



WOJEWODA ŚWIĘTOKRZYSKI

Znak: CRR.III.431.15.2014



Kielce, dnia 31-12-2014

**Pan
Bogdan Konopka
Wojewódzki
Lekarz Weterynarii
w Kielcach**

Wystąpienie pokontrolne

Kontrola problemowa zadania zrealizowanego przez Wojewódzki Inspektorat Weterynarii w Kielcach w ramach programu inwestycji pn.: „Podłączenie budynku Wojewódzkiego Inspektoratu Weterynarii w Kielcach do sieci gazowej” została przeprowadzona w dniach **04-05.12.2014 r.** w siedzibie Wojewódzkiego Inspektoratu Weterynarii w Kielcach 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 Rusek – inspektor wojewódzki w Wydziale Certyfikacji i Rozwoju Regionalnego Świętokrzyskiego Urzędu Wojewódzkiego Kielcach - członek Zespołu Kontrolującego;
- na podstawie pisemnych upoważnień do przeprowadzenia kontroli nr 1088/2014 oraz 1089/2014 z dnia 25.11.2014 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. Kontrolę wywiązania się Beneficjenta z realizacji postanowień Programu Inwestycji zaakceptowanego przez Wojewodę Świętokrzyskiego.
2. Kontrolę fizycznej realizacji projektu oraz zgodności realizowanego projektu w zakresie rzeczowym i finansowym z Programem Inwestycji.
3. Kontrolę 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 r. 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 czerwcu 2012 r. na przedmiotowe zadanie został przedłożony do Świętokrzyskiego Urzędu Wojewódzkiego program inwestycji pn. „Adaptacja pomieszczenia na kotłownię”, który został zaakceptowany przez Wojewodę Świętokrzyskiego. W przedmiotowym programie wartość zadania oszacowano na kwotę 25.000,00 zł. Program ten został zaktualizowany w lipcu 2013 r. Wartość zadania w zaktualizowanym programie wynosiła 64.000,00 zł. Różnica szacunkowego łącznego kosztu inwestycji, pomiędzy programem a jego aktualizacją, wynikała ze zmian w planowanym zakresie rzeczowym inwestycji. Na etapie sporządzania programu inwestycji zaplanowano wymianę palnika kotła centralnego ogrzewania, zaś w zaktualizowanym programie - wymianę kotła wraz z przystosowaniem armatury kotłowni.

Weryfikacja dokumentów księgowych zadania wykazała, że łączna wartość kontrolowanej inwestycji wyniosła 61.839,84 zł. 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 sprawdzone były pod względem merytorycznym, formalno - rachunkowym oraz zatwierdzone do wypłaty przez osoby do tego upoważnione, z podaniem klasyfikacji budżetowej.

W dniu 31.12.2013 r. Wojewódzki Inspektorat Weterynarii w Kielcach zwrócił niewykorzystaną kwotę dotacji w wysokości 2.160,16 zł na rachunek bankowy Świętokrzyskiego Urzędu Wojewódzkiego.

Przedmiotowa inwestycja realizowana była na podstawie pozwolenia na wykonanie robót budowlanych, które zostało wydane w dniu 18.11.2013 r. decyzją Prezydenta Miasta Kielce nr 686/2013.

Zakres robót wykonanych na podstawie Umowy Nr WIW.AD.273.1.29.2013 z dnia 16.10.2013 r. obejmował wykonanie wewnętrznej instalacji gazowej oraz zewnętrznego przyłącza do zewnętrznej nitki gazociągu oraz dostawę i montaż kotła gazowego c.o. z palnikiem Vitoplex 100 PV 200 kW.

Protokół odbioru końcowego i przekazania do eksploatacji obiektu spisany w dniu 30.12.2013 r. potwierdza wykonanie pełnego zakresu robót w terminie zapisanym w umowie. Wykonawcy wypłacono wynagrodzenie na podstawie faktury VAT, które wynosiło 61.830,00 zł. Za niekwalifikowalny uznano koszt wymiany palników w urządzeniach WIW oraz ZHW, który wyniósł 1.470,00 zł i został pokryty ze środków bieżących beneficjenta.

Potwierdzeniem przejęcia środka trwałego, zwiększającego wartość majątku Wojewódzkiego Inspektoratu Weterynarii w Kielcach jest Dowód OT Nr 30/2014 z dnia

26.02.2014 r. oraz ZWŚT Nr 2/2013 z dnia 31.12.2013 r. Łączna wartość środków trwałych, wytworzonych w wyniku realizacji inwestycji, wynosiła 61.839,84 zł.

Pozostała kwota (9,84 zł) została wydatkowana na zakup dziennika budowy.

Rzeczowe wykonanie robót budowlanych potwierdza *Protokół oględzin* z dnia 04.12.2014 r. spisany podczas wizji lokalnej obiektu.

W ramach realizacji projektu pn.: „Podłączenie budynku Wojewódzkiego Inspektoratu Weterynarii w Kielcach do sieci gazowej” Zamawiający przeprowadził postępowanie w trybie przetargu nieograniczonego o udzielenie zamówienia, którego przedmiotem było wykonanie wewnętrznej instalacji gazowej w budynku WIW w Kielcach wraz z dostawą i montażem kotła gazowego c.o. w systemie zaprojektuj i wybuduj. Zamówienia obejmowało opracowanie dokumentacji technicznej oraz roboty budowlane. Wartość zamówienia została ustalona w dniu 03.07.2013 r. na podstawie programu inwestycji na kwotę 52.032,52 zł, co stanowiło równowartość 12.944,70 euro.

Przedmiot zamówienia został opisany w Specyfikacji Istotnych Warunków Zamówienia oraz w Programie funkcjonalno - użytkowym. Ogłoszenie o zamówieniu zostało zamieszczone w Biuletynie Zamówień Publicznych, na stronie internetowej Zamawiającego: bip.wiw.kielce.com.pl oraz na tablicy ogłoszeń, a Specyfikacja Istotnych Warunków Zamówienia została zamieszczona na stronie internetowej Zamawiającego. Opisując warunki udziału w postępowaniu, Zamawiający wymagał, aby wykonawcy, w celu wykazania iż dysponują osobami zdolnymi do wykonania zamówienia, przedłożyli wykaz tych osób wraz z informacją o podstawie dysponowania tymi osobami. Zamawiający wymagał ponadto, aby osoby te, poza stosownymi uprawnieniami, należały do właściwej miejscowo izby samorządu. Zapis ten jest niezgodny z prawem wspólnotowym, zgodnie z którym obywatele państw członkowskich mają prawo do swobodnego przemieszczania się po obszarze państw WE i podejmowania pracy oraz świadczenia usług w regulowanych zawodach i działalnościach.

Wybrana oferta, była jedyną złożoną w postępowaniu, spełniała wymogi określone w SIWZ co do treści, a wykonawca spełnił warunki udziału w postępowaniu. Jedynym kryterium oceny ofert była cena. Zawiadomienie o wyborze najkorzystniejszej oferty zostało przekazane wykonawcy faksem za potwierdzeniem odbioru w dniu 14.10.2013r. oraz zamieszczone na stronie internetowej Zamawiającego.

W dniu 16.10.2013 r. została podpisana Umowa Nr WIW.AD.273.1.29.2013, w której ustalono termin wykonania dokumentacji projektowej do 10 dni od daty podpisania umowy oraz termin ukończenia wszystkich prac do 20.12.2013 r. Wynagrodzenie ryczałtowe brutto wynosiło 63.300,00 zł. Ogłoszenie o udzieleniu zamówienia zostało zamieszczone w Biuletynie Zamówień Publicznych w dniu 17.10.2013 r. pod nr 422252-2013.

W dniu 18.12.2013 r. Wykonawca zwrócił się z prośbą o przedłużenie terminu zakończenia robót do dnia 30.12.2013 r., zgodnie z § 13 pkt 2a) Umowy Nr WIW.AD.273.1.29.2013. Aneks do umowy wydłużający termin realizacji do dnia 30.12.2013 r. został podpisany w dniu 20.12.2013 r. W wyjaśnieniu, jaki otrzymał Zespół Kontrolny, Wojewódzki Lekarz Weterynarii przedstawił okoliczności, które spowodowały konieczność przesunięcia terminu zakończenia spowodowane tym, iż nie został dotrzymany termin budowy przyłącza gazowego do budynku WIW przez właściciela sieci gazowej: Karpacką Spółkę Gazownictwa. Budowa przyłącza zakończyła się

w dniu 23.12.2014 r. i rozpoczęto dostawy gazu do budynku WIW, co umożliwiło dokończenie prac przez Wykonawcę.

W zakresie objętym kontrolą Zespół Kontrolujący stwierdził uchybienie formalne w części III.3.4) Ogłoszenia o zamówieniu oraz w pkt. VI SIWZ, polegające na żądaniu przynależności osób, które będą uczestniczyć w wykonywaniu zamówienia do izby samorządu budowlanego. Poza tym uchybieniem procedura wyboru wykonawcy została przeprowadzona zgodnie z ustawą Prawo zamówień publicznych (Dz. U. z 2013 r. poz. 907 ze zm.).

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

Handwritten signature
Handwritten signature

z up. WOJEWODY ŚWIĘTOKRZYSKIEGO
Handwritten signature: M. Warszawa
Michał Warszawski
z up. Wojewody Świętokrzyskiego
Warszawski Michał
Zastępca Dyrektora CRR
Wydział Certyfikacji i Rozwoju
Regionalnego