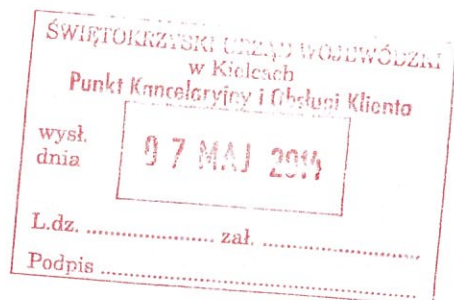




WOJEWODA ŚWIĘTOKRZYSKI

CRR.III.431.4.2014

Kielce, 2014-05-06



Pan  
Bogusław Mąka  
Powiatowy  
Lekarz Weterynarii  
w Opatowie

### Wystąpienie pokontrolne

Kontrola problemowa zadania zrealizowanego przez Powiatowy Inspektorat Weterynarii w Opatowie w ramach programu inwestycji pn.: „Budowa wiaty garażowej wielostanowiskowej wraz z przeróbką i utwardzeniem terenu” została przeprowadzona w dniach 24-25.03.2014 r. r. w siedzibie Powiatowego Inspektoratu Weterynarii w Opatowie przez zespół w składzie:

1. Emilia Machul - Frelik – inspektor 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 Kielcach - członek Zespołu Kontrolującego;

- na podstawie pisemnych upoważnień do przeprowadzenia kontroli nr 257/2014 oraz 258/2014 z dnia 19.03.2014 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 o finansach publicznych z dnia 27 sierpnia 2009 r. (Dz.U. z 2009 r. Nr 157, poz. 1240 z późn. zm.),
  - Ustawy prawo zamówień publicznych z dnia 29 stycznia 2004 r. (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 czerwcu 2013 r. na przedmiotowe zadanie został przedłożony do Świętokrzyskiego Urzędu Wojewódzkiego program inwestycji pn. „Budowa wiaty garażowej wielostanowiskowej wraz z przeróbką i utwardzeniem terenu”, który został zaakceptowany przez Wojewodę Świętokrzyskiego. W przedmiotowym programie wartość zadania oszacowano na kwotę 219 000,00 zł.

Weryfikacja dokumentów księgowych zadania wykazała, że łączna wartość kontrolowanej inwestycji wyniosła 193 463,67 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 grudnia 2013 r. Powiatowy Inspektorat Weterynarii w Opatowie zwrócił do Wojewódzkiego Inspektoratu Weterynarii w Kielcach kwotę w wysokości 30 783,85 zł w tym

niewykorzystaną kwotę dotacji w wysokości 536,33 zł. Pozostałe środki w wysokości 25 000,00 zł zostały zgłoszone do blokady.

W dniu 14.10.2013 r. Inwestor uzyskał pozwolenie na budowę wiaty garażowej wielostanowiskowej – Decyzja Starosty Opatowskiego Nr 2.22.2013.Op.

Umowę nr 2/2013 na roboty budowlane z wynagrodzeniem w wysokości 178 788,67 zł brutto zawarto dnia 16.11.2013 r. z firmą „MINI-WOKA” z siedzibą w Ostrowcu Świętokrzyskim. Zakres robót wykonanych na podstawie w/w Umowy obejmował wybudowanie wiaty garażowej wielostanowiskowej na konstrukcji stalowej z dwuspadowym dachem (z płyt poliwęglanowych) na podbudowie stóp fundamentowych, wykonanie instalacji elektrycznej i odgromowej oraz utwardzenie części działki i położenie kostki betonowej wraz z krawężnikami.

Protokół końcowego odbioru robót budowlanych został spisany w dniu 18.12.2013 r. i potwierdzał wykonanie zakresu robót bez uwag oraz zgodnie z terminem zapisanym w Umowie.

Potwierdzeniem przejęcia środka trwałego w Powiatowym Inspektoracie Weterynarii w Opatowie jest OT nr 2 z dnia 31.12.2013 r. o wartości 193 463,67 zł.

Rzeczowe wykonanie robót budowlanych potwierdza *Protokół oględzin* z dnia 25.03.2014 r. sporządzony w wyniku oceny wizualnej obiektu.

Na potrzeby realizacji przedmiotowej inwestycji inwestor zawarł:

- 1) Umowę nr 1/2013 z dnia 26.08.2013 r. na opracowanie dokumentacji projektowej o wartości 7 300,00 zł,
- 2) Umowę nr 1/SIWZ/2013 z dnia 01.10.2013 r. na przygotowanie dokumentacji postępowania przetargowego o wartości 1 900,00 zł,
- 3) Umowę nr 2/NB/2013 z dnia 16.11.2013 r. na pełnienie nadzoru inwestorskiego o wartości 5 475,00 zł brutto.

Powyższe umowy zostały zrealizowane w wyznaczonych terminach.

Inwestor, w dniu 19.03.2013 r., zwrócił się do Powiatowego Inspektoratu Nadzoru Budowlanego w Opatowie o wydanie pozwolenia na użytkowanie obiektu.

Przedmiotem kontroli było zamówienie publiczne o najwyższej wartości, co do którego zamawiający miał obowiązek stosowania ustawy Prawo zamówień publicznych tj. o wartości powyżej 14.000 euro.

W trakcie kontroli ustalono, że Inwestor udzielił zamówienia w trybie przetargu nieograniczonego, na podstawie art. 39 ustawy z dnia 29 stycznia 2004 r. Prawo zamówień

publicznych (Dz.U. Nr 113, poz. 759 ze zm.), na wykonanie robót budowlanych obejmujących zadanie pn. „Budowa wiaty garażowej wielostanowiskowej wraz z przeróbką i utwardzeniem terenu” o wartości szacunkowej zamówienia 195.648,70 zł. Z wybranym wykonawcą tj. „MINI-WOKA” Sp.J. Wróblewski Zbigniew, Bimek Robert ul. Kilińskiego 39a, 27-400 Ostrowiec Św. została w dniu 16.11.2013 r. zawarta umowa Nr 2/2013 na wykonanie przedmiotu zamówienia za wynagrodzeniem ryczałtowym w kwocie brutto 178.788,67 zł.

W zakresie objętym kontrolą Zespół Kontrolujący potwierdza prawidłowość stosowania ustawy Prawo zamówień publicznych. W odniesieniu do ww. postępowania Beneficjent:

- zastosował właściwy tryb udzielenia zamówienia oraz nie podzielił zamówienia w celu uniknięcia stosowania przepisów,
- wykonał obowiązki dotyczące ogłoszeń oraz zachował wymagane terminy,
- zastosował niedyskryminujące warunki udziału w postępowaniu,
- wybrał najkorzystniejszą ofertę oraz podpisał umowę zgodną z przedmiotem zamówienia opisanym w SIWZ,
- zachował w postępowaniu zasady uczciwej konkurencji, jawności, bezstronności i obiektywizmu oraz równego traktowania i pisemności.

W toku kontroli ustalono ponadto, że w celu realizacji zadania pn. „Budowa wiaty garażowej (...)” Beneficjent udzielił trzech zamówień publicznych o wartości nieprzekraczającej równowartości 14.000 euro na wykonanie dokumentacji projektowo-kosztorysowej, na opracowanie dokumentacji postępowania przetargowego oraz na świadczenie usługi w zakresie pełnienia funkcji inspektora nadzoru. Zgodnie z art. 4 ust. 8 ustawy Prawo zamówień publicznych dla tego rodzaju zamówień nie stosuje się przepisów ustawy.

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

z up. WOJEWODY ŚWIĘTOKRZYSKIEGO

Jacek Sulek  
DIREKTOR  
Wydziału Certyfikacji i Rozwoju Regionalnego

(zarządzający kontrolę)

KIEROWNIK  
Oddziału Kontroli  
Robert Jawor