



WOJEWODA ŚWIĘTOKRZYSKI

Znak: CRR.III.431.11.2014

Kielce, dnia 07-10-2014

**Pan
Marian Buras
Wójt
Gminy Morawica**

Wystąpienie pokontrolne

Kontrola problemowa zadania zrealizowanego przez Gminę Morawica w ramach programu inwestycji pn.: „Wydzielenie stref pożarowych i dróg ewakuacyjnych ŚDS w Brudzowie” została przeprowadzona w dniach 13-14.08.2014 r. w siedzibie Urzędu Gminy Morawica oraz w miejscu realizacji inwestycji przez zespół w składzie:

1. Emilia Machul - Frelik – inspektor wojewódzki w Wydziale Certyfikacji i Rozwoju Regionalnego Świętokrzyskiego Urzędu Wojewódzkiego Kielcach – przewodniczący Zespołu Kontrolującego;
2. Wiesława Tomaszewska – starszy inspektor wojewódzki w Wydziale Certyfikacji i Rozwoju Regionalnego Świętokrzyskiego Urzędu Wojewódzkiego w Kielcach – członek Zespołu Kontrolującego;

- na podstawie pisemnych upoważnień do przeprowadzenia kontroli nr 765/2014 oraz nr 766/2014 z dnia 12 sierpnia 2014 r., wydanych z upoważnienia Wojewody Świętokrzyskiego przez Dyrektora Wydziału Certyfikacji i Rozwoju Regionalnego.

Zakres kontroli i okres objęty kontrolą:

Kontrola problemowa miała na celu sprawdzenie wywiązania się Beneficjenta z przyjętych obowiązków i obejmowała następujące elementy:

1. Kontrola wywiązania się Beneficjenta z realizacji postanowień programu inwestycji zaakceptowanego przez Wojewodę Świętokrzyskiego.

2. Kontrola fizycznej realizacji projektu oraz zgodności realizowanego projektu w zakresie rzeczowym i finansowym z programem inwestycji.
3. Kontrola przestrzegania przez Beneficjenta:
 - ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2009 r. Nr 157, poz. 1240 z późn. zm.),
 - ustawy z dnia 29 stycznia 2004 r. Prawo zamówień publicznych (Dz.U. z 2004 r. Nr 19, poz. 177 z późn. zm.),
 - rozporządzenia Rady Ministrów z dnia 2 grudnia 2010 r. w sprawie szczegółowego sposobu i trybu finansowania inwestycji z budżetu państwa (Dz. U. z 2010 Nr 238 poz. 1579).

Kontrolą objęto rok 2013.

Wykonanie zadań w kontrolowanym zakresie kontrolujący oceniają pozytywnie.

Powyższa ocena wynika z ustaleń kontroli - w oparciu o przedłożone w trakcie kontroli dokumenty, kontrolę fizyczną realizacji inwestycji oraz sporządzoną dokumentację fotograficzną wykonaną w miejscu zrealizowanego zadania.

W wyniku przeprowadzonej kontroli ustalono, że w 2013 r. na przedmiotowe zadanie został przedłożony do Świętokrzyskiego Urzędu Wojewódzkiego program inwestycji pn. „Wydzielenie stref pożarowych i dróg ewakuacyjnych w ŚDS w Brudzowie”, który został zaakceptowany przez Wojewodę Świętokrzyskiego w lipcu 2013 r. W przedmiotowym programie wartość zadania oszacowano na kwotę 67.000,00 zł, przy czym dofinansowanie z budżetu państwa stanowiło 65.000 zł, a udział środków własnych 2.000 zł.

Weryfikacja dokumentów księgowych zadania wykazała, że łączna wartość kontrolowanej inwestycji wyniosła 71.500 zł, z czego 65.000 zł stanowiły środki z budżetu państwa, a 6.500 zł środki własne Gminy Morawica. Wydatki na inwestycję zostały rzeczywiście poniesione, co potwierdziły wyciągi bankowe. Kopie dokumentów załączone do rozliczenia inwestycji, przekazanego do ŚUW, zostały porównane z oryginałami dokumentów ww. zadania i potwierdzały ich zgodność. Sprawdzenie prowadzonej w jednostce ewidencji księgowej i zadekretowanych dowodów finansowo-księgowych zrealizowanego zadania wskazuje, że poszczególne operacje ujmowane były w sposób prawidłowy. Faktury były sprawdzone pod względem merytorycznym, formalno - rachunkowym oraz zatwierdzone do wypłaty przez osoby do tego upoważnione, z podaniem klasyfikacji budżetowej.

W trakcie kontroli sprawdzono dokumenty potwierdzające wprowadzenie do budżetu Gminy Morawica dotacji przyznanej z budżetu państwa. Dotacja została wprowadzona do budżetu Gminy Morawica Uchwałą Nr XXXIV/302/2013 Rady Gminy Morawica z dnia 25.08.2013 r.

w sprawie zmian budżetu gminy na 2013 rok. Sprawdzono również dokumenty potwierdzające zabezpieczenie środków własnych na realizację przedmiotowego zadania, tj. Uchwały Rady Gminy Morawica: Nr XXXIV/302/2013 z dnia 25.08.2013 r. oraz Nr XXXV/310/2013 z dnia 24.09.2013 r.

Potwierdzeniem przejęcia środka trwałego pn. „Adaptacja strychu ŚDS w Brudzowie z przeznaczeniem na pomieszczenia całodobowego pobytu - wydzielenie stref pożarowych i dróg ewakuacyjnych w ŚDS w Brudzowie”, zwiększającego wartość majątku Gminy Morawica jest Dowód OT Nr 63/13 z dnia 31.12.2013 r. Wartość początkowa środka trwałego wytworzonego w wyniku realizacji inwestycji wyniosła 71.500 zł.

Zakres prac ujęty w programie inwestycji dotyczący kontrolowanego zadania był realizowany w oparciu o decyzję Starosty Kieleckiego Nr 2431/2011 z dnia 01.12.2011 r., w ramach której udzielono pozwolenia na zmianę sposobu użytkowania poddasza oraz zatwierdzono projekt budowlany, jak również udzielono pozwolenia na rozbudowę budynku o klatkę schodową z szybem windowym oraz przebudowę budynku celem przystosowania do nowej funkcji w Środowiskowym Domu Samopomocy w Brudzowie. Zadanie pn. „Wydzielenie stref pożarowych i dróg ewakuacyjnych ŚDS w Brudzowie” było ostatnim etapem prac wykonywanych w oparciu o w/w decyzję.

Zgodnie z art. 4 pkt 13 ustawy Prawo zamówień publicznych ustawy nie stosuje się do zamówień udzielanych instytucji gospodarki budżetowej przez organ władzy publicznej wykonujący funkcję organu założycielskiego (...). W trakcie kontroli ustalono, że Gmina Morawica zleciła wykonanie inwestycji Zakładowi Gospodarki Komunalnej w Morawicy, który jest spółką z ograniczoną odpowiedzialnością zawiązaną w dniu 31 sierpnia 2011 r. przez Wójta Gminy Morawica. W ramach przedmiotu działalności Spółka wykonuje zadania powierzone przez wspólnika - Gminę Morawica. W akcie notarialnym, jako jeden z przedmiotów działalności spółki, wymieniono roboty budowlane związane ze wznoszeniem budynków mieszkalnych i niemieszkalnych (poz. 47).

Zakres robót wykonanych na podstawie zlecenia Nr 352/13 z dnia 03.09.2013 r. na kwotę 65.000,00 zł obejmował wymianę i zabudowę drzwi przeciwpożarowych o klasie odporności EI30, wykonanie instalacji sterowniczej klap oddymiających, wykonanie balustrad schodowych, rozbiórkę i uzupełnienie ścian oraz ułożenie posadzki.

Ponadto, w wyniku zapytania ofertowego, na potrzeby realizacji zadania w dniu 27.09.2013 r. zawarto umowę Nr 388/13 na pełnienie nadzoru inwestorskiego z wynagrodzeniem w wysokości 2.000,00 zł oraz umowę Nr 471/2013 z dnia 12.12.2013 r. na wykonanie Instrukcji Bezpieczeństwa Pożarowego z Planami Ewakuacyjnymi oraz wyposażenie obiektu w gaśnice z wynagrodzeniem w wysokości 4.500,00 zł.

Inwestycja została wykonana w terminie, co potwierdza dziennik budowy oraz protokół końcowego odbioru robót budowlanych sporządzony dnia 20.12.2013 r.

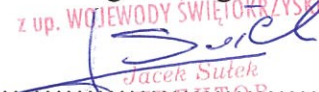
W dniu 27.12.2013 r. Gmina Morawica uzyskała pozwolenie na użytkowanie klatki schodowej stanowiącej rozbudowę budynku ŚDS w Brudzowie.

Rzeczowe wykonanie robót budowlanych potwierdza *Protokół oględzin* z dnia 14.08.2014 r. sporządzony w wyniku oceny wizualnej obiektu.

W związku z tym, iż nie stwierdzono istotnych nieprawidłowości i uchybień w kontrolowanym zakresie odstępuje się od wydania zaleceń pokontrolnych.

z up. Wojewody Świętokrzyskiego
Sułek Jacek
Dyrektor CRR
Wydział Certyfikacji i Rozwoju
Regionalnego

z up. WOJEWODY ŚWIĘTOKRZYSKIEGO


Jacek Sułek
DYREKTOR
.....
(zarządzający kontrolę)
Wydział Certyfikacji i Rozwoju Regionalnego