



Poznań, 24 września 2012 r.

WOJEWODA WIELKOPOLSKI
PS-I.431.30.2012.3

Pan
Józef Nowicki
Prezydent Miasta Konina

WYSTĄPIENIE POKONTROLNE

Na podstawie art. 16 w związku z art. 6 ust. 4 pkt 3 ustawy z dnia 15 lipca 2011 r. o kontroli w administracji rządowej (Dz. U. Nr 185, poz. 1092), art. 175 ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1240 ze zm.) oraz § 4 Porozumienia zawartego 19 maja 2011 r. pomiędzy Wojewodą Wielkopolskim a Miastem Konin, w dniach od 13 do 14 sierpnia 2012 r. została przeprowadzona w Urzędzie Miejskim w Koninie kontrola w zakresie wykorzystania i rozliczenia dotacji celowej udzielonej z budżetu państwa na realizację zadania zleconego z zakresu administracji rządowej w dziale 710 *Działalność usługowa*, rozdział 71 035 *Cmentarze*, wynikającego z Porozumienia w sprawie powierzenia zadań dotyczących utrzymania grobów i cmentarzy wojennych zawartego 19 maja 2011 r. pomiędzy Wojewodą Wielkopolskim a Miastem Konin na podstawie art. 6 ust. 3 ustawy z dnia 28 marca 1933 r. o grobach i cmentarzach wojennych (Dz. U. Nr 39, poz. 311 ze zm.). W związku z powyższym, na podstawie art. 47 *ustawy o kontroli w administracji rządowej*, przekazuję niniejsze wystąpienie pokontrolne.

Czynności kontrolne przeprowadził, na podstawie upoważnienia Wojewody Wielkopolskiego nr KN-II.0030.421.2012.1 z 8 sierpnia 2012 r., zespół kontrolerów: Jolanta Szaniawska, starszy specjalista w Wydziale Polityki Społecznej Wielkopolskiego Urzędu Wojewódzkiego w Poznaniu – przewodnicząca zespołu oraz Sławomira Palacz, starszy inspektor w Wydziale Polityki Społecznej Wielkopolskiego Urzędu Wojewódzkiego w Poznaniu. Jednostka kontrolowana została poinformowana o przedmiotowej kontroli pismem nr PS-I.431.30.2012.3 z 1 sierpnia 2012 r.

Celem kontroli była ocena funkcjonowania jednostki kontrolowanej w aspekcie wywiązywania się z zawartego z Wojewodą Wielkopolskim Porozumienia, prawidłowości realizacji zadania, prawidłowości wykorzystania otrzymanej dotacji, a także prawidłowości rozliczenia się z przyznaných środków.

Wojewoda Wielkopolski ocenia pozytywnie, pomimo stwierdzonej nieprawidłowości, funkcjonowanie jednostki kontrolowanej w obszarze określonym celami kontroli.

Ocenę pozytywną uzasadnia:

- brak zastrzeżeń do wywiązywania się z zawartego z Wojewodą Wielkopolskim Porozumienia w zakresie *remontu i renowacji cmentarza z I wojny światowej przy ul Szpitalnej w Koninie*;
- brak zastrzeżeń do rzeczowej realizacji zadania;
- wydatkowanie zgodnie z przeznaczeniem określonym w Porozumieniu środków przekazanych jednostce kontrolowanej w dziale 710 *Działalność usługowa*, rozdział 71 035 *Cmentarze*;
- przestrzeganie przez jednostkę kontrolowaną reguł dotyczących rozliczenia dotacji.

W wyniku kontroli stwierdzono nieprawidłowość polegającą na zawarciu przez Miasto Konin w dniu 1 sierpnia 2011 r. umowy nr 34/GK/2011-1008 z Wykonawcą, który nie został wybrany w trybie określonym w przepisach o zamówieniach publicznych, tj. firmą MAR-MAG Firma Budowlano-Konserwatorska s. c. Magdalena Norkowska, Mariusz Norkowski z siedzibą w Toruniu, ul. Ładna 16.

Przedmiotem umowy było wykonanie prac konserwatorskich muru wokół części centralnej na cmentarzu z okresu I wojny światowej przy ul. Szpitalnej w Koninie. Wartość zamówienia ustalona została 15 grudnia 2010 r. na podstawie „Opracowania programu i kosztorysu prac konserwatorskich cmentarza z okresu I wojny światowej przy ul. Szpitalnej” na kwotę 58 410,00 zł, co stanowiło równowartość 15 214,90 euro (1 euro = 3,839 zł) w oparciu o średni kurs złotego w stosunku do waluty euro zgodnie z rozporządzeniem Prezesa Rady Ministrów z dnia 23 grudnia 2009 r. w sprawie średniego kursu złotego w stosunku do euro stanowiącego podstawę przeliczania wartości zamówień publicznych (Dz. U. Nr 224, poz. 1796). Kontrola wykazała, że pomimo iż wartość zamówienia przekraczała wyrażoną w złotych równowartość kwoty 14 000 euro, Zamawiający, tj. Miasto Konin, dokonał wyboru Wykonawcy z pominięciem przepisów wynikających z ustawy z 29 stycznia 2004 r. Prawo zamówień publicznych (tekst jednolity Dz. U. z 2010 r. Nr 113, poz. 759 ze zm.). Powyższe działanie było niezgodne z art. 44 ust. 4 *ustawy o finansach publicznych*, który stanowi, że jednostki sektora finansów publicznych winny zawierać umowy, których przedmiotem są usługi, dostawy lub roboty budowlane, na zasadach

określonych w przepisach o zamówieniach publicznych. Ponadto, było to niezgodne z zapisem zawartym w § 5 ust. 5 Porozumienia zawartego 19 maja 2011 r. z Wojewodą Wielkopolskim, w którym Miasto Konin zobowiązało się do stosowania *ustawy Prawo zamówień publicznych* przy realizacji zadania.

Analiza dokumentów wykazała, że w celu wyłonienia Wykonawcy prac konserwatorskich muru wokół części centralnej na cmentarzu z okresu I wojny światowej przy ul. Szpitalnej w Koninie, Miasto Konin zwróciło się z zapytaniem o cenę do dwóch firm. Zapytanie złożono w formie ustnej za pośrednictwem telefonu, co potwierdza notatka służbowa sporządzona 25 maja 2011 r. przez pracownika Wydziału Gospodarki Komunalnej Urzędu Miejskiego w Koninie. Termin składania ofert wyznaczono do dnia 2 czerwca 2011 r. W wyznaczonym terminie wpłynęły dwie oferty, spośród których zaakceptowano ofertę o niższej cenie, tj. ofertę złożoną przez firmę MAR-MAG Firma Budowlano-Konserwatorska s. c. Magdalena Norkowska, Mariusz Norkowski, za kwotę 53 629,80 zł, co potwierdza rejestr ofert.

Na skutek opisanej nieprawidłowości udzielono zamówienia publicznego wykonawcy, który nie został wybrany w trybie określonym w przepisach o zamówieniach publicznych, co stanowi naruszenie dyscypliny finansów publicznych w rozumieniu art. 17 ust. 1b pkt 1 ustawy z 17 grudnia 2004 r. o odpowiedzialności za naruszenie dyscypliny finansów publicznych (Dz. U. z 2005 r. Nr 14 poz. 114 ze zm.).

Ponadto stwierdzono, że w roku 2011, za kwotę 6 000,00 zł dokonano także konserwacji muru kamiennego bramy wejściowej cmentarza z okresu I Wojny Światowej przy ul. Szpitalnej w Koninie, co potwierdza faktura VAT nr 9 wystawiona 26 października 2011 r. Konserwację bramy zrealizował ten sam Wykonawca, tj. MAR-MAG Firma Budowlano-Konserwatorska s. c. Magdalena Norkowska, Mariusz Norkowski. Łączna wartość wykonanych prac konserwatorskich muru wokół części centralnej oraz muru bramy wejściowej na cmentarz z okresu I wojny światowej przy ul. Szpitalnej w Koninie wyniosła w 2011 r. 59 629,80 zł.

Przyczyną nieprawidłowości było niedopełnienie obowiązków przez Kierownika Wydziału Gospodarki Komunalnej Urzędu Miejskiego w Koninie, który był odpowiedzialny za prawidłowe i zgodne z przepisami prawa wydatkowanie środków z przedmiotowej dotacji.

Stan faktyczny został utrwalony w załączonych do projektu wystąpienia pokontrolnego dokumentach:

Załącznik nr 1: Lista sprawdzająca realizację zadania wynikającego z porozumienia w sprawie powierzenia zadań dotyczących utrzymania grobów i cmentarzy wojennych zawartego 19 maja 2011 r. pomiędzy Wojewodą Wielkopolskim a Miastem Konin.

Załącznik nr 2: Zestawienie skontrolowanych wydatków poniesionych przez Miasto Konin w 2011 r. ze środków z dotacji w związku z realizacją zadania wynikającego z Porozumienia w sprawie powierzenia zadań dotyczących utrzymania grobów i cmentarzy wojennych zawartego 19 maja 2011 r. pomiędzy Wojewodą Wielkopolskim a Miastem Konin.

Załącznik nr 3: Protokół oględzin przeprowadzonych 13 sierpnia 2012 r.

W świetle powyższych ustaleń wnoszę o zawieranie umów, których przedmiotem są usługi, dostawy lub roboty budowlane, na zasadach określonych w przepisach o zamówieniach publicznych, stosownie do wymagań wynikających z art. 44 ust. 4 *ustawy o finansach publicznych*.

Proszę o przekazanie informacji o sposobie wykonania zalecenia, a także o podjętych działaniach lub przyczynach ich niepodjęcia w terminie **30 dni** od daty doręczenia niniejszego wystąpienia pokontrolnego.

Z poważaniem

/Wojewoda Wielkopolski

Piotr Florek/