



WOJEWODA LUBUSKI
Marcin Jabłoński

Gorzów Wlkp., dnia 15 maja 2012 roku

IB-III.431.1.6.2012.TKus

Pan

Bartłomiej Bartczak

Burmistrz Miasta Gubina

Wystąpienie pokontrolne

Na podstawie art. 6 ust. 4 pkt. 4 ustawy z dnia 15 lipca 2011 roku o kontroli w administracji rządowej (Dz. U. z dnia 6 września 2011 r.) oraz zgodnie z § 8 ust. 1 umowy nr 31/2011 z dnia 28 czerwca 2011 roku zawartej pomiędzy Wojewodą Lubuskim, a Gminą Gubin o statusie miejskim o dofinansowanie środkami pochodzącymi z budżetu państwa do zadania pn. „**Przebudowa dróg lokalnych ulic: II Armii Woj. Polskiego, Budziszynskiej, łącznika Al. Łużyckiej w Gubinie**” w ramach III edycji Narodowego Programu Przebudowy Dróg Lokalnych 2008-2011, przeprowadzono kontrolę w Urzędzie Miejski w Gubinie w zakresie wykorzystania przedmiotowej dotacji, a w szczególności:

- a) zgodności projektu z prawodawstwem w zakresie zamówień publicznych,
- b) umowy zawartej z wykonawcą w celu realizacji zadania,
- c) potwierdzenia odbioru robót (Protokół częściowego i końcowego odbioru robót),
- d) dokumentów finansowych,
- e) rzeczowej realizacji zadania na miejscu,
- f) dokumentacji ewidencyjnej drogi (książka drogi).

Kontrolę przeprowadzili: Bożena Jankowska – starszy inspektor w Wydziale Infrastruktury Lubuskiego Urzędu Wojewódzkiego w Gorzowie Wlkp. – Kierownik Zespołu Kontrolującego oraz Tatiana Kuszpit - starszy inspektor w Wydziale Infrastruktury Lubuskiego Urzędu Wojewódzkiego w Gorzowie Wlkp., na podstawie upoważnienia Nr 61-1/2012 i Nr 61-2/2012 z dnia 2 marca 2012 roku.

Kontrola przeprowadzona została w dniu 7 marca 2012 roku i została odnotowana w książce kontroli Urzędu Miejskiego w Gubinie pod poz. 3.

Stosownie do art. 47 ustawy z dnia 15 lipca 2011 roku o kontroli w administracji rządowej (Dz. U. Nr 185, poz. 1092), przekazuję Panu niniejsze wystąpienie pokontrolne.

W toku kontroli ustalono co następuje:

1. Zgodnie z wnioskiem złożonym przez gminę do Wojewody Lubuskiego w dniu 29 września 2010 roku o dofinansowanie przebudowy drogi lokalnej w ramach powyższego Programu, koszty do poniesienia na realizację przedmiotowej inwestycji zaplanowane zostały na łączną kwotę 1.072.000 zł, z czego 536.000 zł to wnioskowana kwota dotacji z budżetu państwa. Jednostka zobowiązała się do przekazania na realizację zadania środki własne w kwocie 536.000 zł.

2. Wyłonienie wykonawcy zadania nastąpiło w trybie przetargu nieograniczonego.

W dniu 5 maja 2011 roku został ogłoszony przetarg (nr ogłoszenia 130245 – 2011w BZP) na realizację przedmiotowego zadania. Zgodnie z obowiązującym terminem złożono 3 oferty, z czego jedna została odrzucona. Na podstawie zestawienia ofert i ich porównania wybrano najkorzystniejszą ofertę (nr 2) Konsorcjum firm: Lider Zakład Ogólnobudowlany Żary Sp. z o.o. ul. Zwycięzców 5, 68 – 200 Żary, Partner: Zakład Ogólnobudowlany „HYDROBIEL” Stefan Bielski ul. Zwycięzców 5, 68 – 200 Żary (cena wybranej oferty: 1.104.449,62 zł brutto), z którą w dniu 7 lipca 2011 roku zawarto umowę nr KI 2/bud/2011 w zakresie wykonania przebudowy dróg lokalnych ulic: II Armii Wojska Polskiego, Budziszyńskiej, łącznika Alei Łużyckiej w Gubinie. Termin wykonania robót ustalono na dzień 10 listopada 2011 roku. Za wykonanie przedmiotu umowy ustalono wynagrodzenie w wysokości 1.104.449,62 zł brutto.

3. Gmina Gubin o statusie miejskim zawarła w dniu 7 lipca 2011 roku trzy umowy o pełnienie nadzoru inwestorskiego: umowę Nr KI/18/N/2011 z Pawłem Stefańczykiem w zakresie robót budowlanych (za wykonanie czynności określonych w umowie zobowiązano się zapłacić wynagrodzenie w wysokości 18.100,47 zł brutto, Faktura VAT Nr 28/2011 wystawiona dnia 1 grudnia 2011 roku - polecenie przelewu w dniu 19 grudnia 2011 roku), umowę Nr KI/19/N/2011 z Zenonem Tomczykiem w zakresie branży sanitarnej (za wykonanie czynności określonych w umowie zobowiązano się zapłacić wynagrodzenie w wysokości

1.847,52 zł brutto, Rachunek do umowy Nr KI/19/N/2011 wystawiony dnia 29 listopada 2011 roku – polecenie przelewu w dniu 6 grudnia 2011 roku), umowę Nr KI/20/N/2011 z Leonem Rózczką w zakresie branży elektrycznej (za wykonanie czynności określonych w umowie zobowiązano się zapłacić wynagrodzenie w wysokości 1.474,98 zł brutto, Rachunek Nr 59/2011 wystawiony dnia 1 grudnia 2011 roku - polecenie przelewu w dniu 19 grudnia 2011 roku).

4. W dniu 28 czerwca 2011 roku pomiędzy Wojewodą Lubuskim – Heleną Hatką, w mieniu i z upoważnienia której działała Dyrektor Wydziału Infrastruktury – Anna Maćkowiak, a Gminą Gubin o statusie miejskim reprezentowaną przez Burmistrza – Bartłomieja Bartczaka przy kontrasygnacie Skarbnika – Danuty Błędowskiej zawarto umowę Nr 31/2011 o dofinansowanie środkami pochodzącymi z budżetu państwa zadania pn. „Przebudowa dróg lokalnych ulic: II Armii Woj. Polskiego, Budziszynskiej, łącznika Al. Łużyckiej w Gubinie” na kwotę 536.000 zł. Jednostka zobowiązała się przekazać na realizację zadania środki w kwocie 589.900 zł. Całkowita wartość zadania po przetargu to 1.125.900 zł brutto (zgodnie z pismem Jednostki znak: UE.042.4.2011 z dnia 14 czerwca 2011 roku na wartość zadania składa się wynagrodzenie wykonawcy oraz wynagrodzenie inspektorów nadzoru).

Termin realizacji zadania, według umowy, przewidziano na:

- 30 listopada 2011 roku (zakończenie rzeczowe realizacji zadania),
- 31 grudnia 2011 roku (zakończenie finansowe realizacji zadania).

5. Po całkowitym rozliczeniu inwestycji, zgodnie z końcowym rozliczeniem finansowym na dzień 31 grudnia 2011 roku, wydatki na sfinansowanie zadania wyniosły łącznie 1.186.341,66 zł (Faktura VAT Nr 24/B/2011 z dnia 15 września 2011 roku na kwotę 378.134,18 zł brutto – polecenie przelewu z dnia 21 września 2011 roku, Faktura VAT Nr 25/B/2011 z dnia 30 września 2011 roku na kwotę 164.812,01 zł brutto – polecenie przelewu z dnia 12 października 2011 roku, Faktura VAT Nr 27/B/2011 z dnia 27 października 2011 roku na kwotę 78.665,58 zł brutto - polecenie przelewu w dniu 4 listopada 2011 roku, Faktura VAT Nr 28/B/2011 z dnia 27 października 2011 roku na kwotę 261.947,91 zł brutto - polecenie przelewu w dniu 4 listopada 2011 roku, Faktura VAT Nr 30/B/2011 z dnia 23 listopada 2011 roku na kwotę 220.889,94 zł brutto - polecenie przelewu w dniu 19 grudnia 2011 roku, Faktura VAT Nr 28/2011 wystawiona dnia 1 grudnia 2011 roku na kwotę 18.100,47 zł brutto - polecenie przelewu w dniu 19 grudnia 2011 roku, Rachunek do umowy Nr KI/19/N/2011 wystawiony dnia 29 listopada 2011 roku na kwotę 1.847,52 zł brutto - polecenie przelewu w dniu 6 grudnia 2011 roku, Rachunek Nr 59/2011 wystawiony dnia 1 grudnia 2011 roku na kwotę 1.474,98 zł brutto - polecenie przelewu w dniu 19 grudnia 2011 roku).

Zgodnie z umową o dofinansowanie, Jednostce przekazana została z budżetu państwa dotacja w kwocie 536.000 zł.

W związku z faktem, iż na inwestycję wydano więcej środków niż wynika to z umowy o dofinansowanie (Jednostka wykonała w ramach zadania roboty dodatkowe i uzupełniające o czym nie poinformowała Lubuskiego Urzędu Wojewódzkiego), Jednostka pokryła tą kwotę z własnego budżetu (Faktura VAT Nr 31/B/2011 z dnia 23 listopada 2011 roku na kwotę 15.076,11 zł brutto - polecenie przelewu w dniu 19 grudnia 2011 roku, Faktura VAT Nr 32/B/2011 z dnia 23 listopada 2011 roku na kwotę 45.392,96 zł brutto - polecenie przelewu w dniu 19 grudnia 2011 roku).

Przeprowadzona kontrola dokumentów finansowych i księgowych potwierdza prawidłowe wykorzystanie dotacji pochodzącej z budżetu państwa, przyznanej w ramach „Narodowego Programu Przebudowy Dróg Lokalnych 2008-2011”.

6. W dniu 23 listopada 2011 roku komisja odbiorowa spisała protokół odbioru końcowego robót (wykonawca zgłosił zakończenie robót pismem z dnia 10 listopada 2011 roku, procedurę odbioru robót budowlanych rozpoczęto dnia 17 listopada 2011 roku), co jest zgodne z terminem realizacji inwestycji określonym w umowie o dofinansowanie jak i w umowie z wykonawcą inwestycji.

7. Równocześnie kontroli poddano dokumentację ewidencyjną drogi. Ustalono, iż dla przedmiotowej drogi prowadzona jest książka drogi Nr 101095F - założona w dniu 21 października 2010 roku.

8. W dniu 7 marca 2011 roku w miejscu realizacji inwestycji, Zespół Kontrolujący potwierdził wykonanie zadania na podstawie przeprowadzonej wizji lokalnej oraz dokumentacji przedstawionej przez Jednostkę.

Podczas wykonywania czynności kontrolnych stwierdzono, że Jednostka wykonała w ramach zadania roboty dodatkowe i uzupełniające (na realizację inwestycji wydano więcej środków niż wynika to z umowy o dofinansowanie) o czym nie poinformowała Lubuskiego Urzędu Wojewódzkiego. Jednostka pokryła tę kwotę z własnego budżetu.

Stwierdzone uchybienia miały wyłącznie charakter formalny i nie powodowały następstw dla kontrolowanej działalności, zarówno w aspekcie finansowym, jak i wykonania zadania.

Osobą odpowiedzialną za stwierdzone uchybienia jest Pan Bartłomiej Bartczak – Burmistrz Miasta Gubina.

Biorąc pod uwagę powyższe, kontrolowaną działalność ocenia się pozytywnie.

Działając na podstawie art. 46 ust. 3 pkt. 1 i 3 ustawy z dnia 15 lipca 2011 roku o kontroli w administracji rządowej (Dz. U. Nr 185, poz. 1092) oraz § 23 ust. 3 pkt. 1 Zarządzenia Nr 457 Wojewody Lubuskiego z dnia 28 grudnia 2011 roku w sprawie organizacji działalności kontrolnej wykonywanej przez wojewodę zalecam:

1. Informowanie, w przypadku realizacji kolejnych zadań w ramach Narodowego Programu Przebudowy Dróg Lokalnych, o wszelkich robotach dodatkowych i uzupełniających (które zostały zapłacone ze środków własnych), wskutek których na realizację inwestycji wydano więcej środków niż wynika to z umowy o dofinansowanie.

Informacji o wykorzystaniu zalecenia oczekuję w terminie 30 dni liczonym od daty otrzymania niniejszego wystąpienia pokontrolnego.

Wystąpienie pokontrolne sporządzono w dwóch jednobrzmiących egzemplarzach.

