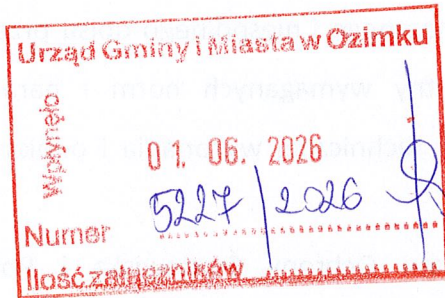


Opole, dnia 1 czerwca 2026 r.

NKO.401-25/2026



Pan

Mirosław Wieszotek

Burmistrz Ozimka

Wystąpienie pokontrolne

Regionalna Izba Obrachunkowa w Opolu, działając na podstawie art. 1 ust. 1 ustawy z dnia 7 października 1992 r. o regionalnych izbach obrachunkowych (t.j. Dz. U. z 2025 r. poz. 7), przeprowadziła w dniach od 26 lutego 2026 r. do 19 marca 2026 r. kontrolę doraźną wybranych zagadnień gospodarki finansowej Gminy Ozimek za lata 2023-2026.

Kontrolę przeprowadzono metodą reprezentatywną, obejmując nią wybrane losowo operacje finansowo-gospodarcze, dowody źródłowe oraz ewidencję księgową. W oparciu o dokumentację udostępnioną Inspektorom Kontroli stwierdzono nieprawidłowości w działalności Gminy będące głównie konsekwencją nieprzestrzegania przepisów prawa.

Szczegółowe ustalenia kontroli opisano w protokole kontroli doręczonym Panu w dniu 2 kwietnia 2026 r.

Burmistrz Ozimka oraz Skarbnik Gminy w dniu 2 kwietnia 2026 r. odmówili podpisania protokołu kontroli. W dniu 7 kwietnia 2026 r. Burmistrz Ozimka złożył pismo nr AIK.1712.6.2025.WG, w którym przedstawił wyjaśnienie co do przyczyn odmowy podpisania protokołu kontroli.



5227/2026 01.06.2026

I. Ustalenia kontroli

Najistotniejsze nieprawidłowości stwierdzone podczas kontroli:

1. Naruszenie w ramach przeprowadzonego postępowania przetargowego pn. „Remont nawierzchni dróg gruntowych, utwardzonych na terenie Gminy Ozimek” zasady zachowania uczciwej konkurencji oraz równego traktowania wykonawców, a także zasady przejrzystości poprzez sporządzenie niejednoznacznego i niespójnego opisu przedmiotu zamówienia, niewskazanie w sposób konkretny wymaganych norm i parametrów technicznych oraz niesporządzenie specyfikacji technicznej wykonania i odbioru robót budowlanych (protokół kontroli str. 12-24).

Odpowiedzialność ponoszą Kierownik Referatu Ochrony Środowiska i Rolnictwa, Kierownik Referatu Drogownictwa i Infrastruktury oraz Burmistrz Ozimka.

2. Zawarcie umowy z wykonawcą, którego oferta nie została uprzednio zbadana w zakresie rażąco niskiej ceny, w dwóch postępowaniach o udzielenie zamówienia publicznego (protokół kontroli str. 50-55).

Odpowiedzialność ponosi Burmistrz Ozimka.

3. Niedopełnienie obowiązku terminowego zamieszczenia w Biuletynie Zamówień Publicznych ogłoszenia o wyniku postępowania pn. „Remont nawierzchni dróg gruntowych, utwardzonych na terenie Gminy Ozimek”, nr ref. ZZZ.271.6.2024.AK (protokół kontroli str. 55-56).

Odpowiedzialność ponosi Burmistrz Ozimka.

4. Dokonanie nieuprawnionej zmiany umowy zawartej z wykonawcą zamówienia publicznego, poprzez zwiększenie wynagrodzenia ryczałtowego wykonawcy o kwotę 17 343,00 zł brutto bez podstawy prawnej i z powołaniem klauzuli umownej nieadekwatnej do istniejącego stanu faktycznego (protokół kontroli str. 58-67).

Odpowiedzialność ponoszą byli Zastępca Burmistrza oraz Burmistrz Ozimka.

5. Niedopełnienie obowiązku terminowego zamieszczenia w Biuletynie Zamówień Publicznych dwóch ogłoszeń o wykonaniu umów, zawartych w wyniku przeprowadzonych postępowań o udzielenie zamówienia publicznego pn. „Remont nawierzchni dróg gruntowych, utwardzonych na terenie Gminy Ozimek”, nr ref. ZZZ.271.6.2024.AK oraz ZZZ.271.6.1.2024.AK (protokół kontroli str. 71-72 oraz 79-80).

Odpowiedzialność ponosi Burmistrz Ozimka.

6. Bezpodstawne unieważnienie części nr 2, nr 3, nr 4, nr 7, nr 8 i nr 10 przeprowadzanego postępowania przetargowego na „Zimowe utrzymanie dróg na terenie gminy i miasta Ozimek” w sezonie 2023/2024, nr ref. ZPP.271.10.2023.AK (protokół kontroli str. 87-90).

Odpowiedzialność ponoszą członkowie Komisji Przetargowej powołani w drodze zarządzenia Nr OR.0050.97.2023 z dnia 6 czerwca 2023 r. oraz Burmistrz Ozimka.

Pozostałe wybrane nieprawidłowości stwierdzone podczas kontroli:

7. Nieprawidłowy sposób ustalenia wartości zamówienia dla robót budowlanych poprzez przyjęcie jako podstawy szacowania danych historycznych zamiast kosztorysu inwestorskiego (protokół kontroli str. 9-12).

Odpowiedzialność ponoszą Kierownik Referatu Ochrony Środowiska i Rolnictwa oraz Kierownik Referatu Drogownictwa i Infrastruktury.

8. Nieterminowe przekazanie Prezesowi Urzędu Zamówień Publicznych informacji o złożonych ofertach w postępowaniu o udzielenie zamówienia publicznego pn. „Remont nawierzchni dróg gruntowych, utwardzonych na terenie Gminy Ozimek”, nr ref. ZPP.271.6.2024.AK (protokół kontroli str. 30-31).

Odpowiedzialność ponoszą Inspektor i Kierownik Referatu Funduszy Zewnętrznych i Zamówień Publicznych oraz Sekretarz Gminy.

9. Zaniechanie wezwania wykonawców do złożenia wyjaśnień dotyczących rażąco niskiej ceny w dwóch postępowaniach o udzielenie zamówienia publicznego (protokół kontroli str. 36-44 oraz 44-46).

Odpowiedzialność ponoszą Inspektor w Referacie Funduszy Zewnętrznych i Zamówień Publicznych oraz Sekretarz Gminy.

10. Bezpodstawne wezwanie do złożenia podmiotowych środków dowodowych wykonawcy, którego oferta nie była najwyżej oceniona w postępowaniu o udzielenie zamówienia publicznego (protokół kontroli str. 46-48).

Odpowiedzialność ponoszą Inspektor w Referacie Funduszy Zewnętrznych i Zamówień Publicznych oraz Sekretarz Gminy.

11. Dopuszczenie do realizacji robót zamiennych i dodatkowych nieobjętych umową bez zawarcia aneksu w wymaganej formie pisemnej (protokół kontroli str. 58-67 oraz 73-78).

Odpowiedzialność ponoszą byli Zastępca Burmistrza oraz Burmistrz Ozimka.

12. Nieprzestrzeganie obowiązujących zasad ewidencjonowania dostarczonych przesyłek (protokół kontroli str. 67 -68, 78 oraz 84 -85).

Odpowiedzialność ponoszą Kierownik Referatu Drogownictwa i Infrastruktury oraz byli Zastępca Burmistrza Ozimka.

II. Wnioski pokontrolne

W celu usunięcia stwierdzonych nieprawidłowości oraz usprawnienia prowadzenia zagadnień objętych kontrolą, Regionalna Izba Obrachunkowa w Opolu działając na podstawie art. 9 ust. 2 powołanej na wstępie ustawy o regionalnych izbach obrachunkowych, wnosi o pełne wykorzystanie ustaleń zawartych w protokole kontroli oraz o podjęcie skutecznych działań w celu wyeliminowania powstałych nieprawidłowości, a w szczególności o realizację następujących wniosków:

1. Opis przedmiotu zamówienia sporządzać zgodnie z art. 99 ust. 1, art. 101 ust. 1 pkt 2) w związku z art. 102 ust. 1 oraz art. 103 ust. 1 ustawy z dnia 11 września 2019 r. Prawo zamówień publicznych (t.j. Dz. U. z 2024 r. poz. 1320 ze zm.), w sposób jednoznaczny, wyczerpujący i spójny, z uwzględnieniem wymaganych norm, parametrów technicznych oraz specyfikacji technicznych wykonania i odbioru robót budowlanych, a także z poszanowaniem zasad zachowania uczciwej konkurencji, równego traktowania wykonawców oraz przejrzystości, określonych w art. 16 pkt 1) i 2) cyt. ustawy Prawo zamówień publicznych.
2. Zapewnić, aby przed zawarciem umowy z wykonawcą zamówienia publicznego stosowano procedury w celu uzyskania wyjaśnień dotyczących ceny wskazanej w ofercie, w przypadku wystąpienia przesłanek wskazujących na rażąco niską cenę, zgodnie z art. 224 ust. 1 i ust. 2 pkt 1) cyt. ustawy Prawo zamówień publicznych.
3. Zapewnić terminowe zamieszczanie w Biuletynie Zamówień Publicznych ogłoszeń o wyniku postępowania, stosownie do przepisu art. 309 ust. 1 cyt. ustawy Prawo zamówień publicznych.
4. Zapewnić dokonywanie zmian umów zawartych z wykonawcami zamówień publicznych wyłącznie w granicach dopuszczonych przepisami art. 455 cyt. ustawy Prawo zamówień

publicznych oraz postanowieniami umownymi, a także nie podwyższać wynagrodzenia ryczałtowego wykonawców z naruszeniem art. 632 § 1 ustawy z dnia 23 kwietnia 1964 r. Kodeks cywilny (t.j. Dz. U. z 2025 r. poz. 1071 ze zm.) w związku z art. 8 ust. 1 cyt. ustawy Prawo zamówień publicznych.

5. Zapewnić terminowe zamieszczanie w Biuletynie Zamówień Publicznych ogłoszeń o wykonaniu umowy, stosownie do przepisu art. 448 cyt. ustawy Prawo zamówień publicznych.
6. Przed podjęciem decyzji o unieważnieniu postępowania przetargowego na podstawie art. 255 cyt. ustawy Prawo zamówień publicznych, przeprowadzać szczegółową analizę dokumentacji przetargowej w celu jednoznacznego ustalenia czy zaistniały faktyczne przesłanki uzasadniające jego unieważnienie.
7. Wartość zamówień publicznych na roboty budowlane ustalać zgodnie z art. 28 oraz art. 34 ust. 1 pkt 1) cyt. ustawy Prawo zamówień publicznych, na podstawie kosztorysu inwestorskiego sporządzonego na podstawie dokumentacji projektowej oraz specyfikacji technicznych wykonania i odbioru robót budowlanych, z należytą starannością oraz z uwzględnieniem przepisów rozporządzenia Ministra Rozwoju i Technologii z dnia 20 grudnia 2021 r. w sprawie określenia metod i podstaw sporządzania kosztorysu inwestorskiego, obliczania planowanych kosztów prac projektowych oraz planowanych kosztów robót budowlanych określonych w programie funkcjonalno-użytkowym (Dz. U. z 2021 r. poz. 2458).
8. Zapewnić przekazywanie Prezesowi Urzędu Zamówień Publicznych informacji o złożonych ofertach nie później niż w terminie 7 dni od dnia otwarcia odpowiednio ofert lub ofert dodatkowych albo ofert wstępnych lub ofert ostatecznych albo unieważnienia postępowania, stosownie do przepisu art. 81 ust. 1 cyt. ustawy Prawo zamówień publicznych.
9. Przestrzegać obowiązku wzywania wykonawców do złożenia wyjaśnień dotyczących cen ofert, w przypadkach określonych w art. 224 ust. 1 i ust. 2 pkt 1) cyt. ustawy Prawo zamówień publicznych.

10. Przestrzegać obowiązku kierowania wezwania do złożenia podmiotowych środków dowodowych wyłącznie do wykonawcy, którego oferta została najwyżej oceniona, zgodnie z art. 274 ust. 1 w zw. z art. 239 ust. 1 cyt. ustawy Prawo zamówień publicznych.
11. Przy zawieraniu umów na wykonanie robót zamiennych i dodatkowych zachować formę pisemną stosownie do dyspozycji art. 432 cyt. ustawy Prawo zamówień publicznych oraz art. 77 § 1 cyt. ustawy Kodeks cywilny.
12. Zapewnić przestrzeganie zasad ewidencjonowania przesyłek dostarczanych do Urzędu Gminy i Miasta w Ozimku, określonych w § 42 ust. 1 pkt 1) oraz ust. 2 załącznika nr 1 do rozporządzenie Prezesa Rady Ministrów z dnia 18 stycznia 2011 r. w sprawie instrukcji kancelaryjnej, jednolitych rzeczowych wykazów akt oraz instrukcji w sprawie organizacji i zakresu działania archiwów zakładowych (Dz. U. z 2011 r., nr 14, poz. 67 ze sprost.)

Stosownie do postanowień art. 9 ust. 3 cyt. ustawy o regionalnych izbach obrachunkowych, oczekuję w terminie 30 dni od daty otrzymania niniejszego wystąpienia pokontrolnego pisemnej informacji o **wykonaniu** wniosków pokontrolnych w nim zawartych lub przyczynach ich niewykonania.

Poinformowanie Izby niezgodnie z prawdą o wykonaniu wniosków pokontrolnych w myśl art. 27 ww. ustawy zagrożone jest karą grzywny.

Zgodnie z art. 9 ust. 3 i ust. 4 ustawy o regionalnych izbach obrachunkowych do wniosków zawartych w wystąpieniu pokontrolnym przysługuje prawo wniesienia zastrzeżeń do Kolegium Izby w terminie 14 dni od daty otrzymania wystąpienia pokontrolnego. Podstawą zgłoszenia zastrzeżeń może być tylko zarzut naruszenia prawa przez błędną jego wykładnię lub niewłaściwe zastosowanie.

Signed by /
Podpisano przez:

Grzegorz Czarnocki

Date / Data: 2026-
06-01 15:18

Prezes
Regionalnej Izby Obrachunkowej
w Opolu

Grzegorz Czarnocki

Do wiadomości:

Rada Miejska w Ozimku.