

Rok 2008

I.Kontrola przeprowadzona przez Mazowiecką Jednostkę Wdrażania Programów Unijnych w sprawie wniosków o stypendia.

II.Kontrola przeprowadzona przez Najwyższą Izbę Kontroli Delegatura w Warszawie w zakresie realizacji dochodów budżetu państwa z tytułu opłat za zarząd, użytkowanie wieczyste, najem i dzierżawę nieruchomości Skarbu Państwa w latach 2007 – I kwartał 2008 (kontrola sprawdzająca)-

Zalecenia pokontrolne zostały przekazane pismem LWA-41122-3-2008 w dniu 30.05.2008r. W dniu 15.07.2008r. i 18.07.2008r. zostały udzielone odpowiedzi na zalecenia pokontrolne.

III.Kontrola przeprowadzona przez Wydział Kontroli i Audytu Mazowieckiego Urzędu Wojewódzkiego w sprawie naliczania i aktualizacji opłat za nieruchomości Skarbu Państwa oddane w użytkowanie wieczyste i trwałe zarząd oraz skuteczność windykacji należności z tego tytułu.

IV.Kontrola przeprowadzona przez Archiwum Państwowe m. st. Warszawy, Archiwum Zakładowego Starostwa Powiatowego w Otwocku

Zalecenia pokontrolne zostały przekazane pismem VI402-317/08 z dnia 02.03.2009r.

W dniu 23.03.2009r. została udzielona odpowiedź na zalecenia pokontrolne.

V.Kontrola przeprowadzona przez Archiwum Państwowe m. st. Warszawy Powiatowego Ośrodka Dokumentacji Geodezyjnej i Kartograficznej



5/0915/0911/2/2008.



Warszawa, dnia 30 maja 2008 r.

**NAJWYŻSZA IZBA KONTROLI
DELEGATURA W WARSZAWIE**

ul. Filtrowa 57, 00-950 Warszawa
tel. 444-57-72
fax. 444-57-62

K/08/009

WMANIE 23-3-2008

L.dz. 1361/1006/08
DATA 19.06.2008r.

*Wniosek
p. Spółdzielni
proszę o rozpoznanie*

**Pan
Krzysztof Boczański
Starosta
Powiatu Otwockiego**

WYSTĄPIENIE POKONTROLNE

Na podstawie art. 2 ust. 2 ustawy z dnia 23 grudnia 1994 roku o Najwyższej Izbie Kontroli,¹ zwanej dalej „ustawą o NIK”, Najwyższa Izba Kontroli Delegatura w Warszawie przeprowadziła w Starostwie Powiatowym w Otwocku, zwanym dalej „Starostwem”, kontrolę w zakresie realizacji dochodów budżetu państwa z tytułu opłat za zarząd, użytkowanie wieczyste, najem i dzierżawę nieruchomości Skarbu Państwa w latach 2007 – I kwartał 2008 (kontrola sprawdzająca). Celem kontroli była ocena wykonania wniosków pokontrolnych NIK.

W związku z kontrolą, której wyniki przedstawione zostały w protokole kontroli podpisanym w dniu 21 kwietnia 2008 r., Najwyższa Izba Kontroli, na podstawie art. 60 ustawy o NIK, przekazuje Panu Staroście niniejsze wystąpienie pokontrolne.

Najwyższa Izba Kontroli pozytywnie ocenia realizację przez Starostwo 3 z 4 wniosków zawartych w wystąpieniu pokontrolnym Delegatury NIK w Warszawie z dnia 31 stycznia 2007 r. dotyczących:

- terminowego przekazywania dochodów należnych budżetowi państwa,
- kontynuowania aktualizacji opłat,

¹ Dz. U. z 2007 r. Nr 231, poz. 1701

- dokonania wpłaty do budżetu państwa odsetek z tytułu nieterminowych wpłat.

Najwyższa Izba Kontroli negatywnie ocenia niezrealizowanie wniosku dotyczącego dokonania rozliczenia ze zrealizowanych w latach 2004-2006 wpływów z tytułu najmu i dzierżawy nieruchomości Skarbu Państwa administrowanych przez Gospodarstwo Pomocnicze.

Starostwo w 2007 r. zrealizowało ogółem dochody z tytułu opłat za zarząd i użytkowanie wieczyste nieruchomości Skarbu Państwa (§0470) w kwocie 570,9 tys. zł (132,8% planu), z których po potrąceniu należnej Starostwu kwoty (142,7 tys. zł) przekazało do budżetu państwa kwotę 428,1 tys. zł. Stan należności pozostałych do zapłaty na koniec tego okresu wyniósł 250,2 tys. zł, które w całości były zaległościami. Zrealizowane w tym okresie ogółem dochody z tytułu najmu i dzierżawy nieruchomości Skarbu Państwa (§ 0750) wyniosły 82,6 tys. zł, z których po potrąceniu należnej Starostwu kwoty (12,2 tys. zł) przekazano do budżetu państwa kwotę 36,8 tys. zł.

W I kwartale 2008 r. Starostwo zrealizowało ogółem dochody z tytułu opłat za zarząd i użytkowanie wieczyste nieruchomości Skarbu Państwa (§ 0470) w kwocie 637,9 tys. zł (98,2% planu), z których po potrąceniu należnej Starostwu kwoty (159,5 tys. zł) przekazało do budżetu państwa kwotę 133,1 tys. zł, a pozostałą część przekazano w kwietniu 2008 r.. Stan należności pozostałych do zapłaty na koniec tego okresu wyniósł 357,4 tys. zł, z czego kwotę 202,2 tys. zł stanowiły zaległości.

Mimo działań windykacyjnych podejmowanych przez Starostwo na dzień 31 marca 2008 r. z opłatami za zarząd i użytkowanie wieczyste zalegało 34 dłużników, u których zaległości wynosiły ogółem 409,7 tys. zł, w tym należność główna 357,8 tys. zł oraz odsetki 51,9 tys. zł.

Starostwo w latach 2007 – I kwartał 2008 r. przekazywało, na subkonto dochodów Mazowieckiego Urzędu Wojewódzkiego, dochody należne budżetowi państwa w terminach określonych w § 8 ust. 2 rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 24 lipca 2006 r. w sprawie planów finansowych zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych jednostkom samorządu terytorialnego ustawami, przekazywania dotacji celowych i przekazywania pobranych dochodów związanych z realizacją tych zadań.²

NIK pozytywnie ocenia podjęte działania dotyczące aktualizacji opłaty rocznej z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości Skarbu Państwa. W 2007 r. Starostwo

² Dz. U. Nr 135, poz. 955.

zleciło wykonanie operatów szacunkowych dla 9 nieruchomości (łącznie 15 działek) służących ustaleniu wysokości opłat rocznych za użytkowanie wieczyste nieruchomości Skarbu Państwa począwszy od 1 stycznia 2008 r.. Na koniec 2007 r. w porównaniu do stanu na koniec 2006 r. powierzchnia użytkowania gruntów Skarbu Państwa oddanych w wieczyste użytkowanie wzrosła z 1.947,6 tys. m² do 1.952,1 tys. m², tj. o 4,5 tys. m². Natomiast opłaty roczne (po aktualizacji) z tego tytułu wzrosły od 551,4 tys. zł do 712,0 tys. zł, tj. o 160,6 tys. zł.

W trakcie kontroli NIK, w dniu 17 kwietnia 2008 r. Starostwo dokonało wpłaty w wysokości 730,66 zł na subkonto dochodów Mazowieckiego Urzędu Wojewódzkiego tytułem odsetek od nieterminowych wpłat w latach 2004 – I półrocze 2006 opłat za zarząd i wieczyste użytkowanie nieruchomości Skarbu Państwa.

Starostwo nie dokonało rozliczenia z budżetem państwa kwoty 531,4 tys. zł tytułem zrealizowanych w latach 2004-2006 wpływów z najmu i dzierżawy pobieranych przez Gospodarstwo Pomocnicze nr 2, które administrowało mieniem Skarbu Państwa w ramach uprawnień Starosty. Jak Pan Starosta wyjaśnił, wynikało to z braku środków.

Zrealizowane w 2007 r. ogółem przez Gospodarstwo Pomocnicze nr 2 dochody z tytułu najmu i dzierżawy składników majątku Skarbu Państwa (dział 700, rozdział 70095, § 0750) wyniosły 82,6 tys. zł, z których na konto Starostwa przekazano kwotę 49,1 tys. zł. Stan należności pozostałych do zapłaty na koniec tego okresu wyniósł 33,5 tys. zł.

W I kwartał 2008 r. Gospodarstwo Pomocnicze nr 2 nie przekazało na konto Starostwa żadnych dochodów oraz nie przekazało (do dnia 18 kwietnia 2008 r.) sprawozdania Rb-27ZZ z wykonania planu dochodów związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych jednostkom samorządu terytorialnego ustawami. Pan Starosta wyjaśnił, że zobowiązał już Kierownika Gospodarstwa Pomocniczego do sporządzenia w trybie pilnym sprawozdania.

Przedstawiając powyższe uwagi i wnioski Najwyższa Izba Kontroli wnosi o:

1. Kontynuowanie aktualizacji opłat za wieczyste użytkowanie nieruchomości Skarbu Państwa.
2. Kontynuowanie działań windykacyjnych wobec podmiotów zalegających z opłatami z tytułu udostępniania nieruchomości Skarbu Państwa.
3. Dokonanie rozliczenia ze zrealizowanych w latach 2004-2006 wpływów z najmu i dzierżawy pobieranych przez Gospodarstwo Pomocnicze nr 2.

4. Dokonanie analizy działalności Gospodarstwa Pomocniczego nr 2 w zakresie osiągniętych dochodów z najmu i dzierżawy nieruchomości Skarbu Państwa w I kwartale 2008 r.

Najwyższa Izba Kontroli Delegatura w Warszawie, na podstawie art. 62 ust. 1 ustawy o NIK, oczekuje przedstawienia przez Pana Starostę, w terminie miesięcznym od daty otrzymania niniejszego wystąpienia pokontrolnego, informacji o sposobie wykorzystania uwag i wykonania wniosków, bądź o działaniach podjętych w celu realizacji wniosków lub przyczynach niepodjęcia takich działań.

Stosownie do art. 61 ust. 1 ustawy o NIK, w terminie 7 dni od daty otrzymania niniejszego wystąpienia pokontrolnego, przysługuje Panu Staroście prawo zgłoszenia do dyrektora Delegatury NIK w Warszawie umotywowanych zastrzeżeń w sprawie ocen, uwag i wniosków zawartych w tym wystąpieniu.

W razie zgłoszenia zastrzeżeń, zgodnie z art. 62 ust. 2 ustawy o NIK, termin nadesłania informacji, o której mowa wyżej, liczy się od dnia otrzymania ostatecznej uchwały właściwej Komisji NIK.


DYREKTOR DELEGATURY
NAJWYŻSZEJ IZBY KONTROLI
w Warszawie
Mieczysław Kosmański

ARCHIWUM PAŃSTWOWE
m. st. WARSZAWY
Krzywe Koło 7, 00-270 Warszawa
Tel 831-18-03, 635-92-42
Fax. 831-00-46

WPLYNEŁO

L.dz. 10415/03/09

DATA. 09.03.09

P. A. Rudecki
18-03-09 - przesłano
P. 10.02.09

Pan
Krzysztof Boczański
Starosta
Powiatu Otwockiego
ul. Górna 13
05-400 Otwock

Nasz znak:
VI 402 - 317/08

Data:
2009-03-02

sprawa: dot. zaleceń pokontrolnych

Szanowny Panie

Dnia 10 grudnia 2008 r. zgodnie z art. 21 ust. ust. 2 oraz art. 28 pkt.4 ustawy z dnia 14 lipca 1983 r. o narodowym zasobie i archiwach (tekst jednolity Dz. U. 2006 Nr 97, poz. 673 z późn. zm.) przeprowadzona została kontrola ogólna archiwum zakładowego Starostwa Powiatowego i Powiatowego Ośrodka Dokumentacji Geodezyjnej i Kartograficznej, w wyniku, której ustalono, że stan zachowania zbioru dokumentacji jest dobry. Zasób archiwum zakładowego jest w trakcie porządkowania.

Przedstawiając poniższe zalecenia pokontrolne, oczekujemy na podjęcie działań w celu ich realizacji:

1. Instrukcję o organizacji i zakresie działania archiwum zakładowego należy wprowadzić w życie zarządzeniem Starosty.
2. Na podstawie § 4, 6, 7 Zał. 3 i 4 Rozporządzenia Ministra Kultury z dnia 16 września 2002 roku w sprawie postępowania z dokumentacją, zasad jej klasyfikowania i kwalifikowania oraz zasad i trybu przekazywania materiałów archiwalnych do archiwów państwowych (Dz. U. nr 167 poz. 1375) oraz własnych przepisów należy przeprowadzić brakowanie dokumentacji niearchiwalnej.
3. Należy uporządkować przez Referat Geodezji i Gospodarki Gruntami materiały archiwalne z lat 1964-1995 zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Rozwoju Regionalnego i Budownictwa z dnia 2 lipca 2001 roku w sprawie klasyfikowania, kwalifikowania i porządkowania materiałów wyłączonych z państwowego zasobu geodezyjnego i kartograficznego (Dz. U. nr 102, poz. 1187). Ze względu na rodzaj dokumentacji podlegającej uporządkowaniu zalecane jest porządkowanie przez pracowników Referatu. Uporządkowanie polega na:
 - Chronologicznym ułożeniu spraw w teczkach z tektury bezkwasowej – pisma najstarsze (np. styczeń) na górzeteczki, a pisma najmłodsze (np. z grudnia) na spodzieteczki. Powyższa zasada obowiązuje również przy układaniu pism w obrębie spraw.
 - Usunięciu wszelkich części metalowych, wtórników pism, brudnopisów
 - Ponumerowaniu stron i wpięcie na trwałe dokumentacji w teczce przy użyciu tzw. klipsów archiwalnych

- Opisanie teczek aktowych
 - w lewym górnym rogu teczki – znak akt składających się symbolu literowego komórki organizacyjnej i cyfrowego symbolu klasy wg rzeczowego wykazy akt
 - pośrodku u góry pełna nazwa aktotwórcy (stempel firmowy)
 - w prawym górnym rogu - kategoria archiwalna
 - na środku teczki – tytuł akt
 - pod tytułem akt – daty skrajne (daty pierwszego i ostatniego pisma w teczce)
 - w lewym dolnym rogu – sygnatura akt (numer spisu zdawczo-odbiorczego/liczba porządkowa, pod którąteczka aktowa znajduje się na spisie).
4. Zgodnie z § 11 Rozporządzenia Ministra Kultury z dnia 16 września 2002 r. w sprawie postępowania z dokumentacją, zasad jej klasyfikowania i kwalifikowania oraz zasad i trybu przekazywania materiałów do archiwów państwowych (Dz. U. nr 167, poz. 1375) po uporządkowaniu zasobu należy do Archiwum Państwowego m.st. Warszawy Oddział w Otwocku przekazać odziedziczone materiały archiwalne przez Referat Geodezji i Kartografii, w tym akty własności ziemi oraz nieaktualne rejestry gruntów.

Termin wykonania zaleceń 30-12-2009 roku.

W terminie 14 dni od daty otrzymania zaleceń pokontrolnych jednostce kontrolowanej przysługuje prawo wniesienia zastrzeżeń do ich treści.

O wykonaniu zaleceń pokontrolnych prosimy powiadomić nas na piśmie.

Z poważaniem
DYREKTOR
Archiwum Państwowego
m.st. Warszawy
mgr Ryszard Wojtkowski

Do wiadomości:

Archiwum Państwowe m. st. Warszawy
Oddział w Otwocku

TW



STAROSTA OTWOCKI

ul. Górna 13, 05-400 Otwock, tel./fax (22)779-32-95

Otwock, 18 lipca 2008 roku.

S/ORiS/0911/2/2008

**Najwyższa Izba Kontroli
Delegatura w Warszawie
ul. Filtrowa 57
00-950 Warszawa**

W związku z wystąpieniem pokontrolnym nr 12/08/009 z dnia 30 maja 2008 roku przesyłam informacje odnośnie sposobu wykorzystania uwag i wykonania wniosków w nim zawartych. Jeżeli chodzi o zobowiązania wobec Skarbu Państwa za lata 2004-2006 oraz za 2007 rok w związku z nieodprowadzeniem dochodów z najmu i dzierżawy majątku Skarbu Państwa informuję, że wystąpiłem do Wojewody Mazowieckiego o umorzenie zobowiązań w całości. Ponieważ Wojewoda nie przekazywał, mimo wielokrotnych wystąpień, środków na administrowanie mieniem Skarbu Państwa nie mam możliwości finansowych dokonania zwrotu. Z dochodów uzyskanych, Kierownik Gospodarstwa Pomocniczego Nr 2 administrującego mieniem Skarbu Państwa dokonywał niezbędnych wydatków aby móc to zdemastrowane mienie utrzymać i aby lokale mieszkalne mogły funkcjonować. Ponadto kierownik Gospodarstwa Pomocniczego został zobowiązany do przedkładania obowiązujących sprawozdań i odprowadzania należnych dochodów Skarbu Państwa. Podjąłem również działania sprzedaży mieszkań ich mieszkańcom, aby w ten sposób o dalszym sposobie administrowania tymi lokalami decydowali mieszkańcy i aby nie generować dalszych kosztów bez pokrycia w dochodach przy administrowaniu tymi lokalami.

Załącznik:

1. wystąpienie do Wojewody Mazowieckiego

STAROSTA

mgr Krzysztof Boczański