

Urząd Gminy w Lubiczu
ul. Toruńska 21
87- 162 Lubicz

SPRAWOZDANIE Z WYKONANIA PLANU AUDYTU ZA ROK 2014.

1. Jednostki sektora finansów publicznych objęte audytem wewnętrznym

Lp.	Nazwa jednostki
1.	2
1.	Urząd Gminy w Lubiczu
2.	Zarząd Dróg, Gospodarki Mieszkaniowej i Komunalnej w Lubiczu

2. Przeprowadzone tematy audytu wewnętrznego w roku sprawozdawczym

2.1. Przeprowadzone zadania zapewnijące

Lp.	Temat zadania	Typ obszaru działalności	Opis obszaru działalności wspomagającej	Liczba audytorów wewnętrznych przeprowadzających zadanie audytowe (w etatach)		Czas przeprowadzenia zadania audytowego (w dniach)	
				Plan	Wykonanie	Plan	Wykonanie
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Przebieg wybranych procesów inwestycyjnych realizowanych w 2013r	podstawowa		1/5	1/5	8	11
2.	Sprzedaż nieruchomości gminnych w 2013r	podstawowa		1/5	1/5	8	9
3.	Wydatki z tytułu pomocy społecznej w 2013r	podstawowa		1/5	1/5	12	nie wykonano
4.	Ocena bezpieczeństwa systemów teleinformatycznych	wspomagająca	Zarządzanie	1/5	1/5	12	nie wykonano

2.2. Przeprowadzone czynności doradcze

Nie planowano i nie przeprowadzono czynności doradczych

2.3. Przeprowadzone czynności sprawdzające

Audytor wewnętrzny wraz z inspektorem ds. kontroli wewnętrznej przeprowadził kontrolę doraźną w zakresie sprawdzenia prawidłowości wydatkowania środków publicznych na usługi transportowe i oświetlenie. Ustalenia z kontroli w/w zakresie zostały zawarte w protokóle z kontroli doraźnej .

3. Wskazanie przyczyny zaistniałych odstępstw w realizacji planu audytu.

W związku z przeprowadzeniem w/w kontroli doraźnej i przedłużeniem czasu trwania audytu planowanych zadań audytowych na rok 2014 nie przeprowadzono audytu w zakresie wydatków z tytułu pomocy społecznej w 2013r oraz oceny bezpieczeństwa systemów teleinformatycznych.

4. Omówienie zidentyfikowanych istotnych ryzyk i słabości kontroli zarządczej.

Istotne ryzyka w obszarach objętych zadaniami audytowymi w 2014r: zgodność z przepisami zewnętrznymi i wewnętrznymi oraz gospodarność i celowość wydatków inwestycyjnych.

I. Sprawdzono dokumentację związaną z prowadzeniem procesu inwestycyjnego – budowa świetlicy w Krobiei tj.:

1.) dokumenty administracyjno – prawne:

- wypis z ustaleń zmiany miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego części wsi Krobia
- wyrys z ustaleń zmiany miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego części wsi Krobia.
- warunki przyłącza gazu do budynku
- warunki projektowe na budowę **przyłącza wodociągowego** do działki nr 414
- **Decyzja** Wójta Gminy Lubicz zezwalająca Urzędowi Gminy Lubicz na lokalizację na czas nieokreślony zjazdu **publicznego** z drogi gminnej
- **Decyzja NR AB.6740.4.114.2013.GP Starosty Toruńskiego**, zatwierdzająca projekt budowlany i udzielająca pozwolenia na budowę Gminie Lubicz świetlicy wiejskiej z przyłączem wodociągowym, szczelnym bezodpływowym zbiornikiem na ścieki, parkingiem przyświetlicowym oraz zjazdem z drogi, zlokalizowanej na dz. o nr grod.414.w m. Krobia Gm. Lubicz
- **Decyzja Zezwolenie** na usunięcie drzew Starosty Toruńskiego

2.) dokumenty związane z wyborem projektu budowlanego:

- zapytanie ofertowe
- otrzymane oferty
- **notatka służbowa**, wybierająca wykonawcę, który zaoferował najniższą cenę.
- **umowa** nr PR.272.4/2013 na wykonanie projektu „Opracowanie projektów budowlanych i wykonawczych wraz z uzyskaniem pozwolenia na budowę „Świetlicy w Krobie Gm. Lubicz”.
- **upoważnienie** Wójta Gminy Lubicz dla wykonawcy do uzyskania wszelkich uzgodnień i pozwoleń związanych z uzyskaniem ostatecznego pozwolenia na budowę dla inwestycji polegającej na Budowie świetlicy w Krobiei.
- **faktura** za „Opracowanie projektów budowlanych i wykonawczych wraz z uzyskaniem pozwolenia na budowę „Świetlicy w Krobie Gm. Lubicz” zgodnie z umową.

3.) dokumenty związane z realizacją inwestycji:

a.) wybór wykonawcy inwestycji

- ogłoszenie o przetargu nieograniczonym
- protokół z otwarcia
- protokół postępowania w trybie przetargu nieograniczonego
- ogłoszenie o udzieleniu zamówienia
- **umowa nr PR.272.10.2013** na wykonanie: „Budowy Świetlicy Wiejskiej /o pow. zabudowy 389,12m2 i kubaturze 958,25m2/ z przyłączem wodociągowym, gazowym, szczelnym bezodpływowym zbiornikiem na ścieki, parkingiem przyświetlicowym oraz zjazdem z drogi zlokalizowanej na dz.nr 414 w Krobiei” Gm. Lubicz.

b.) umowy z inspektorami nadzoru w zakresie wykonania nadzoru inwestorskiego w branży: konstrukcyjno – budowlanej, elektrycznej i sanitarnej..

c.) realizacja inwestycji.

- zawiadomienie o terminie rozpoczęcia robót budowlanych
- protokół z przekazania placu budowy
- pismo Urzędu Gminy Lubicz. do Wydziału Architektury i Budownictwa Starostwa Powiatowego Torunia o zarejestrowanie dziennika budowy.
- **umowa o przyłączenie do sieci elektroenergetycznej.**

d.) dokumenty rozliczeniowe

- faktury potwierdzające poniesienie kosztów

4.) dokumentacja związana z pozyskiwaniem środków ze źródeł zewnętrznych.

- wniosek o przyznanie pomocy w ramach działania 413 „Wdrażanie lokalnych strategii rozwoju PROW na lata 2007 - 2013” dla operacji, które odpowiadają warunkom przyznania pomocy w ramach działania „Odnowa i rozwój wsi”..

- **umowa o przyznanie pomocy** NR WS-I-w.052.9.118/13 w ramach działania 413 „Wdrażanie lokalnych strategii rozwoju” w zakresie operacji odpowiadających warunkom przyznania pomocy w ramach działania „Odnowa i rozwój wsi” objętego PROW na lata 2007 – 2013 zawarta w dniu 17 lutego 2014r w Toruniu.

Dokumentacja wymagana przy realizacji procesów inwestycyjnych istnieje, dokumenty są zgodne z wymaganiami ustaw: ustawy z dnia 7 lipca 1994r Prawo Budowlane Dz.U. z 2013r poz. 1409, ustawy z dnia 29 stycznia 2004r Prawo zamówień publicznych Dz.U. z 2013 poz.907 oraz instytucji przyznającej pomoc w ramach działania „Odnowa i rozwój wsi” objętego na lata 2007 – 2013.

Dokumentacja potwierdza poprawne i prawidłowe prowadzenie procesów inwestycyjnych

II. Sprawdzono dokumentację związaną z prowadzeniem postępowań przy sprzedaży następujących nieruchomości gminnych:

- Grabowiec nr dz. 244/4, 244/5, 244/7 w przetargu nieograniczonym
- Grębocin nr dz.855/10 w trybie bezprzetargowym

a. Sprzedaż działek w Grabowcu – przetarg nieograniczony.

Na dokumentację składa się:

- **Uchwała Nr XXXI/360/2013 Rady Gminy Lubicz** z dnia 31 stycznia 2013r. w sprawie zbycia zabudowanej nieruchomości położonej w miejscowości Grabowiec.
- Studium Uwarunkowań i Kierunków Zagospodarowania Przestrzennego Gminy Lubicz Uchwała Rady Gminy Nr XV/176/2011 z dnia 11 października 2011r
- **informacja** z Rejestrów gruntów sporządzona dnia 14.11.2012
- **operat szacunkowy** określenia wartości rynkowej nieruchomości gruntowej stanowiącej dz. ewid. Nr 244/4, 244/5 i 244/7 przeznaczonej do sprzedaży w drodze przetargu
- **pismo** Skarbnika Gminy Lubicz do Referatu GP dot. sprzedaży nieruchomości oznaczonej jako działka nr 244/4, 244/5 i 244/7.
- **pismo** z dnia 15.03.2013r do Radcy Prawnego
- **ustalenie ceny wywoławczej** dla celów pierwszego przetargu
- **wykaz nieruchomości stanowiących własność gminy przeznaczonych do sprzedaży**
- **wykaz nieruchomości stanowiących własność gminy przeznaczonych do sprzedaży podany do publicznej wiadomości**
- **Wójt Gminy Lubicz ogłasza pierwszy ustny nieograniczony przetarg** na sprzedaż nieruchomości stanowiącej własność Gminy Lubicz w dniu 26.08.2013 o godzinie 10.20 w siedzibie Urzędu Gminy w Lubiczu Dolnym przy ulicy Toruńskiej 21 – sala nr 4 (parter)..
- **pierwszy ustny nieograniczony przetarg podany do publicznej wiadomości**
- **pismo** z dnia 01.08.2013r do Referatu FIN o przekazanie informacji w dniu 22.08.2013r o wpłaconych wadium na przetarg ogłoszony na dzień 26.08.2013r dotyczący nieruchomości oznaczonej numerami działek 244/4, 244/5 i 244/7 w Grabowcu.
- **zaproszenie** Przewodniczącego Komisji z dnia 01.08.2012r do udziału w pracach komisji przetargowej na dzień 26.08.2013r na godzinę 10.20 na przetarg mający na celu zbycie nieruchomości działek: nr 244/4, 244/5 i 244/7 w Grabowcu
- **informacja** z Ref. FIN z dnia 21.08.2013r dotycząca wpłat wadium na przetarg działek: nr 244/4, 244/5 i 244/7 w Grabowcu.
- **protokół** sporządzony dnia 26 sierpnia 2013r w siedzibie Urzędu Gminy Lubicz z przeprowadzonego pierwszego przetargu ustnego nieograniczonego na sprzedaż nieruchomości położonej w Grabowcu
- **informacja** przewodniczącego Komisji Przetargowej o wyniku przetargu
- **informacja o realizacji transakcji**
- **Akt notarialny**

b. Sprzedaż działki w Grabowcu – bezprzetargowo.

Na dokumentację składa się:

- **wniosek** do Wójta Gminy Lubicz osób zainteresowanych wykupem od Gminy działki nr 855/10 w Grębocinie.
- **pismo** Wójta Gminy Lubicz do zainteresowanych wyjaśniające procedurę zbywania nieruchomości gminnych.
- **Uchwała** Nr XXX/350/2012 Rady Gminy Lubicz z dnia 28 grudnia 2012r. w sprawie zbycia nieruchomości gruntowej położonej w miejscowości Grębocin wyrażająca zgodę na sprzedaż w **trybie bezprzetargowym** nieruchomości położonej w miejscowości Grębocin, oznaczonej numerem działki 855/10 dla poprawienia warunków zagospodarowania nieruchomości przyległej oznaczonej numerem działki 338/1

- **operat szacunkowy** określenia wartości rynkowej nieruchomości gruntowej stanowiącej dz. ewid. Nr 855/10 przeznaczonej do sprzedaży na polepszenie warunków zagospodarowania działki ewid. Nr 338/1
- **wykaz nieruchomości stanowiących własność Gminy Lubicz przeznaczonych do sprzedaży bezprzetargowej**
- **wykaz nieruchomości stanowiących własność gminy przeznaczonych do sprzedaży podany do publicznej wiadomości**
- **wniosek** zainteresowanych do Urzędu Gminy Lubicz o udostępnienie operatu szacunkowego sporządzonego dla dz.855/10 w Grębocinie.
- **pismo** Wójta Gminy Lubicz odpowiedź na wniosek zainteresowanych
- **wniosek** zainteresowanych do Wójta Gminy Lubicz o udzielenie 90% bonifikaty przy zakupie działki 855/10 za równoczesnym utrzymaniu w należytym stanie rowu odwadniającego na dz.855/10.
- **pismo** Wójta Gminy Lubicz odpowiedź na wniosek zainteresowanych informujące, że wójt może udzielić bonifikaty na podstawie uchwały rady.
- **Uchwała** Nr XXXVII/413/2013r Rady Gminy Lubicz z dnia 21 czerwca 2013r w sprawie wyrażenia zgody na udzielenie bonifikaty od ceny nieruchomości położonej w miejscowości Grębocin.
- **pismo** Wójta Gminy Lubicz do zainteresowanych informujące, że uchwałą Nr XXXVII/413/2013 z dnia 21 czerwca 2013r. Rada Gminy Lubicz wyraziła zgodę na udzielenie bonifikaty w wysokości 90% od ceny nieruchomości położonej w Grębocinie, oznaczonej jako działka gruntu 855/10 o powierzchni 0,0171 ha. W związku z powyższym zaprasza Państwa na negocjacje w sprawie ustalenia warunków nabycia od Gminy Lubicz powyższej nieruchomości, które odbędzie się dnia 10 lipca 2013r. o godzinie 11:30 w siedzibie Urzędu Gminy Lubicz .
- **protokół** sporządzony dnia 10 lipca 2013r. w siedzibie Urzędu Gminy Lubicz z przeprowadzonych w w/w terminie negocjacji
- **pismo** Wójta Gminy Lubicz do Starostwa Powiatowego Wydział Geodezji i Gospodarki Nieruchomościami w Toruniu z prośbą o wykonanie dokumentów niezbędnych do przeniesienia prawa własności nieruchomości położonej w Grębocinie.
- **pismo** Starostwa Powiatowego w Toruniu. do Wójta Gminy Lubicz przesyłające w załączeniu wypis i wyrys z rejestru gruntów działki nr 855/10 obręb Grębocin gmina Lubicz.
- **Akt notarialny**

Dokumentacja wymagana przy sprzedaży nieruchomości gminnych istnieje, dokumenty są zgodne z wymaganiami ustawy z dnia 21 sierpnia 1997r o gospodarce nieruchomościami / Dz.U. z 1997.115.741 ze zm./ i rozporządzeniem Rady Ministrów z dnia 14 września 2004r w sprawie sposobu i trybu przeprowadzenia przetargów oraz rokowań na zbycie nieruchomości /Dz.U.z 2004.207.2108 ze zm/ oraz są zgodne z Uchwałami Rady Gminy Lubicz..

Dokumentacja potwierdza poprawne i prawidłowe prowadzenie postępowań przy sprzedaży nieruchomości gminnych.

5. Informacje związane z prowadzeniem audytu wewnętrznego w roku poprzednim.
Nie wystąpiły.

13.01.2015
Data

Izabela Kubiak
Izabela Kubiak
.....
pismo przekazane audytora wewnętrznego
Audytu i Kontroli

WÓJT
Marek Olszewski