

Wpłynęło dnia 03.06.2019 r.

Nr sprawy 62-000-11-2019

Świdwin dnia 20.05.2019 r.

URZĄD MIASTA

Świdwin

Wpłynęło dn. 29.05.19 r.

i dz 5027 zał

Protokół Nr 3/2019

Z przeprowadzonej kontroli przez Komisję Rewizyjną Rady Miasta w Świdwinie

1. Nazwa kontrolowanego podmiotu:

Wydział Gospodarki Komunalnej i Ochrony Środowiska, Urzędu Miasta w Świdwinie.

2. Imię i nazwisko kontrolujących:

- Barbara Bujak - przewodnicząca komisji
- Mirosław Dereń - z-ca przewodniczącej
- Jerzy Konat - członek
- Justyna Kondracka - członek
- Edward Fryszkowski - członek
- Jacek Siwek - członek
- Łukasz Paśk - członek

3. Kontrola została przeprowadzona na podstawie Planu Kontroli Rewizyjnej zatwierdzonego Uchwałą Nr III/16/18 Rady Miasta z dnia 27 grudnia 2018 r.

Komisja Rewizyjna kontroli dokonała w okresie 14,15,17 maja 2019 r.

4. Określenie przedmiotowego zakresu kontroli i okresu objętego kontrolą:

Kontrola w Wydziale Gospodarki Komunalnej i Ochrony Środowiska w zakresie wykorzystania wydatków bieżących z budżetu Miasta Świdwin na utrzymanie zieleni w mieście (rozdział 90004) za 2018 rok.

5. Imię i nazwisko kierownika kontrolowanego podmiotu i składającego wyjaśnienia na pytania komisji:

Pan Arkadiusz Kot - Kierownik Wydziału Gospodarki Komunalnej i Ochrony Środowiska

6. Przebieg i wynik czynności kontrolnych:

W czasie kontroli korzystano z następujących dokumentów:

- Uchwała Rady Miasta Nr XXXVI/285/17 z 22.12.2017 r. uchwalająca Budżet na 2018 rok;
- Zarządzenia Nr WO/111/13 w sprawie określenia instrukcji gospodarki paliwami w Urzędzie

Miasta Świdwin;

-Zarządzenia Nr WO/6/18 zmieniające zarządzenie w sprawie wprowadzenia zasad (polityki) rachunkowości dla Urzędu Miasta Świdwin;

-Zarządzenia Nr WO/71/18 w sprawie określenia instrukcji użytkowania samochodu służbowego, gospodarki paliwami płynnymi oraz ustalenia norm zużycia paliw;

-Zarządzenia Nr WO/13/15 w sprawie Regulaminu udzielenia zamówień w Urzędzie Miasta wyłączonych z obowiązku stosowania ustawy Prawo Zamówień Publicznych ;

-Dokumentów źródłowych (faktury, zlecenia zakupów, raporty dzienne pracy sprzętu).

W roku 2018 zadania z zakresu zazieleniania i utrzymania zieleni miejskiej powierzone były zatrudnionym pracownikom prac interwencyjnych na podstawie Umowy nr UMPI/18/0042 o zorganizowanie zatrudnienia w ramach prac interwencyjnych z dnia 01.02.2018 r.

Do zadań zrealizowanych w 2018 r. przy utrzymaniu zieleni w 2018 roku należy:

- wykonanie zagospodarowania skarp roślinami przy Placu Lotników;
- przycinanie i prześwietlanie drzew na terenie miasta-wynajęcie podnośnika do przycinki i sprzętu do wywozu gałęzi, prace przeprowadzono przy Placu Konstytucji 3 Maja, ul. Drowskiej i Sportowej;
- nowe nasadzenia krzewów na zieleńcach miejskich;
- zakup kwiatów jednorocznych do obsadzenia rabat i gazonów;
- zakup kwiatów do obsadzenia kaskadowych konstrukcji kwietnikowych;
- zakup farby i desek do ławek i ich odnowienia;
- zakup farby do fontanny przy Placu Konstytucji i jej pomalowania;
- zakup donic w ilości 3 sztuk z przeznaczeniem na ulicę Niedziałkowskiego;
- zakup kosiarki płytowej i dwóch kos spalinowych;
- wycięto 10 sztuk pni po drzewach wraz z ich frezowaniem przy ulicach Orłąt Lwowskich, Niedziałkowskiego i Placu Lotników;
- zakup kory oraz ziemi na zieleńce miejskie przy Placu Lotników, Konstytucji 3 Maja i ulicy Podwale;
- zakup roślin cebulowych do obsadzenia zieleńca przy Placu Konstytucji 3 Maja;



- zakup piasku w ilości 30 ton w celu uzupełnienia miejskich placów zabaw;
- zakup i wymiana zniszczonych paneli ogrodzeniowych przy placu zabaw w Parku Solidarności;
- zakup desek kompozytowych na ławki umiejscowione przy Placu Konstytucji 3 Maja.

Zespół przeprowadził kontrolę zgodnie z ustalonym zakresem odnośnie wykorzystania środków na utrzymanie i bieżącą pielęgnację zieleni miejskiej na kwotę 92 009,56 zł w rozdziale 90004 w paragrafie 4210.

Wyrywkowej kontroli poddano wydatki na utrzymanie zieleni i inne zlecone prace w 2018 roku i kwota wydatkowana według wyliczeń Komisji Rewizyjnej wyniosła 77 541,67 zł. Pozostała kwota 14 467,89 zł stanowi zakup pozostałych materiałów nie objętych opisem.

Środki w kwocie 77 541,67 zł. objęte wyrywkową kontrolą wydatkowane na:

- zakup paliwa PB 95 do sprzętu pracującego przy bieżącym utrzymaniu zieleni w mieście Świdwin w ilości 1 426 godzin pracy, przy ilości zużytego paliwa tj. 1 551 litrów na kwotę 7 765,93 zł. w okresie od miesiąca marca do miesiąca września 2018 roku wg załącznika nr 1 i nr 2,
- zakup ON do samochodu marki Fiat Ducato ZSD 28028 przypisanego do Wydziału Gospodarki Komunalnej i Ochrony Środowiska w ilości 1 042 litrów na kwotę 5 149,82 zł pracującego w okresie od m-ca stycznia do miesiąca listopada 2018 roku wg załącznika nr 3,
- zakup kwiatów jednorocznych, krzewów wieloletnich i roślin na kwotę 25 950,70 zł. wg załącznika nr 4,
- zakupu kos tj:

- ✓ zakup Kosy spalinowej stihl FS-360 – 1 szt. w cenie 2 999,00 zł
- ✓ zakup Kosy spalinowej stihl FS-410 – 1 szt. w cenie 3 299,00 zł.
- ✓ zakup Kosiarki płytowej CLASSIC 5 – 1 szt. w cenie 1 699,00 zł.

Jest to sprzęt przeznaczony do koszenia zieleńców na terenie miasta Świdwin na kwotę 7 997,00 zł. którego zakupu dokonano na podstawie Faktury VAT Nr 168/2018 r. z dnia 26.04.2018 r. wg. zlecenia nr KOŚ.3037.1.33.2018 , sprzęt został przyjęty na stan magazynowy dowodami :

- ✓ OT nr 817/2018 z dnia 09.05.2018 r.
- ✓ OT nr 818/2018 z dnia 04.05.2018 r.
- ✓ OT nr 819/2018 z dnia 04.05.2018 r.

-zakup ziemi do kwiatów, kory sosnowej w workach, desek z drewna polimerowego (kolor ciemny brąz), piasku, donic, tarcicy, brzozy na kwotę 30 678,22 zł. wg. załącznika nr 5.

Komisja rewizyjna po kontroli dostarczonych dokumentów źródłowych oraz księgowania na koncie syntetycznym i analitycznym stwierdziła, że przedstawione faktury za zakup roślin, sprzętu, paliw i tym podobne są realizowane na podstawie zlecenia dla kontrahenta na zakup przedmiotu zamówionego towaru i podpisane przez zlecającego realizację zadania, sprawdzane pod względem merytorycznym, formalnym i rachunkowym. Na fakturach widnieje adnotacja jakiego zlecenia dotyczy wystawiona faktura i z jakiego paragrafu pochodzą środki za zapłatę zobowiązania. Do faktur na zakup paliwa do sprzętu pracującego przy utrzymaniu zieleni załączone są dzienne raporty pracy sprzętu z odzwierciedleniem godzin pracy operatora i zużyciem dziennym paliwa według przyjętych norm, oraz miesięczne rozliczenie zużytego paliwa.

Po przeanalizowaniu wydatków poniesionych na utrzymanie zieleni w mieście można stwierdzić, że Wydział Gospodarki Komunalnej i Ochrony Środowiska podjął wszelkie możliwe działania na tyle, na ile pozwalały środki finansowe zarezerwowane w budżecie miasta na zakup i utrzymanie zieleni miejskiej. Komisja analizując wydatki na utrzymanie zieleni stwierdza, że miasto Świdwin zyskało na estetyce poprzez zagospodarowanie trawników i skarp na Placu Lotników, ulicy Sportowej oraz innych ulic w mieście na których posadzono estetyczne kompozycje kwiatów i krzewów.

Według ustaleń komisji brak jest planów nasadzeń roślinności i zakrzewień na klombach i pasach zieleni na terenie miasta Świdwin.

Z przedstawionych dokumentów i wyjaśnień kierownika Wydziału Gospodarki Komunalnej i Ochrony Środowiska Pana Arkadiusza Kota nie można jednoznacznie stwierdzić w jakiej kolejności i ilości wykaszane są trawy i chwasty w pasach zieleni, ponieważ brak jest jakiegokolwiek harmonogramu wykoszeń. Nie wystarczająca ilość nasadzeń i zadrzewień występuje na krańcach ulic miejskich oraz Osiedla Wojskowego.

W ocenie komisji nasadza się i utrzymuje zielen przeważnie w centrum miasta i przy obiektach



4

użyteczności publicznej (okolice dworca, większe sklepy, banki).

Brak jest sporządzonych zapotrzebowań na zakup zieleni i krzewów, kwiatów z propozycją ich nasadzenia na klombach i miejskich pasach zieleni z podziałem na szatę roślinności występującą w różnych porach roku (wiosna, lato, jesień).

Wnioski Komisji Rewizyjnej:

Komisja Rewizyjna wnioskuje do Burmistrza Miasta Świdwin o zarezerwowanie w budżecie miasta na rok 2020 większych środków finansowych które by pozwoliły na zakup większej ilości zieleni miejskiej celem nasadzenia w miejscach wymienionych w protokole.

Na tym protokół zakończono i podpisano.

Protokół sporządzono w 4 jednobrzmiących egzemplarzach, z których jeden otrzymuje:

- komórka kontrolowana wydziału GKİOŚ,
- Przewodnicząca Rady Miasta,
- Burmistrz Miasta Świdwin,
- Komisja Rewizyjna a/a.

Udzielający wyjaśnień:

1. Arkadiusz Kot – Kierownik Wydziału GKİOŚ



Kontrolujący:

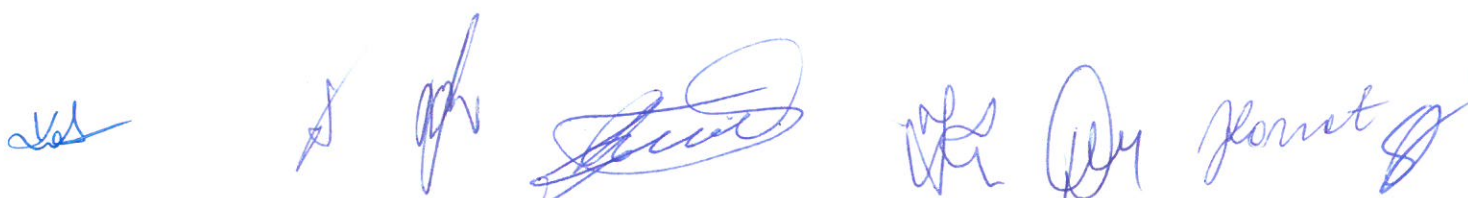
- 1.Barbara Bujak- przewodnicząca
- 2.Mirosław Dereń – zastępca przewodniczącej
- 3.Jerzy Konat – członek
- 4.Justyna Kondracka – członek
- 5.Edward Fryszkowski – członek
- 6.Jacek Siwek – członek
- 7.Łukasz Paśk – członek



Załącznik nr 1

ZAKUP BENZYNY PB 95

LP	nr faktury	kwota	data faktury	ilość litrów na fakturze
1.	3264/18	141,90	06-03-2018	30,00
2.	5720/18	715,60	18-04-2018	150,02
3.	6986/18	1 616,78	07-05-2018	332,67
4.	8803/18	1 018,00	05-06-2018	200,00
5.	9623/18	1 003,45	18-06-2018	198,31
6.	10507/18	1 062,60	03-07-2018	210,00
7.	12743/18	1 177,60	06-08-2019	230,00
8.	15251/18	1 030,00	18-09-2018	200,00
RAZEM		7 765,93		1 551,00



Załącznik nr 2

LP	przeznaczenie	mar-18		kwi-18		maj-18		cze-18		lip-18		sie-18		wrz-18	
		czas pracy/h	ilość zużytego paliwa/l	czas pracy/h	ilość zużytego paliwa/l	czas pracy/h	ilość zużytego paliwa/l	czas pracy/h	ilość zużytego paliwa/l	czas pracy/h	ilość zużytego paliwa/l	czas pracy/h	ilość zużytego paliwa/l	czas pracy/h	ilość zużytego paliwa/l
1.	KOSA MECHANICZNA STIHL FS450 (2010R)					20	20								
2.	KOSA MECHANICZNA STIHL FS300 (10	10			40	40						
3.	KOSA MECHANICZNA STIHL FS410			8	8	90	90	74	74			20	20		
4.	KOSA MECHANICZNA STIHL FS250														
5.	PILARKA SPALINOWA STIHL MS 341 (2010)	27	27												
6.	PODKRZESYWARKA STIHL HT 131 (2010)			8	8										
7.	ODKURZACZ STIHL SH55	3	3												
8.	ODKURZACZ STIHL SH55														
9.	NOŻYCE SPALINOWE STIHL HS81 (2009)							5	5						
10.	KOSIARKA VIKING MB 253			19	19	48	48	15	15						
11.	ZAGĘSZCZARKA HONDA (2011)														
12.	KOSIARKA VIKING MB 650					60	60								
13.	AGREGAT PRĄDOTWÓRCZY FOGO FH (2011)													40	40
14.	KOSIARKA VIKING MB 253 (KWIECIEŃ 2016)									60	60			40	40
15.	KOSA MECHANICZNA STIHL FS410 (2016)					45	45	94	94	35	35	70	70	40	40
16.	KOSA MECHANICZNA STIHL FS410 (2017)					79	79	94	94	40	40			25	25
17.	KOSA MECHANICZNA STIHL FS410 (2017)					94	94	94	94	15	15	75	75		
18.	KOSA SPALINOWA FS-410 (4.05.2018)														
19.	KOSA SPALINOWA FS-360 (4.05.2018)														
20.	KOSIARKA SPALINOWA CLASSIC 5 (4.05.2018)							5	5	20	20	14	14		
		30	30	45	45	436	436	381	381	210	210	179	179	145	145

ŁĄCZNA ILOŚĆ GODZIN 1426

ILOŚĆ ZUŻYTEGO PALIWA 1426

Stan Paliwa na 30.09.2018 r. 135 litrów




Załącznik nr 3

ZAKUP OLEJU NAPĘDOWEGO

LP	nr faktury	kwota	data faktury	ilość litrów	przeznaczenie
1.	1468/18	343,36	31-01-2018	74,00	FIAT DUCATO NR REJ ZSD28028
2.	2926/18	340,49	28-02-2018	73,70	FIAT DUCATO NR REJ ZSD28028
3.	4091/18	321,30	23-03-2018	70,00	FIAT DUCATO NR REJ ZSD28028
4.	4492/18	105,34	30-03-2018	23,00	FIAT DUCATO NR REJ ZSD28028
5.	8050/18	434,13	24-05-2018	87,00	FIAT DUCATO NR REJ ZSD28028
6.	8532/18	144,71	31-05-2018	29,00	FIAT DUCATO NR REJ ZSD28028
7.	9411/18	419,16	15-06-2018	84,00	FIAT DUCATO NR REJ ZSD28028
8.	10347/18	361,05	30-06-2018	72,50	FIAT DUCATO NR REJ ZSD28028
9.	12036/18	428,28	27-07-2018	86,00	FIAT DUCATO NR REJ ZSD28028
10.	12383/18	73,70	31-07-2018	14,80	FIAT DUCATO NR REJ ZSD28028
11.	13595/18	388,44	22-08-2018	78,00	FIAT DUCATO NR REJ ZSD28028
12.	14141/18	164,67	31-08-2018	33,00	FIAT DUCATO NR REJ ZSD28028
13.	15356/18	389,22	20-09-2018	78,00	FIAT DUCATO NR REJ ZSD28028
14.	15882/18	149,70	28-09-2018	30,00	FIAT DUCATO NR REJ ZSD28028
15.	16951/18	359,97	15-10-2018	71,00	FIAT DUCATO NR REJ ZSD28028
16.	17947/18	224,03	31-10-2018	43,00	FIAT DUCATO NR REJ ZSD28028
17.	19280/18	354,43	23-11-2018	67,00	FIAT DUCATO NR REJ ZSD28028
18.	19752/18	147,84	30-11-2018	28,00	FIAT DUCATO NR REJ ZSD28028
	RAZEM	5 149,82		1 042,00	

Zestawienie faktur						Załącznik Nr 4	
Lp.	Nr faktury z dnia/ zlecenie zakupu	Asortyment / nazwę	jednostka masy	Cena jednostkowa	Wartość		
1	10/2018 z 18.04.2018 zlecenie KOŚ.3037.1.32.2018	Bratki	1 802 szt	1,60	2 883,20		
		Stokrotki	600 szt	2,00	1 200,00		
		Jałowiec blue chip	250 szt	10,00	2 500,00		
		Tuja Szmargd	38 szt	20,00	760,00		
		Tuja "Tin-Tin "	20 szt	20,00	400,00		
		Tawuła " Little Princess"	250 szt	3,50	875,00		
		Berberys " Dorts Red Ladja"	130 szt	10,00	1 300,00		
		Złocień	28 szt	5,00	190,00		
		Kocanka	36 szt	4,00	144,00		
		Dalia	14 szt	5,00	70,00		
2	11/2018 z 23.04.2018 zlecenie KOŚ3037.1.34.2018	Pelargonia	60 szt	4,00	240,00		
		Stokrotka afrykańska	29 szt	5,00	145,00		
		Aksamitka	75 szt	1,50	112,50		
		Sanwitalia	3 szt	4,00	12,00		
		Drut	10 szt	4,00	40,00		
		Lobelial	36 szt	1,50	54,00		
		Smagliczka	28 szt	1,50	42,00		
		Kurtybanek	18 szt	4,00	72,00		
		Starzec	70 szt	1,50	150,00		
		Bacopa	12 szt	4,00	48,00		
3	26/2018 z 23.05.2018 zlecenie KOŚ3037.1.47.2018	Gazania	20 szt	4,00	80,00		
		Cupea	10 szt	4,00	40,00		
		Coleus	10 szt	4,00	40,00		
		Szałwia Maczysta	10 szt	40,00	40,00		
		Pelargonia	239 szt	4,00	956,00		
		Kocanka	35 szt	4,00	140,00		
		Euforbial	30szt	4,00	120,00		
		Bacopsa	85 szt	4,00	340,00		
		4	27/2018 z 25.05.2018 zlecenie KOŚ 3037.1.49.2018				

[Handwritten signature]

[Handwritten signature]

5	07/2018 z 29.05.2018 zlecenie KOŚ.3037.1.45.2018	Zagospodarowanie skarpy roślinami	1 szt	7 787,00	7 787,00
		Gazania	79 szt	4,00	316,00
		Pelargonja	84 szt	4,00	336,00
		Stokrotka afrykańska	14 szt	5,00	70,00
		Dalia	25 szt	5,00	125,00
		Drut	36 szt	4,00	144,00
		Żeniszek	80 szt	1,50	120,00
		Starzec	184 szt	1,50	276,00
		Kocanka	34 szt	4,00	136,00
		Szałwia mączysta	15 szt	4,00	60,00
		Coleus	54 szt	4,00	216,00
		Goździki	80 szt	4,00	320,00
		Aksamitka	20 szt	2,00	40,00
		Tojeść	6 szt	4,00	24,00
		Cupea	29 szt	4,00	116,00
		Sewola	17 szt	5,00	85,00
		Bacopa	23 szt	4,00	92,00
6	34/2018 z 04.07.2018 zlecenie KOŚ.1.69.2018	Aksamitka	606 szt	1,50	909,00
		Szałwia	40szt	1,50	60,00
		Werbena	20 szt	5,00	100,00
		Begonia	50 szt	1,50	75,00
7	35/2018 z 04.07.2018 zlecenie KOŚ.1.70.2018	Niecierpek	15 szt	6,00	90,00
8	37/2018 z 19.10.2018 zlecenie KOŚ.3037.1.105.2018	Chryzantemy	146 szt	10,00	1 460,00
	RAZEM				25 950,70

Handwritten signature and date: 29 Jan 2018

Handwritten initials

Zestawienie faktur		Załącznik Nr 5			
Lp.	Nr faktury z dnia/ zlecenie zakupu	Asortyment / nazwę	Ilość/ jednostka masy	Cena jednostkowa	Wartość
1	8/2018 z dnia 25.05.2018 zlecenie KOŚ.3037.1.48.2018	Ziemia do kwiatów (worek)	45 szt.	19,00	855,00
2	FA/30/04/2018 z dnia 17.04.2018 zlecenie KOS.3037.1.20.2018	Kora sosnowa w workach	100 szt.	12,30	1 230,00
3	FA/23/10/2018 z dnia 16.10.2018 zlecenie KOŚ.3037.1.103.2018	Kora sosnowa w workach	200 szt.	12,30	2 460,00
4	F-5/07/2018 z dnia 24.07.2018 zlecenie KOŚ.3037.1.41.2018	Deska z drewna polimerowego	115 szt.	17 100,00	17 100,00
5	F-53/P/2018 z dnia 09.04.2018 zlecenie KOŚ.3037.1.19.2018	Piasek	30 ton	24,60	738,00
6	F-2018/215 z dnia 12.07.2018 zlecenia KOŚ.3037.1.60.2018	Donica Maryla 2 Deco	3 szt	2 091,00	6 273,00
7	F-6010180867 z dnia 11.06.2018 zlecenie KOŚ.3037.1.23.2018JS	Tarcica	0,872 m3	1 179,82	1 179,82
8	F-140/2018 z dnia 31.07.2018 zlecenie KOŚ.3037.78.2018	Brzoza pożyteczna	3 szt	280,80	842,40
	RAZEM				30 678,22

[Handwritten signature]

[Handwritten initials]