



WOJEWODA ŚWIĘTOKRZYSKI

Kielce, 2012-05-31

Znak: FPP.III.431.4.2012

Pan
Władysław Brudek
Wójt Gminy Bogoria

Wystąpienie pokontrolne

Kontrola problemowa zadania zrealizowanego w Gminie Bogoria pn.:

- **„Rozbudowa z przebudową budynku po byłej szkole podstawowej w Pęcławicach Górnych wraz ze zmianą sposobu użytkowania na cele Domu Pomocy Społecznej”**, została przeprowadzona w siedzibie Urzędu Gminy Bogoria, ul. Opatowska 13, 28-210 Bogoria oraz w jednostce pomocniczej, tj. Domu Pomocy Społecznej, Pęcławice Górne 23, w dniach od 12 kwietnia do dnia 13 kwietnia 2012 r. przez zespół w składzie:

1. Beata Jakubowska – starszy inspektor w Wydziale Funduszy Europejskich i Programów Pomocowych Świętokrzyskiego Urzędu Wojewódzkiego w Kielcach – kierownik Zespołu Kontrolującego;
2. Jolanta Rybka – starszy inspektor w Wydziale Funduszy Europejskich i Programów Pomocowych Świętokrzyskiego Urzędu Wojewódzkiego Kielcach – członek Zespołu Kontrolującego;
3. Zdzisław Milczarek – starszy inspektor w Wydziale Finansów i Budżetu Świętokrzyskiego Urzędu Wojewódzkiego Kielcach - członek Zespołu Kontrolującego

- na podstawie pisemnych upoważnień do przeprowadzenia kontroli: nr 305/2012 i nr 306/2012 podpisanych 28 marca 2012 r. i wydanych z upoważnienia Wojewody Świętokrzyskiego przez Dyrektora Wydziału Funduszy Europejskich i Programów Pomocowych oraz nr 329/2012 z dnia 11 kwietnia 2012 r., wydanego z upoważnienia Wojewody Świętokrzyskiego przez Dyrektora Wydziału Finansów i Budżetu.

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 Inwestycyjnego zaakceptowanego przez Wojewodę Świętokrzyskiego.
2. Kontrola fizycznej realizacji projektu oraz zgodności realizowanego projektu w zakresie rzeczowym i finansowym z Programem Inwestycyjnym.
3. Kontrola przestrzegania przez Beneficjenta obowiązujących ustaw.

Kontrolą objęto okres: kwiecień 2010 r. - październik 2011 r.

Wykonanie zadań w kontrolowanym zakresie kontrolujący oceniają pozytywnie z uchybieniami.

Powyższa ocena wynika z ustaleń kontroli - w oparciu o przedłożone w trakcie kontroli dokumenty oraz przeprowadzone oględziny, z których sporządzono dokumentację fotograficzną.

W wyniku przeprowadzonej kontroli ustalono, że w okresie objętym kontrolą zostały przeprowadzone roboty budowlane związane z adaptacją szkoły podstawowej na potrzeby DPS wraz z wyposażeniem oraz prace związane z zagospodarowaniem terenu.

Na przedmiotowe zadanie został przedłożony do Świętokrzyskiego Urzędu Wojewódzkiego Program inwestycyjny pn. „*Rozbudowa z przebudową budynku po byłej szkole podstawowej w Pęczłowicach Górnych wraz ze zmianą sposobu użytkowania na cele Domu Pomocy Społecznej*” z dnia 25 stycznia 2011 r., który został zaakceptowany przez Wojewodę Świętokrzyskiego.

W Programie koszt zadania zaplanowano w wysokości **2 709 301,19 zł**, w tym:

- dotacja z budżetu państwa – 700 000,00 zł,
- środki własne - 2 009 301, 19 zł.

Łączna kwota na zadanie obejmuje wartość dokumentacji technicznej, tj. 29 280,00 zł (została ona pokryta w całości ze środków własnych w 2009 roku).

W aktualizacji Programu z dnia 11 października 2011 r. uległ zmianie podział środków, tj.:

- dotacja z budżetu państwa – 700 000,00 zł,

- Rezerwa Ogólna Prezesa Rady Ministrów – 300 000,00 zł,
- środki własne – 1 709 301,19 zł.

Uchwałą Nr XIV/119/2012 Rady Gminy Bogoria z dnia 9 lutego 2012 roku wprowadzono zmiany do Statutu Gminy Bogoria. I tak w załączeniu Nr 3 do Statutu pn. „Wykaz jednostek organizacyjnych Gminy Bogoria” ujęto w poz. 11 – Dom Pomocy Społecznej w Pęcławicach Górnych.

Łączne nakłady finansowe przewidziane dla w/w projektu, w dz. 852, rozdz. 85202 wyniosły 2 500 000,00 zł., zgodnie z Uchwałą Nr XL/275/10 Rady Gminy w Bogorii z dnia 28 stycznia 2010 r. w sprawie uchwalenia budżetu gminy na 2010 r.

Uchwałą Nr XLIII/296/10 Rady Gminy w Bogorii z dnia 28 kwietnia 2010 r. w sprawie zmian budżetu gminy na 2010 rok wprowadzono w klasyfikacji 852, rozdz. 85202 na powyższe zadanie 800,00 zł jako dochody własne.

Uchwałą nr XLVII/322/10 Rady Gminy w Bogorii z dnia 29 września 2010 r. w sprawie zmian w budżecie gminy na 2010 r. zabezpieczono również środki własne w wysokości 124 284,00zł.

Zarządzeniem nr 120/10 Wójta Gminy Bogoria z dnia 7 grudnia 2010 roku w sprawie zmian budżetu gminy na rok 2010 zwiększono plan wydatków o dotację przyznaną przez Wojewodę o kwotę 700 000,00zł.

Z dniem 30 grudnia 2010 r. uchwałą Nr III/21/10 Rady Gminy w Bogorii w sprawie zmian budżetu gminy na 2010 rok w dz.852, rozdz.85202 zostało przeznaczonych i zabezpieczonych 1 825 084,00 zł, w tym:

- 125 084,00zł – dochody własne,
- 1 000 000,00 – kredyty i pożyczki,
- 700 000,00zł – dotacja z budżetu Wojewody.

W załączniku nr 3 pod poz.64 do uchwały Nr IV/29/2011 Rady Gminy w Bogorii z dnia 16 lutego 2011 r. w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Bogoria na 2011 r.wykazano limit wydatków na rok 2011 w wysokości 2 737 373,00, w tym zaplanowano dotację – 500 000,00zł.

Uchwałą Nr XI/94/2011 Rady Gminy Bogoria z dnia 3 listopada 2011 r. w sprawie zmian budżetu gminy na 2011 rok m.in. zmniejszono plan wydatków budżetowych o kwotę 200 000,00 zł dz. 852, rozdz. 85202 § 6050 – budowa DPS Pęcławice.

Decyzją Nr FN.I.3011-154/10 Wojewody Świętokrzyskiego z dn. 30 listopada 2010 r. w sprawie zwiększenia budżetu Wojewody na 2010 rok przyznana została dotacja celowa dla gminy Bogoria dla zadania pn.: „Rozbudowa z przebudową budynku po byłej szkole podstawowej w Pęcławicach Górnych wraz ze zmianą sposobu użytkowania na cele Domu Pomocy Społecznej”- dotacja celowa w wysokości 700 000,00 zł, wg następującej klasyfikacji: dział 852 rozdział 85202 § 6330.

Decyzją Nr FN.I.3111.4.148.2011 Wojewody Świętokrzyskiego na 2011 rok zwiększono plan wydatków budżetowych w budżecie Wojewody Świętokrzyskiego w dziale 852, rozdz.85202 w § 6330 o kwotę 300 000,00zł na w/w zadanie.

Kontroli poddano dowody finansowo - księgowo ujęte w rozliczeniu wydatkowania środków finansowych na przedmiotowe zadanie. Wszystkie poddane szczegółowemu sprawdzeniu faktury były opisywane i sprawdzane przez osoby upoważnione.

Zgodnie z Programem inwestycyjnym termin rzeczowej realizacji zadania ustalono na okres od kwietnia 2010 r. do października 2011 r.

W toku kontroli ustalono co następuje:

1. W ramach przedmiotowego zadania zaadaptowano budynek po byłej szkole podstawowej oraz zagospodarowano i ogrodzono teren wokół budynku. Wykonano dojście do budynku i pochylnię - podjazd dla osób niepełnosprawnych oraz zamontowano windę towarowo – osobową. Poza robotami budowlanymi wykonano instalacje sanitarne wewnętrzne i zewnętrzne, elektryczne wewnętrzne, instalację wentylacyjną, linię kablową, wyposażono pomieszczenia w niezbędny sprzęt. Opinia sanitarna znak: SE V-444/27/11 z dnia 1 sierpnia 2011 r. wydana przez Państwowego Powiatowego Inspektora Sanitarnego w Staszowie stwierdza spełnienie wymagań sanitarnych zawartych w rozporządzeniu Ministra Infrastruktury z dnia 12.04.2002 r. w sprawie warunków technicznych, jakim powinny odpowiadać budynki i ich usytuowanie. Roboty budowlane zostały odebrane po usunięciu braków i usterek (Protokół podpisany dnia 19 sierpnia 2011 r. przez Komisję powołaną przez Wójta Gminy Bogoria przy udziale inspektorów nadzoru – w aktach kontroli) Protokołem odbioru końcowego z dnia 7 października 2011 r. w aktach kontroli (kary umowne za zwłokę zostały potrącone z faktury nr 250/B/09/11 w kwocie 242 233,81 zł i przekazane na dochody gminy w dniu 17 listopada 2011 r.).

2. Powiatowy Inspektor Nadzoru Budowlanego w Staszowie na wniosek złożony dnia 15 listopada 2011 r. przez Gminę Bogoria udzielił pozwolenia na użytkowanie decyzją znak: PINB.IiOA.III.7149-B-6/2011 z dnia 29 marca 2012 r.

3. W ramach przedmiotowego zadania w budynku utworzono 19 pokoi dla podopiecznych i osób chronionych. W rozkładzie pokoi i pozostałych pomieszczeń ujętym w Programie dokonano zmian niezbędnych do spełnienia standardów określonych przepisami (ustawa z dnia 12.03.2004 r. o pomocy społecznej, tj. Dz. U. z 2009 r. Nr 175, poz. 1362 z późn. zm. oraz Rozporządzenie Ministra Polityki Społecznej z dnia 19.10.2005 r. w sprawie domów opieki społecznej, tj. Dz. U. z 2005 r. Nr 217, poz. 1837).

Pokoje z łazienkami zostały wyposażone w zestaw mebli. Na potrzeby DPS doposażono pomieszczenia kuchenne w kuchnię elektryczną i kuchenkę elektryczną z piekarnikiem, dwie lodówko-zamrażarki, patelnię elektryczną, basen na zmywanie dużych garów, stoły i szafki ze stali nierdzewnej. Pozostałe pomieszczenia wyposażono zgodnie z załącznikiem do PT z dnia 30 grudnia 2011 r. (w aktach kontroli).

4. Wpisy w dzienniku budowy, protokół odbioru końcowego oraz dokumentacja fotograficzna wykonana przez kontrolujących w miejscu realizacji zadania pozwalają stwierdzić, że na dzień 12 kwietnia 2012 r. DPS był przygotowany do przyjęcia podopiecznych i osób chronionych w łącznej liczbie 39 (zgodnie z określoną w Programie). Uruchomienie instytucji nastąpi po wydaniu Decyzji Pozwolenia na Dom Pomocy Społecznej przez Wojewodę Świętokrzyskiego.

5. Kontrolujący pozytywnie ocenia poprawność stosowania przepisów Prawo zamówień publicznych w ramach programu inwestycyjnego pn.: „Rozbudowa z przebudową budynku po byłej szkole podstawowej w Pęcławicach Górnych wraz ze zmianą sposobu użytkowania na cele Domu Pomocy Społecznej”.

Czynności kontrolne wykazały, że Regionalna Izba Obrachunkowa w Kielcach przeprowadziła kontrolę kompleksową w zakresie gospodarki finansowej za okres od 1 stycznia 2007 do 1 sierpnia 2011r., w tym również poprawność stosowania przepisów Prawo zamówień publicznych w ramach programu inwestycyjnego pn.: „Rozbudowa z przebudową budynku po byłej szkole podstawowej w Pęcławicach Górnych wraz ze zmianą sposobu użytkowania na cele Domu Pomocy Społecznej”.

W wystąpieniu pokontrolnym z dnia 28 września 2011 roku skierowanym do Wójta Gminy Regionalna Izba Obrachunkowa w Kielcach w części dotyczącej przeprowadzonego postępowania przetargowego stwierdziła:

„Wniosek pokontrolny Nr 10.

Wartość zamówienia publicznego na zadanie pod nazwą „Rozbudowa z przebudową byłej Szkoły Podstawowej w Pęczłowicach Górnych wraz ze zmianą sposobu użytkowania na cele Domu Pomocy Społecznej” ustalona została w miesiącu maju 2009 roku podczas gdy postępowanie o udzielenie zamówienia publicznego wszczęte zostało w dniu 14 stycznia 2010 roku, co wynika z ogłoszenia o postępowaniu – ustalenia wartości zamówienia dokonano 7 miesięcy przed dniem wszczęcia postępowania. Nieprawidłowość narusza art. 35 ust.1 ustawy z dnia 29 stycznia 2004 roku Prawo zamówień publicznych. Odpowiedzialność ponoszą Kierownik Referatu Rozwoju Gospodarki i Zamówień Publicznych oraz Wójt Gminy.

Ustalenia wartości zamówienia jeżeli przedmiotem zamówienia są roboty budowlane dokonywać nie wcześniej niż 6 miesięcy przed dniem wszczęcia postępowania o udzielenie zamówienia zgodnie z art. 35 ust. 1 ustawy z dnia 29 stycznia 2004 Prawo zamówień publicznych”.

Wójt Gminy pismem z dnia 19 października 2011 roku poinformował Regionalną Izbę Obrachunkową w Kielcach o wykonaniu wniosków pokontrolnych w zakresie powyższego postępowania przetargowego, i tak w punkcie 10 stwierdził :

„Wniosek pokontrolny 10.

Kierownik referatu oraz pracownik ds. zamówień publicznych zostali zobowiązani do podejmowania należytej staranności przy ustaleniu wartości zamówień publicznych z zachowaniem terminów określonych w Prawie zamówień publicznych”.

W związku z powyższym nie zachodziła potrzeba ponownej kontroli powyższego zagadnienia ze strony pracowników Świętokrzyskiego Urzędu Wojewódzkiego, ponieważ kontrola przeprowadzona przez Regionalną Izbę Obrachunkową zawierała ustalenia szczegółowo opisane w protokóle z kontroli kompleksowej, przeprowadzonej w Urzędzie Gminy w dniach: od 14 czerwca do 1 sierpnia 2011 roku, w tym również i omawianego powyżej postępowania przetargowego.

Regionalna Izba Obrachunkowa w dniu 28 września 2011 roku skierowała do Wójta Gminy wystąpienie pokontrolne, w którym w punkcie 10 wniosku pokontrolnego, widnieje zapis iż „(...) ustalenia wartości zamówienia jeżeli przedmiotem zamówienia są roboty budowlane dokonywać nie wcześniej niż 6 miesięcy przed dniem wszczęcia postępowania o udzielenie zamówienia”.

Wójt Gminy w piśmie z dnia 19 października 2011 roku poinformował Regionalną Izbę Obrachunkową o podjętych działaniach w tym zakresie.

Zespół Kontrolujący stwierdził, iż załączone dokumenty zawierały drobne uchybienia. Dotyczyły one niezgodności zakresu rzeczowego wyszczególnionego w Programie inwestycji ze stanem faktycznym, nieścisłości występujących w Zestawieniu wyposażenia (zamienione pozycje 42 i 43), Protokole odbioru wykonanych robót z dnia 30.09.2011 r. (błędna kwota w punkcie 2, w kolumnie 3 i błędy w podsumowaniach częściowych dla poz. VII, VIII i RAZEM II) oraz różnicy pomiędzy zestawieniem konta 080 a zestawieniem wydatkowania przekazanym do Wojewody w wysokości 69 082,90 zł (kwota poniesiona ze środków budżetu Gminy). Wymienione uchybienia nie miały wpływu na realizację przedmiotowego zadania.

Kserokopie kontrolowanych dokumentów, poświadczone za zgodność z oryginałem zostały dołączone do dokumentacji kontroli.

Mając na uwadze powyższe oceny i uwagi wnoszę o:

1. zaktualizowanie programu inwestycyjnego - aktualizacji należy dokonywać niezwłocznie i każdorazowo w przypadku zaistnienia zmian w ustaleniach programowych,
2. zwrócenie uwagi na rzetelne sporządzanie dokumentacji zgodnie z obowiązującymi aktami prawnymi.

Informując o powyższym, uprzejmie proszę o podjęcie działań mających na celu usunięcie stwierdzonych uchybień. Jednocześnie proszę poinformować Wojewodę Świętokrzyskiego, w terminie 14 dni od daty otrzymania niniejszego wystąpienia pokontrolnego o sposobie wykorzystania ww. uwag i wniosków oraz o wykonaniu zaleceń, a także o podjętych działaniach lub przyczynach niepodjęcia działań.

Z up. WOJEWODY
Edyta Suchoń
DYREKTOR WYDZIAŁU
Funduszy Europejskich
i Programów Pomocowych

.....
(zarządzający kontrolę)