



URZĄD MIASTA I GMINY NOWA DĘBA

ul. Rzeszowska 3, 39-460 Nowa Dęba

tel.: (+48) 15 8462671, fax (+48) 15 8465137, e-mail: gmina@nowadeba.pl

znak: KW.0913 - 4 / 10

Wersja do publikacji

Protokół pokontrolny

z zadania kontrolnego nr KW.0913-4/10 przeprowadzonego w Urzędzie Miasta i Gminy Nowa Dęba w terminie 4 – 8 listopada 2010 r. Kontrola przeprowadzona została w Referacie Gospodarki Przestrzennej i Nieruchomości. Kontrolę dokonał inspektor ds. kontroli wewnętrznej w Urzędzie Miasta i Gminy Nowa Dęba na podstawie upoważnienia Burmistrza Miasta i Gminy Nowa Dęba z 3 listopada 2010 r. oraz Programu Kontroli nr KW.0910-4/10 z 3 listopada 2010 r.

Tematem kontroli było badanie prawidłowości prowadzenia gospodarki leśnej w lasach stanowiących mienie Gminy na terenie Osiedla Dęba. Celem kontroli było zbadanie przestrzegania procedur i zasad sprzedaży drewna z lasu gminnego. Kontrola miała charakter doraźny, kontrolowany okres obejmował lata 2008 – 2010. Kryteriami oceny były:

- ocena wykonywania zadań i czynności operacyjnych pod kątem legalności i efektywności.

Wyjaśnień udzielał:

- Inspektor ds. mienia gminnego.

I. Wstęp

Przeprowadzone zadanie kontrolne było kontrolą doraźną, przeprowadzoną w związku z kontrolą problemową przeprowadzoną w listopadzie i grudniu 2009 r. przez Komisję Rewizyjną Rady Miejskiej w Nowej Dębie. Kontrola Komisji Rewizyjnej dotyczyła gospodarki mieniem gminnym w osiedlu Dęba w 2008 i 2009 r. Z kontroli sporządzono protokół nr 4/2009 z 1 grudnia 2009 r., w którym zawarto spostrzeżenia i wnioski z przeprowadzonej kontroli podpisany przez członków Komisji Rewizyjnej, protokołu nie podpisali Przewodnicząca Zarządu Osiedla Dęba oraz Inspektor ds. mienia gminnego w Urzędzie Miasta i Gminy (UMiG). Oryginał protokołu został wysłany do Przewodniczącej Zarządu Osiedla Dęba celem podpisania 11 stycznia 2010 r. 13 stycznia Przewodnicząca pisemnie odmówiła podpisania protokołu, niezgadzając się z jego treścią, a 19 stycznia 2010 r. złożyła pisemne wyjaśnienia odnośnie treści protokołu. Pismem nr GPN.72243/11/09 z 16 grudnia 2009 r. stosowne wyjaśnienia odnośnie treści protokołu złożył również Burmistrz Miasta i Gminy Nowa Dęba. W związku z wynikłymi wątpliwościami Komisja Rewizyjna pismem z dnia 9 lutego 2010 r. zwróciła się do Burmistrza o przeprowadzenie kontroli wewnętrznej w Referacie GPN w zakresie przestrzegania procedur i zasad sprzedaży drewna z lasu gminnego. Kontrola została uwzględniona w Planie Kontroli Wewnętrznej na rok 2010 z 6 kwietnia 2010 r. Zgodnie z przyjętym harmonogramem planowany termin tej kontroli przypadał na październik br.

Kontrola wewnętrzna dotycząca prawidłowości prowadzenia gospodarki leśnej w lasach stanowiących mienie Gminy na terenie Osiedla Dęba przeprowadzona została w terminie 4 – 8



URZĄD MIASTA I GMINY NOWA DĘBA

ul. Rzeszowska 3, 39-460 Nowa Dęba

tel.: (+48) 15 8462671, fax (+48) 15 8465137, e-mail: gmina@nowadeba.pl

listopada i objęła lata 2008 – 2010. Kontroli dokonano w oparciu o kryteria legalności i efektywności.

Kontrolujący zapoznał się z protokołem Komisji Rewizyjnej nr 4/2009 r. oraz pisemnymi wyjaśnieniami odnośnie jego treści Burmistrza i Przewodniczącej Zarządu Osiedla oraz dostępną dokumentacją ze sprzedaży drewna, m.in. stosowne uchwały Zebrania Ogólnego Mieszkańców Osiedla Dęba, protokoły z przeprowadzonej sprzedaży drewna itp. W toku kontroli stosowane techniki kontrolne to analiza obowiązujących aktów prawnych odnośnie przedmiotu kontroli, przegląd dokumentacji, wyjaśnienia inspektora ds. mienia gminnego UMiG oraz porównanie określonych zbiorów danych.

II. Akty prawne

Do przedmiotu kontroli odnoszą się następujące akty prawne:

- 1) *ustawa z dnia 28 września 1991 r. o lasach*(Dz. U. 2005 r. Nr 45 poz. 435),
- 2) *ustawa z 16 kwietnia 2004 o ochronie przyrody*(Dz. U. 2009 r. Nr 151 poz. 1220, z późn. zm.),
- 3) *ustawa z 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym*(Dz. U. 2005 r. Nr 45 poz. 435),
- 4) *uchwała Nr VII/47/07 Rady Miejskiej w Nowej Dębie z dnia 25 kwietnia 2007 r. w sprawie uchwalenia statutów sołectw i osiedli, w tym załącznik nr 10 do w/ uchwały statut Osiedla Dęba,*
- 5) *zarządzenie nr 1/06 Burmistrza Miasta i Gminy Nowa Dęba z dnia 7 grudnia 2006 r. w sprawie nadania Regulaminu Organizacyjnego Urzędu Miasta i Gminy Nowa Dęba,*
- 6) *zarządzenie Nr 21 Burmistrza Miasta i Gminy Nowa Dęba z dnia 24 lutego 2003 r. w sprawie ustalenia zasad i trybu sprzedaży drewna pozyskanego z lasu gminnego na terenie sołectw i osiedli w gminie Nowa Dęba,*
- 7) *zarządzenie nr 22 Burmistrza Miasta i Gminy Nowa Dęba z dnia 24 lutego 2003 r. w sprawie powołania Komisji Przetargowej dla przeprowadzenia sprzedaży drewna pozyskanego z wycinki lasu gminnego na terenie sołectw i osiedli w gminie Nowa Dęba,*
- 8) *zarządzenie Nr 48/04 Burmistrza Miasta i Gminy Nowa Dęba z dnia 21 czerwca 2004 r. w sprawie zmiany Zarządzenia Nr 21 Burmistrza Miasta i Gminy Nowa Dęba z dnia 24 lutego 2003 r. w sprawie ustalenia zasad i trybu sprzedaży drewna pozyskanego z lasu gminnego na terenie sołectw i osiedli w gminie Nowa Dęba.*

Zgodnie z art. 48 ust. 1 ustawy o samorządzie gminnym Jednostka pomocnicza zarządza i korzysta z mienia komunalnego oraz rozporządza dochodami z tego źródła w zakresie określonym w statucie.

W realizowanym zadaniu kontrolnym badaniu poddano jednostkę pomocniczą gminy jaką jest Osiedle Dęba. Jej statut określony został w załączniku nr 10 uchwały Nr VII/47/07 Rady Miejskiej w Nowej Dębie z dnia 25 kwietnia 2007 r. Zgodnie z § 6 ust. 2 statutu samorządowi mieszkańców Osiedla powierzone zostało zarządzanie i korzystanie ze składników mienia komunalnego, stanowiącego własność gminy, a które zostało określone w załączniku do statutu Osiedla. W ramach tego uprawnienia Ogólne Zebranie Mieszkańców Osiedla – organ uchwałodawczy Osiedla ma prawo podejmowania uchwał dotyczących rozporządzania mieniem gminnym przekazanym Osiedlu przez Gminę. Wykaz mienia osiedlowego określony w załączniku wskazuje, że mienie to obejmuje m. in. 15,9011 ha lasów(stan na 2007 r.) położonych na działkach:

- nr 2 – 2,5500 ha,
- nr 4 – 4,3347 ha,



URZĄD MIASTA I GMINY NOWA DĘBA

ul. Rzeszowska 3, 39-460 Nowa Dęba

tel.: (+48) 15 8462671, fax (+48) 15 8465137, e-mail: gmina@nowadeba.pl

- nr 5/1 – 7,5308 ha,
- nr 6 – 0,8010 ha,
- nr 8/3 – 0,6846 ha.

W ramach czynności kontrolnych analizie poddano wszystkie uchwały Ogólnego Zebrania Mieszkańców Osiedla Dęba, których przedmiotem jest wycinka i sprzedaż drewna z mienia gminnego będącego w zarządzie Osiedla w tym z lasów gminnych. I tak:

- 1) Uchwała nr 1/2008 z 30 marca 2008 w sprawie wyrażenia zgody na wycinkę drzew w lesie gminnym w Osiedlu Dęba. Zgoda dotyczyła 30 m³ drzew(wiatrołomów) w lesie gminnym. Drewno miało być sprzedane w drodze przetargu. Środki uzyskane miały być przeznaczone na robociznę za wycinkę oraz przetarcie drewna oraz zakup śrub i gwoździ na remont kładek na rzece Dęba.
- 2) Uchwała nr 2/2008 z 30 marca 2008 .w sprawie wyrażenia zgody na wycinkę drzew w lesie gminnym Osiedla Dęba. Wyrażono zgodę na wycinkę 30 m³ lasu gminnego. Pozyskane drewno miało być sprzedane w drodze przetargu. Środki uzyskane ze sprzedaży miały być przeznaczone na zapłatę za robociznę..
- 3) Uchwała nr 3/2008 z 30 marca 2008 w sprawie wyrażenia zgody na wycinkę drzew w lesie gminnym Osiedla Dęba i nieodpłatne przekazanie pozyskanego drewna na remont mostu na rzece Dęba ul. Stawowa. Wyrażono zgodę na wycinkę 10 m³ drzewa tartaczego w lesie gminnym.
- 4) Uchwała nr 5/08 z 30 marca 2008 r. W sprawie wyrażenia zgodę na wycinkę drzewa gatunek olcha na mieniu gminnym. Dotyczyło wycinki drzewa na działce o numerze ewidencyjnym nr 709/2.Pozyskane drewno miało być sprzedane w drodze przetargu a uzyskane środki finansowe przeznaczone na zapłatę robocizny za wycinkę drzewa. Działka 709/2 w wykazie mienia oznaczona jest jako pastwiska.
- 5) Uchwała nr 8/2008 z 18 maja 2008 r. W sprawie wyrażenia zgody na wycinkę drzew w lesie gminnym Osiedla Dęba – uchwała zmieniała wcześniejszą uchwałę nr 2 z 30 marca 2008 r.(patrz pkt 2). Zmiana dotyczyła sposobu sprzedaży wycinki 30 m³, drzewo miało być sprzedane w formie bezprzetargowej osobom, które wykonują we własnym zakresie prace związane z pozyskaniem drewna(sprzedaż w formie działek) odliczając koszty robocizny. Środki otrzymane ze sprzedaży drewna miały być przeznaczone na remont mostka na rzece Bystrzyk przy ulicy Stawowej.
- 6) Uchwała nr 10/2008 z 17 sierpnia 2008 r. W sprawie wyrażenia zgody na wycinkę drzew w lesie gminnym. Wyrażono zgodę na wycinkę 10 m³ drzew wzdłuż rowu melioracyjnego w lesie gminnym na terenie Osiedla. Pozyskane drewno miało być sprzedane w drodze przetargu.
- 7) Uchwała nr 15/2008 z dnia 23 listopada 2008 roku w sprawie wyrażenia zgody na wycinkę drzew w lesie gminnym Osiedla Dęba. Wyrażono zgodę na wycinkę 10 m³ drzew w lesie gminnym. Pozyskane drzewo miały być sprzedane w drodze przetargu.
- 8) Uchwała nr 1/2010 z 10 stycznia 2010 r. W sprawie wycinki wysokich drzew przy rzece Dęba rosnących na mieniu gminnym. Wyrażono zgodę na wycinkę 4 osik, 2 brzoź, 4 olch przy rzece Dęba oraz 2 olch. Pozyskane drewno miało być sprzedane w drodze przetargu.
- 9) Uchwała nr 2/2010 z dnia 10 stycznia 2010 r. W sprawie zezwolenia na wycinkę drzew pod linia 110 KV Chmielów – Nowa Dęba. Wycinka miała dotyczyć działek 12, 13, 14/2. pozyskane drewno miało być sprzedane w drodze przetargu.

Z w/w uchwał wynika, że w 2008 r. przeznaczono do wycinki 90 m³ plus 1 drzewo rosnące na mieniu nie będącym lasem, w tym 80 m³ z przeznaczeniem do sprzedaży. 50 m³ drzewa plus 1 drzewo przeznaczono do sprzedaży w drodze przetargu natomiast 30 m³ miało być sprzedanych w



URZĄD MIASTA I GMINY NOWA DĘBA

ul. Rzeszowska 3, 39-460 Nowa Dęba

tel.: (+48) 15 8462671, fax (+48) 15 8465137, e-mail: gmina@nowadeba.pl

drodze bezprzetargowej. W 2010 r. do wycinki przeznaczono 12 drzew rosnących na mieniu nie będącym lasem oraz drzewa pod linię energetyczną – wszystkie drzewa miały być sprzedane w drodze przetargu.

Zgodnie z § 19 ust. 5 statutu Osiedla uchwały Ogólnego Zebrania Mieszkańców Osiedla Przewodniczący Zarządu Osiedla przekazuje Burmistrzowi, który zapewnia ich realizację jeżeli nie naruszają interesów Gminy i są zgodne z obowiązującymi przepisami. Zadanie w zakresie gospodarki leśnej w imieniu Burmistrza realizowane są przez Referat Gospodarki Przestrzennej i Nieruchomości(GPN), w tym m. in.:

- sprawowanie nadzoru nad prawidłową gospodarką leśną, realizowaną przez sołectwa i osiedla,
- współpraca z leśniczym ds. lasów niepaństwowych w zakresie pozyskiwania drewna w lasach gminnych (cechowanie).

W GPN zadania te realizuje inspektor ds. mienia gminnego.

W wymienionych wyżej uchwałach Ogólnego Zebrania Mieszkańców Osiedla wycinka drzew w większości wypadków dotyczyła lasów gminnych. Do tych przypadków należy stosować przepisy ustawy o lasach, a w szczególności art. 14a dotyczący pozyskiwania drewna z lasu nie stanowiących własności Skarbu Państwa. Pozyskanie drzewa z takiego lasu wymaga o cechowania, tj. wydania stosownej decyzji administracyjnej przez starostę w imieniu którego działa najczęściej Nadleśniczy Lasów Państwowych (powierzenie spraw z zakresu nadzoru nad gospodarką leśną w lasach niestanowiących własności Skarbu Państwa zgodnie z art. 5 ust. 3 ustawy o lasach). Pozyskanie drewna z lasów gminnych musi być zgodne właściwym uproszczonym planem urządzenia lasu lub decyzją wydaną przez Starostę na podstawie art. 19 ust. 3 ustawy o lasach. Natomiast kwestie sprzedaży drewna z mienia gminnego nie jest uregulowane w żadnym akcie prawnym rangi ustawowej lub rozporządzenia. W celu prowadzenia gospodarki mieniem gminnym w sposób jawny, przejrzysty, celowy i gospodarny Burmistrz uregulował sposób sprzedaży drewna pozyskanego z lasu gminnego zarządzeniem nr 21 z dnia 24 lutego 2003 r. Zarządzenie te określa generalną zasadę, że drewno pozyskane w lesie gminnym sprzedaje się w drodze przetargu ustnego nieograniczonego (§ 1 ust. 1 zarządzenia). Wyjątkowo tryb bezprzetargowy sprzedaży drewna stosuje się w przypadku sprzedaży drewna na rzecz osób wykonujących we własnym zakresie prace związane z pozyskaniem drewna (§ 4 zarządzenia). Cena sprzedaży tak pozyskanego drewna zostanie ustalona przez Burmistrza przy uwzględnieniu nakładów poniesionych na jego pozyskanie. Tryb bezprzetargowy można również fakultatywnie stosować jeżeli drewno nie zostało sprzedane w drodze przetargu po cenie wywoławczej, wówczas Komisja Przetargowa może je sprzedać bez przeprowadzenia przetargu po cenie najwyższej zaferowanej (§ 3 pkt 12 zarządzenia).

Kontrolujący zwrócił uwagę, że wspomniane zarządzenie reguluje jedynie tryb sprzedaży drewna pozyskanego w lesie gminnym, nie reguluje natomiast trybu sprzedaży drewna pozyskanego z wycinki drzew nie znajdujących się w lesie gminnym, np. pojedynczych drzew na gruntach sklasyfikowanych jako pastwiska, grunty rolne itp.

Zarządzeniem Nr 22 z 24 lutego 2003 r. powołano trzyosobową Komisję Przetargową. W jej skład wchodzi zawsze przewodniczący Zarządu Osiedla lub Sołtys oraz inspektor ds. mienia komunalnego. Kwestie wycinki drzew z mienia gminnego nie będącego lasem uregulowane są w ustawie o ochronie przyrody, a konkretnie w art. 83 – 90. Zgodnie z art. 83 tej ustawy usunięcie drzew i krzewów z terenu nieruchomości następuje po uzyskaniu zezwolenia wydanego przez, burmistrza na wniosek posiadacza nieruchomości. W przypadkach gdy właścicielem nieruchomości jest gmina zezwolenie wydaje właściwy starosta (art. 90 ustawy o ochronie przyrody).

III. Postępowania dotyczące realizacji uchwał Ogólnego Zebrania Mieszkańców Osiedla w sprawach wycinki i sprzedaży drzewa z mienia gminnego



URZĄD MIASTA I GMINY NOWA DĘBA

ul. Rzeszowska 3, 39-460 Nowa Dęba

tel.: (+48) 15 8462671, fax (+48) 15 8465137, e-mail: gmina@nowadeba.pl

Kontroli poddano realizację w/w uchwał Ogólnego Zabrania Mieszkańców Osiedla dotyczących wycinki i sprzedaży drewna pozyskanego z mienia gminnego będącego w zarządzie Osiedla Dęba przez Referat GPN w zakresie zgodności z obowiązującymi przepisami prawa, a także w zakresie efektywności prowadzonych działań.

Każde postępowanie dotyczące realizacji uchwały jest dokumentowane przez inspektora ds. mienia gminnego w odrębnych teczkach. Dokonano dokładnej analizy tej dokumentacji. I tak:

1. Postępowanie dotyczące Uchwały 1/2008 z 30 marca 2008 r. – zgoda na wycięcie 30 m³ drzew(wiatrołomów) w lesie gminnym. 14 kwietnia 2008 Burmistrz zwrócił się do Nadleśnictwa Nowa Dęba z prośbą o wyznaczenie drzew do wycinki i wydanie świadectwa legalności pozyskania drewna:
 - a) 30 m³ wiatrołomów,
 - b) 30 m³ w związku z pracami melioracyjnymi na potoku Stawidła(dotyczy uchwały 2/2008 z 30 marca 2008 r. – omówiona w pkt 2.),
 - c) 10 m³ tartaczego na remont mostu na rzece Dęba(dotyczy uchwały 3/2008 z 30 marca 2008 – omówiona dalej w pkt 3.).

Odnosnie drewna, o którym mowa w literze a i c (40 m³) to uzyskano świadectwo pozyskania drewna z 27 maja 2008 r. nr 77/St.t/37/08 z działek o nr 4,5 o objętości łącznej pozyskanego drewna 26,43 m³. z tego stopy o oznaczeniu 06722 – 06730 o objętości 6,96 m³ zostały przeznaczone na remont mostu na rzece Dęba(uchwała przewidywała pozyskanie 10 m³ pozyskano mniej) pozostałe drewno o objętości 19,47 m³ stanowiły więc wiatrołomy(uchwała przewidywała 30 m³ pozyskano 19,47 o 10,53 m³ mniej). W sumie pozyskano o 13,5 m³ mniej niż przewidywała uchwała nr 1 i 3 z 30 marca 2008 r.). Kontrolujący zwrócił uwagę, że w świadectwie legalności jest błąd rachunkowy – źle zliczono objętość drewna - wpisano 26,43 m³, a powinno być 26,50 m³.

Zlecono wycenę pozyskanego drewna, bez stosów o oznaczeniu 06722 – 06730 – przeznaczonych na budowę mostu. Wyceny dokonał Leśniczy Leśnictwa Rozalin zgodnie z zawartą umową z 28 maja 2008 r. Przedmiotem umowy była wycena drewna pozyskanego na terenie sołectw Cygany, Chmielów i Osiedla Dęba. Koszt wyceny to 540 zł, za wycenę drewna dla Osiedla Dęba zaliczono proporcjonalnie koszt 180 zł. Drewno przeznaczone do sprzedaży o objętości 19,50 m³ wyceniono na kwotę 2098,11 zł(brutto). Wycenę tą przyjęto w zarządzeniu Burmistrza nr 274/2008 z dnia 5 czerwca 2008 r. w sprawie ustalenia ceny wywoławczej drewna uzyskanego z wycinki drzewa w lesie gminnym do sprzedaży w drodze przetargu ustnego nieograniczonego.

Wycinki drewna dokonała firma „Elitelas” Krzysztof Madej na podstawie umowy nr 5/BGPN/2008 z 14 maja 2008 r. Przedmiotem umowy była wycinka 40 m³ drzew, w tym zrywka i transport do tartaku 10 m³ drzewa. Za tą usługę wykonawca miał otrzymać 1350 zł. Kontrolujący zwrócił uwagę, że wykonawcy zapłacono pełne wynagrodzenie mimo, iż zakres prac wykonawcy był w rzeczywistości mniejszy niż przewidywała umowa bowiem wycięto 26,50 m³ drzewa a nie 40 m³. Takie dokonywanie wydatków narusza zasady celowości i oszczędności przy dokonywaniu wydatków publicznych(art. 44 ust. 3 pkt 1 ustawy z 29 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych). Inspektor ds. mienia gminnego zobowiązał się do zwrócenia uwagi na tą kwestie przy zawieraniu kolejnych umów na wycinkę drzewa.

10 czerwca 2008 r. Burmistrz opublikował ogłoszenie o przetargu na sprzedaż w/w drewna. Przetarg odbył się 23 czerwca 2008 r. o godzinie 9⁰⁰ na ulicy Ogrodowej przy siedzibie Zarządu Dróg Powiatu Tarnobrzeskiego, postąpienie wynosiło 1% ceny wywoławczej. Z przetargu sporządzono protokół z 23 czerwca z przebiegu przetargu. W Przetargu nikt nie



URZĄD MIASTA I GMINY NOWA DĘBA

ul. Rzeszowska 3, 39-460 Nowa Dęba

tel.: (+48) 15 8462671, fax (+48) 15 8465137, e-mail: gmina@nowadeba.pl

- zapropował ceny wywoławczej na skutek czego zastosowano tryb bezprzetargowy w tym samym dniu. Sprzedaży dokonano po cenie najwyższej oferowanej poniżej ceny wywoławczej. Odbyło się to zgodnie z § 3 pkt 12 zarządzenia nr 21 z dnia 24 lutego 2003 r. Sprzedano całe drewno (23 stosy) 11 osobom za cenę 1042 zł brutto, co stanowiło tylko 49,66% ceny wywoławczej, o 1056,11 zł mniej niż wynosiła cena wywoławcza. W dokumentacji jest pokwitowanie wpłaty do kasy UMiG dnia 23 czerwca kwoty uzyskanej w przetargu w wysokości 972 zł. Pozostałe 70 zł za zakupione drewno zapłacił w kasie UMiG następnego dnia jeden z nabywców drewna (dowód wpłaty został załączony do dokumentacji)
2. Postępowanie dotyczące uchwały nr 2/2008 z 30 marca zmienionej uchwałą nr 8/2008 z 18 maja 2008 r. dotyczy wycinki 30 m³ drzewa. Drzewo miało być wycięte przez osoby zainteresowane pozyskaniem drewna (sprzedaż w formie działek) – pozyskane drewno miało być sprzedane w drodze bezprzetargowej dla osób pozyskujące drewno odliczając koszty robocizny (zgodnie z § 4 zarządzenia Nr 21). W dokumentacji znajduje się Ogłoszenia z dnia 20 maja 2008 r. z prośbą o zgłoszenie osób z terenu Osiedla Dęba w terminie do 31 maja 2008 r., zainteresowanych pozyskaniem drewna przeznaczonego do wycinki zgodnie z uchwałą Osiedla. Ogłoszenie było kierowane tylko do mieszkańców Osiedla. 5 czerwca Burmistrz pismem BGP.N.72241/1/08 zwrócił się do Nadleśnictwa Nowa Dęba o wyznaczenie drzew do wycinki i wydanie świadectwa legalności zgodnie z uchwałą Osiedla. Świadectwo legalności zostało wydane 15 lipca 2008 r. nr 77/St.t/40/08 objęto nim 29,11 m³ drzewa (22 stosów) z działek oznaczonych nr ewidencyjnym 1 i 2. Leśniczy Leśnictwa Rozalin wycenił drewno wyrobione przez nabywcę na kwotę 688,01 zł. Następnie zostało wydane zarządzenie Burmistrza z 29 lipca 2008 r. w sprawie ustalenia ceny drewna do sprzedaży w cenie bezprzetargowej, cenę ustalono zgodnie z wyceną dokonaną przez leśniczego. W dokumentacji znajduje się potwierdzenie dokonania wpłaty do kasy UMiG z 31 lipca 2008 r. dokonanej przez inspektora ds. mienia gminnego na kwotę 688,01 za sprzedaż drewna. Dołączony jest również protokół ze sprzedaży drewna w drodze bezprzetargowej z 31 lipca podpisany przez członków Komisji Przetargowej. Drewno nabyły 4 osoby.
 3. Postępowanie dotyczące uchwały Nr 3/2008 wycinka 10 m³ drzewa tartaczego w lesie gminnym i przekazanie go na remont mostu na rzece Dęba przy ul. Stawowej. Drewno pozyskano z godnie ze świadectwem legalności drewna nr 77/St.t/37/08 z 27 maja 2008 r. wydane przez Nadleśnictwo Nowa Dęba (patrz pkt 1) na 26,43 m³ drewna. 6,96 m³ przeznaczono na potrzeby realizacji mostu na rzece Dęba. W dokumentacji dotyczącej sprawy znajduje się protokół z 5 czerwca 2008 r. podpisany przez inspektora ds. mienia gminnego oraz Przewodniczącego Zarządu Osiedla z przekazania drewna pozyskanego z wycinki drzew lesie gminnym, przekazano stosów/drzew (sosen) o objętości 6,96 m³. Dołączono również protokół z 30 sierpnia 2008 r. podpisany przez członków Zarządu Osiedla wraz z Przewodniczącą Zarządu Osiedla z odbioru drewna od Przewodniczącej Osiedla. Zgodnie z treścią tego protokołu przekazano do tartaku 7 m³ drewna tartaczego, zostały pocięte na brusy o grubości 8 cm. Następnie zostały przewiezione do P. Smolarza gdzie uzyskano z brusów 4,1 m³ gotowego materiału. Oszwary zostały oddane za pokrycie kosztów przewozu drewna do tartaku i stolarni dla Pani Przewodniczącej. Kontrolujący zwrócił uwagę na fakt, że nie było podstaw by tego dokonać (niezgodność z uchwałą nr 3/2008 z 30 marca 2008 r.). Zwrócić należy uwagę, że zrywka i przewóz drzewa do tartaku było częścią przedmiotu umowy nr 5/BGP.N/2008 zawartej przez Burmistrza z Zakładem Usług Leśnych „Elitelas” Krzysztof Madej (patrz pkt 1.). Dlatego nie zrozumiał jest zapis w treści protokołu cyt: „oszwary zostały oddane za pokrycie kosztów przewozu drewna do tartaku i stolarni dla



URZĄD MIASTA I GMINY NOWA DĘBA

ul. Rzeszowska 3, 39-460 Nowa Dęba

tel.: (+48) 15 8462671, fax (+48) 15 8465137, e-mail: gmina@nowadeba.pl

Przewodniczącej Zarządu Osiedla”.

W dokumentacji znajduje się również protokół z 11 września 2008 r. w sprawie rozliczenia drewna wykorzystanego na remont mostu na rzece Dęba. Potwierdzono wykorzystanie 2 m³ drewna – podpisali Przewodnicząca Zarządu Osiedla i inspektor ds. mienia gminnego. W protokole nie określono co z pozostałymi 2,1 m³ drewna. Jak oświadczył inspektor ds. mienia gminnego drewno to jest przechowywane pod przykryciem na posesji Przewodniczącej Zarządu Osiedla z przeznaczeniem na potrzeby Osiedla.

4. Postępowanie dotyczące uchwały nr 5/2008 z 30 marca 2008 – dotyczyło wycinki 1 drzewa: olcha na działce nr 709/2 nie będącej lasem. W tej sprawie Burmistrz złożył wniosek do Starostwa Powiatowego w Tarnobrzegu o wydanie stosownej decyzji zezwalającej na wycinkę przedmiotowego drzewa, zgodnie z przepisami ustawy o ochronie przyrody (pismo z 14 kwietnia 2008 r.) Starosta wydał w tej sprawie decyzję RO-V-6114/16/0 z 28 stycznia 2008 r. nie zezwalającą na wycinkę drzewa. Kontrolujący zwrócił uwagę na datę decyzji Starosty – była to oczywista omyłka, gdyż data decyzji wydania decyzji była wcześniejsza niż złożony wniosek. Do sprawy wycinki tego drzewa powrócono w 2010 r. o czym będzie mowa w pkt 8.
5. Postępowanie dotyczące uchwały nr 10/2008 z 17 sierpnia 2008 roku – zgoda na wycinkę 10 m³ drzew wzdłuż rowu melioracyjnego w lesie gminnym. W dokumentacji brak pisma do Nadleśnictwa z prośbą o wyznaczenia drewna do wycinki i jego legalizację ale jest świadectwo legalności pozyskania drewna nr 77/ST.T./46/08 pozyskanego z działek o nr 1,2 w ilości 15,66 m³ stosy od 6901 do 6942. Kontrolujący zwrócił się do inspektora ds. mienia gminnego o wyjaśnienie dlaczego pozyskano 15,66 m³ drewna a nie stosownie do uchwały 10 m³? Inspektor wyjaśnił, że wynikało to z faktu, że w uchwale 1/2008 i 3/2008 z 30 marca 2008 r. Ogólne Zebranie Mieszkańców Osiedla wyraziło zgodę na wycinkę 40 m³ drzewa z lasu gminnego a pozyskano w maju tylko 26,43 m³. Dlatego pozyskanie 15,66 m³ mieściło się w limicie wyznaczonym przez Ogólne Zebranie Mieszkańców Osiedla. Koszty pozyskania drzewa sprowadzają się do następujących wydatków gminy:
 - 700 zł za wycinkę 16 m³ drzew – zgodnie z umową zawartą 21 sierpnia 2008 r. z Zakładem Usług Leśnych „Elitelas”, Krzysztof Madej,
 - 350 zł, za wycenę pozyskanego drewna dokonanej przez Leśniczego Leśnictwa Rozalin na podstawie umowy, zlecenia z 4 września 2008 r.

Razem koszty 1050 zł.

Pozyskane drzewo wycenione zostało na kwotę 2265,39 zł. Dwa stosy drewna: 6919 i 6932 o objętości 0,5 m³ i 0,76 m³, wycenionych na 122,73 zł, sprzedano w drodze bezprzetargowej na podstawie zarządzenia nr 329/08 z 9 września 2008 r. Kontrolujący zwrócił się do inspektora ds. mienia gminnego o podstawę sprzedaży tych dwóch stosów w drodze bezprzetargowej. Inspektor wyjaśnił, że te dwa stosy wycięte zostały przez osoby zainteresowane pozyskaniem drzewa w oparciu o wcześniejszą uchwałę Ogólnego Zebrania Mieszkańców z 8/2008 z 18 maja 2008 r. W uchwale tej była zgoda na pozyskanie 30 m³ wzdłuż rowu melioracyjnego w lesie gminnym i sprzedaży drewna w drodze bezprzetargowej osobom, które we własnym zakresie pozyskają drewno. Kontrolujący zwrócił jednak uwagę, że drewno w tym trybie zostało już pozyskane w lipcu w objętości 29,11 m³, zgodnie z nr 77/St. T/40/08 z działek o nr ewidencyjnych 1 i 2, ilość drewna pozostała do pozyskania w tym trybie to 0,89 m³. Natomiast stosy drewna 6919 i 6932 mają łączną objętość 1,26 m³. Ilość przekroczenia limitu 30 m³ jest tak niewielka, że można ją uznać za prawidłową, natomiast kwestią sporną jest wycena tych stosów drewna. Skoro stosy



URZĄD MIASTA I GMINY NOWA DĘBA

ul. Rzeszowska 3, 39-460 Nowa Dęba

tel.: (+48) 15 8462671, fax (+48) 15 8465137, e-mail: gmina@nowadeba.pl

te są sprzedawane w trybie bezprzetargowym osobom, które we własnym zakresie pozyskały drewno to przy wycenie tego drewna należało uwzględnić nakłady poniesione na jego uzyskanie. Tymczasem wycena tych stosów została dokonana w sposób tradycyjny po cenach rynkowych, co narusza § 4 zarządzenia nr 21 Burmistrza z 24 lutego 2003 r. Drewno zostało sprzedane 2 osobom 11 września 2008 r. co potwierdza protokół Komisji Przetargowej. W dokumentacji jest dowód wpłaty do kasy UMiG potwierdzający wpłatę kwoty 122,73 zł uzyskanej ze sprzedaży.

Pozostałe drewno zostało sprzedane w drodze przetargu. Wycena drewna została ustalona Zarządzeniem nr 328/08 z dnia 9 września 2008 r. – łącznie 36 stosów. Ogłoszenie o przetargu zostało opublikowane 10 września 2008 r. przetarg odbył się 23 września 2008 r. Protokół z przetargu sporządzono 23 września 2008 r., zgodnie z jego treścią drewno z powodu braku ofert w przetargu sprzedano w drodze bezprzetargowej tego samego dnia za kwotę 1234 zł, co stanowi 57,59% ceny wywoławczej (2142,66 zł). Kupiło 9 osób. Inspektor ds. mienia gminnego wpłacił wylicytowaną kwotę w wysokości 1234 zł w dniach 23 i 24 września co potwierdzają dowody wpłaty z kasy UMiG.

Ogólnie rzecz biorąc drewno wycenione na 2265,39 zostało sprzedane za 1356,73 zł co stanowi 59, 89% ceny wywoławczej.

6. Postępowanie dotyczące uchwały nr 15/2008 z dnia 23 listopada 2008 r. – zgoda na wycięcie 10 m³ drzew w lesie gminnym na terenie Osiedla Dęba.

7 stycznia 2009 r. Burmistrz zwrócił się do Nadleśnictwa Nowa Dęba o wydanie świadectwa legalności pozyskania drewna 10 m³ w lesie gminnym stosownie do podjętej uchwały nr 15/2008. Uzyskano świadectwo legalności, które wpłynęło do UMiG 21 stycznia 2009r., a zostało wydane 13 stycznia 2009 r. nr 77/ST.t./06/09 dotyczyło drewna z działek 1 i 2 w objętości 5,76 m³ - stosy od nr 7200 do 7213 bez 7202 (13). Pozyskano o 4,24 m³ mniej niż przewidywano w uchwale nr 15/2008.

Koszty pozyskania drzewa sprowadzają się do następujących wydatków gminy:

- 270 zł - zapłata za wycinkę 10 m³ drzewa zgodnie z umową zawartą 2 stycznia 2009 r. z Zakładem Usług Leśnych „Elitelas” Krzysztof Madej. Termin realizacji umowy ustalono na 6 stycznia 2009 r. Kontrolujący zwrócił uwagę, że zawarta umowa przewiduje wykonanie wycinki w ilości 10 m³ drzewa i zapłatę za tę usługę 270 zł, tymczasem przedmiot umowy zrealizowano w mniejszym zakresie – wycięto 5,76 m³ drzewa, a zapłacono w pełnej wysokości, co potwierdza faktura nr 1/2009 z 5 stycznia 2009 r. wystawiona za wycinkę 10 m³ drzewa, fakturę zatwierdził pod względem merytorycznym za zgodność z umową inspektor ds. mienia gminnego dnia 16 stycznia 2009 r. Podobna sytuacja opisana była w pkt 1.

- 250 zł – zapłata za wycenę pozyskanego drewna w oparciu o umowę zlecenia zawartą 14 stycznia 2009 r. z Nadleśniczym Leśnictwa Rozalin. Umowa dotyczyła wyceny drewna pozyskanego na mieniu gminnym na terenie sołectwa Rozalin i Osiedla Dęba, dlatego kwoty 250 zł nie można zaliczyć w całości do kosztów pozyskania drewna z Osiedla Dęba (stanowi jej proporcjonalna część kwoty 250 zł – na podstawie przedstawionej dokumentacji nie da się ustalić jaka to jest kwota).

Pozyskane drewno wyceniono na – 697,11 zł. Wycenę tą przyjęto zarządzeniem Burmistrza Nr 387/09 z 23 lutego 2009 r.

Ogłoszenie o przetargu Burmistrz wydał 6 marca 2009 r. – data przetargu 18 marca 2009 r. o godz. 9⁰⁰ przy ul. Ogrodowej przy siedzibie Zarządu Dróg Powiatu Tarnobrzесьkiego. Zgodnie z protokołem z przetargu ze sprzedaży drewna uzyskano 574 zł. 4 stosy sprzedano w drodze przetargu + 9 w drodze bezprzetargowej na skutek nie zgłoszenia postąpienia w przetargu.



URZĄD MIASTA I GMINY NOWA DĘBA

ul. Rzeszowska 3, 39-460 Nowa Dęba

tel.: (+48) 15 8462671, fax (+48) 15 8465137, e-mail: gmina@nowadeba.pl

Kwotę 574 zł wpłacono do kasy UMiG 18 marca 2009 r.- co udokumentowane jest dowodem wpłaty. Ze sprzedaży uzyskano $\approx 82,34\%$ ceny wywoławczej.

7. Postępowanie dotyczące uchwały 1/2010 z 10 stycznia 2010 r. w sprawie wycinki 12 drzew położonych na osiedlu Dęba. Burmistrz pismem z 8 lutego 2010 r. zwrócił się do Starostwa Powiatowego o wyrażenie zgody na wycinkę 12 drzew z działek:

- 709/2 – 1 olcha;

- 708 – 1 olcha;

- 716/1 – 4 olchy, 2 brzozy, 4 osiki, zgodnie z ustawą o ochronie przyrody.

Starosta wydał stosowną decyzję 15 marca 2010 r. nr RO-V-6114/9/10, z której wynika, że zezwala na wycinkę drzewa olchy na działce 708 natomiast co do pozostałych nie zezwala na ich wycięcie. W osnowie decyzji Starosta nie wypowiedział się odnośnie drzewa olchy na działce 709/2. Jak oświadczył inspektor ds. mienia gminnego wydanie decyzji odnośnie tego drzewa stało się bezprzedmiotowe bowiem działka 709/2, na którym rośnię drzewo zostało sprzedane osobie prywatnej.

Burmistrz 25 marca przesłał Przewodniczącej Zarządu Osiedla kopie decyzji Starosty w tej sprawie.

Wyceny wyciętej olchy dokonał Leśniczy Leśnictwa Rozalin zgodnie z umową zlecenia z 14 maja 2010 r. Umowa dotyczyła wyceny drzewa pozyskanego z wycinki na mieniu Osiedla Dęba i Poręby Dębskie za kwotę 160 zł. Brak w dokumentacji adnotacji kto dokonał wycinki drzewa.

Olcha została wyceniona na kwotę 20,54 zł (pozyskano 0,32 m³ drewna) i ta cena została przyjęta w zarządzeniu Burmistrza nr 647/10 z 26 maja 2010 r. dotyczącego ustalenia ceny wywoławczej pozyskanego drewna. 28 maja 2010 r. Burmistrz opublikował ogłoszenie o przetargu olchy i sosny (sosny dotyczą uchwały omówionej w pkt 8. – poniżej). Przetarg miał się odbyć 8 czerwca 2010 r. Zgodnie z protokołem sporządzonym 8 czerwca 2010 r. przez Komisję Przetargową, do przetargu nie stawił się żaden oferent dlatego drewno sprzedano w drodze bezprzetargowej w wysokości: olcha 10 zł i sosnę w wysokości 60 zł (cena wywoławcza 71,90 zł). Cena uzyskana ze sprzedaży drewna pozyskanego z wycinki olchy stanowiła $\approx 49\%$ ceny wywoławczej.

8. Postępowanie dotyczące uchwały 2/2010 z 10 stycznia – dotyczy zgody na wycinkę drzew pod linię energetyczną 110 KV na działkach 12, 13, 14/2. Burmistrz pismem z 3 lutego 2010 r. zwrócił się do Nadleśnictwa o wydanie świadectwa legalności pozyskania drewna w związku z w/w uchwałą. Świadectwo legalności zostało wydane 23 lutego 2010 r. nr 77/ST.t/02/10 (wpłynęło do UMiG 23 lutego 2010 r.) odnośnie drewna pozyskanego na działce 14/2 o objętości 1,12 m³ (sosna). Drewno wyceniono na kwotę 71,90 zł – wyceny dokonał Leśniczy Leśnictwa Rozalin (wycena wpłynęła do UMiG 18 maja 2010 r.). Zarządzeniem Burmistrza Nr 647 z 26 maja ustalono cenę wywoławczą drewna – zgodnie z w/w wyceną, a 28 maja ogłoszono przetarg na sprzedaż drewna w drodze przetargu ustnego nieograniczonego na 8 czerwca 2010 r. Zgodnie z protokołem Komisji przetargowej z 8 czerwca nikt nie zgłosił się do przetargu, więc drzewo sprzedano w drodze bezprzetargowej za najwyższą zaoferowaną cenę 60 zł, co stanowiło $\approx 83,45\%$ ceny wywoławczej. Zapłacono 8 czerwca – co potwierdzają dowody wpłaty do kasy UMiG.

Drzewa o którym mowa w pkt 7. i 8. zostały wycięte za darmo przez energetyków zainteresowanych wycinką drzewa w związku z linią energetyczną.

Dane dotyczące wycinki i sprzedaży drewna w okresie 2008 – 2009 można podsumować w następującym zestawieniu:



URZĄD MIASTA I GMINY NOWA DĘBA

ul. Rzeszowska 3, 39-460 Nowa Dęba

tel.: (+48) 15 8462671, fax (+48) 15 8465137, e-mail: gmina@nowadeba.pl

ogółem w Osiedlu Dęba wycięto – 78,47 m³ drzewa, z tego sprzedano:

- a) w drodze przetargu – 41,17 m³ drzewa uzyskując kwotę 2920 zł(brutto),
- b) w formie bezprzetargowej – 30,37 m³ uzyskując kwotę 810,74 zł,

Na prace związane z remontem mostu na rzece Dęba wykorzystano 6,93 m³ – z czego 2,1 m³ jest wciąż na stanie Osiedla.

Ogólna wartość sprzedanego drewna wg wyceny dokonanej przez działającego na umowę zlecenia Leśniczego wyniosła 5841,06 zł brutto natomiast kwota uzyskana ze sprzedaży tego drewna wyniosła ogółem 3730,74 zł co stanowi $\approx 63\%$ wartości drewna wg dokonanej wyceny.

Każde postępowanie jest odpowiednio dokumentowane i przechowywane w odrębnych teczkach. Kontrolujący nie ma większych zastrzeżeń w ich prowadzeniu, zwraca jedynie uwagę na niewielkie uchybienie dotyczące faktu, że świadectwa legalności pozyskania drewna dołączone do dokumentacji nie były opieczetowane pieczętąką wpływu do UMiG(dotyczyło to jedynie świadectw z 2008 r.). Obecnie wszystkie świadectwa są prawidłowo opieczetowane na fakt wpływu do Urzędu.

Dla celów porównawczych dokonano przeglądu postępowań dotyczących sprzedaży drewna w drodze przetargu w innych osiedlach i sołectwach w okresie 2008 r. Kontrolujący zwrócił szczególną uwagę na kwestię czy kwota uzyskana ze sprzedaży drewna przekroczyła cenę wywoławczą. I tak:

- 1) Sołectwo Jadachy:
 - sprzedaż w drodze przetargu przeprowadzona 17 marca 2008 r. Wartość drzewa wg dokonanej wyceny 994,11 zł, kwota osiągnięta ze sprzedaży – 1460 zł co daje $\approx 147\%$ wartości z wyceny.
- 2) Sołectwo Tarnowska Wola:
 - a) sprzedaż w drodze przetargu przeprowadzonego 22 maja 2009 r. Wartość drzewa wg dokonanej wyceny 3105,14 zł, kwota osiągnięta ze sprzedaży – 3921 co daje $\approx 126\%$ wartości z wyceny.
 - b) sprzedaż w drodze przetargu przeprowadzonego 8 lipca 2010 r. Wartość drzewa wg dokonanej wyceny 3796,17 zł, kwota osiągnięta ze sprzedaży – 3397 zł co daje $\approx 89\%$ wartości z wyceny.
- 3) Sołectwo Rozalin:
 - sprzedaż w drodze przetargu przeprowadzonego 5 lutego 2009 r. Wartość drzewa wg dokonanej wyceny 1021,25 zł, kwota osiągnięta ze sprzedaży – 1012 zł co daje $\approx 99\%$ wartości z wyceny.
- 4) Sołectwo Chmielów:
 - a) sprzedaż w drodze przetargu przeprowadzonego 7 maja 2010 r. Wartość drzewa wg dokonanej wyceny 622,28 zł, kwota osiągnięta ze sprzedaży – 545 zł co daje $\approx 88\%$ wartości z wyceny.
 - b) sprzedaż w drodze przetargu przeprowadzonego 23 lipca 2010 r. Wartość drzewa wg dokonanej wyceny 657,94 zł, kwota osiągnięta ze sprzedaży – 779 zł co daje $\approx 118\%$ wartości z wyceny.
- 5) Sołectwo Cygany:
 - sprzedaż w drodze przetargu przeprowadzonego 8 kwietnia 2010 r., 4 maja 2010 r., 14 maja 2010 r. – sprzedaż dokonywana była w trzech przetargach ze względu na brak chętnych do kupna drzewa. Wartość drzewa wg dokonanej wyceny 728,45 zł, kwota osiągnięta ze sprzedaży – 560 zł co daje $\approx 77\%$ wartości z wyceny.
- 6) Osiedle Poręby Dębskie:
 - a) sprzedaż w drodze przetargu przeprowadzonego 7 czerwca 2010 r. Wartość drzewa wg



URZĄD MIASTA I GMINY NOWA DĘBA

ul. Rzeszowska 3, 39-460 Nowa Dęba

tel.: (+48) 15 8462671, fax (+48) 15 8465137, e-mail: gmina@nowadeba.pl

dokonanej wyceny 370,05 zł, kwota osiągnięta ze sprzedaży – 250 zł co daje $\approx 68\%$ wartości z wyceny,

b) sprzedaż w drodze przetargu przeprowadzonego 2 sierpnia 2010 r. Wartość drzewa wg dokonanej wyceny 592,20 zł, kwota osiągnięta ze sprzedaży – 604 zł co daje $\approx 102\%$ wartości z wyceny,

c) sprzedaż w drodze przetargu przeprowadzonego 30 marca 2010 r. Wartość drzewa wg dokonanej wyceny 1151,21 zł, kwota osiągnięta ze sprzedaży – 697 zł co daje $\approx 61\%$ wartości z wyceny.

7) Sołectwo Alfredówka:

- sprzedaż w drodze przetargu przeprowadzonego 11 lutego 2010 r. Wartość drzewa wg dokonanej wyceny 128,08 zł, kwota osiągnięta ze sprzedaży – 132 zł co daje $\approx 103\%$ wartości z wyceny.

Podsumowując badanie należy stwierdzić, że na 11 postępowań w sprawie sprzedaży drewna w drodze przetargowej w 5 uzyskano ze sprzedaży cenę wyższą niż cena ustalona w drodze wyceny.

IV. Podsumowanie

Przeprowadzone zadanie kontrolne dotyczyło kontroli przestrzegania procedur i zasad sprzedaży drewna z lasu gminnego. Kontrolą objęto jedynie drzewa pozyskane z mienia gminnego będącego w zarządzie Osiedla Dęba. W trakcie kontroli gruntownemu badaniu poddano każde postępowanie dotyczące realizacji przez Burmistrza, za pośrednictwem Referatu GPN, uchwał Ogólnego Zebrania Mieszkańców Osiedla w zakresie wycinki i sprzedaży pozyskanego w ten sposób drewna. Główne techniki kontroli jakie były stosowane w trakcie zadania kontrolnego to przeglądanie dokumentów, uzupełniane rozmową z pracownikiem merytorycznym.

W toku czynności kontrolnych wykazano, że postępowania dotyczące sprzedaży drewna prowadzone są zgodnie z wewnętrznymi zasadami uregulowanymi przez Burmistrza w zarządzeniu nr 21 i 22 z 24 lutego 2003 r. Każde postępowanie jest dokumentowane w odrębnych teczkach i poza niewielkimi uchybieniami kontrolujący nie ma zastrzeżeń do ich prowadzenia. To co zwraca uwagę kontroli to niskie ceny uzyskane ze sprzedaży drewna w drodze przetargu. W kontrolowanym okresie kwota uzyskana ze sprzedaży drewna w drodze przetargu nie przekraczała ceny wywoławczej. Przyczynia się do takiego stanu rzeczy kilka czynników. Kontrolujący zwrócił tu uwagę na jeden z nich mogący mieć wpływ na uzyskiwane ceny:

- 1) przy sprzedaży wyklarowała się częsta praktyka, według której w dniu przetargu, gdy nikt nie oferuje za skład drewna ceny wywoławczej plus przybicia, w tym samym dniu organizuje się sprzedaż bezprzetargową po najwyżej zaoferowanej cenie. Postępowanie to jest zgodne z obowiązującym zarządzeniem nr 21 Burmistrza z 24 lutego 2003 r. Niemniej, przeprowadzanie sprzedaży po cenie najwyżej zaoferowanej w tym samym dniu co przetarg, może ułatwiać dokonywanie zмовы cenowej pomiędzy osobami uczestniczącymi w przetargu (wystarczy, że nikt nie zaoferuje ceny powyżej ceny wywoławczej by przetarg się nie odbył i można było dokonać sprzedaży po cenie najwyżej zaoferowanej niższej niż cena wywoławcza) i zbijać cenę ustaloną jako cenę wywoławczą.

Wyniki kontroli wskazują, że należy zwrócić większą uwagę na umowy zawierane z wykonawcami wycinki drzewa, a zwłaszcza kwestie właściwego ustalania ich wynagrodzenia.

Szczegółowe ustalenia kontroli zawarte zostały w części opisowej niniejszego protokołu.

Kierownik Referatu Gospodarki Przestrzennej i Nieruchomości, u którego prowadzono zadanie kontrolne został poinformowany o przysługującym mu prawie odmowy podpisania protokołu



URZĄD MIASTA I GMINY NOWA DĘBA

ul. Rzeszowska 3, 39-460 Nowa Dęba

tel.: (+48) 15 8462671, fax (+48) 15 8465137, e-mail: gmina@nowadeba.pl

oraz możliwości zgłoszenia na piśmie swojego stanowiska odnośnie treści protokołu, w terminie 14 dni od otrzymania protokołu.

Protokół sporządzono w dwóch jednobrzmiących egzemplarzach. Jeden egzemplarz otrzymał Kierownik Referatu Gospodarki Przestrzennej i Nieruchomości natomiast jeden egzemplarz pozostaje w aktach kontroli wewnętrznej Urzędu Miasta i Gminy Nowa Dęba.

Na tym protokół zakończono i po uprzednim omówieniu wyników kontroli bez wniesienia zastrzeżeń podpisano w dniu 25 listopada 2010 r.

Wersja protokołu przeznaczona do publikacji nie zawiera wszystkich danych zawartych w tekście pierwotnym protokołu ze względu na wymogi przestrzegania ustawy z dnia 29 sierpnia 1997 r. o ochronie danych osobowych (Dz. U. z 2002 r. Nr 101, poz. 926, z późn. zm.).

KW