

Wrocław, 8 września 2025 roku

WK.WR.40.18.2025.107

**Pan
Jerzy Łuźniak
Prezydent Miasta Jeleniej Góry**

**Plac Ratuszowy 58
58-500 Jelenia Góra**

Regionalna Izba Obrachunkowa we Wrocławiu, działając na podstawie art. 1 ust. 1 ustawy z dnia 7 października 1992 r. o regionalnych izbach obrachunkowych (Dz.U. z 2025 r. poz. 7) przeprowadziła, w okresie od 27 maja do 31 lipca 2025 r., kontrolę kompleksową gospodarki finansowej Miasta Jelenia Góra. Zakres zagadnień będących przedmiotem kontroli, okres objęty kontrolą, a także ustalenia kontroli opisano w protokole kontroli, którego jeden egzemplarz przekazano w dniu podpisania Prezydentowi Miasta Jeleniej Góry.

Kontrolą w zakresie prawidłowości udzielania zamówień w trybie ustawy Prawo zamówień publicznych objęto zadania: „Świadczenie usług związanych z odbiorem i zagospodarowaniem odpadów komunalnych z terenu Miasta Jelenia Góra”, „Świadczenie usług pocztowych w obrocie krajowym i zagranicznym oraz usług kurierskich”, „Remont pomieszczenia biurowego, korytarzy i klatki schodowej budynku A Urzędu Miasta w Jeleniej Górze przy ul. Sudeckiej 29”, „Budowa lodowiska przy ul. Kilińskiego w Jeleniej Górze” i „Dostawa 20 elektrycznych autobusów miejskich dla miasta Jelenia Góra”.

Pozytywnie należy ocenić gotowość do współpracy z kontrolującymi pracowników Urzędu, którzy przygotowywali materiały do kontroli, udzielali niezbędnych wyjaśnień oraz podejmowali, na wniosek kontrolujących działania, które pozwoliły na wyeliminowanie niektórych nieprawidłowości stwierdzonych w trakcie kontroli.

Ujawnione nieprawidłowości i uchybienia dotyczyły niżej wskazanych zagadnień:

Wydatki budżetowe

Nie dokonano zmiany Regulaminu wynagradzania pracowników Urzędu Miasta Jelenia Góra od 1 lipca 2023 r., wprowadzonego w życie zarządzeniem nr 0050.1929.2023.VIII Prezydenta Miasta Jeleniej Góry z dnia 23 czerwca 2023 r. ze zm. w części dotyczącej przyjętej liczby kategorii zaszeregowania. W Regulaminie ujęto kategorie XXI i XXII, które nie zostały przewidziane

w rozporządzeniu Rady Ministrów z dnia 22 maja 2023 r., zmieniającym rozporządzenie w sprawie wynagradzania pracowników samorządowych (Dz.U. z 2023 r. poz. 1102), które weszło w życie w dniu 1 lipca 2023 roku. W wyniku wprowadzonej zmiany w rozporządzeniu ograniczono liczbę kategorii zaszeregowania z XXII do XX.

Dla 6. pracowników, z grupy 19 objętych kontrolą, wnioski o przyznanie dodatków specjalnych sporządzono niezgodnie z treścią § 7 ust. 3 Regulaminu wynagradzania, tj. w miesiącach, w których wypłacano dodatki. Przywołany powyżej przepis stanowi, że: „Wnioski (o przyznanie dodatku) powinny być składane do Naczelnika Wydziału Kadr w terminie do ostatniego dnia miesiąca poprzedzającego miesiąc, w którym ma zostać wypłacony dodatek specjalny”. W przypadku ww. pracowników ustalono, że dodatki specjalne były wypłacane w miesiącach, w których sporządzono wnioski o ich przyznanie.

Przy udzielaniu zamówienia na zakup usługi pn.: „Zagospodarowanie niesegregowanych odpadów komunalnych pochodzących z nieruchomości zamieszkałych i mieszanych zlokalizowanych w Jeleniej Górze oraz odpadów komunalnych (...), w okresie od 01.01.2024 r. do 31.12.2024 r.” poprzednia Pierwsza Zastępca Prezydenta, wykonująca w trakcie postępowania czynności zastrzeżone do kompetencji kierownika zamawiającego, w tym zatwierdzenie SWZ oraz podpisanie z wykonawcą umowy nr RZ.272.62.2023 nie złożyła oświadczenia o braku istnienia okoliczności, o których mowa w treści art. 56 ust. 2 ustawy z dnia 11 września 2019 r. Prawo zamówień publicznych (Dz.U. z 2024 r. poz. 1320, z późn. zm.). Brak złożenia oświadczenia przez poprzednią Pierwszą Zastępcę Prezydenta stanowiło naruszenie przepisu art. 56 ust. 4, w związku z art. 56 ust. 1 powołanej ustawy Prawo zamówień publicznych.

Realizację usług pocztowych w obrocie krajowym i zagranicznym oraz usług kurierskich na podstawie umowy nr RZ.272.61.2022 zakończono w dniu 30 września 2024 roku. Ogłoszenie o wykonaniu umowy usługi pod numerem 2025/BZP 00138702 zamieszczono w Biuletynie Zamówień Publicznych w dniu 10 marca 2025 r., tj. 131 dni po terminie określonym w treści art. 448 powołanej ustawy Prawo zamówień publicznych.

Dostawca, z którym w dniu 5 stycznia 2023 r. Prezydent Miasta Jeleniej Góry zawarł umowę nr RZ.272.63.2022 na dostawę 20 autobusów elektrycznych zrealizował I i II Etap zamówienia z opóźnieniem. W treści § 2 ust. 1 pkt 1 i 2 umowy ustalono następujące terminy wykonania przedmiotu zamówienia: Etap I do dnia 5 października 2023 r., a Etap II do dnia 15 lutego 2024 roku. Zgodnie z § 2 ust. 3 umowy o dacie realizacji dostawy decydowała data podpisania protokołu odbioru przez komisję ds. odbioru. Protokół odbioru ostatniego z autobusów dostarczonych w ramach realizacji I Etapu zamówienia podpisano w dniu 14 listopada 2023 r., tj. 40 dni po dacie wyznaczonej w umowie, a protokół odbioru ostatniego z autobusów dostarczonych w ramach realizacji II Etapu zamówienia

podpisano w dniu 19 kwietnia 2024 r., tj. 64 dni po dacie wyznaczonej w umowie. Zgodnie z § 11 ust. 2 pkt 2 umowy wykonawca był zobligowany do zapłaty na rzecz zamawiającego kary umownej za niedotrzymanie terminów, o których mowa w § 2 ust. 1 – w wysokości 1.000 PLN, licząc za każdy dzień zwłoki od planowanej daty dostarczenia autobusów. Nałożone zatem na dostawcę kary umowne winny wynosić odpowiednio 40.000 zł i 64.000 zł. Tymczasem zamawiający w dniu 24 listopada 2023 r. wystawił notę księgą nr INW/13/2023 na kwotę 39.000 zł, a w dniu 29 kwietnia 2024 r. notę księgą nr 3/BUSNEX/24 na kwotę 61.000 zł. W wyniku błędnego wyliczenia terminów sumę nałożonych kar zaniżono łącznie o kwotę 4.000 zł, co stanowiło naruszenie przepisu art. 42 ust. 5 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U. z 2024 r. poz. 1530, z późn. zm.).

Raport z realizacji umowy, o którym mowa w art. 446 ustawy Prawo zamówień publicznych sporządzono w dniu 25 lipca 2025 r., tj. 431 dni po terminie wynikającym z przepisu art. 446 ust. 4, w związku z art. 446 ust. 1 pkt 3 lit. a ustawy Prawo zamówień publicznych.

Za zaistniałe w okresie objętym kontrolą nieprawidłowości i uchybienia odpowiedzialność ponoszą: Prezydenta Miasta Jeleniej Góry na podstawie art. 53 ust. 1 ustawy z 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych oraz pracownicy merytoryczni Urzędu Miasta Jelenia Góra – zgodnie z zakresami czynności.

WNIOSKI POKONTROLNE

Przedstawiając powyższe, Regionalna Izba Obrachunkowa we Wrocławiu, działając na podstawie art. 9 ust. 2 ustawy z 7 października 1992 r. o regionalnych izbach obrachunkowych, wnosi o podjęcie stosownych działań mających na celu wyeliminowanie stwierdzonych nieprawidłowości oraz niedopuszczenie do ich ponownego wystąpienia w przyszłości poprzez realizację następujących wniosków:

- 1 Przestrzeganie przepisów ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U. z 2024 r. poz. 1530, z późn. zm.), w szczególności w zakresie ustalania przypadających miastu należności pieniężnych z tytułu kar umownych oraz podejmowanie w stosunku do zobowiązanych działań zmierzających do pełnego wykonania zobowiązań, stosownie do przepisu art. 42 ust 5 ustawy.
2. Dostosowanie Regulaminu wynagrodzenia pracowników zatrudnionych w Urzędzie Miasta Jelenia Góra w zakresie przyjętej liczby kategorii zaszeregowania do przepisów rozporządzenia Rady Ministrów z dnia 25 października 2021 r. w sprawie wynagradzania pracowników samorządowych (Dz.U. z 2024 r. poz. 1638, z późn. zm.).

3. Przestrzeganie przepisów ustawy z dnia 11 września 2019 r. Prawo zamówień publicznych (Dz.U. z 2024 r. poz. 1320, z późn. zm.), w szczególności w zakresie:
 - a) składania przez osoby, o których mowa w art. 56 ust. 1 i 3, w tym udzielające zamówienia publiczne, oświadczeń o których mowa w treści art. 56 ust. 4 ustawy,
 - b) sporządzania przez Zamawiającego raportu z realizacji zamówienia, w którym dokonuje oceny tej realizacji, stosownie do art. 446 ustawy,
 - c) publikowanie w Biuletynie Zamówień Publicznych ogłoszeń o wykonaniu umowy w terminie określonym w treści art. 448 ustawy.
4. Przestrzeganie zapisów umów w przypadku wystąpienia kar za opóźnienie w realizacji zamówień publicznych.
5. Przestrzeganie zapisów Regulaminu wynagradzania pracowników, w szczególności w zakresie składania wniosków o przyznanie dodatków specjalnych zgodnie z § 7 ust. 3 Regulaminu.

Stosownie do postanowień art. 9 ust. 3 i 4 ustawy o regionalnych izbach obrachunkowych proszę o poinformowanie Regionalnej Izby Obrachunkowej we Wrocławiu, w terminie 30 dni od daty otrzymania niniejszego wystąpienia pokontrolnego, o wykonaniu wniosków lub o przyczynach ich niewykonania. Do wniosków zawartych w wystąpieniu pokontrolnym przysługuje prawo zgłoszenia zastrzeżeń do Kolegium Izby. Zastrzeżenia składa właściwy organ jednostki kontrolowanej, w terminie 14 dni od daty otrzymania wystąpienia pokontrolnego, za pośrednictwem Prezesa Izby. Podstawą zgłoszenia zastrzeżeń może być tylko zarzut naruszenia prawa poprzez błędną jego wykładnię lub niewłaściwe zastosowanie.

Do wiadomości:

Pan
Wojciech Chadży
Przewodniczący Rady Miejskiej Jeleniej Góry