



Prezydent Miasta Sopotu

Sopot, dnia 06.02.2024 r.

Or.1710.8.2024

**Szanowna Pani
Luiza Budner- Iwanicka
Prezes
Regionalnej Izby Obrachunkowej
w Gdańsku
ul. Wały Jagiellońskie 36
80-853 Gdańsk**

W odpowiedzi na Wystąpienie pokontrolne z dnia 17 stycznia 2024 r. nr WK/6130/110/20/4/2023 dotyczące przeprowadzonej kontroli kompleksowej miasta Sopotu, której celem było sprawdzenie prawidłowości realizacji przez organ wykonawczy uchwał Rady Miasta Sopotu i innych zadań w zakresie gospodarki finansowej oraz zamówień publicznych poniżej uprzejmie informuję o działaniach podjętych w zakresie usunięcia stwierdzonych nieprawidłowości:

Ad. 1

Zobowiązano pracowników Urzędu Miasta Sopotu do przestrzegania art. 90 ust. 2 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym w zw. z art. 11 ust. 1 ustawy o regionalnych izbach obrachunkowych do przekazywania Uchwał Rady Miasta Sopotu w ciągu 7 dni od ich podjęcia do Regionalnej Izby Obrachunkowej.

Ad 2

Przyznanie i wypłacenie nagrody w 2022 r. Wiceprezydentowi Miasta Sopotu bez wskazanego szczegółowego uzasadnienia było przypadkiem odosobnionym, nie stanowiącym reguły przyznawania nagród pracownikom zajmującym w Urzędzie Miasta Sopotu stanowiska na podstawie powołania. W celu zabezpieczenia prawidłowości wypłacania nagród dla w/w pracowników Urzędu Miasta Sopotu Wydział Organizacji i Kadr dokona każdorazowo weryfikacji podstaw przyznania i wypłaty nagród pracowników zatrudnionych w ramach stosunku pracy z powołania zgodnie z zasadami wynikającymi z art. 36 ust. 6 ustawy z dnia 21 listopada 2008 r. o pracownikach samorządowych (tj. Dz.U. 2022, poz.530).

Urząd Miasta Sopotu
ul. Tadeusza Kościuszki 25/27, 81-704 Sopot
tel.: (+48 58) 52 13 616, fax: (+48 58) 551 01 33
www.sopot.pl



Prezydent Miasta Sopotu

Ad. 3

W postępowaniu na Wykonanie robót budowlanych polegających na przebudowie i zmianie sposobu użytkowania budynku Zespołu Szkół Handlowych przy Al. Niepodległości 749 w Sopocie ogłoszenia o zmianie zawartej umowy zostały opublikowane w BZP odpowiednio:

aneks nr 1 – 18.10.2021r.;

aneks nr 3 – 08.11.2021r.;

zaś aneksy nr 2 i 4 - 13.07.2023r. przy czym uPzp nie przewiduje terminu, w którym ogłoszenie o zmianie umowy należy opublikować w Biuletynie Zamówień Publicznych lub przekazać Urzędowi Publikacji Unii Europejskiej.

Informacja o zakończeniu umowy została przekazana do RZP w dniu 13.07.2023r (wraz z brakującymi aneksami). Obowiązek zamieszczenia w BZP ogłoszenia o wykonaniu umowy, o którym mowa w art. 448 uPzp, aktualizował się od dnia sporządzenia protokołu odbioru.

Protokół sporządzono 31.12.2021r. a datę usunięcia usterek wyznaczono na dzień 15.01.2022r.

W postępowaniu na Wykonanie robót budowlanych polegających na przebudowie budynku mieszkalnego wielorodzinnego położonego przy Al. Niepodległości 652 A w Sopocie:

Protokół sporządzono 18.07.2023r. – ogłoszenie o wykonaniu umowy zamieszczono 4 września 2023r.

W postępowaniu na Odbieranie odpadów komunalnych od właścicieli nieruchomości, na których zamieszkują mieszkańcy (...);

Umowę podpisano w dniu 28.07.2022 r. natomiast ogłoszenie o wyniku postępowania przekazano 24.02.2023 r.

Informacja o zawarciu umowy w formie skanu podpisanej umowy została przekazana do RZP w dniu 24.02.2023r. o godzinie 11:21 i w tym samym dniu zostało opublikowane ogłoszenie o udzieleniu zamówienia.

Zgodnie z dyspozycją art. 448 uPzp zamawiający w terminie 30 dni zamieszcza w BZP ogłoszenie o zmianie lub wykonaniu umowy oraz zgodnie art. 265 uPzp zamawiający w terminie 30 dni przekazuje do Dz.U. UE informację o wyniku postępowania czego zamawiający nie uczynił.

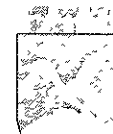
Należy jednak podkreślić, że nowe Prawo Zamówień Publicznych (obowiązujące od 1 stycznia 2021r.) nałożyło na Zamawiających wiele obowiązków informacyjnych, których wypełnienie nastręcza sporo trudności. W połączeniu z brakami kadrowymi w Referacie Zamówień Publicznych, rotacją zatrudnienia w Wydziale Inwestycji, koniecznością wypracowania procesów komunikacyjnych w zakresie zaangażowania RZP w proces realizacji zamówienia poskutkowało zdarzeniami jak powyżej opisane – publikacją zmian w zawartych umowach oraz informacji o zakończeniu realizacji umowy po upływie terminu, o którym mowa w art. 448 uPzp.

Zaznaczam jednocześnie, iż wyłącznie brak publikacji ogłoszenia jest naruszeniem przepisów uPzp (nie wywołującym skutków) a nie publikacja ogłoszenia nawet po upływie terminu.

W celu wyeliminowania sytuacji opisanej powyżej wdrożono zasadę comiesięcznego przypominania pracownikom merytorycznym o obowiązku informowania Referatu Zamówień Publicznych o wszelkich zmianach w zawartych w wyniku prowadzonych postępowań umowach oraz informacji o zakończeniu realizacji umów.

Sopot

Urząd Miasta Sopotu
ul. Tadeusza Kościuszki 25/27, 81-704 Sopot
tel.: (+48 58) 52 13 616, fax: (+48 58) 551 01 33
www.sopot.pl



Prezydent Miasta Sopotu

Ad 4

W odniesieniu do wskazanej w pkt. 4 wystąpienia pokontrolnego nieprawidłowości w dniu 31 stycznia 2024 roku pismem nr Or.1710.8.2024 zostały zgłoszone do Regionalnej Izby Obiachunkowej Zastrzeżenia.

Ad. 5

Prezydent Miasta Sopotu, wykonujący zadania starosty z zakresu administracji rządowej jako organ gospodarujący nieruchomościami Skarbu Państwa, przeprowadził czynności weryfikacyjne dotyczące gruntów Skarbu Państwa oddanych w użytkowanie wieczyste a zajętych pod infrastrukturę kolejową, zwiacając się pismami z dnia 22 listopada 2023 r., odpowiednio do PKP S.A oraz PGE Energetyka Kolejowa S.A. o weryfikację zagospodarowania terenu wszystkich działek objętych prawem użytkowania wieczystego pod kątem posadowienia na nich infrastruktury. Weryfikacja polega na klasyfikacji pod kątem aktualnego zaliczenia tych gruntów do infrastruktury kolejowej, nieczynnej lub prywatnej zgodnie z art. 8 ustawy z dnia 28 marca 2003 r., o transporcie kolejowym (j.t. Dz.U. z 2023, poz. 1786 ze zm.) który stanowi, iż „grunty zajęte pod infrastrukturę kolejową są zwolnione od opłat z tytułu użytkowania wieczystego” z wyjątkami określonymi w art. 3 ust. 2 i 3 ww. ustawy.

Na dzień sporządzenia niniejszych wyjaśnień, PGE Energetyka Kolejowa S.A., została poddana weryfikacji, w której potwierdzono, iż nieruchomości zajęte są pod czynną infrastrukturę kolejową. W związku z czy pozostają one objęte zwolnieniem od opłat o których mowa powyżej.

Nieruchomości oddane w użytkowanie wieczyste PKP S.A. nadal są w fazie weryfikacji, w związku z dużym terem koniecznym poddania rewizji.

W związku z powyższym, stwierdzić należy, iż Prezydent Miasta Sopotu, wykonujący zadania starosty z zakresu administracji rządowej jako organ gospodarujący nieruchomościami Skarbu Państwa wykonuje obowiązek określony ww. przepisach w sposób zgodny z zasadami prawidłowej gospodarki.

Ad 6

Błędnie zaklasyfikowane wydatki z tytułu zapłaty za usługi odbioru odpadów komunalnych w rozdziale 90002 – Gospodarka odpadami komunalnymi w § 4520 – Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego zostały prześięgowane zgodnie z prawidłową klasyfikacją budżetową tj. do rozdziału 90002 – Gospodarka odpadami komunalnymi i § 4300 – Zakup usług pozostałych dnia 25.09.2023 r.

Z wyrazami szacunku

Magdalena Czarzyńska – Jachim

pełniąca funkcję
Prezydenta Miasta Sopotu

Podpis jest prawidłowy

Dokument podpisany przez
Magdalena Czarzyńska-Jachim
Data: 2024.02.07 09:44:27 CET

Sopot

Urząd Miasta Sopotu
ul. Tadeusza Kościuszki 25/27, 81-704 Sopot
tel (+48 58) 52 13 616, fax: (+48 58) 551 01 33
www.sopot.pl



Prezydent Miasta Sopotu

Sopot, dnia 26.03.2024 r.

Or.1710.8.2.2024

Szanowna Pani
Luiza Budner- Iwanicka
Prezes Regionalnej Izby Obrachunkowej
w Gdańsku
ul. Wały Jagiellońskie 36
80-853 Gdańsk

W odpowiedzi na Wystąpienie pokontrolne z dnia 17 stycznia 2024 r. nr WK/6130/110/20/4/2023 dotyczące przeprowadzonej kontroli kompleksowej miasta Sopotu, której celem było sprawdzenie prawidłowości realizacji przez organ wykonawczy uchwał Rady Miasta Sopotu i innych zadań w zakresie gospodarki finansowej oraz zamówień publicznych poniżej uprzejmie informuję o działaniach podjętych w zakresie usunięcia stwierdzonych nieprawidłowości:

Ad. 4

- a) W Zarządzeniu Prezydenta Miasta Sopotu Nr 2404/2024 z dnia 25 marca 2024 roku w sprawie zmiany Zarządzenia Nr 1260/2021 z dnia 31 grudnia 2021 r. w sprawie przyjęcia Zasad (polityki) rachunkowości w Urzędzie Miasta Sopotu określone zostały zasady dotyczące ujmowania w pozabilansowej ewidencji księgowej nieruchomości stanowiących mienie Skarbu Państwa. Pismem z dnia 22 marca 2024 roku Wydział Gospodarki Nieruchomościami wystąpił do Wojewody Pomorskiego o podanie wartości początkowej zarządzanego przez Prezydenta Miasta Sopotu mienia Skarbu Państwa. Niezwłocznie po otrzymaniu informacji nieruchomości te zostaną zaewidencjonowane w księgach tutejszego urzędu.
- b) Informujemy, że inwentaryzacja mienia Skarbu Państwa będzie przeprowadzana zgodnie z przepisami. Jednostka przeprowadzać będzie na ostatni dzień każdego roku obrotowego inwentaryzację środków trwałych, do których dostęp jest znacznie utrudniony, gruntów oraz praw zakwalifikowanych do nieruchomości, należności spornych i wątpliwych, a w bankach również należności zagrożonych, należności i zobowiązań wobec osób nieprowadzących ksiąg rachunkowych, z tytułów publicznoprawnych, a także aktywów i pasywów niewymienionych w art. 26 ust. 1 pkt 1 i 2 ww. ustawy oraz wymienionych w art. 26 ust. 1 pkt 1 i 2 tej ustawy, jeżeli przeprowadzenie ich spisu z natury lub uzgodnienie z przyczyn uzasadnionych nie było możliwe – drogą porównania danych ksiąg rachunkowych z odpowiednimi dokumentami i weryfikacji realnej wartości tych składników.

Z wyrazami szacunku

Magdalena Czarzyńska – Jachim

pełniąca funkcję
Prezydenta Miasta Sopotu

Podpis jest prawidłowy

Dokument podpisany przez
Magdalena Czarzyńska-Jachim
Data: 2024.03.26 12:01:43 CET

Sopot

Urząd Miasta Sopotu
ul. Tadeusza Kościuszki 25/27, 81-704 Sopot
tel. (+48 58) 52 13 616, fax (+48 58) 551 01 33
www.sopot.pl