



Podkowa Leśna, dnia 19.12.2014

Rzecznik Dyscypliny Finansów Publicznych
Przy Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Warszawie
Ul. Koszykowa 6a
00-564 Warszawa

Dotyczy pisma złożonego przez Rzecznika Dyscypliny Finansów Publicznych (Sygn. Akt: DF-FI.5001.45.2014) w sprawie o naruszenie dyscypliny finansów publicznych przez panią Małgorzatę Stępień-Przygoda pełniącą funkcję Burmistrza Miasta Podkowa Leśna w latach 2010 – 2014.

W związku z pismem Zastępcy Rzecznika Dyscypliny Finansów Publicznych z dnia 5 grudnia 2014 w sprawie o naruszenie dyscypliny finansów publicznych przez panią Małgorzatę Stępień-Przygoda udzielam następujących, dostępnych informacji:

1/ Informacje dotyczące pani Małgorzaty Stępień-Przygoda:

1.1./ Pani Małgorzata Stępień-Przygoda pełniła funkcję Burmistrza Miasta Podkowa Leśna od 13.12.2010 do 27.11.2014 roku. Natomiast w Urzędzie Miasta Podkowa Leśna była zatrudniona od 12.11.2003 roku. W okresie zatrudnienia wykonywała pracę na stanowisku inspektora (12.11.2003 – 31.12.2005), głównego specjalisty (01.01.2006 – 28.02.2007), kierownika Referatu Planowania i Rozwoju (01.03.2007 – 30.11.2008) oraz zastępcy burmistrza (01.12.2008 – 13.12.2010).

1.2/ Nie posiadam informacji, czy była karana za naruszenie dyscypliny finansów publicznych

1.3/ Informuję, iż funkcję Przewodniczącej Rady Miasta Podkowa Leśna pełnię od 27.11.2014 roku oraz w trakcie sprawowania urzędu Burmistrza przez panią Małgorzatę Stępień – Przygoda, nie pełniłam żadnych funkcji publicznych. Przekazując poniższe informacje, odnoszę się do dyscypliny finansów publicznych w rozumieniu przestrzegania określonych zasad prawidłowej gospodarki finansowej środkami publicznymi. Moje stanowisko opieram wyłącznie na dokumentach, zamieszczonych w Biuletynie Informacji Publicznej na stronie internetowej miasta.

1. Kontrole zewnętrzne:

- a. W wyniku kontroli NIK w 2012 roku *"w zakresie planowania i realizacji przez miasto Podkowa Leśna zadań w zakresie oświetlenia przestrzeni publicznej w latach 2009-2012"* stwierdzono, iż ceny usług konserwacji oświetlenia są o 23,1% - 28,2% wyższe niż w gminach ościennych (KAP-4110-01-08/2012 protokół kontroli z 15.06.2012, str. 13, wystąpienie pokontrolne, pkt 5).
W odpowiedzi pani Burmistrz Małgorzata Stępień – Przygoda poinformowała NIK (pismo: OSO.1710.7.2012 z 30.07.2012 roku), że *"pracownicy Urzędu zostali pouczeni o obowiązku dochowania należytej staranności przy sporządzaniu i weryfikacji umów"*. Według sprawozdania z wykonania budżetu za 2013 rok koszt usługi konserwacji oświetlenia ulicznego wyniósł 57.174,96 zł (w 2009: 56.710,00 zł). Ilość lamp oświetlenia ulicznego nie uległa zmianie. Usługę świadczy niezmiennie ten sam konserwator oświetlenia.
- b. W wyniku *"kontroli kompleksowej gospodarki finansowej"*, obejmującej 2012 rok, przeprowadzonej przez RIO w 2013 roku stwierdzono 40 nieprawidłowości (WK.0920.60.2013 - wystąpienie pokontrolne z dnia 02.10.2013).
Pani Burmistrz Małgorzata Stępień - Przygoda pismem Fn.320.23.2013 z 28.10.2013 roku poinformowała RIO, w odniesieniu do wszystkich wskazanych nieprawidłowości, o zobowiązaniu pracowników do przestrzegania zasad wynikających ze stosownych przepisów ustawowych.
- c. W wyniku kontroli Wojewody Mazowieckiego w 2013 roku *"wykonania zaleceń pokontrolnych dotyczących realizacji zadań w zakresie ustawy o pomocy osobom uprawnionym do alimentów"* w wystąpieniu pokontrolnym stwierdzono, że OPS w Podkowie Leśnej nie realizował zaleceń pokontrolnych wydanych przez Wojewodę w 2011 roku, dotyczących obliczania dochodu, prawidłowości wydawania decyzji administracyjnych oraz prawidłowości kompletowania wniosków o przyznanie prawa do świadczeń z funduszu alimentacyjnego.
Wydanych zostało 15 zaleceń pokontrolnych (WPS-I.431.2.14.2011.PK z 04.08.2011 oraz WPS-I.431.3.11.2013.PK z 10.10.2013).

Informuję, że nie posiadam wiedzy, czy związane z gospodarowaniem środkami publicznymi zalecenia pokontrolne NIK, RIO i Wojewody Mazowieckiego z kontroli przeprowadzonych w czasie, gdy urząd Burmistrza pełniła pani Małgorzata Stępień – Przygoda, zostały skutecznie wdrożone.

Informuję także, że obecny Burmistrz Miasta pan Artur Tusiński wydał w dniu 16.12.2014r. zarządzenie nr 88 w sprawie przeprowadzenia kontroli wewnętrznej w zakresie sprawdzenia jak zrealizowano uwagi i wykonano wnioski i zalecenia z kontroli zewnętrznych przeprowadzonych w latach 2012 – 2014 w Urzędzie Miejskim oraz Ośrodku Pomocy Społecznej w Podkowie Leśnej.

2. Kontrole Komisji Rewizyjnej:

- a. W wyniku przeprowadzonych w 2012 i 2013 roku dwóch kontroli gospodarki wodą, w tym kontroli wykonania zaleceń pokontrolnych KR V kadencji, stwierdzono *"poważne rozbieżności w produkcji i sprzedaży wody i ścieków", które skutkują negatywnie dla budżetu miasta i rozliczeń z mieszkańcami oraz wzajemnych rozliczeń wody z Brwinowem*". KR zaleciła *"zapewnienie przez Burmistrz Miasta pełnej dyscypliny budżetowej przy planowaniu budżetu miasta w odniesieniu do dochodów i wydatków w zakresie gospodarki wodą i ściekami"* (zał. nr 1 do Stanowiska Rady Miasta nr 5 z 17.12.2013r. - protokół pokontrolny, wniosek generalny i zalecenie do wniosku nr 7). Wyjaśnienia pani Burmistrz Małgorzaty Stępień – Przygoda stanowią zał. nr 2 do w/w Stanowiska Rady (pismo bez znaku z 10.12.2013r.).
- b. We wniosku absolutoryjnym z wykonania budżetu miasta za 2011 rok KR negatywnie zaopiniowała sprawozdanie z wykonania budżetu i wniosowała o nieudzielenie absolutorium Burmistrz Małgorzacie Stępień – Przygodzie (wniosek z 13.06.2012). RIO w Warszawie zaopiniowała wniosek KR pozytywnie z uwagami (uchwała nr Wa.235.2012 z 20.06.2012r. - SO-Wa.0031.235.2012 z 21.06.2012r.). Ostatecznie Rada Miasta udzieliła absolutorium za 2011 rok (uchwała nr 107/XXI/2012 z 28.06.2012r.).
- c. We wniosku absolutoryjnym z 04.06.2014r. KR wskazała, że ponoszone z budżetu miasta miesięcznie wydatki na odbiór od mieszkańców odpadów komunalnych przewyższają o 20.000,00 zł dochody budżetu miasta z tego tytułu i zaleciła przeanalizowanie wysokości opłat.

3. Interpelacje radnych

- a. W interpelacji z 01.07.2014 roku radny Pan Grzegorz Smoliński podniósł, iż po rozstrzygnięciu przetargu roczne dofinansowanie z budżetu miasta do systemu gospodarowania odpadami komunalnymi przekracza 200.000,00 zł (różnica między dochodami wg ustalonej dla mieszkańców stawki za odbiór odpadów, a wydatkami z tego tytułu). Pan radny pytał Panią Burmistrz Małgorzatę Stępień – Przygodę o to, jakie kroki zamierza podjąć w celu dostosowania wysokości opłat do rzeczywistych kosztów funkcjonowania systemu.
W odpowiedzi na interpelację radnego Burmistrz poinformowała, że *"nic nie stoi na przeszkodzie, aby Rada Miasta w oparciu o dostarczone przez urząd dokumenty, wykazy, wyjaśnienia przedstawiła swój projekt uchwały o zmianie stawek za odbiór odpadów komunalnych"* (OSO.0004.35.2014 z 14.07.2014r.).
Na prośbę radnego Pana Grzegorza Smolińskiego w tej kwestii wypowiedziała się RIO w Warszawie: *"Mając na uwadze fakt, iż w mieście Podkowa Leśna dochody z tytułu opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi są znacznie niższe niż pokrywane przez miasto koszty funkcjonowania systemu gospodarowania odpadami komunalnymi(...)organ wykonawczy winien zweryfikować wysokość istniejącej stawki opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi w oparciu o rzetelną i wnikliwą kalkulację i przygotować projekt uchwały o zmianie wysokości stawki"* (WA.023.33.2014 z 28.07.2014r.).

Według mojej wiedzy, pani Małgorzata Stępień – Przygoda do końca sprawowania urzędu Burmistrza nie podjęła działań w kierunku urealnienia wysokości stawki opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi.

- b.** W interpelacji z 31.07.2014 roku radny pan Grzegorz Smoliński podniósł, że w latach 2011 – 2013 dochody budżetu miasta, z tytułu zbiorowego zaopatrzenia mieszkańców w wodę i zbiorowego odbioru ścieków, nie pokrywały wydatków z tego tytułu, a różnica w wysokości ponad 400.000,00 zł została pokryta z budżetu miasta, z środków pochodzących z innych dochodów. Pan radny podniósł także, że pani Burmistrz Małgorzata Stępień – Przygoda nie stosuje taryfowych grup odbiorców oraz alokacji kosztów pomiędzy tymi grupami, jak również nie wyodrębnia, przy naliczaniu wysokości taryfowych, cen i stawek opłat kosztów wody, które nie obciążają mieszkańców i innych odbiorców (np. hydranty, zdroje uliczne).

W odpowiedzi na interpelację pani Burmistrz Małgorzata Stępień – Przygoda napisała: *"Koszty dostarczania wody i odbioru ścieków ujęte są w wydatkach budżetu miasta Podkowy Leśnej(...), natomiast dochody ujmowane są w innych miejscach. W związku z powyższym, nie uzyskanie wpłat od odbiorców usług nie skutkowało koniecznością pokrycia tego niedoboru z innych dochodów"* oraz *"Burmistrz Miasta nie stosuje taryfowych grup odbiorców oraz w związku z tym alokacji kosztów pomiędzy tymi grupami, ponieważ nie było takiej intencji"* (OSO.0004.36.2014 z 14.08.2014r.).

Według mojej wiedzy, pani Małgorzata Stępień – Przygoda do końca sprawowania urzędu Burmistrza nie podjęła działań w kierunku skalkulowania i zróżnicowania taryfowych cen i stawek opłat za zbiorowe zaopatrzenie w wodę i zbiorowy odbiór ścieków w sposób zapewniający samofinansowanie.

4. Inwestycje - rozbudowa szkoły samorządowej i budowa hali sportowej

- a.** Decyzję o inwestycji podjęły władze samorządowe V kadencji. Umowa z wykonawcą, który został wyłoniony w przetargu (nr zam. ZP. 341-13/2009), została zawarta w dniu 29.01.2010 r. (umowa nr GMiI.342- 2 /2010). Wymagany umową termin realizacji zamówienia 29.11.2011r. (20 miesięcy od dnia podpisania umowy, w tym 18 m-cy na realizację robót podstawowych) nie został dotrzymany.

Zarządzeniem nr 11/2013 z dnia 16.04.2013 roku pani Burmistrz Małgorzata Stępień – Przygoda przekazała z dniem 22.04.2013 roku *"w użytkowanie i administrowanie rozbudowaną część budynku Zespołu Szkół, tj: parter budynku dydaktycznego, piwnice oraz salę gimnastyczną"*.

- b.** Umowa przewidywała udzielenie inwestorowi przez wykonawcę 10% gwarancji z tytułu należytego wykonania robót w kwocie 895.500,00. Pani Burmistrz Małgorzata Stępień – Przygoda uwolniła tą gwarancję z dniem 26.11.2011r., w zamian wykonawca udzielił gwarancji w kwocie 268.000,00 zł, która obowiązywała od 27.10.2011 do 10.11.2014 roku (protokół z XX/2012 Sesji RM z 31.05.2012r.).
- c.** Inwestycja miała być finansowana z środków EU oraz Totalizatora Sportowego. Ostatecznie inwestycja została sfinansowana z kredytu, z dofinansowaniem z Totalizatora w kwocie 700.000,00 do budowy hali sportowej (protokół z XXXV Sesji RM z 04.02.2010r.).

- d. Inwestycja została zrealizowana z licznymi usterkami i wadami. Na zlecenie Urzędu wykonana została ekspertyza, zgodnie z którą zachodzi konieczność wymiany poszycia dachu nad nowo wybudowaną halą sportową (protokoły z Sesji RM: XLIII z 26.06.2014 , XLVI z 28.10.2014r.).
- e. W związku z tą inwestycją, obecnie toczy się łącznie dziewięć spraw sądowych (z podwykonawcami, syndykiem i wykonawcą – protokół z XLIII Sesji RM z 26.06.2014r.).

Według informacji, które otrzymałam od obecnego Burmistrza Miasta, pana Artura Tusińskiego, dotychczasowe koszty usunięcia wad i usterek, powstałych w trakcie budowy wynoszą 148 725,95 zł, szacowane koszty dalszych remontów w tytułu złego wykonawstwa to ponad 300 000 zł. Kwota sporna w sprawach przed sądami wynosi 2 778 228,58 zł plus odsetki. Ze względu na to, że sprawy sądowe toczą się od 2012 roku, odsetki stanowią znaczącą wielkość. Jedna ze spraw, trwająca od lutego 2012 do września 2014, przyniosła straty do budżetu miasta w wysokości 364 471,93 zł, z czego odsetki wynosiły 111 091,36 zł.

1.4/ Nie posiadam aktualnego adresu pracodawcy.

Z poważaniem

PRZEWODNICZĄCA
RADY MIASTA PODKOWY LEŚNEJ
Renata Gabryszuk
Renata Gabryszuk

Załączniki:

Ad 1.1/

1. Świadcstwo Pracy pani Małgorzaty Stępień-Przygody

Ad 1.3/

2. [2012.06.15] Kontrola NIK w zakresie planowania i realizacji przez Miasto Podkowa Leśna zadań w zakresie oświetlenia przestrzeni publicznej w latach 2009-2012: Protokół kontroli NIK.
3. [2012.06.15] Kontrola NIK w zakresie planowania i realizacji przez Miasto Podkowa Leśna zadań w zakresie oświetlenia przestrzeni publicznej w latach 2009-2012: Wystąpienie pokontrolne.
4. [2012.06.15] Kontrola NIK w zakresie planowania i realizacji przez Miasto Podkowa Leśna zadań w zakresie oświetlenia przestrzeni publicznej w latach 2009-2012: Odpowiedź BM na zalecenia pokontrolne – część 3
5. [2013.08.12] Kontrola RIO w Warszawie kompleksowej gospodarki finansowej: Wystąpienie pokontrolne.
6. [2013.08.12] Kontrola RIO w Warszawie kompleksowej gospodarki finansowej: Odpowiedź na wystąpienie pokontrolne.
7. [2013.09.2-4] Kontrola MUW sprawdzająca wykonanie zaleceń pokontrolnych w Ośrodku Pomocy Społecznej w Podkowie Leśnej zalecenia wystawione przez

- Wojewodę Mazowieckiego w dniu 4 sierpnia 2011 roku, znak sprawy: WPS-I.431.2.14.2011 PK: Wystąpienie pokontrolne.
8. [2013.09.2-4] Kontrola MUW sprawdzająca wykonanie zaleceń pokontrolnych w Ośrodku Pomocy Społecznej w Podkowie Leśnej zalecenia wystawione przez Wojewodę Mazowieckiego w dniu 4 sierpnia 2011 roku, znak sprawy: WPS-I.431.2.14.2011 PK: Odpowiedź BM na zalecenia pokontrolne.
 9. [2014.03.21-24] Kontrola MUW w Ośrodku Pomocy Społecznej w Podkowie Leśnej: Odpowiedź Kierownika OPS na wystąpienie pokontrolne: Wystąpienie pokontrolne.
 10. [2014.03.21-24] Kontrola MUW w Ośrodku Pomocy Społecznej w Podkowie Leśnej: Odpowiedź Kierownika OPS na wystąpienie pokontrolne: Pismo przewodnie do BM.
 11. [2014.03.21-24] Kontrola MUW w Ośrodku Pomocy Społecznej w Podkowie Leśnej: Odpowiedź Kierownika OPS na wystąpienie pokontrolne.
 12. [2014.03.21-24] Kontrola MUW w Ośrodku Pomocy Społecznej w Podkowie Leśnej: Odpowiedź BM na wystąpienie pokontrolne.
 13. [2014.03.21-24] Kontrola MUW w Ośrodku Pomocy Społecznej w Podkowie Leśnej: Odpowiedź Kierownika OPS na wystąpienie pokontrolne: Pismo Kierownika OPS do Burmistrz Miasta
 14. Zarządzenie Burmistrza Podkowy Leśnej Nr 88/2014 z dnia 16 grudnia 2014 roku.
 15. Stanowisko nr 5 Rady Miasta kadencji 2010-2014.
 16. Załącznik nr 1 do Stanowiska nr 5 Rady Miasta kadencji 2010-2014.
 17. Załącznik nr 2 do Stanowiska nr 5 Rady Miasta kadencji 2010-2014.
 18. Wniosek w sprawie nieudzielenia absolutorium Burmistrzowi Miasta Podkowy Leśnej za 2011 rok z 13.06.2012.
 19. Uchwała Regionalnej Izby Obrachunkowej w Warszawie z dnia 21.06.2012 roku o przedłożonym przez Komisję Rewizyjną Rady Miasta Podkowy Leśnej wniosku w sprawie absolutorium Burmistrzowi Miasta Podkowy Leśnej z tytułu wykonania budżetu miasta za 2011 rok.
 20. Wniosek Komisji Rewizyjnej Rady Miasta Podkova Leśna w sprawie udzielenia absolutorium dla Burmistrza Miasta Podkova Leśna za 2013 rok.
 21. Interpelacja radnego Grzegorza Smolińskiego z dnia 01.07.2014 r. w sprawie wysokości opłaty za odbiór odpadów komunalnych oraz dopłat z budżetu miasta do tej opłaty: Interpelacja.
 22. Interpelacja radnego Grzegorza Smolińskiego z dnia 01.07.2014 r. w sprawie wysokości opłaty za odbiór odpadów komunalnych oraz dopłat z budżetu miasta do tej opłaty: Odpowiedź na interpelację.
 23. Interpelacja radnego Grzegorza Smolińskiego z dnia 01.07.2014 r. w sprawie wysokości opłaty za odbiór odpadów komunalnych oraz dopłat z budżetu miasta do tej opłaty: Zapytanie radnego do Regionalnej Izby Obrachunkowej z dnia 21 lipca 2014 r.
 24. Interpelacja radnego Grzegorza Smolińskiego z dnia 01.07.2014 r. w sprawie wysokości opłaty za odbiór odpadów komunalnych oraz dopłat z budżetu miasta do tej opłaty: Odpowiedź Regionalnej Izby Obrachunkowej na pismo radnego Smolińskiego z dnia 21.07.2014 r.
 25. Interpelacja radnego Grzegorza Smolińskiego z dnia 31.07.2014 r. w sprawie wysokości cen i stawek opłat za zbiorowe zaopatrzenie w wodę i zbiorowy odbiór ścieków oraz dopłat z budżetu miasta do tych stawek: Interpelacja.

26. Interpelacja radnego Grzegorza Smolińskiego z dnia 31.07.2014 r. w sprawie wysokości cen i stawek opłat za zbiorowe zaopatrzenie w wodę i zbiorowy odbiór ścieków oraz dopłat z budżetu miasta do tych stawek: Odpowiedź na interpelację.
27. Interpelacja radnego Grzegorza Smolińskiego z dnia 31.07.2014 r. w sprawie wysokości cen i stawek opłat za zbiorowe zaopatrzenie w wodę i zbiorowy odbiór ścieków oraz dopłat z budżetu miasta do tych stawek: Ponowienie interpelacji.
28. Interpelacja radnego Grzegorza Smolińskiego z dnia 31.07.2014 r. w sprawie wysokości cen i stawek opłat za zbiorowe zaopatrzenie w wodę i zbiorowy odbiór ścieków oraz dopłat z budżetu miasta do tych stawek: Uzupełnienie odpowiedzi na interpelację.
29. Wykonanie dzieła pn. budowa sali sportowej i rozbudowa budynków Zespołu Szkół Samorządowych w Podkowie Leśnej. (Rozstrzygnięcie zamówienia).
30. Zarządzenie Burmistrza Podkowy Leśnej Nr 11/2013 z dnia 16 kwietnia 2013 r. w sprawie przekazania do użytkowania Zespołowi Szkół w Podkowie Leśnej ul. Jana Pawła II 20 części rozbudowanego budynku szkoły.
31. Protokół z XX sesji Rady Miasta Podkowy Leśnej z dnia 31 maja 2012 roku.
32. Protokół z XXXV sesji Rady Miasta Podkowy Leśnej z dnia 4 lutego 2010 roku.
33. Protokół z XLIII sesji Rady Miasta Podkowy Leśnej z dnia 26 czerwca 2014 roku.
34. Protokół z XLVI sesji Rady Miasta Podkowy Leśnej z dnia 28 października 2014 roku