



**WOJEWODA
ŚWIĘTOKRZYSKI**

Kielce, dnia 25 czerwca 2025 r.

Znak:IR.IV.431.5.2025

**Pan
Mariusz Gwardjan
Zastępca Świętokrzyskiego Wojewódzkiego
Lekarza Weterynarii**

Wystąpienie pokontrolne

Kontrola problemowa zadania zrealizowanego przez Wojewódzki Inspektorat Weterynarii w Kielcach w ramach programu inwestycji pn.: „Termomodernizacja budynku laboratoryjno – garażowego w Wojewódzkim Inspektoracie Weterynarii w Kielcach” została przeprowadzona w dniach **5 - 6.06.2025 r.** w Wojewódzkim Inspektoracie Weterynarii przez zespół w składzie:

1. Ewa Kamińska – Inspektor Wojewódzki w Wydziale Infrastruktury i Rozwoju Świętokrzyskiego Urzędu Wojewódzkiego w Kielcach, kierownik zespołu kontrolerów,
 2. Wiesława Tomaszewska – Starszy Inspektor Wojewódzki w Wydziale Infrastruktury i Rozwoju Świętokrzyskiego Urzędu Wojewódzkiego w Kielcach, członek zespołu kontrolerów,
- na podstawie pisemnych upoważnień do przeprowadzenia kontroli nr 427/2025 oraz 428/2025 z dnia 28.05.2025 r., wydanych z upoważnienia Wojewody Świętokrzyskiego przez Dyrektora Wydziału Infrastruktury i Rozwoju.

Zakres kontroli i okres objęty kontrolą:

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

1. Kontrolę wywiązywania 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 oraz przestrzegania przepisów ustawy pzp.
3. Kontrolę przestrzegania przez Beneficjenta:
 - Ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U. z 2023., poz. 1270 ze zm.),
 - Ustawy z dnia 29 stycznia 2004 r. prawo zamówień publicznych (t.j. Dz.U. z 2023., poz. 1605 ze 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 2024.

Wykonanie zadań w kontrolowanym zakresie oceniam **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 zakresie rzeczowej i finansowej poprawności realizacji projektu, ustalono, że 8 marca 2024 r. na przedmiotowe zadanie został przedłożony do Świętokrzyskiego Urzędu Wojewódzkiego program inwestycji pn. „Termomodernizacja budynku laboratoryjno – garażowego w Wojewódzkim Inspektoracie Weterynarii w Kielcach”, który został zaakceptowany przez Wojewodę Świętokrzyskiego w dniu 11 marca 2024r. W przedmiotowym programie wartość zadania oszacowano na kwotę 608 578,00 zł, a termin realizacji przypadał na 2024 r.

Decyzją Wojewody Świętokrzyskiego Nr FN.I.3111.100.2024 z dnia 16 kwietnia 2024 r. w budżecie Wojewody Świętokrzyskiego na 2024 r. Wojewódzkiemu Inspektoratowi Weterynarii w Kielcach przyznana została dotacja w dziale 010 - *Rolnictwo i łowiectwo*, rozdziale 01033 – *Wojewódzkie Inspektoraty Weterynarii*, paragrafie 6050 – *Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych* w wysokości 608 578,00 zł.

Na tej podstawie, Decyzją Nr FK.3111.9.2024 Świętokrzyskiego Wojewódzkiego Lekarza Weterynarii w Kielcach z dnia 17 kwietnia 2024 r. w sprawie zwiększenia planu finansowego Wojewódzkiego Inspektoratu Weterynarii w Kielcach na rok 2024, dokonano zwiększenia wydatków budżetowych w planie finansowym WIW w Kielcach.

Weryfikacja dokumentów księgowych zadania wykazała, że łączna wartość kontrolowanej inwestycji wyniosła 432 859,50 zł. Wydatki na inwestycję zostały rzeczywiście poniesione, co potwierdziły wyciągi bankowe. Niewykorzystaną kwotę dotacji w wysokości 175 718,50 zł. zwrócono na rachunek Świętokrzyskiego Urzędu Wojewódzkiego w dniu 31.12.2024 r.

Wydatki w 2024 roku na przedmiotowe zadanie inwestycyjne zostały poniesione na:

LP.	Nr faktury	Data wystawienia	Kwota brutto - łączna w zł.	Wydatki kwalifikowalne w zł.	Tytułem	Data zapłaty zobowiązania
1	5/2024	04.11.2024	421 459,50	421 459,50	Usługi w zakresie termomodernizacji budynku laboratoryjno – garażowego	04.12.2024
2	01//11/2024	04.11.2024	11 400,00	11 400,00	Nadzór inwestorski nad robotami budowlanymi	12.11.2024
razem			432 859,50	432 859,50	-	-
Kwota przekazana na zadanie inwestycyjne pn. " Termomodernizacja budynku laboratoryjno – garażowego w Wojewódzkim Inspektoracie Weterynarii w Kielcach ".			608 578,00 zł			
Wykorzystana kwota dotacji			432 859,50 zł			
Kwota niewykorzystanej dotacji			175 718,50 zł			
Procent skontrolowanych dokumentów			100%			

W wyniku przeprowadzonego rozliczenia sprawdzającego stwierdzono, że przekazane środki z budżetu państwa zostały wykorzystane w 71,13%.

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, również w układzie zadaniowym.

Zgodnie z art. 29 ust 4 pkt 1 i 2 ustawy Prawo budowlane zakres robót budowlanych objętych ww. inwestycją nie wymaga decyzji o pozwoleniu na budowę ani zgłoszenia.

W ramach kontrolowanego zadania podpisano dwie umowy:

- pierwsza na realizację usług w zakresie termomodernizacji budynku laboratoryjno – garażowego (Umowa Nr AD.273.1.18.2024 z dnia 01.07.2024 r. na kwotę 421 459,50 zł.);
- druga na pełnienie nadzoru inwestorskiego (Umowa Nr AD.273.1.19.2024 z dnia 01.07.2024 r. o wartości 11 400,00 zł.)

Protokół odbioru końcowego sporządzony został w dniu 04.11.2024 r. i potwierdza wykonanie zakresu robót w terminie zgodnym z zapisami umowy. Wykonawcom umów (roboty budowlane i nadzór inwestorski) wypłacono wynagrodzenie na podstawie faktur VAT, których wartość wynikała z zawartych w/w umów.

Rzeczowe wykonanie robót budowlanych potwierdza *Protokół oględzin* z dnia 05.06.2025 r. spisany podczas wizji lokalnej obiektu oraz załączona do protokołu dokumentacja fotograficzna.

Kontrola prawidłowości stosowania procedur ustawy Prawo zamówień publicznych

W ramach realizacji inwestycji, Zamawiający w celu wyłonienia wykonawcy robót budowlanych przeprowadził postępowanie w trybie podstawowym na podstawie art. 275 pkt 1 ustawy z dnia 11.09.2019 r. Prawo zamówień publicznych (tj. Dz.U. z 2023 r. poz. 1605).

Wartość zamówienia została ustalona na podstawie protokołu z ustalenia wartości zamówienia z dnia 15.05.2024 r. na kwotę 477 778,23 zł (netto), co stanowiło równowartość 103 033,84 euro. Przedmiot zamówienia, miejsce jego realizacji oraz zakres został opisany w ogłoszeniu o zamówieniu, Specyfikacji Warunków Zamówienia (SWZ) oraz w dokumentacji projektowej, obejmującej projekt zagospodarowania terenu oraz przedmiar robót.

Ogłoszenie o zamówieniu nr 2024/BZP 00335048 zostało opublikowane w Biuletynie Zamówień Publicznych w dniu 22.05.2024 r. Na stronie internetowej Zamawiającego podano adres strony internetowej prowadzonego postępowania: <https://ezamowienia.gov.pl/mp-client/search/list/ocds-148610-2eadf7ae-1745-11ef-a7c1-72acb4a2af8f>.

Termin składania ofert ustalono do dnia 06.06.2024 r. Na stronie internetowej prowadzonego postępowania zamieszczono Specyfikację Warunków Zamówienia (SWZ) wraz z załącznikami oraz zapytania wykonawców do treści SWZ wraz z odpowiedziami udzielonymi przez Zamawiającego.

W postępowaniu przetargowym złożono jedenaście ofert. Informacja o złożonych ofertach została przekazana do Prezesa UZP w dniu 11.06.2024 r. – zgodnie z art. 81 ustawy Pzp, tj. w ciągu 7 dni od otwarcia ofert. Zamawiający w dniu 11.06.2024 r. wezwał jednego z wykonawców do złożenia wyjaśnienia rażąco niskiej ceny. Wykonawca nie złożył stosownego wyjaśnienia. W toku badania i oceny ofert - oferta ta została odrzucona na podstawie art. 226 ust. 1 pkt 8 ustawy Pzp.

W dniu 17.06.2024 r. Zamawiający wezwał drugiego z wykonawców do złożenia brakujących dokumentów: wykazu wykonanych robót budowlanych wraz z referencjami oraz wykazu osób skierowanych do realizacji robót. Wykonawca złożył brakujące dokumenty w wyznaczonym terminie. W oparciu o ustalone kryterium wyboru najkorzystniejszej oferty: cena brutto – waga 100 pkt, jako najkorzystniejszą wybrano ofertę złożoną przez ZRBiUT MIROSŁAW GUZERA, z siedzibą: ul. Skibowa 22A, 25-147 Kielce. Zawiadomienie o wyborze najkorzystniejszej oferty zostało przekazane oferentom drogą elektroniczną w dniu 20.06.2024 r.

W dniu 01.07.2024 r. z wykonawcą zadania została zawarta umowa nr AD.273.1.18.2024 za wynagrodzeniem ryczałtowym w kwocie 421 459,50 zł brutto, a w Biuletynie Zamówień Publicznych w dniu 04.07.2024 r. opublikowano Ogłoszenie o wyniku postępowania nr 2024/BZP/00397631.

W dniu 29.11.2024 r. w Biuletynie Zamówień Publicznych zamieszczono ogłoszenie o wykonaniu umowy – nr ogłoszenia 2024/BZP 00625259.

W toku kontroli ustalono ponadto, że w celu realizacji przedmiotowego zadania inwestycyjnego Zamawiający udzielił zamówienia publicznego na świadczenie usługi pełnienia nadzoru inwestorskiego nad robotami budowlanymi. Postępowanie to nie było objęte niniejszym badaniem kontrolnym w zakresie zgodności z przepisami ustawy Prawo zamówień publicznych.

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

Jednocześnie informuję, iż zgodnie z art. 48 ustawy o kontroli w administracji rządowej od niniejszego wystąpienia pokontrolnego nie przysługują środki odwoławcze.

z up. Wojewody Świętokrzyskiego

Michał Skotnicki
Wicewojewoda Świętokrzyski