

Poznań, ...10 7. 11. 2012.....

Za dowodem
doreczenia

Wielkopolski Urząd Wojewódzki w Poznaniu KANCELARIA GŁÓWNA		
WYSLANO DNIA	12. 11. 2012	WYSLANO DNIA
L. dz. Zal.		

Pan

Tadeusz Bąkowski

Wójt Gminy Kiszkowo

ul. Szkolna 2

62-280 Kiszkowo

PROJEKT
WYSTĄPIENIA POKONTROLNEGO

Na podstawie art. 28 ust. 1 pkt 2, ust. 3 pkt 2 ustawy z 23 stycznia 2009 r. o wojewodzie i administracji rządowej w województwie (Dz. U. Z 2009 r. Nr 31, poz. 206 ze zm.) oraz art. 6 ust. 4 pkt 3 ustawy z dnia 15 lipca 2011 r. o kontroli w administracji rządowej (Dz. U. Nr 185, poz. 1092) przeprowadzono w dniu 05.10.2012 r. kontrolę w trybie zwykłym w Urzędzie Gminy Kiszkowo.

Kontrolę przeprowadzili kontrolerzy Wydziału Infrastruktury i Rolnictwa Wielkopolskiego Urzędu Wojewódzkiego w Poznaniu:

Jolanta Ławniczak – starszy specjalista – kierownik zespołu kontrolującego

Dariusz Szumski – starszy specjalista

na podstawie upoważnienia nr KN-II.0030.520.2012.1 z dnia 25 września 2012 r.

[Zał. nr 1] - Upoważnienie nr KN-II.0030.520.2012.1 z dnia 25 września 2012 r.

Przedmiot i zakres kontroli: Wykorzystanie środków finansowych przekazanych w 2011 roku z rezerwy celowej budżetu państwa na odbudowę infrastruktury komunalnej zniszczonej wskutek zdarzeń noszących znamiona klęsk żywiołowych.

W czasie kontroli wyjaśnień udzielał :

Tadeusz Bąkowski – Wójt Gminy Kiszkowo.


1

W toku kontroli ustalono, co następuje:

Powołana przez Wojewodę Wielkopolskiego Zarządzeniem nr 100/11 Komisja Wojewódzka do weryfikacji zakresu i wysokości szkód w infrastrukturze komunalnej spowodowanych przez wysoki poziom wód jeziora Rybno Wielkie w miesiącach styczeń – luty 2011r. stwierdziła, że powstały zniszczenia w infrastrukturze komunalnej na łączną kwotę 469 771,13 zł. Na podstawie protokołu z dnia 05.04.2011 r. spisane go przez ww. Komisję, Wojewoda Wielkopolski wystąpił z wnioskiem do MSWiA o przyznanie pomocy finansowej dla Gminy Kiszkowo na odbudowę zniszczonej w wyniku klęski żywiołowej infrastruktury komunalnej.

[Zał. nr 2] – Protokół Komisji ds. szacowania szkód powodziowych z dnia 05.04.2011 r.

Pismem nr BUSKŻ-I-5901-31-3/11 z dnia 30 maja 2011 r. Wójt Gminy Kiszkowo otrzymał od MSWiA promesę informującą o przewidywanym dofinansowaniu w wysokości 190 000 zł oraz terminie przekazania stosownych dokumentów.

[Zał. nr 3] – Pismo nr BUSKŻ-I-5901-31-3/11 z dnia 30 maja 2011 r.

W związku z otrzymaną promesą przeprowadzono postępowanie o udzielenie zamówienia publicznego w trybie przetargu nieograniczonego i zawarto umowę o roboty budowlane Nr ZP-272.3.2011 z dnia 19 lipca 2011 r. pomiędzy Gminą Kiszkowo reprezentowaną przez Wójta Gminy Kiszkowo a Zakładem Drogowo – Transportowym Sławomir Begier na wykonanie zadania pn. „Odbudowa nawierzchni dróg gminnych w Rybnie Wielkim dz. nr 143, 279, 331, 352 i 386” na kwotę 174 507,17 zł brutto.

[Zał. nr 4]- Umowa Nr ZP-272.3.2011 z dnia 19 lipca 2011 r.

Szczegółowej kontroli poddano procedurę przetargową dotyczącą zrealizowanych zadań, co uwidocznione zostało w poniższej tabeli:

ZADANIA	Odbudowa nawierzchni. dróg gminnych w Rybnie Wielkim dz. nr 143, 279, 331, 352 i 386.
data sporz.wniosku	
data zatw.wniosku	
tryb udziel. zamówienia	przet.nieogr.
szacunkowa wart. netto	194 188,65
szacunkowa wart. brutto	238 852,04
szacunkowa wart. netto w €	50 583,13
max wartość zam. brutto	238 852,04
data sporz. SIWZ	17.06.2011
data zatw. SIWZ	17.06.2011

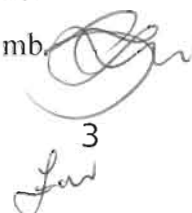
kryterium wyboru	100% cena
data składania ofert	08.07.2011
godzina	9:00
termin związania ofertą	30
data otwarcia ofert	08.07.2011
godzina	9:15
ogł. o zamówieniu w BZP	17.06.2011
nr	162540-2011
ogłoszenie w DUUE	nie wymagane
ogłoszenie na www.urzędu	17.06.2011
ogłoszenie na tablicy urzędu	17.06.2011
zabezp. należytego wyk. umowy	nie wymagane
wadium	nie wymagane
liczba złożonych ofert	3
wybrana oferta	Zakład Drogowo – Transportowy, Sławomir Begier, 62-330 Nekla
wartość wybranej oferty netto	141 875,75
wartość wybranej oferty brutto	174 507,17
protokół z dnia	19.07.2011
umowa nr	ZP-271.3.2011
umowa z dnia	19.07.2011
zawiad. o wyborze oferty	12.07.2012
ogł. o udzieleniu zam. w BZP	19.07.2011
nr	206310 - 2011
ogł. o zam. w DUUE	nie wymagane

We wskazanym w promesie terminie i po przeprowadzonym postępowaniu o udzielenie zamówienia publicznego wójt Gminy Kiszkowo wystąpił z wnioskiem o dotację. Do wniosku dołączono wszystkie niezbędne dokumenty zgodnie z zatwierdzonymi 3 lutego 2011 r. Wytycznymi Ministra Spraw Wewnętrznych i Administracji w sprawie zasad i trybu uruchamiania środków budżetu państwa dla jednostek samorządu terytorialnego na zadania związane z przeciwdziałaniem i usuwaniem skutków zdarzeń noszących znamiona klęsk żywiołowych.

[Zał. nr 5] – Wniosek o dotację z dnia 03.08.2011 r.

Po rozpatrzeniu wniosku Wójta Gminy Kiszkowo i na podstawie promesy Ministra Spraw Wewnętrznych i Administracji została zawarta w dniu 11 sierpnia 2011 r. pomiędzy Wojewodą Wielkopolskim – Piotrem Florkiem a Gminą Kiszkowo reprezentowaną przez Wójta Gminy Kiszkowo Tadeusza Bąkowskiego przy kontrasygnacie Skarbnika – Teresy Występskiej umowa o dotację Nr 12/2011. Przedmiotem umowy dotacji było zadanie dotyczące:

1. Odbudowy nawierzchni drogi w m. Rybno Wielkie, ulica Jeziorna na długości 600 mb.
2. Odbudowy nawierzchni drogi w m. Rybno Wielkie, ulica Grabowa na długości 350 mb.



3

[Zał. nr 6] – Umowa dotacji Nr 12/2011 z dnia 11 sierpnia 2011 r.

Rozliczenie finansowe zadania.

Na podstawie zawartej z Wojewodą Wielkopolskim umowy dotacji z dnia 11 sierpnia 2011 r. gmina otrzymała na usuwanie skutków powodzi środki finansowe pochodzące z rezerwy celowej budżetu państwa w wysokości 137 342 zł.

Wojewoda Wielkopolski pismem Nr FB.I-2.3111-286/11 z dnia 05.09.2011 r. powiadomił kontrolowaną jednostkę o zwiększeniu planu dotacji celowej na rok 2011 w dziale 600, rozdziale 60078 § 6330 o kwotę 137 342 zł z przeznaczeniem na realizację zadań związanych z usuwaniem skutków klęsk żywiołowych – Odbudowę nawierzchni drogi w miejscowości Rybno Wielkie, ulice: Jeziorna na długości 600 mb. oraz Grabowa na długości 350 mb.

[Zał. nr 7] – Pismo Nr FB.I-2.3111-286/11 z dnia 05.09.2011 r.

Dotacja celowa w wysokości 137 342,00 zł wpłynęła na konto Urzędu dnia 06.09.2011 r.

[Zał. nr 8] – Wydruk z konta 901.

Zarządzeniem Nr 120.15.2011 z dnia 29.08.2011 r. powołana została Komisja do odbioru wykonanych zadań. Po dokładnych oględzinach na miejscu wykonanych robót w dniu 31.08.2011 r. Komisja stwierdziła, że w ramach umowy z wykonawcą Nr ZP.272.3.2011 oraz umowy o dotację Nr 12/2011 z dnia 11 sierpnia 2011 r. wykonane zostały bez uwag według zestawienia rzeczowo-finansowego robót do wykonania załączonego do wniosku o dotację oraz do umowy dotacyjnej następujące prace:

- Odbudowa nawierzchni dróg gminnych w Rybnie Wielkim długość 600m +350 m = 950 m na łączną kwotę 174 507,17 zł.

Zestawienie faktur dokumentujących sfinansowanie zadania:

Lp.	Wystawca	Nr faktury	Data wystawienia	Kwota faktury /w zł/	Kwota faktury opłacona ze środków dotacji /w zł/
1.	Zakład Drogowo – Transportowy Sławomir Begier	F 0065/2011	01.09.2011	174 507,17	137 342,00
Razem				174 507,17	137 342,00

[Zał. nr 9] – Faktura Nr F 0065/2011 z dnia 01.09.2011 r.

Zamawiający uregulował zobowiązanie w całości, przelewem z dnia 07.09.2011 r.

[Zał. nr 10] – Wyciąg Nr 175 z dnia 07.09.2011 r.



Faktury opisano w sposób prawidłowy, sprawdzono pod względem merytorycznym, formalnym i rachunkowym oraz sklasyfikowano do wyłaty dziale 600; rozdziale 60078; § 6050.

Stosownie do wymogów określonych w § 7 umowy dotacji, Gmina Kiszkowo dokonała rozliczenia końcowego zadania i udzielonej dotacji, przedkładając Wojewodzie Wielkopolskiemu w ustalonym terminie i na wymaganym formularzu rozliczenie końcowe kosztów zadania wraz z dokumentami potwierdzającymi jego realizację.

[Zał. nr 11] - Rozliczenie końcowe z dnia 01.09.2011 r., protokoły rzeczowo-finansowe końcowego odbioru zadań.

Przeprowadzona w dniu 05.10.2012 r. wizytacja terenowa potwierdziła realizację objętego kontrolą zadania w zakresie ustalonym w umowie z wykonawcą i jednocześnie stwierdzono następujące nieprawidłowości w wykonaniu zadania:

- 1) Na ulicy Jeziornej przy działce nr 384 wykonana podbudowa z kruszywa łamanego miała grubość ok. 8 cm zamiast wymaganych 18 cm (fot. poniżej).

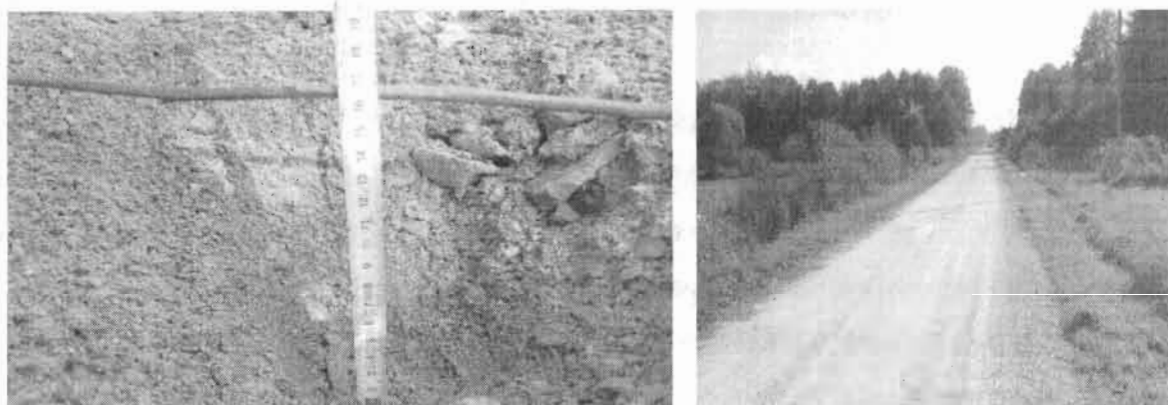


- 2) Roboty wykonano niezgodnie z dokumentacją projektowo – kosztorysową, gdyż do wykonania nawierzchni zastosowano kamień twardy o frakcji 0-31,5 mm. Fakt ten potwierdzają dokumenty handlowe dot. jakości zakupionego kruszywa oraz dokonane przez kontrolujących odkrywki. Zgodnie z dokumentacją projektowo - kosztorysową do wykonania nawierzchni należy koniecznie zastosować kamień twardy o frakcji 31,5 - 63 mm z zamknięciem nawierzchni kamieniem twardym o frakcji 12-31,5 mm.

[Zał. nr 12] - Dokumentacja projektowo- kosztorysowa.

[Zał. nr 13] - Dokumenty handlowe Nr 265/2011i Nr 522/2011 dot. jakości zakupionego kruszywa.

Jakość wykonanych prac przedstawiają fotografie poniżej:



W wyniku kontroli stwierdzono nieprawidłowości a środki finansowe przekazane w 2011 roku z rezerwy celowej budżetu państwa na odbudowę infrastruktury komunalnej zniszczonej wskutek zdarzeń noszących znamiona klęsk żywiołowych zostały wykorzystane niezgodnie z przeznaczeniem określonym przez udzielającego dotację.

Wydatkowanie dotacji niezgodnie z przeznaczeniem stanowi naruszenie dyscypliny finansów publicznych w rozumieniu przepisu art. 9 pkt 1 ustawy *o odpowiedzialności za naruszenie dyscypliny finansów publicznych*.

Adnotację o przeprowadzeniu kontroli umieszczono w książce kontroli pod pozycją 5/2012.

Spis załączników:

1.	Upoważnienie nr KN-II.0030.520.2012.1 z dnia 25 września 2012 r.
2.	Protokół Komisji ds. szacowania szkód powodziowych z dnia 05.04.2011 r.
3.	Pismo nr BUSKŻ-I-5901-31-3/11 z dnia 30 maja 2011 r.
4.	Umowa Nr ZP-272.3.2011 z dnia 19 lipca 2011 r.
5.	Wniosek o dotację z dnia 03.08.2011 r.
6.	Umowa dotacji Nr 12/2011 z dnia 11 sierpnia 2011 r.
7.	Pismo Nr FB.1-2.3111-286/11 z dnia 05.09.2011 r.
8.	Wydruk z konta 901.
9.	Faktura nr F 0065/2011 z dnia 01.09.2011 r.
10.	Wyciąg nr 175 z dnia 07.09.2011 r.
11.	Rozliczenie końcowe z dnia 01.09.2011 r.
12.	Dokumentacja projektowo- kosztorysowa
13.	Dokumenty handlowe nr 265/2011 i nr 522/2011 dot. jakości zakupionego kruszywa.

Poznań, 07.11.2012

(miejsowość, data)

Starszy Specjalista

Jasniak
Jolanta Ławniczak

(podpis kontrolera)

starszy specjalista

Szumski
Szumski Dariusz

(podpis kontrolera)

z-ca Dyrektora Wydziału
Infrastruktury i Rolnictwa

Piotrowska
Aida Januszkiewicz-Piotrowska

(podpis kierownika komórki ds. kontroli)

Projekt wystąpienia pokontrolnego sporządzono w dwóch jednobrzmiących egzemplarzach, z których jeden doręczono kierownikowi jednostki kontrolowanej.