

Oznaczenie podmiotu kontrolującego:

**WIELKOPOLSKI
URZĄD WOJEWÓDZKI
w Poznaniu**

Al. Niepodległości 16/18
61-713 Poznań

**WYDZIAŁ ZARZĄDZANIA
FUNDUSZAMI EUROPEJSKIMI**

FE.IV-8.431-37/11

PROTOKÓŁ

z kontroli przeprowadzonej w Urzędzie Miejskim w Gostyniu, zadania w trakcie realizacji pn.: „Budowa Alei Kasyna Gostyńskiego od skrzyżowania z ul. Poznańską (droga wojewódzka nr 434) do ul. Gustawa i Edwarda Potworowskich w Gostyniu”, realizowanego w ramach Programu Wieloletniego pod nazwą „Narodowy Program Przebudowy Dróg Lokalnych 2008-2011”, w zakresie wykorzystania dotacji celowej z budżetu państwa

I. Część ogólna:

1. 1. Podmiot kontrolowany – Beneficjent:

Gmina Gostyń.

1.2. Adres podmiotu kontrolowanego:

Rynek 2, 63-800 Gostyń.

1.3. Miejsce przeprowadzenia kontroli:

Urząd Miejski w Gostyniu,
Rynek 2, 63-800 Gostyń.

1.4. Lokalizacja inwestycji:

Miasto Gostyń – Aleja Kasyna Gostyńskiego od skrzyżowania z ul. Poznańską do ul. Gustawa i Edwarda Potworowskich.

1.5. Numer i data zawarcia umowy o dofinansowanie:

Umowa Nr 6/11 z dnia 12 maja 2011 r. o dofinansowanie dotacją celową z budżetu państwa zadania pn.: „Budowa Alei Kasyna Gostyńskiego od skrzyżowania z ul. Poznańską (droga wojewódzka nr 434) do ul. Gustawa i Edwarda Potworowskich w Gostyniu”, realizowanego w ramach Programu Wieloletniego pod nazwą „Narodowy Program Przebudowy Dróg Lokalnych 2008-2011”, zawarta pomiędzy Wojewodą Wielkopolskim - Piotrem Florkiem a Gminą Gostyń, reprezentowaną przez Jerzego Kulaka - Burmistrza Gostynia, przy kontrasygnacie Hanny Marcinkowskiej - Skarbnika Gminy Gostyń. W dalszej części niniejszego protokołu ww. umowa określana będzie jako „umowa o dofinansowanie”.

1.6. Wniosek o wypłatę dotacji:

Do dnia zakończenia kontroli Beneficjent nie zwrócił się do Wojewody Wielkopolskiego z wnioskiem o płatność.

1.7. Podstawa prawna przeprowadzenia kontroli:

- art. 175 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1240 ze zm.),
- § 9 umowy o dofinansowanie.

1.8. Rodzaj kontroli:

Kontrola doraźna.

1.9. Data kontroli (data rozpoczęcia i zakończenia kontroli):

Od 14 do 22 września 2011 r.

1.10. Zakres kontroli:

Kontrola obejmowała sprawdzenie prawidłowości wydatkowania dotacji celowej z budżetu państwa przyznanej zgodnie z § 1 umowy o dofinansowanie Nr 6/11 z dnia 12 maja 2011 r. na realizację przedmiotowego zadania.

Szczegółowa problematyka i metodyka kontroli została określona w Programie kontroli zadania nr FE.IV-8.431-37/11 z dnia 6 września 2011 r.

[Akta str. 1-5]

1.11. Informacja o przeprowadzeniu przedmiotowej kontroli:

Podmiot kontrolowany został poinformowany o przeprowadzeniu przedmiotowej kontroli pismem z dnia 8 września 2011 r., znak FE.IV-8.431-37/11.

[Akta str. 6 - 8]

1.12. Skład Zespołu Kontrolującego:

- Włodzimierz Kasprzycki – starszy specjalista w Oddziale Kontroli i Monitoringu Wydziału Zarządzania Funduszami Europejskimi Wielkopolskiego Urzędu Wojewódzkiego w Poznaniu - Przewodniczący Zespołu,
- Radosław Derendarz – starszy specjalista w Oddziale Kontroli Finansowej Wydziału Finansów i Budżetu Wielkopolskiego Urzędu Wojewódzkiego w Poznaniu,
- Michał Suchanek – starszy specjalista w Oddziale Kontroli i Monitoringu Wydziału Zarządzania Funduszami Europejskimi Wielkopolskiego Urzędu Wojewódzkiego w Poznaniu.

Upoważnienie Wojewody Wielkopolskiego nr 421/11 z dnia 8 września 2011 r. nr KN.II.0030.421/11.

[Akta str. 9]

Członkowie Zespołu Kontrolującego złożyli oświadczenia, o których mowa w § 4 zarządzenia Nr 384/09 Wojewody Wielkopolskiego z dnia 22 października 2009 r. w sprawie ustalenia trybu i sposobu kontroli prowadzonej przez wojewodę, dla kontroli których tryb i sposób ich prowadzenia nie został określony w odrębnych przepisach.

[Akta str. 10 - 12]

1.13. Kierownik podmiotu kontrolowanego:

Burmistrzem Gostynia jest Pan Jerzy Jakub Kulak, wybrany na stanowisko w wyborach bezpośrednich, które odbyły się 5 grudnia 2010 r.

[Akta str. 13]

1.14. W związku z kontrolą informacji udzielali:

- Jerzy Kulak – Burmistrz Gostynia,
- Henryk Sadzki – Naczelnik Wydziału Rozwoju i Inwestycji,

1.15. W dniu 14 września 2011 r. Jerzy Kulak - Burmistrz Gostynia oświadczył, że: „na inwestycji pn. „Budowa Alei Kasyna Gostyńskiego od skrzyżowania z ul. Poznańską (droga wojewódzka nr 434) do ul. Gustawa i Edwarda Potworowskich w Gostyniu” realizowanej w ramach „Narodowego Programu Przebudowy Dróg Lokalnych 2008-2011” od dnia rozpoczęcia tj. od 21 marca 2011 r do 14 września 2011 nie została przeprowadzona żadna kontrola zewnętrzna.”

[Akta str. 14]

II. Część dotycząca udzielonych zamówień publicznych:

Podmiot kontrolowany realizując przedmiotowe zadanie był zobowiązany do stosowania ustawy z dnia 29 stycznia 2004 r. Prawo zamówień publicznych (Dz. U. z 2010 r. Nr 113, poz. 759 ze zm.), zwanej w dalszej części protokołu „uPzp”.

2.1. Budowa Alei Kasyna Gostyńskiego od skrzyżowania z ul. Poznańską (droga wojewódzka nr 434) do ul. Gustawa i Edwarda Potworowskich w Gostyniu.

2.1.1. Roboty podstawowe:

Oznaczenie sprawy nadane przez zamawiającego: RI.271.2.2011.

W celu wyboru wykonawcy przedmiotu zamówienia zamawiający zastosował tryb przetargu nieograniczonego na podstawie art. 39 uPzp.

Zgodnie z protokołem postępowania w trybie przetargu nieograniczonego wartość zamówienia ustalona została 2 lutego 2011 r., na podstawie aktualnych kosztorysów inwestorskich, na kwotę 3.994.312,16 zł (netto), co stanowi równowartość 1.040.456,41 euro. Przeliczenia dokonano w oparciu o średni kurs złotego w stosunku do waluty euro (1 euro = 3,839 zł) 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). Na wykazaną powyżej wartość szacunkową zamówienia złożyły się: wartość robót podstawowych w wysokości 2.662.874,77 zł (netto) oraz przewidziane w SIWZ zamówienia uzupełniające, stanowiące nie więcej niż 50 % zamówienia podstawowego, tj. nie więcej niż 1.331.437,39 zł (netto).

Ogłoszenie o zamówieniu zostało przesłane w dniu 4 lutego 2011 r. do Urzędu Zamówień Publicznych zwanego dalej „UZP”. Ogłoszenie zamieszczono w Biuletynie Zamówień Publicznych zwanym dalej „BZP” w dniu 7 lutego 2011 r. i nadano mu nr 42999 – 2011.

7/11/11

10/11/11

Ogłoszenie o zamówieniu zamawiający umieścił w dniu 7 lutego 2011 r. w miejscu publicznie dostępnym, tj. na tablicy ogłoszeń Urzędu Miasta Gostyni oraz na własnej stronie internetowej.

Zamawiający udostępnił specyfikację istotnych warunków zamówienia (SIWZ) na własnej stronie internetowej: www.bip.gostyn.pl.

Szczegółowa analiza SIWZ wykazała, że dokument ten spełniał wymagania określone w art. 36 uPzp oraz jednoznacznie i wyczerpująco przedstawiał wszystkie informacje niezbędne dla wykonawców do sporządzenia ofert odpowiadających potrzebom zamawiającego. SIWZ została zatwierdzona 7 lutego 2011 r. przez Pana Jerzego Kulaka Burmistrza Gostynia.

Zgodnie z wyjaśnieniem Naczelnika Wydziału Inwestycji „W związku z kontrolą dokumentów dotyczących postępowania pn. Budowa Alei Kasyna Gostyńskiego od skrzyżowania z ul. Poznańską (droga wojewódzka nr 434) do ul. Gustawa i Edwarda Potworowskich w Gostyniu, uprzejmie wyjaśniam:

- Ogłoszenie o zamówieniu wraz ze Specyfikacją istotnych warunków zamówienia zostały zatwierdzone przez Burmistrza Gostynia – Jerzego Kulaka 7.02.2011 r. w godzinach porannych;
- pełna treść ogłoszenia o przedmiotowym zamówieniu została przygotowana i wydrukowana przez pracownika ds. zamówień publicznych 4.02.2011 r. (piątek) z uwagi na planowany urlop wypoczynkowy;
- Ogłoszenie o zamówieniu nr 42999-2011 przekazano do publikacji w Biuletynie Zamówień Publicznych 7.02.2011 r., o godz. 12.32, po podpisaniu dokumentów przetargowych przez Burmistrza.”

[Akta str. 15, 30-42]

W SIWZ określono m.in.:

- kryteria wyboru ofert (tożsame z ogłoszeniem), tj.: cena – 100%,
- termin związania ofertą: 30 dni,
- obowiązkowy okres gwarancji – nie mniej niż 5 lat,
- wysokość wadium: 40.000,00 zł,
- zabezpieczenie należytego wykonania umowy w wysokości 3 % ceny całkowitej podanej w ofercie wnoszone przed podpisaniem umowy,
- termin realizacji przedmiotu zamówienia: 30.09.2011 r.,
- termin składania ofert: 28.02.2011 r. do godz. 10.00 oraz termin otwarcia ofert - w tym samym dniu o godz. 11.00.

Zarządzeniem nr 14/11 Burmistrza Gostynia z dnia 3 stycznia 2011 r. w sprawie powołania stałej Komisji Przetargowej do przygotowania i przeprowadzenia postępowań o udzielenie zamówień publicznych, powołano Komisję Przetargową o stałym charakterze.

Skład komisji był następujący:

- Elżbieta Palka – Przewodnicząca,
- Henryk Sadzki – Zastępca Przewodniczącego,
- Bogusław Pakuła – Członek,
- Danuta Zbieralska – Członek,
- Piotr Musielak - Członek,
- Magdalena Talaga – Członek
- Elżbieta Borowska – Sekretarz komisji.

Komisja pracowała w oparciu o regulamin pracy Komisji Przetargowej stanowiący załącznik nr 4 ww. zarządzenia.

Na druku ZP-1 oświadczenia o niepodleganiu wyłączeniu z postępowania o udzielenie zamówienia publicznego, zgodnie z przepisami art. 17 ust. 2 w związku z art. 17 ust. 1 uPzp, złożyli 17 marca 2011 r.:

- Jerzy Kulak, jako kierownik zamawiającego i podpisujący protokół,
- Henryk Sadzki – członek komisji przetargowej,
- Piotr Musielak – członek komisji przetargowej,
- Bogusław Pakuła – członek komisji przetargowej,
- Magdalena Talaga – członek komisji przetargowej,
- Danuta Zbieralska - członek komisji przetargowej,
- Elżbieta Borowska- członek komisji przetargowej,
- Elżbieta Palka- członek komisji przetargowej.

Do 28 lutego 2011 r. do godz. 10.00 złożono 1 ofertę, której publiczne otwarcie odbyło się tego samego dnia o godz. 11.00:

Numer Oferty	Nazwa Wykonawcy	Cena brutto [zł]
1.	Przedsiębiorstwo Drogowe „DROGBUD-GOSTYŃ” Sp. z o.o., 63-800 Gostyń, Grabonóg 69b	3.033.977,24

Bezpośrednio przed otwarciem ofert zamawiający podał kwotę, jaką zamierza przeznaczyć na sfinansowanie zamówienia, tj. 3.300.000,00 zł (brutto).

Wykonawca wniósł wymagane przez Zamawiającego wadium w postaci Gwarancji bankowej nr 0003142, z dnia 28.02.2011 r. tj. 40.000,00 zł, na okres od 28.02.2011 r. do 30.03.2011 r. włącznie.

Przebieg postępowania przetargowego odzwierciedla Protokół postępowania w trybie przetargu nieograniczonego – sporządzony na druku ZP-PN. Protokół został podpisany przez Burmistrza Gostynia.

[Akta str. 16 -22]

W dniu 17 marca 2011 r. wybrano ofertę nr 1.

Informacja o wyborze najkorzystniejszej oferty została przekazana pismem RI.271.2.2011 z 17 marca 2011 r. wybranemu wykonawcy. Pismo wysłano też faksem w dniu 17 marca 2011 r.

W dniu 17 marca 2011 r. zamawiający zamieścił informację o wynikach postępowania w swojej siedzibie i 18 marca 2011 r. na własnej stronie internetowej.

Dnia 21 marca 2011 r. została zawarta umowa Nr RI/9/11 na realizację robót: „Budowa Alei Kasyna Gostyńskiego od skrzyżowania z ul. Poznańską (droga wojewódzka nr 434) do ul. Gustawa i Edwarda Potworowskich w Gostyniu”, pomiędzy Gminą Gostyń, reprezentowaną przez Burmistrza Gostynia Jerzego Kulaka, a Przedsiębiorstwem Drogowym „DROGBUD” – Gostyń Sp. z o.o. Grabonóg 69b, 63-800 Gostyń, reprezentowanym przez Zdzisława Kluczyka – Prezesa Zarządu i Romana Wojciechowskiego – Członka Zarządu.

W umowie wskazano m.in.:

- termin realizacji usługi: od dnia 21.03.2011 r. do 30.09.2011 r.,
- wynagrodzenie wykonawcy za przedmiot umowy 3.033.977,24 zł brutto,
- okres gwarancji: 5 lat od dnia odbioru końcowego,
- okres rękojmi równy okresowi gwarancji tj. 5 lat licząc od dnia odbioru końcowego,
- strony w paragrafie 9, ustaliły odpowiedzialność odszkodowawczą w formie kar umownych z następujących tytułów i w podanych wysokościach:
Wykonawca zapłaci Zamawiającemu kary umowne:
 - a) „za każdy dzień zwłoki w oddaniu przedmiotu umowy w wysokości 0,5 % wartości przedmiotu umowy”,
 - b) „za odstąpienie od umowy z przyczyn zależnych od Wykonawcy w wysokości 20 % wynagrodzenia umownego”.Zamawiający zapłaci Wykonawcy kary umowne:
 - a) „za odstąpienie od umowy z przyczyn zależnych od Zamawiającego w wysokości 20 % wynagrodzenia umownego”.
- zabezpieczenie należytego wykonania umowy w paragrafie 10 określono w następujący sposób:
 - „Najpóźniej w dniu podpisania umowy Wykonawca wnosi zabezpieczenie należytego wykonania umowy w wysokości 3 % od ceny całkowitej (brutto), podanej w ofercie tj. 91.019,32 zł”,
 - Zamawiający zwróci część zabezpieczenia w wysokości 70 % w terminie 30 dni od dnia wykonania zamówienia i uznania przez zamawiającego za należyte wykonane”,
 - Kwota pozostawiona na zabezpieczenie roszczeń z tytułu rękojmi za wady wynosi 30 % wysokości zabezpieczenia i zostanie zwrócona nie później niż 15 dni po upływie okresu rękojmi”.

[Akta str. 23-26]

Wykonawca złożył wymagane zabezpieczenie w formie gwarancji bankowej nr M0003684, z dnia 17 marca 2011 r. Gwarant udzielił gwarancji z tytułu należytego wykonania umowy do kwoty 91.019,32 zł od dnia wejścia w życie umowy do dnia 30.10.2011 r. włącznie, oraz z tytułu rękojmi lub gwarancji jakości do kwoty 27.305,80 zł na okres od dnia 31.10.2011 r. do dnia 15.10.2016 r. włącznie.

[Akta str. 27-28]

Zamawiający zamieścił ogłoszenie o udzieleniu zamówienia w BZP 28 marca 2011 r. (nr ogłoszenia 988878-2011).

Ogłoszenie o udzieleniu zamówienia zamieszczono w dniu 29 marca 2011 r. na własnej stronie internetowej i na tablicy ogłoszeń Urzędu w dniu 28 marca 2011 r.

Naczelnik Wydziału Rozwoju i Inwestycji złożył wyjaśnienia dotyczące „gwarancji bankowej BZ WBK Oddział w Gostyniu nr M0003684 z dnia 17.03.2011 r., stanowiącej zabezpieczenie należytego wykonania umowy na Budowę Alei Kasyna Gostyńskiego od skrzyżowania z ul. Poznańską (droga wojewódzka nr 434) do ul. Gustawa i Edwarda Potworowskich w Gostyniu”. Wskazał w nich, iż: „Uprzejmie wyjaśniam, że terminy udzielonej gwarancji bankowej zgodne są z określonym w przetargu terminem zakończenia i odbioru robót budowlanych. W przypadku wystąpienia nieprzewidzianych okoliczności, związanych z koniecznością przesunięcia planowanego zakończenia i odbioru wykonanych robót, Zamawiający zwróci się do Wykonawcy o przedłożenie aneksu do udzielonej gwarancji, z przedłużonym okresem zabezpieczenia”.

[Akta str. 29]

III. Część rzeczowa:

W ramach zadania pn. „Budowa Alei Kasyna Gostyńskiego od skrzyżowania z ul. Poznańską (droga wojewódzka nr 434) do ul. Gustawa i Edwarda Potworowskich w Gostyniu”, wykonano następujące prace:

1. Wybudowano jezdnię Alei Kasyna Gostyńskiego o szer. 7,00 m na długości 514,52 m,
2. Wybudowano jezdnię ul. Potworowskich o szer. 6,00 m na długości 124,56 m,
3. Wybudowano chodniki o szer. 1,5 m po obu stronach Alei Kasyna Gostyńskiego,
4. Wybudowano ścieżki rowerowe o szer. 1,5 m po obu stronach Alei Kasyna Gostyńskiego,
5. Wybudowano chodnik o szer. 2 m po stronie zachodniej wzdłuż ul. Potworowskich,
6. Wybudowano kolektor kanalizacji deszczowej Ø 400 o długości 434,70 m,
7. Wybudowano kolektor kanalizacji deszczowej Ø 315 o długości 65 m,
8. Wybudowano kolektor kanalizacji deszczowej Ø 600 o długości 85 m,
9. Zamontowano 28 studzienek ściekowych w ciągu ulic Alei Kasyna Gostyńskiego i Potworowskich,
10. Zamontowano 17 studzienek rewizyjnych,
11. Ustawiono 24 znaków pionowych,
12. Wyznaczono 4 przejścia dla pieszych.

[Akta str. 43 – 95]

Przebieg rzeczowej realizacji projektu przedstawiono w tabeli poniżej.

Lp.	Opis	TAK	NIE	N/D	Uwagi
1.	projekt budowlany	X			
2.	zgłoszenie robót			X	
3.	pozwolenie na budowę	X			Decyzja nr 536/2010 z 27.08.2010 r. Starosty Gostyńskiego - dla drogi Decyzja nr 61/11 z 3 marca 2011 r. Wojewody Wielkopolskiego – dla włączenia w drogę wojewódzka
4.	zawiadomienie o rozpoczęciu robót budowlanych	X			Z 10.03.2011 r. PINB
5.	kosztorys inwestorski	X			
6.	kosztorys ofertowy	X			
7.	dziennik budowy (nr i data wystawienia)	X			Nr I/III/2011 r. tom I z 10.03.2011 r. Nr I/III/2011 r. tom II z 28.06.2011 r.
8.	geodezyjne wytyczenie obiektu w terenie (szkie, wytyczne, wpis w dziennik budowy)	X			Zbigniew Robakowski geodeta uprawniony nr 14166
9.	umowa Beneficjenta z wykonawcą	X			
10.	uprawnienia kierownika budowy/robót łącznie z potwierdzeniem przynależności do Izby Inżynierów Budownictwa	X			Grzegorz Szymoniak upr. 1769/94/Lo WKP/BD/5101/01
11.	zawiadomienie o zmianie kierownika budowy			X	
12.	uprawnienia inspektora/inspektorów budowy łącznie z potwierdzeniem przynależności do Izby Inżynierów Budownictwa	X			Branża drogowa Marcin Kuciak upr. nr WKP/0260/PWOD/08: WKP/BO/2619/01 Branża sanitarna Edward Bąk upr. nr 1027/87/Lo WKP/WM/0204/01

13.	zawiadomienie o zmianie inspektora nadzoru			X	
14.	oświadczenie kierownika budowy o wykonaniu prac zgodnie z obowiązującymi przepisami i normami		X		Inwestycja w trakcie realizacji przed odbiorem ostatecznym prac
15.	protokół odbioru końcowego		X		
16.	czy data zakończenia robót jest zgodna z zapisami umowy z wykonawcą			X	
17.	inventaryzacja geodezyjna powykonawcza		X		Inwestycja w trakcie realizacji
18.	decyzja o pozwoleniu na użytkowanie, lub skuteczne zawiadomienie o zakończeniu budowy obiektu budowlanego		X		Inwestycja w trakcie realizacji
19.	dokumentacja poodbiorowa zawierająca: protokoły badań i sprawdzeń, pomiarów (elektryczne, instalacyjne itp.) atesty i certyfikaty zastosowanych materiałów i wyrobów budowlanych, deklaracje zgodność zastosowanego materiału		X		Inwestycja w trakcie realizacji
Sprawdzenie obiektu w terenie					
21.	zgodność budowy z projektem budowlanym	X			
22.	ewentualne zmiany realizowanej/zrealizowanej inwestycji w stosunku do zatwierdzonego projektu		X		
23.	uzasadnienie ewentualnie przyjętych zmian			X	

W dokumentacji projektowej na podstawie której realizowana była inwestycja wskazano ustawienie 18 znaków w obrębie budowy alei Kasyna Gostyńskiego oraz ulicy Potworowskich i 6 znaków w obrębie skrzyżowania z ul. Poznańską w pasie drogowym drogi wojewódzkiej. Podczas wizji w terenie stwierdzono ustawienie w obrębie ulic Kasyna Gostyńskiego oraz Potworowskich 24 znaków drogowych. Powyższa ilość została wskazana w przedmiarze robót tego odcinka drogi.

Zgodnie z wyjaśnieniem Naczelnika Wydziału Rozwoju Inwestycji w dokumentacji technicznej załącznik dotyczący oznakowania pionowego został wykonany niekompletnie. W związku z powyższym skorygowano ilość znaków i w kosztorysie ofertowym zamieszczono w pozycji 25 – „przymocowanie tarcz znaków drogowych ...”) w ilości 24 szt. i taka ilość została zamontowana.

[Akta str. 96]

We wniosku o dofinansowanie wskazano budowę kanalizacji deszczowej na długości 499,70 m. Wykonano zgodnie z dokumentacją projektową i ofertą wykonawcy, wzdłuż alei Kasyna Gostyńskiego i ul. Potworowskich kanalizację deszczową na długości 584,90 m (kanał Ø 315 – 65 m; kanał Ø 400 – 434,70 m; kanał Ø 600 – 85,2 m).

Zgodnie z wyjaśnieniem Naczelnika Wydziału Rozwoju Inwestycji we wniosku o dofinansowanie w opisie zadania omyłkowo pominięto pozycję dotyczącą budowy kanalizacji deszczowej o średnicy 600 na odcinku 85,20 m. w dokumentacji technicznej i kosztach projektu uwzględniono powyższy element robót, który został objęty przedmiotem

zamówienia/umowy i wykonany. W związku z powyższym całkowita długość kanalizacji deszczowej stanowi 584,90 m.

[Akta str. 97]

IV. Część finansowa:

4.1. Zasady rachunkowości w Urzędzie Miejskim w Gostyniu, w okresie objętym kontrolą regulowały Zasady (Polityka) Rachunkowości wprowadzone zarządzeniem nr 29/K/2011 Burmistrza Gostynia z dnia 1 czerwca 2011 r., zmieniającym zarządzenie nr 10/K/2011 Burmistrza Gostynia z dnia 20 stycznia 2011 r. w sprawie dokumentacji przyjętych zasad (polityki) rachunkowości w Urzędzie Miejskim w Gostyniu, jako jednostki budżetowej.

4.2. Zabezpieczenie środków finansowych na realizację przedmiotowej inwestycji przez Beneficjenta.

Środki finansowe zostały zabezpieczone:

- uchwałą Nr IV/27/11 Rady Miejskiej w Gostyniu z dnia 28 stycznia 2011 r. w sprawie budżetu Gminy Gostyń na 2011 rok. Zał. nr 2 „Plan wydatków na 2011 rok” w rozdziale 60016 § 6050 – 10.585.719,00 zł ogółem, Zał. nr 6 „Wydatki majątkowe” - na zadanie pn. „Kompleksowe uzbrojenie osiedla Pożegowa II – budowa al. Kasyna Gostyńskiego i ul. G i E Potworowskich – 3.400.000,00 zł”;
- uchwałą Nr V/52/11 Rady Miejskiej w Gostyniu z dnia 18 marca 2011 r. w sprawie zmian budżetu i w budżecie Gminy Gostyń na 2011 rok. Zał. nr 3 „Wydatki majątkowe” w rozdziale 60016 § 6050 – 3.400.000,00 zł na zadanie pn. „Budowa Alei Kasyna Gostyńskiego od skrzyżowania z ul. Poznańską (droga wojewódzka nr 434) do ul. Gustawa i Edwarda Potworowskich w Gostyniu”.

4.3. W toku kontroli Beneficjent przedłożył kontrolującemu oryginały dowodów księgowych, potwierdzające poniesione wydatki kwalifikowane w ramach zadania.

Lp.	Klasyfikacja	Nr faktury/rachunku	Wartość netto (zł)	Wartość brutto (zł)	deklarowane wydatki kwalifikowane w zł	Termin zapłaty wynikający z faktury	Faktyczny termin zapłaty
		data wystawienia/					
		Wystawca					
1.	Dz. 600 R. 60016 § 6050	faktura nr 00036/S01/2011 z dnia 9.05.2011 r. P.D. DROGBUD z Gostynia	376 805,60	463 470,89	463 470,89	8.06.2011	18.05.11

2.	Dz. 600 R. 60016 § 6050	faktura nr 00053/S01/2011 z dnia 2.06.2011 r. P.D. DROGBUD z Gostynia	382 139,40	470 031,46	470 031,46	2.07.11	17.06.11
3.	Dz. 600 R. 60016 § 6050	faktura nr 00079/S01/2011 z dnia 6.07.2011 r. P.D. DROGBUD z Gostynia	731 670,35	899 954,53	899 954,53	5.08.11	29.07.11
4.	Dz. 600 R. 60016 § 6050	faktura nr 00095/S01/2011 z dnia 5.08.2011 r. P.D. DROGBUD z Gostynia	744 180,81	915 342,40	915 342,40	4.09.11	1.09.11
RAZEM:			2 234 796,16	2 748 799,28	2 748 799,28		

Do dnia zakończenia kontroli Beneficjent nie zwrócił się z wnioskiem o wypłatę dotacji.

4.4. Zgodnie z § 10 umowy o dofinansowanie zobowiązującym Beneficjenta do prowadzenia wyodrębnionej ewidencji księgowej środków otrzymanych z dotacji oraz wydatków dokonywanych z tych środków, wydatki dotyczące zadania zaksięgowano na następujących kontach:

- konto 080 „Inwestycje (środki trwałe w budowie)”:
080-600-60016-6050-17 „INWESTY TRAN.DR.GM.BUD.ALEI KASYNA
GOST.OD SKRZYŻ.”,
080-600-60016-6050-25 „BUD.AL.KAS.GOS.OD SKRZ. z UL.POZ.DO
UL.POTW.NPPDL”.
- konto 130 „Rachunek bieżący jednostek budżetowych”:
130-600-60016-6050-18 – „WY.BUD.AL KAS.GOS.OD SK.Z UL.POZ.DO
UL.POT.NPPDL”.
- konto 201 „Rozrachunki z odbiorcami i dostawcami”
konta prowadzone dla poszczególnych kontrahentów.

4.5. Finansowanie wydatków zadania.

Beneficjent, zgodnie z umową dofinansowanie, zobowiązał się do przekazania środków własnych w łącznej kwocie 1.499.700,00 zł, z następujących źródeł:

- budżet Gminy Gostyń: 1.149.700,00 zł,
- budżet Powiatu Gostyńskiego: 350.000,00 zł.

Wkład Partnera został zabezpieczony w budżecie Powiatu Gostyńskiego uchwałą Nr IV/29/11 Rady Powiatu Gostyńskiego z dnia 13 stycznia 2011 r.

Zgodnie z umową nr RI.19/11 z dnia 15 kwietnia 2011 r. zawartej pomiędzy Powiatem Gostyńskim a Gminą Gostyń, udział finansowy partnera w zadaniu przekazany zostanie „w terminie 15 dni, licząc od dnia zakończenia robót”. Termin wykorzystania dotacji upływa z dniem 31 grudnia 2011 r.

4.6. Decyzją Ministra Finansów nr BP9/4135/11/BAQ/9,54/11/268,368 z dnia 28 stycznia 2011 r. ustalono plan wydatków w dziale 600, rozdz. 60016, § 6330 na realizację zadania „Budowa Alei Kasyna Gostyńskiego od skrzyżowania z ul. Poznańską (droga wojewódzka nr 434) do ul. Gustawa i Edwarda Potworowskich w Gostyniu” w kwocie 1.557.000,00 zł. Zarządzeniem nr 286/2011 Wojewody Wielkopolskiego z dnia 31 maja 2011 r. zmniejszono plan dotacji o kwotę 58.000,00 zł. Plan po zmianach wynosił 1.499,000 zł.

V. Informacje końcowe:

5.1. Pouczenie:

Kierownik podmiotu kontrolowanego podpisuje i parafuje na każdej stronie protokół kontroli w terminie 7 dni od dnia jego otrzymania, z zastrzeżeniem prawa odmowy podpisania protokołu kontroli z jednoczesnym złożeniem w terminie 7 dni od dnia jego otrzymania wyjaśnień przyczyn odmowy.

Kierownikowi podmiotu kontrolowanego przysługuje również prawo zgłoszenia, przed podpisaniem protokołu kontroli, umotywowanych zastrzeżeń do ustaleń zawartych w protokole kontroli. Zastrzeżenia zgłasza się na piśmie do zarządzającego kontrolę, w terminie 7 dni od dnia otrzymania protokołu kontroli.

Odmowa podpisania protokołu kontroli przez kierownika podmiotu kontrolowanego nie stanowi przeszkody do podpisania protokołu kontroli przez kontrolującego i sporządzenia wystąpienia pokontrolnego.

5.2. Pozostałe informacje:

Protokół został sporządzony w dwóch jednobrzmiących egzemplarzach na 12 stronach ponumerowanych kolejno od 98 do 109.

Przeprowadzenie kontroli odnotowano w książce kontroli Urzędu Miasta w Gostyniu.

Protokół otrzymują:

- kierownik podmiotu kontrolowanego,
- aa.

Spis akt

Lp.	Nazwa dokumentu	Strona/y
1	Program kontroli FE.IV-8.431-37/11 z dnia 6 września 2011 roku.	1-5
2	Zawiadomienie o kontroli.	6-8
3	Upoważnienie KN.II.0030.421/11 Wojewody Wielkopolskiego z dnia 8 września 2011 r.	9
4	Oświadczenia kontrolujących.	10-12
5	Zaświadczenie o wyborze Burmistrza z dnia 7 grudnia 2010 r.	13

6	Oświadczenie w sprawie kontroli zadania.	14
7	Wyjaśnienia w sprawie zatwierdzenia SIWZ.	15
8	Protokół o udzielenie zamówienia publicznego.	16-22
9	Umowa z wykonawcą.	23-26
10	Gwarancja Bankowa zabezpieczenia. Należytego wykonania przedmiotu zamówienia.	27-28
11	Wyjaśnienie dot. gwarancji należytego wykonania przedmiotu zamówienia.	29
12	SIWZ.	30-42
13	Wyciąg z projektu budowlanego	43-93
14	Protokół oględzin	94-95
15	Wyjaśnienia Naczelnika Wydziału Rozwoju i Inwestycji z 21.09.2011 r.	96
16	Wyjaśnienia Naczelnika Wydziału Rozwoju i Inwestycji z 19.09.2011 r.	97

19.10.2011
 BURMISTRZ
 Data i podpis kierownika podmiotu kontrolowanego
Verzy Kulak

3.10.2011
 Starszy specjalista
 Data i podpis kontrolującego
K

SKARBNIK GMINY
 19.10.2011
 Hanna Marcińska
 Data i podpis głównego księgowego

12.10.11
 Starszy specjalista
 Data i podpis kontrolującego
Radosław Derendarz