



# PREZES REGIONALNEJ IZBY OBRACHUNKOWEJ W LUBLINIE

20-027 Lublin, ul. Karłowicza 4 IX p., tel. 81 534 07 82, fax. 81 534 07 87

Lublin, 17 maja 2016 r.

RIO – II – 601/12/2016

**Pan Marian Giska**

Dyrektor

Gminnego Centrum Kultury

Polichna Czwarta Nr 1

23 - 225 Szastarka

Szanowny Panie Dyrektorze

W dniach od 15 do 19 lutego 2016 r. Regionalna Izba Obrachunkowa w Lublinie przeprowadziła problemową kontrolę gospodarki finansowej Gminnego Centrum Kultury w Polichnie w zakresie wydatków na realizację zamówienia publicznego pn. „Remont konstrukcji i pokrycia dachu oraz wykonanie elewacji budynku Gminnego Centrum Kultury w Polichnie”. Protokół kontroli podpisano 18 marca 2016 r.

Poniżej podaję stwierdzone nieprawidłowości wraz z wnioskami co do sposobu ich wyeliminowania, stosownie do przepisów art. 9 ust. 2 ustawy z dnia 7 października 1992 r. o regionalnych izbach obrachunkowych (Dz. U. z 2016 r., poz. 561).

1. *Nieopisanie przedmiotu zamówienia za pomocą specyfikacji technicznej wykonania i odbioru robót budowlanych – str. 5 protokołu.*

Przedmiot zamówienia na roboty budowlane opisywać za pomocą dokumentacji projektowej oraz specyfikacji technicznej wykonania i odbioru robót budowlanych, stosownie do przepisów art. 31 ust. 1 ustawy z dnia 29 stycznia 2004 r. Prawo zamówień publicznych (Dz. U. z 2015 r., poz. 2164).

2. *Nieokreślenie trybu pracy i zakresu obowiązków członków komisji przetargowej – str. 5-6 protokołu.*

Powołując komisję przetargową, określać organizację, skład, tryb pracy oraz zakres obowiązków jej członków, mając na celu zapewnienie sprawności jej działania, indywidualizacji odpowiedzialności jej członków za wykonywane czynności oraz przejrzystości jej prac, stosownie do przepisów art. 21 ust. 3 ustawy Prawo zamówień publicznych.

3. *Niewprowadzanie na bieżąco zmian w planie finansowym jednostki, a w konsekwencji przekroczenie zakresu upoważnienia do zaciągania zobowiązań, przez zawarcie 12 sierpnia 2013 r. umowy, którą zaciągnięto zobowiązanie w łącznej wysokości 293.777,90 zł, w tym na 2013 r. na kwotę 188.516,77 zł, w sytuacji zaplanowania na ten cel na dzień zawarcia umowy – w dz. 921 rozdz. 92109 § 6050 kwoty 3.099,97 zł – - str. 9-10 protokołu.*

Zmian w planie finansowym jednostki dokonywać na bieżąco, mając na uwadze przepisy art. 30 ust. 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r., poz. 885 z późn.zm.) oraz art. 27 ust. 3 ustawy z dnia 25 października 1991 r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (Dz. U. z 2012 r., poz. 406 z późn. zm.). Zobowiązania pieniężne zaciągać do wysokości kwot wydatków określonych w planie finansowym jednostki, stosownie do przepisów art. 46 ust. 1 ustawy o finansach publicznych.

Jeżeli uważa Pan, że wśród wniosków zawartych w tym wystąpieniu są takie, które naruszają prawo przez błędną jego wykładnię lub niewłaściwe zastosowanie, przysługuje Panu – zgodnie z art. 9 ust. 3 i 4 ustawy o regionalnych izbach obrachunkowych – prawo zgłoszenia zastrzeżeń do Kolegium Regionalnej Izby Obrachunkowej w Lublinie w ciągu 14 dni od otrzymania tego wystąpienia.

Jednocześnie informuję, że – stosownie do przepisu art. 9 ust. 3 ustawy o regionalnych izbach obrachunkowych – jest Pan zobowiązany zawiadomić Izbę o wykonaniu wniosków pokontrolnych lub o przyczynach ich niewykonania, w formie pisemnej i elektronicznej (plik w formacie Microsoft Word (\*.doc) lub Rich Text Format (\*.rtf) na adres: [wkgf@lublin.rio.gov.pl](mailto:wkgf@lublin.rio.gov.pl)), w terminie 30 dni od daty doręczenia Panu tego wystąpienia, mając na uwadze przepisy art. 27 tej ustawy.



**Do wiadomości:**

Wójt Gminy Szastarka



Jacek Grządka