KW.1712.00010.2016 Opole, 28 lutego 2017 r.

**Pani**

**Agnieszka Maślak  
Naczelnik Wydziału**

**Infrastruktury Technicznej**

**i Gospodarki Komunalnej**

**WYSTĄPIENIE POKONTROLNE**

W dniach od 03.10.2016 r. do 10.01.2017 r. w **Wydziale Infrastruktury Technicznej i Gospodarki Komunalnej** zostało przeprowadzone przez Wydział Kontroli Wewnętrznej Urzędu Miasta Opola postępowanie kontrolne nr 39/16 w zakresie *prawidłowości dokonywania zakupów i zlecania usług przez Wydział Infrastruktury Technicznej i Gospodarki Komunalnej.*

Szczegółową kontrolą objęto wydatki za I półrocze 2016 r. w zadaniu nr ITGK/2016/08 (§4300 - *zakup usług pozostałych*), w zadaniu nr ITGK/2016/10 (§4270 – *zakup usług remontowych*), w zadaniu nr ITGK/2016/16 (§4300), w zadaniu nr ITGK/2016/18 (§4270, §4300).

Zgodnie z upoważnieniem Naczelnik Wydziału Infrastruktury Technicznej i Gospodarki Komunalnej może podejmować *decyzje finansowe do kwoty 5.000,00 zł brutto, przy realizowaniu zamówień w ramach posiadanych środków finansowych zapisanych w budżecie miasta Opola.*

W wyniku kontroli ustalono m.in., że:

- w badanej dokumentacji dotyczącej realizacji zadania *nr ITGK/2016/08 - dział 900, rozdział 90001 – Gospodarka ściekowa i ochrona wód* w ramach *umowy zawartej na czyszczenie urządzań podczyszczających ścieki deszczowe oraz transport i unieszkodliwianie w zakładzie specjalistycznym odpadów pochodzących z tych urządzeń* na kwotę 75.124,80 zł. - brak jest formularza wyboru oferty o którym mowa w załączniku nr 7 do zarządzenia Prezydenta Miasta Opola z dnia 22 lipca 2014 r., *w sprawie zasad udzielania zamówień o wartości nie przekraczającej kwoty 30000 EURO netto w Urzędzie Miasta Opola,*

- przy realizacji *zadania nr ITGK/2016/18 dział 900, rozdział 90015 – Wydatki na oświetlenie ulic* w *§ 4270 – zakup usług remontowych j*ednemu kontrahentowi udzielono 20 zleceń na łączną kwotę 131.036,09 zł. na usunięcie awarii oświetlenia ulicznego. W pięciu przypadkach zlecenia zostały podpisane z up. Prezydenta Miasta przez Naczelnika wydziału na kwoty wyższe od kwoty wynikającej z posiadanego upoważnienia tj. 5.000,00 zł.

Zgodnie z *§ 1 ust. 9* Zarządzenia nr OR-I.0050.342.2014 Prezydenta Miasta Opola z dnia 22 lipca 2014 r. *w sprawie* *zasad udzielania zamówień o wartości nie przekraczającej kwoty 30000 EURO netto w Urzędzie Miasta Opola – Zamówienia zewnętrzne, w formie umowy lub zlecenia nabycia kierowane do kontrahenta (dostawcy) podpisuje dysponent środków do wysokości posiadanego upoważnienia, a powyżej tej kwoty umowę lub zlecenie podpisuję Prezydent Miasta.*

W dniu 27.01.2017 r. doręczono protokół kontroli do jednostki kontrolowanej. Do ustaleń zawartych w protokole kontroli zastrzeżeń nie wniesiono.

W związku z ustaleniami kontroli polecam:

1. Wszystkie czynności związane z udzielaniem zamówień na podstawie Zarządzenia nr OR-I.0050.342.2014 Prezydenta Miasta Opola z dnia 22 lipca 2014 r. *w sprawie zasad udzielania zamówień o wartości nie przekraczającej kwoty 30000 EURO netto w Urzędzie Miasta Opola. (zm. Zarządzenie nr OR-I.0050.466.2014 Prezydenta Miasta Opola z dnia 29 września 2014 r.) –* realizować zgodnie z zapisami zawartymi w przedmiotowym zarządzeniu.
2. W związku z tym, iż zdecydowana większość zleceń dot. usunięcia awarii oświetlenia ulicznego udzielana była temu samemu wykonawcy polecam wspólnie z Wydziałem Zamówień Publicznych rozważyć możliwość zorganizowania przetargu na tego rodzaju usługi.

Ponadto informuję, iż Naczelnikowi Wydziału Finansowo-Księgowego poleciłem przygotowania projektu zmian w/w zarządzenia w części dot. § 1 ust. 9a aby nie było wątpliwości interpretacyjnych co do kwoty do jakiej dysponent środków może złożyć zlecenie ustne w trybie awaryjnym.

Sprawozdanie z realizacji zaleceń proszę przekazać do Wydziału Kontroli Wewnętrznej do dnia **14.04.2017 r.**