

Protokół nr 8/2024
z kontroli Komisji Rewizyjnej Rady Gminy Mszana
przeprowadzonej w dniach 17.12.2024 r., 22.01.2025 r., 3.02.2025 r.,
oraz 10.03.2025 r.

W kontroli w dniu 17.12.2024 r. uczestniczyło 5 Radnych:

1. Berger Sebastian – Przewodniczący Komisji
2. Kotula Marek – Wiceprzewodniczący Komisji
3. Antończyk Paulina – Członek Komisji
4. Gonsior Piotr – Członek Komisji
5. Kuczera Piotr – Członek Komisji

Posiedzenie odbyło się w sali posiedzeń Urzędu Gminy w Mszanie, w godzinach 9.00 – 12.15.

Obecnych było 5 z 5 Radnych:

6. Berger Sebastian – Przewodniczący Komisji
7. Kotula Marek – Wiceprzewodniczący Komisji
8. Antończyk Paulina – Członek Komisji
9. Gonsior Piotr – Członek Komisji
10. Kuczera Piotr – Członek Komisji

Listy obecności radnych i pozostałych uczestników stanowią załączniki nr 1a i 2a do protokołu.

Porządek posiedzenia:

1. Otwarcie posiedzenia.
2. Przedstawienie porządku obrad.
3. Przyjęcie protokołu z poprzedniej kontroli.
4. Kontrola dotacji przyznanych przez Gminę w 2023 r. i w roku bieżącym do MZK.
5. Kontrola dokumentacji finansowej Urzędu Gminy: umów na usługi.
6. Opracowanie planu pracy Komisji Rewizyjnej na 2025 r.

Na wstępie Komisja zapoznała się z pismem Wójta Gminy Mszana z dn. 6.12.2024 roku w sprawie nagrody dla dyrektora Szkoły Podstawowej w Mszanie.

W związku z udzieloną przez Wójta Gminy odpowiedzią, Komisja zawnioskowała o uzasadnienie odrzucenia wniosku o przyznanie nagrody Dyrektorowi oraz o przedstawienie imiennego składu komisji opiniującej przyznanie nagród.

Wniosek poddano pod głosowanie. Głosowało 5 radnych. Było 5 głosów „za”.

Ad. 3

Przewodniczący Komisji poddał pod głosowanie przyjęcie protokołu z kontroli przeprowadzonej w dniu 3 grudnia 2024 r. w Przedszkolu „Wesoły dzwoneczek” w Mszanie. Głosowało 5 radnych. Było 5 głosów „za”.

Ad. 4

Komisja Rewizyjna, zgodnie z Uchwałą Nr IV/32/2024 z dnia 7 sierpnia 2024 r. w sprawie planu pracy Komisji Rewizyjnej Rady Gminy Mszana na 2024 r., przeprowadziła kontrolę dotacji przyznanych przez Gminę w 2023 r. i w roku bieżącym do MZK.

Ad. 5

Komisja Rewizyjna, zgodnie z Uchwałą Nr IV/32/2024 z dnia 7 sierpnia 2024 r. w sprawie planu pracy Komisji Rewizyjnej Rady Gminy Mszana na 2024 r., rozpoczęła kontrolę dokumentacji finansowej Urzędu Gminy: umów na usługi.

Po otrzymaniu umów, członkowie Komisji wnieśli o zawieszenie kontroli i przedstawienie na kolejnym posiedzeniu dokumentacji związanej z zamówieniami publicznymi na te usługi lub dokumentów potwierdzających odstąpienie od procedury zamówień publicznych.

Ad. 6

Komisja opracowała plan pracy, który Przewodniczący poddał pod głosowanie. Głosowało 5 Radnych. Było 5 głosów „za”.

Na tym posiedzenie zakończono.

Na posiedzeniach w dniach 22 stycznia 2025 r. i 3 lutego 2025 r. Komisja Rewizyjna przeprowadziła kontrolę, rozpoczętą na posiedzeniu w dniu 17 grudnia 2024 roku, w zakresie: Kontrola dokumentacji finansowej Urzędu Gminy: umów na usługi.

W kontroli w dniu 22 stycznia 2025 r. uczestniczyło 5 Radnych:

1. Berger Sebastian – Przewodniczący Komisji
2. Kotula Marek – Wiceprzewodniczący Komisji
3. Antończyk Paulina – Członek Komisji
4. Gonsior Piotr – Członek Komisji
5. Kuczera Piotr – Członek Komisji

Listy obecności radnych i pozostałych uczestników stanowią załączniki nr 1b i 2b do protokołu.

W kontroli w dniu 3 lutego 2025 r. uczestniczyło 5 Radnych:

1. Berger Sebastian – Przewodniczący Komisji
2. Kotula Marek – Wiceprzewodniczący Komisji
3. Antończyk Paulina – Członek Komisji
4. Gonsior Piotr – Członek Komisji
5. Kuczera Piotr – Członek Komisji

Listy obecności radnych i pozostałych uczestników stanowią załączniki nr 3 i 4 do protokołu.

W toku kontroli Komisja analizowała wybrane umowy pod kątem zgodności z zapisami Regulaminu udzielania zamówień o wartości poniżej 130.000,00 złotych realizowanych w Urzędzie Gminy Mszana, przyjętego Zarządzeniem NR AEI.0050.5.2021 Wójta Gminy Mszana z dnia 04.01.2021 r.

W związku z brakiem wszystkich wnioskowanych dokumentów, Komisja na posiedzeniu w dniu 3 lutego 2025 r. wyznaczyła Zespół Kontrolny do prowadzenia dalszej kontroli.

Na podstawie Upoważnienia nr 1/2025 z dn. 3 lutego 2025 roku Zespół Kontrolny w składzie:

1. Radny Piotr Gonsior – przewodniczący zespołu
2. Radny Piotr Kuczera – członek zespołu

dokonał kontroli dokumentacji finansowej Urzędu Gminy: umów na usługi w dniach 5-6 lutego 2025 r. w Urzędzie Gminy Mszana.

Na podstawie Upoważnienia nr 2/2025 z dn. 11 lutego 2025 roku Zespół Kontrolny w składzie:

1. Radny Piotr Gonsior – przewodniczący zespołu
2. Radny Piotr Kuczera – członek zespołu

dokonał kontroli dokumentacji finansowej Urzędu Gminy: umów na usługi w dn. 11 lutego 2025 r. w Urzędzie Gminy Mszana.

Na posiedzeniu w dniu 10.03.2025 r. Komisja Rewizyjna zakończyła kontrolę, rozpoczętą na posiedzeniu w dniu 17 grudnia 2024 roku, w zakresie: Kontrola dokumentacji finansowej Urzędu Gminy: umów na usługi i przyjęła wnioski pokontrolne.

W posiedzeniu uczestniczyło 5 Radnych:

1. Berger Sebastian – Przewodniczący Komisji
2. Kotula Marek – Wiceprzewodniczący Komisji
3. Antończyk Paulina – Członek Komisji
4. Gonsior Piotr – Członek Komisji
5. Kuczera Piotr – Członek Komisji

Listy obecności radnych i pozostałych uczestników stanowią załączniki nr 5 i 6 do protokołu.

Zespół Kontrolny zamknął kontrolę na posiedzeniu Komisji Rewizyjnej w dniu 10 marca 2025 roku, przekazując Przewodniczącemu Komisji protokół. Protokół Zespołu Kontrolnego stanowi załącznik nr 7 do niniejszego protokołu.

Komisja Rewizyjna przyjęła wnioski z protokołu Zespołu Kontrolnego w głosowaniu jawnym. Głosowało 5 członków Komisji. „Za” było 3 Radnych , przy 2 „wstrzymujących się”.

Radny Piotr Gonsior wniósł o odpowiedź na piśmie w zakresie zapisów § 9 Regulaminu: „W uzasadnionych przypadkach Kierownik zamawiającego lub upoważniona przez niego osoba może wyrazić pisemną zgodę na odstąpienie od stosowania § 6 i § 7 regulaminu.” – co to jest uzasadniony przypadek?

Przewodniczący Komisji wskazał, że wniosek zostanie ujęty w protokole.

Następnie, o godz. 9.30, Przewodniczący Komisji podał, że rozpoczęta w dniu 17 grudnia 2024 roku kontrola dokumentacji finansowej UG: umów na usługi została zakończona.

Wnioski pokontrolne:

1. W sprawie nagrody dla dyrektora Szkoły Podstawowej w Mszanie.

W związku z udzieloną przez Wójta Gminy odpowiedzią, Komisja wnioskuje o uzasadnienie odrzucenia wniosku o przyznanie nagrody Dyrektorowi oraz o przedstawienie imiennego składu komisji opiniującej przyznanie nagród.

2. Komisja wnosi o odpowiedź, co było przyczyną i na jakich zasadach nastąpiła od kwietnia 2023 roku redukcja wozokilometrów oraz w jaki sposób są weryfikowane dane stanowiące podstawę rozliczenia, przedstawiane przez Międzygminny Związek Komunikacyjny w Jastrzębiu Zdroju.

3. Komisja wnosi do Wójta Gminy Mszana o przeprowadzenie kontroli wewnętrznej w celu wyeliminowania błędów oraz nierzetelnego wykonywania obowiązków przez pracowników odpowiedzialnych za procedury przetargowe i nadzór nad przebiegiem realizacji umów. Odstępowanie od Regulaminu na podstawie § 9. powinno być uzasadnione w sposób nie budzący wątpliwości i dotyczyć sytuacji nieprzewidzianych ze strony zamawiającego. Odstępowanie od Regulaminu w przypadku tych samych umów w przeciągu lat wzbudza

podejrzanie zaistnienia powiązań nieformalnych z wykonawcą oraz naraża na straty finansowe Gminę Mszana.

4. Komisja wnioskuje o odpowiedź na piśmie w zakresie zapisów § 9 Regulaminu: „W uzasadnionych przypadkach Kierownik zamawiającego lub upoważniona przez niego osoba może wyrazić pisemną zgodę na odstąpienie od stosowania § 6 i § 7 regulaminu.” – co to jest uzasadniony przypadek?.

Na tym protokół zakończono.

Protokół podpisali:

Członkowie Komisji:

Berger Sebastian – Przewodniczący Komisji
Kotula Marek – Wiceprzewodniczący Komisji
Antończyk Paulina – Członek Komisji
Gonsior Piotr – Członek Komisji
Kuczera Piotr – Członek Komisji

**Stanowisko Wójta Gminy Mszana ws. wniosków pokontrolnych Komisji Rewizyjnej
zawartych w Protokole nr 8.2024 z kontroli w dniach 17.12.2024 r., 22.01.2025 r.,
3.02.2025 r. oraz 10.03.2025 r.**

W odpowiedzi na wnioski Komisji Rewizyjnej Rady Gminy Mszana zawarte w protokole nr 8 z dnia 10 marca 2025 r. wyjaśniam jak niżej:

W sprawie wniosku nr 1

Skład osobowy Komisji opiniującej wnioski o Nagrodę Wójta Gminy Mszana ustalony został zarządzeniem nr AEI.0050.179.2024 Wójta Gminy Mszana z dnia 26 września 2024 r.

Wnioski zaopiniowane zostały przez:

- inż. Joannę Szymańską – Sekretarza Gminy (Przewodniczącą Komisji)
- mgr Magdalenę Sawinę – Zastępcę Kierownika Referatu AEI
- mgr Małgorzatę Gąsior – Skarbnika Gminy
- mgr Marię Mitko – przedstawiciela ZNP – Zarząd Mszana.

O odrzucenie wniosku o przyznanie Pani mgr Dorocie Pukowiec Nagrody Wójta Gminy wystąpił przedstawiciel Związku Nauczycielstwa Polskiego – Zarządu Mszana. Uzasadnieniem tej decyzji było to, iż w okresie poprzedzającym składanie wniosków Pani Dorota Pukowiec nie uzyskała szczególnych osiągnięć w pracy zawodowej, nie realizowała dużych przedsięwzięć, projektów czy też remontów. Praca Pani Doroty Pukowiec doceniana była w latach poprzednich. W okresie 2019-2023 każdego roku otrzymywała Nagrodę Wójta z okazji Dnia Edukacji Narodowej. Poza tym otrzymana w 2023 r. przez Panią Dorotę Pukowiec nagroda była docenieniem i podziękowaniem za całokształt pracy zawodowej, co związane było m.in. z deklaracją Pani Pukowiec o przejściu w końcu roku szkolnego 2023/2024 na emeryturę. Nadmienić pragnę, iż przyznanie nagrody jest wyłączną kompetencją Wójta.

W sprawie wniosku nr 2

Urząd Gminy od początku członkowska w strukturach Międzygminnego Związku Komunikacyjnego dba o komunikację na terenie gminy. Dostosowywana jest ona do potrzeb naszych mieszkańców. W każdym roku na wniosek mieszkańców linie MZK są dostosowywane bądź jest przeprowadzana przez pracowników MZK analiza możliwości dokonywania zmian.

Koszty utrzymania komunikacji publicznej wzrastały. Było to spowodowane m.in. pandemią COVID, wojną na Ukrainie, rozregulowaniem cen na rynku paliw, brakiem napełnień autobusów i wzrostem kosztów obsługi przewoźników. Warto zwrócić uwagę, że coraz większa liczba mieszkańców porusza się samochodami i nie korzysta z komunikacji publicznej. Dlatego też wspólnym sukcesem jest to, że komunikacja na terenie gminy funkcjonuje w obecnej formie, a tym samym spełniane są oczekiwania mieszkańców.

Informuję, że zmian i redukcji wozokilometrów dokonano w celu wygenerowania oszczędności w budżecie gminy. Przeanalizowano pozyskane dane z MZK dot. skasowań na poszczególnych kursach. Na tej podstawie dokonano reorganizacji w rozkładach jazdy oraz redukcji kursów z najmniejszym obciążeniem.

Z końcem roku 2022 zlikwidowano linię nr W12 (która przebiegała przez Połomia, Gogołowa, Wodzisław Śl.), na której praktycznie całe nie było obciążenia. W zamian zmodernizowano i dostosowano do potrzeb pasażerów linię W11 (która przebiega przez Jastrzębie-Zdrój, Gogołowa, Połomia, Wodzisław Śl.) Na Linii W10 Międzygminny Związek Komunikacyjny

wprowadził kilka kursów przyspieszonych. Zmiany pojawiły się również na trzech liniach obejmujących Jastrzębie-Zdrój i Gogołową. Autobusy linii: S13, S15, S16 nie zatrzymują się na przystankach „Gogołowa Jastrzębska” i „Gogołowa Jastrzębska-Kąty”. Mimo to pasażerowie nie zostali pozbawieni komunikacji zbiorowej. Mogą korzystać z przystanków „Szeroka-Boczna” i „Kolonia Kąty” znajdujących się w niedalekiej odległości. Gmina dokonuje wpłat miesięcznych, natomiast MZK przysyła rozliczenie z wykazem ilości wozokilometrów i wpłat. Jeśli z rozliczenia wynika nadpłata – wówczas MZK dokonuje zwrotu pieniędzy; jeśli wyjdzie niedopłata – gmina przelewa różnicę.

Ilość wozokilometrów zależy od liczby kursów i nie zawsze jest ona równa w każdym miesiącu (zależy od liczby dni w miesiącu, od wystąpienia dni świątecznych kiedy to niektóre kursy mogą wypaść, wystąpienia objazdów lub braku jakiegoś kursu z uwagi na problemy techniczne). Wszystkie kursy, odjazdy i przyjazdy są rejestrowane w systemie, monitorowane przez MZK. Wszystkie autobusy są wyposażone w urządzenia GPS.

W odniesieniu do wniosków nr 3 i 4

Jako Wójt Gminy Mszana nie zgadzam się ze stwierdzeniem o „nierzetelnym wykonywaniu obowiązków przez pracowników odpowiedzialnych za procedury przetargowe i nadzór nad przebiegiem realizacji umów”.

Ponadto kategorycznie sprzeciwiam się insynuacjom o podejrzeniach zaistnienia powiązań nieformalnych z wykonawcą. Pracownicy wykonują swoje obowiązki rzetelnie, dbając o finanse Gminy Mszana. Podejmują działania z należytą starannością, zgodnie z zapisami Regulaminu udzielania zamówień o wartości poniżej 130.000,00 złotych realizowanych w Urzędzie Gminy Mszana, z uwzględnieniem określonych w tym dokumencie zasad.

Żadna regulacja prawna nie nakłada obowiązku stworzenia regulaminu udzielania zamówień publicznych o wartości nieprzekraczającej progu ustawowego, a zatem wprowadzenie Regulaminu na podstawie zarządzenia Wójta Gminy Mszana Nr AEI.0050.5.2021 z dnia 4 stycznia 2021 roku jest przejawem należytej staranności o finanse publiczne. Należy mieć na uwadze, że zapisy Regulaminu nie stanowią przepisu prawa, zarządzenie ma charakter wewnętrzny, a więc interpretacja poszczególnych postanowień Regulaminu nie powinna odnosić się do reguł dotyczących interpretacji przepisów powszechnie obowiązującego prawa, które zostały wymienione w art. 87 Konstytucji RP.

„Uzasadniony przypadek”, o którym mowa w §9 Regulaminu, nie został nigdzie zdefiniowany, jest to pojęcie ogólne, niedookreślone, dlatego ocena jego wystąpienia została pozostawiona ocenie kierownikowi zamawiającego lub upoważnionej przez niego osobie.

Natomiast w odniesieniu do przedstawionej opinii sporządzonej przez adw. Aleksandrę Hyłą podnosi się, co następuje:

Brak jest możliwości uwzględnienia powyższej opinii, która to została zlecona nieprawnie. Brak jest możliwości, aby powyższy dokument stanowił podstawę stanowiska Organu Gminy. Stwierdzić należy, że to Organ Wykonawczy tj. Wójt – z uwagi na treść art. 31 ustawy o samorządzie gminnym – winien być stroną umowy zlecającej wykonanie opinii prawnej, gdyż takie właśnie zasady reprezentacji osoby prawnej, jaką jest gmina, określa prawo, wykonywanie następuje zawsze przez organ wykonawczy, czyli Wójta; który jest władny zawierać umowy z osobami fizycznymi bądź prawnymi.

Takie stanowisko wyraził WSA w Olsztynie w wyroku z 23 lipca 2020 r. (sygn akt II SA/OI 109/20, LEX nr 3041576) Sąd stwierdził: „ w przepisach brak jest podstaw do realizacji postulatu ustanowienia odrębnej pomocy prawnej, która miałaby funkcjonować, tylko na rzecz rady gminy”. Podmiot prawny, który nie ma zawartej umowy z Gminą reprezentowaną przez Organ Wykonawczym Gminy nie ma prawnej możliwości wykonywać zlecenia czy też przedstawiać opinii.

Powyższe wyraźnie wskazuje, że brak było wężła obligacyjnego umożliwiającego stworzenie powyższego dokumentu, a jego zlecenie powstało niezgodnie z kompetencjami podmiotu zlecającego, w związku z czym brak jest prawnej możliwości funkcjonowania powyższego dokumenty w strukturach Urzędu.

Wójt Gminy Mszana

/-/

Mszana, dn. 02.04.2025

Mirosław Szymanek