

Protokół Nr 5 z kontroli Komisji Rewizyjnej Rady Miejskiej przeprowadzonej w dniach 15-16 marca 2007r.

W posiedzeniu uczestniczyli:

1. p. Patryk Kozłowski - Przewodniczący
2. p. Andrzej Brózdziński - Członek
3. p. Eufemia Jankowska - Członek
4. p. Marek Kierzkowski - Członek
5. p. Grażyna Żabińska - Członek

Kontrolą objęto:

1. Analiza zasad przyznawania dotacji, ulg, umorzeń przez Burmistrza.
2. Oceny efektywności pozyskiwania funduszy europejskich w latach 2002-2006.
3. Analiza protokołu z kompleksowej kontroli gospodarki finansowej w Urzędzie Miejskim w Nidzicy przeprowadzonej przez inspektorów Regionalnej Izby Obrachunkowej w Olsztynie.

Ad. 1

Analizą objęto okres od 2003 r. do 2006 r. umorzenia dotyczyły osób prawnych i fizycznych, takich podatków jak: rolny, leśny, od nieruchomości, od środków transportowych.

Na podstawie przedstawionych dokumentów umorzeń zaległości podatkowych Komisja stwierdza, iż łączna kwota umorzeń za 4 lata wyniosła 1.683.413zł.

W roku 2003 – 61.873 zł, 2004 – 832.786 zł, 2005 – 514.832,64zł, 2006 – 273.921,80zł.

Komisja nie mogła przeanalizować zasadności przyznawanych umorzeń ponieważ nie miała dostępu do złożonych wniosków.

Komisja ma wątpliwości czy wszystkie umorzenia były zasadne, ponieważ w okresie 2003-2006 pojawiają się w dokumentacji notorycznie te same podmioty fizyczne i prawne. Członkowie Komisji zaskoczeni są tak wysoką łączną kwotą umorzeń za okres 2003-2006. Jest to niezrozumiałe jeśli połączymy to z faktem uchwalenia przez Radę Miejską niższych od maksymalnych możliwych stawek z tytułu podatku od nieruchomości i podatku od środków transportowych

Ad. 2

Analiza objęto lata 2002-2006:

Lata 2001-2002

1. Budowa wodociągu we wsi Dobrzyń (2001-2004)
2. Budowa sieci kanalizacyjnej w m. Załuski (2001)
3. Budowa wodociągu we wsi Módłki (2001-2004)
4. Budowa kanalizacji sanitarnej w m. Napiwoda (NFOŚiGW, PAOW)

Lata 2002-2003

1. Budowa chodników i wjazdów wraz z infrastrukturą techniczną Osiedla „Cegielniana” (2002-2004)
2. Budowa wodociągu i kanalizacji w m. Orłowo (2002-2004)
3. Dożywianie dzieci (2002-2004)
4. Wyposażenie świetlic

Lata 2003-2004

1. Budowa kanalizacji sanitarnej w m. Rozdroże (2003)
2. Modernizacja drogi Waszulki-Bartoszek (2003)
3. Punkt Informacji Turystycznej (2003)
4. Remont szkół wiejskich Napiwoda, Łyna, Rączki (2003)
- 5.

Rok 2004

1. Program szkoleniowo – dydaktyczny w oświacie
2. Modernizacja drogi gminnej II etap (FOGR – 100%)
3. Doposażenie w sprzęt ratownictwa techniczno-ekologicznego

W 2005 roku zaplanowano wieloletni program inwestycyjny z następującymi zadaniami:

- uporządkowanie gospodarki wodno-ściekowej wokół jeziora Omulew,
- sieć kanalizacji sanitarnej i wodociągowej w Tatarach,
- budowa ulic, kanalizacji sanitarnej deszczowej na osiedlu „Cegielniana” w Nidzicy,
- adaptacja budynku przedszkola na budynek mieszkalny,
- adaptacja budynku Szkoły w Żelaźnie na budynek mieszkalny,
- wrota Warmii i Mazur – elektroniczna platforma funkcjonowanie administracji publicznej oraz świadczenie usług publicznych,
- remont Ratusza etap I,
- rozbudowa i przebudowa oświetlenia parku Gregoroviusa w Nidzicy,
- przygotowanie terenu pod budowę garaży przy ulicy Traugutta,
- budowa hali widowiskowo-sportowej.

Z w/w zadań pozyskano środki pochodzące z programów Unii Europejskiej :

- Osiedle Cegielniana	- 3.995.127	- 2005r.
	1.533.420,74	- 2006r.
	1.390.262,95	- 2007r.
oraz z budżetu Państwa	- 189.598	- 2005r.
	547.542,18	- 2006r.
	185.368	- 2007r.

- Adaptacja poddasza i remont dachu Ratusza Miejskiego w Nidzicy koszty – 1.053.780,02zł,

- dofinansowanie z funduszu ZPORR - 537.076,45zł
- z budżetu Państwa 68.316,19zł

W 2006 roku otrzymano ze środków ZPORR - 68.535,17zł
 pozostało na 2007rok ze środków ZPORR - 468.541,28zł
 z budżetu Państwa - 68.316,19zł

W dniu 24 stycznia 2007r, ze ZPORR przekazano kwotę – 221.743,38zł

Z w/w zamierzeń inwestycyjnych zrealizowano w ostatnich dwóch latach Osiedle „Cegielniana” i Ratusz I etap.

Skuteczność w wyżej wymienionym temacie jest bardzo niska. Często pozyskiwanie środków z programów unijnych kończy się na etapie planów.

Ad. 3

Komisja zapoznała się z protokołem Regionalnej Izby Obrachunkowej, Komisja oczekuje na zalecenia pokontrolne.

W toku przeprowadzanych czynności kontrolnych wyjaśnienia złożyli:

- 1/ p.Dariusz Szypulski – Burmistrz Nidzicy
- 2/ p.Alina Rakoczy – Kierownik Wydziału Finansowego
- 3/ p.Małgorzata Bukowska – Inspektor w Wydziale Finansowym
- 4/ p.Henryk Mamajek - Kierownik Wydziału Techniczno-Inwestycyjnego

Zalecenia Komisji Rewizyjnej:

1. Skierować do Najwyższej Izby Kontroli wniosek o przeprowadzenie kontroli w zakresie zasadności umarzania zaległości podatkowych w latach 2003-2006. Za skierowaniem wniosku do NIK głosowały 4 osoby, 1 wstrzymała się od głosu.
2. Zintensyfikować pracę nad pozyskiwaniem środków europejskich.

Kontrolowany nie wnosi żadnych zastrzeżeń do protokołu.

Protokół kontroli sporządzono w trzech jednobrzmiących egzemplarzach, z których 1 doręczono Kierownikowi jednostki kontrolowanej.

Część składową niniejszego Protokołu stanowią następujące załączniki:

1. Wykaz podatników, którym zostały umorzone zaległości podatkowe w latach 2003-2006 z ustawy Ordynacja podatkowa

2. Wykaz osób, którym odmówiono należności pieniężnych stanowiących dochody Gminy Nidzica oraz jednostek organizacyjnych, do których nie stosuje się przepisów ustawy Ordynacja podatkowa w 2005 roku.
Wykaz osób, którym umorzono należności pieniężne stanowiących dochody Gminy Nidzica oraz jednostek organizacyjnych, do których nie stosuje się przepisów ustawy Ordynacja podatkowa w 2005 roku.
3. Prośby o umorzenie czynszów dzierżawnych.
4. Ordynacja podatkowa.
5. Wykaz środków finansowych pozyskanych w latach 2001-2006.

Protokół zawiera 47 ponumerowanych stron .

Na tym protokół zakończono.

Podpisy członków Komisji:

PRZEWODNICZĄCY
Komisji Rewizyjnej
Patryk Kozłowski

**Podpis Kierownika
jednostki kontrolowanej**

1. Andrzej Brózdziński

2. Eufemia Jankowska

3. Marek Kierzkowski

4. Grażyna Żabińska

[Signature]
[Signature]
[Signature]
[Signature]

[Signature]