



**Najwyższa Izba Kontroli  
Delegatura w Gdańsku**

Gdańsk, dnia 18 lutego 2011 r.

**Pan  
Jarosław Wejer  
Wójt Gminy Luzino**

LGD-4111-001-05/11  
K/11/001

Na podstawie *art. 2 ust. 2 ustawy z dnia 23 grudnia 1994 r. o Najwyższej Izbie Kontroli (Dz. U. z 2007 r. Nr 231, poz. 1701 ze zm.)*, zwanej dalej „ustawą o NIK”, Najwyższa Izba Kontroli Delegatura w Gdańsku przeprowadziła kontrolę w Urzędzie Gminy Luzino dotyczącą realizacji wniosków pokontrolnych z kontroli nr P/09/132 pt.: *„Funkcjonowanie kontroli wewnętrznej (zarządczej) oraz audytu wewnętrznego w wybranych gminach województwa pomorskiego”*.

W związku z kontrolą, której wyniki przedstawione zostały w protokole kontroli podpisanym w dniu 08.02.2011r., Najwyższa Izba Kontroli, na podstawie *art. 60 ustawy o NIK*, przekazuje niniejsze wystąpienie pokontrolne.

Najwyższa Izba Kontroli pozytywnie ocenia, działalność Urzędu Gminy w zakresie wykonania wniosków pokontrolnych, w tym również terminowość i rzetelność nadsyłanych informacji o ich realizacji.

Powyższa ocena wynika z opisanych niżej ustaleń.

1. Wniosek nr 1 został zrealizowany. Urząd wdrożył standardy kontroli dotyczące przypisania oraz prowadzenia w udokumentowanej formie działań w zakresie identyfikacji zadań wrażliwych oraz zarządzania ryzykiem. W szczególności Wójt ustanowił strukturę organizacyjną oraz określił sposób wykonywanie zadań w ww. zakresie.
2. Wniosek nr 2 został zrealizowany. W Urzędzie zaktualizowano procedury udzielania zamówień publicznych poprzez: wprowadzenie formalnego wymogu sporządzania planów zamówień publicznych, doprecyzowanie procedur dotyczące udzielania zamówień o

wartości do 14 tys. euro oraz wprowadzenie pisemnego wymogu weryfikacji umów pod względem formalno-prawnym.

3. Wniosek nr 3 został zrealizowany. Wójt zapewnił terminowe sporządzanie sprawozdań z zakresu zamówień publicznych poprzez pisemne pouczenie pracownika, któremu zostały powierzone zadania w tym zakresie. W trakcie kontroli stwierdzono, że roczne sprawozdanie z zamówień publicznych udzielonych w 2009 r. (ZP-SR1) przesłane zostało do Urzędu Zamówień Publicznych terminowo (tj. w dniu 16.02.2010r.).
4. Wniosek nr 4 został zrealizowany. Do treści formularza wzoru umowy zlecenia wprowadzono klauzule zabezpieczające interes Gminy w przypadku: nie wywiązywania się wykonawców z nałożonych zadań, zwłoki w wykonaniu przedmiotu zlecenia, zwłoki w usunięciu wad ujawnionych w okresie rękojmi lub gwarancji oraz w razie odstąpienia przez Urząd od umowy z przyczyn leżących po stronie wykonawcy lub odstąpienia przez wykonawcę, jednakże z przyczyn nie leżących po stronie Urzędu.
5. Wniosek nr 5 został zrealizowany. Dla wzmocnienia nadzoru nad udzielaniem zamówień publicznych i ich przeprowadzania zgodnie z prawem, wprowadzono zmiany w obowiązującym regulaminie zamówień publicznych, weryfikując i uzupełniając istniejące procedury oraz ustalając oraz określając zakresy obowiązków m.in. dla: kierownika referatu inwestycyjno – eksploatacyjnego, radcy prawnego oraz skarbnika, a także innych kierowników referatów, którzy występują z wnioskiem o dokonanie zakupu.
6. Wniosek nr 6 został zrealizowany. W przypadku ustanawiania, w związku z realizacją zawieranych umów, inspektora nadzoru wprowadzono obowiązek rozliczenia przez niego nadzorowanego sposobu wykonania zamówienia. Zobowiązano również pracowników Urzędu odpowiedzialnych za rozliczenie wykonawców do dokonywania rzetelnej weryfikacji dokumentów przez nich przedkładanych.
7. Wójt nadesłał 2 informacje o sposobie realizacji wniosków pokontrolnych. Informacje przekazano w sposób terminowy, a zawarte w nich dane były rzetelne i zostały potwierdzone ustaleniami wynikającymi z przeprowadzonej kontroli.

Zgodnie z treścią *art. 61 ust. 1 ustawy o NIK*, w terminie 7 dni od daty otrzymania niniejszego wystąpienia pokontrolnego, przysługuje Panu prawo zgłoszenia na piśmie do dyrektora Delegatury NIK w Gdańsku, umotywowanych zastrzeżeń w sprawie ocen, zawartych w tym wystąpieniu.

