



**Pan  
Miroslaw Równicki  
Powiatowy  
Lekarz Weterynarii  
w Jędrzejowie**

### **Wystąpienie pokontrolne**

Kontrola problemowa zadania zrealizowanego przez Powiatowy Inspektorat Weterynarii w Jędrzejowie w ramach programu inwestycji pn.: „Przebudowa ogrodzenia” została przeprowadzona w dniach **03-04.04.2014 r.** w siedzibie Powiatowego Inspektoratu Weterynarii w Jędrzejowie 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 266/2014 oraz 267/2014 z dnia 20.03.2014 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 2013 r. na przedmiotowe zadanie został przedłożony do Świętokrzyskiego Urzędu Wojewódzkiego program inwestycji pn. „Przebudowa ogrodzenia”, który został zaakceptowany przez Wojewodę Świętokrzyskiego w lipcu 2013 r. W przedmiotowym programie wartość zadania oszacowano na kwotę 130.000,00 zł. Program ten był aktualizowany w październiku 2013 r. Szacowana wartość zadania nie uległa zmianie.

Weryfikacja dokumentów księgowych zadania wykazała, że łączna wartość kontrolowanej inwestycji wyniosła 88.036,89 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 20.12.2013 r. Świętokrzyski Wojewódzki Lekarz Weterynarii w Kielcach wydał Decyzję Nr FK.3111.1.15.2013 ws. blokady wydatków budżetowych (...) na 2013 r., w tym m.in. w Powiatowym Inspektoracie Weterynarii w Jędrzejowie - w wysokości 41.962,00 zł (dział 010, rozdział 01034, § 6050). W dniu 31.12.2013 r. Powiatowy Inspektorat Weterynarii w Jędrzejowie zwrócił do Wojewódzkiego Inspektoratu Weterynarii w Kielcach kwotę w wysokości 174.543,48 zł, w tym niewykorzystaną kwotę dotacji w wysokości 1,11 zł.



Inwestor, w dniu 15.10.2013 r., zgłosił do Wydziału Budownictwa, Urbanistyki, Inwestycji i Architektury Starostwa Powiatowego w Jędrzejowie zamiar wykonania robót budowlanych, gdyż zgodnie z art. 29 ust.2 pkt.4 ustawy z dnia 7 lipca 1994 r. Prawo budowlane (Dz. U. z 2010 Nr 243 poz. 1623 z późn. zm.), inwestycja ta nie podlegała obowiązkowi uzyskania pozwolenia na budowę.

Zakres robót wykonanych na podstawie Umowy Nr 3/2013 z dnia 19.11.2013 r. obejmował wykonanie robót budowlanych polegających na demontażu starego i wykonaniu nowego, stałego ogrodzenia terenu Powiatowego Inspektoratu Weterynarii w Jędrzejowie przy ul. Głowackiego 16 wraz z opracowaniem inwentaryzacji geodezyjnej powykonawczej. Ponadto w ramach zamówienia uzupełniającego na podstawie umowy z dnia 26.11.2013 r. rozebrano i usunięto fundament odkryty w trakcie demontażu starego ogrodzenia oraz wykonano trawnik siewem na gruncie.

Protokół odbioru końcowego i przekazania do eksploatacji obiektu spisany w dniu 10.12.2013 r. potwierdza wykonanie pełnego zakresu robót w terminach zapisanych w Umowie Nr 3/2013 oraz w umowie dotyczącej wykonania robót uzupełniających nieobjętych zamówieniem podstawowym. Wykonawcy wypłacono wynagrodzenie na podstawie rozliczenia rzeczowo - finansowego zakresu wykonanych robót, które wynosiło 62.881,35 zł za roboty objęte zamówieniem podstawowym oraz 11.981,54 zł za roboty uzupełniające.

Potwierdzeniem przejęcia środka trwałego, zwiększającego wartość majątku Powiatowego Inspektoratu Weterynarii w Jędrzejowie: ogrodzenie terenu posesji i budynku PIW Jędrzejów jest Dowód OT Nr 8/2013 z dnia 31.12.2013 r. Łączna wartość środków trwałych, wytworzonych w wyniku realizacji inwestycji, wynosiła 88.036,89,00 zł.

Rzeczowe wykonanie robót budowlanych potwierdza *Protokół oględzin* z dnia 04.04.2014 r. spisany podczas wizji lokalnej 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. „Przebudowa ogrodzenia Powiatowego Inspektoratu Weterynarii w Jędrzejowie” o wartości szacunkowej zamówienia 84 888,27 zł netto. Z wybranym

wykonawcą tj. „KOMPLEX” Robert Chrzanowski z siedzibą w Borki 29, 28-300 Jędrzejów została w dniu 19.11.2013 r. zawarta umowa Nr 3/2013 na wykonanie przedmiotu zamówienia za wynagrodzeniem ryczałtowym w kwocie brutto 63 072,06 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.

Ponadto, w wyniku prowadzonych negocjacji z przedstawicielem firmy „KOMPLEX”, w dniu 26.11.2013 r. Beneficjent udzielił zamówienia w trybie art. 67 ust. 1 pkt. 6 ustawy Prawo zamówień publicznych i podpisał umowę na roboty uzupełniające. Wartość przedmiotowej umowy opiewała na kwotę 11 981,54 zł brutto.

W toku kontroli ustalono ponadto, że w celu realizacji zadania pn. „Przebudowa ogrodzenia” Beneficjent udzielił czterech zamówień publicznych o wartości nieprzekraczającej równowartości 14.000 euro na wykonanie projektu budowlanego, przedmiaru robót, kosztorysu inwestorskiego, specyfikację wykonania i odbioru robót, na wykonanie wznowienia granic działek, na przygotowanie dokumentacji i przeprowadzenie procedury przetargowej oraz na pełnienie 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  
(zarządzający kontrolą)  
Dyrektor  
Wydziału Certyfikacji i Rozwoju Regionalnego