywania skargi p. D.Ś. na działania PINB zdaniem Komisji Rewizyjnej doszło do popełnienia przez skarżącego, tj. p. D.Ś. przestępstwa opisanego w Art. 226 §1 Kodeksu Karnego polegającego na znieważeniu Powiatowego Inspektora Nadzoru Budowlanego w Tarnowskich Górach oraz podległych pracowników wykonujących obowiązki służbowe. Komisja Rewizyjna w dniu 19 stycznia 2017 roku za pośrednictwem Przewodniczącego Rady Powiatu Tarnogórskiego złożyła w tej sprawie zawiadomienie do Prokuratury Rejonowej w Tarnowskich Górach. Prokuratura Rejonowa

w Tarnowskich Górach wszczęła śledztwo w przedmiotowej sprawie, a następnie skierowała akt oskarżenia przeciwko p. D.Ś. do Sądu Rejonowego w Tarnowskich Górach. Aktualnie sprawa rozpoznawana jest przez Wydział II Karny Sądu Rejonowego w Tarnowskich Górach.

W dalszym toku Komisja opracowała roczny plan kontroli na 2018 rok, który został przyjęty uchwałą nr XLIII/360/2017 Rady Powiatu Tarnogórskiego w dniu 28 listopada 2017 roku.

Protokoły z przeprowadzonych kontroli, wystąpienia pokontrolne oraz protokoły z posiedzeń Komisji w 2017 roku znajdują się w Biurze Rady Powiatu oraz zostały zamieszczone w Biuletynie Informacji Publicznej Starostwa Powiatowego w Tarnowskich Górach.

Przewodniczący Komisji Rewizyjnej
Rady Powiatu Tarnogórskiego



Józef Korpak

