

Gorzów Wlkp., dnia 24 kwietnia 2012 r.



**WOJEWODA LUBUSKI**  
**Marcin Jabłoński**

IB-III.431.2.1.2012.MPod

**Pan**  
**Bartłomiej BARTCZAK**  
**Burmistrz Miasta Gubin**

### **Wystąpienie pokontrolne**

Na podstawie art. 6 ust. 4 pkt 4 ustawy z dnia 15 lipca 2011 roku o kontroli w administracji rządowej (Dz. U. z 2011 r. Nr 185, poz. 1092) oraz zgodnie z § 10 umowy o udzielenie dotacji Nr 3/16/2011 zawartej w dniu 4 sierpnia 2011 r. pomiędzy Wojewodą Lubuskim, a Miastem Gubin na realizację zadania pn. „**Odmulanie i naprawa sieci kanalizacyjnej**” związanego z usuwaniem skutków klęsk żywiołowych, przeprowadzono kontrolę w Urzędzie Miejskim w Gubinie w zakresie wykorzystania przedmiotowej dotacji, a w szczególności:

- a) zgodność projektu z prawodawstwem w zakresie zamówień publicznych,
- b) dokumenty finansowe,
- c) rzeczowa realizacja zadania na miejscu.

Kontrolę przeprowadzili: Alicja Walczowska – Kierownik Oddziału Infrastruktury i Transportu w Wydziale Infrastruktury Lubuskiego Urzędu Wojewódzkiego w Gorzowie Wlkp. – Kierownik Zespołu Kontrolującego, oraz Monika Podsiadło – Orzeł - inspektor wojewódzki w Wydziale Infrastruktury Lubuskiego Urzędu Wojewódzkiego w Gorzowie Wlkp., na podstawie upoważnień nr 63-1/2012 i 63-2/2012 z dnia 02.03.2012 roku.

Kontrolę przeprowadzono w dniu 7 marca 2012 roku i odnotowano w książce kontroli Urzędu Miejskiego w Gubinie pod poz. 2/2012.

Stosownie do art. 47 ustawy z dnia 15 lipca 2011 roku o kontroli w administracji rządowej (Dz. U. z 2011 r. Nr 185, poz. 1092), przekazuję Panu niniejsze wystąpienie pokontrolne.

W toku kontroli ustalono co następuje:

1. Pismem znak: BUSKŻ-I-5901-12/11 z dnia 23.02.2011 r. Minister Spraw Wewnętrznych i Administracji udzielił Burmistrzowi Miasta Gubin PROMESY, która w ramach podziału środków na usuwanie skutków klęsk żywiołowych przewidziała do dofinansowania w 2011 roku zadanie pod nazwą: „**Odmulanie i naprawa sieci kanalizacyjnej**” w kwocie **700.000 zł**.

2. Zgodnie z przedstawioną dokumentacją przetargową wyłonienie wykonawcy zadania nastąpiło w trybie przetargu nieograniczonego.

W dniu 12.05.2011 roku Przedsiębiorstwo Usług Miejskich Sp. z o.o. w Gubinie ogłosiło przetarg (Nr ogłoszenia 136681 – 2011 – publikacja w dniu 13.05.2011 r.) na realizację zadania „Odmulanie i naprawa sieci kanalizacyjnej na terenie miasta Gubina” (Zadania z zakresu wodociągów i zaopatrzenia w wodę oraz kanalizacji należą do zadań własnych gminy, które gmina ma prawo powierzyć do wykonywania innemu podmiotowi. Dlatego też w tym przypadku Zamawiającym jest Przedsiębiorstwo Usług Miejskich Sp. z o.o.). Do upływu terminu składania ofert złożono 3 oferty. Na podstawie zestawienia ofert i ich porównania wybrano najkorzystniejszą ofertę (nr 3) firmy UNIMARK Sp. z o.o. z siedzibą w Wadowicach przy ul. Niwy 38 (cena wybranej oferty: 593.079,87 zł brutto), z którą w dniu 06.06.2011r. zawarto umowę Nr 1/VI/011 w zakresie realizacji zadania pn. „Odmulanie i naprawa kanalizacji na terenie miasta Gubina”. Termin zakończenia realizacji przedmiotu umowy ustalono na dzień 31.08.2010r. Za wykonanie zadania zamawiający zobowiązał się zapłacić wykonawcy 593.079,87 zł brutto, z tym że wypłata wynagrodzenia za przedmiot umowy nastąpić miała na podstawie faktury końcowej wystawionej za wykonane prace, po ich odebraniu.

Zgodnie z pismem Prezesa Zarządu UNIMARK Sp. z o.o. z dnia 28.07.2011 r., w związku z wysokim stanem wód na rzekach Nysa Łużycka i Lubusz powodujących powstawanie zjawiska tzw. „cofki” do kanalizacji deszczowej, w dniu 28.07.2011 r. zawarto Aneks Nr 1 do Umowy z wykonawcą inwestycji, w którym przedłużono termin realizacji umowy do dnia 31.10.2011r.

3. W dniu 14.06.2011 r. Gmina Gubin złożyła do Wojewody Lubuskiego wniosek o dotację na dofinansowanie zadania pn. „Odmulanie i naprawa sieci kanalizacyjnej” w wysokości 593.079,89 zł brutto. Po przeanalizowaniu dostarczonej dokumentacji, w tym m.in. kosztorysu ofertowego stwierdzono, iż przedmiotowy wniosek zawiera koszty niekwalifikowane w wysokości 57.241,12 zł brutto, które nie mogą być sfinansowane z dotacji gdyż nie mają bezpośredniego związku z usuwaniem skutków klęsk żywiołowych w ramach zadania będącego przedmiotem dofinansowania. Stąd też niezbędna była korekta wniosku, która przekazana

została do Wojewody Lubuskiego w dniu 25.07.2011 r. Na tej podstawie w dniu 04.08.2011r. zawarta została pomiędzy Wojewodą Lubuskim a Miastem Gubin umowa o udzielenie dotacji Nr 3/16/2011 na realizację zadania w **kwocie 535.838 zł brutto**. Jednostka samorządu terytorialnego przeznaczyła na realizację zadania z własnych środków **kwotę 57.241,87 zł brutto**. Łączna wartość inwestycji to kwota **593.079,87 zł brutto**. Zgodnie z umową, zadanie zobowiązano się wykonać w terminie do dnia 31.08.2011 r.

Na podstawie pisma Burmistrza Miasta Gubin znak: KI.5310.2.3.2011 z dnia 17.08.2011 r., Aneksem Nr 1 dokonano zmiany umowy o udzielenie dotacji przedłużając termin wykonania zadania do dnia 31.10.2011 r. Ponadto modyfikacji uległ zapis dotyczący wkładu własnego jednostki, który pochodzi ze środków obrotowych Przedsiębiorstwa Usług Miejskich Sp. z o.o., gdzie Gmina posiada 100% udziałów.

4. Na podstawie rozliczenia końcowego kosztów zadania (według faktur), wydatki na sfinansowanie inwestycji wyniosły łącznie **514.013,03 zł brutto** (kwota zgodna z kosztorysem powykonawczym), z czego tylko kwota 457.045,83 zł brutto jest kwalifikowana i opłacona ze środków dotacji (Faktura VAT Nr 837/10/2011 z dnia 25.10.2011 r. na kwotę 457.045,83 zł brutto – polecenie przelewu z dnia 07.11.2011 r.). Pozostała kwota w wysokości 56.967,20 zł brutto to środki własne (Faktura VAT Nr 836/10/2011 z dnia 25.10.2011 r. na kwotę 56.967,20 zł brutto).

W związku z faktem, iż koszt inwestycji uległ zmniejszeniu, w stosunku do kwoty w umowie, przelew dotacji z budżetu państwa nastąpił w dniu 03.11.2011 r. w kwocie 457.045,83 zł brutto. Przeprowadzona kontrola dokumentów finansowych i księgowych potwierdza prawidłowe wykorzystanie dotacji pochodzącej z budżetu państwa do zadań związanych z usuwaniem skutków klęsk żywiołowych.

5. Zgodnie z protokołem rzeczowo – finansowym końcowego odbioru zadania, komisja odbiorowa dokonała odbioru końcowego zrealizowanego zadania w dniu 24.10.2011 r. (zgłoszenie przez wykonawcę zakończenia robót nastąpiło w dniu 10.10.2011r.). Termin realizacji inwestycji jest zgodny z terminem określonym w umowie z Wojewodą Lubuskim i umowie z wykonawcą inwestycji.

6. W dniu 07.03.2012 r. Zespół Kontrolujący, na podstawie dokumentacji fotograficznej przedstawionej przez Jednostkę, potwierdził realizację zadania.

Podczas wykonywania czynności kontrolnych stwierdzono, że nazwa zadania określona w umowie o udzielenie dotacji pochodzącej z budżetu państwa zawartej pomiędzy Wojewodą Lubuskim, a Miastem Gubin nie jest jednolita z nazwą zadania zawartą w pozostałych dokumentach dotyczących przedmiotowej inwestycji, tj. m.in. w dokumentacji przetargowej oraz w umowie z wykonawcą inwestycji.

Stwierdzone uchybienie ma wyłącznie charakter formalny i nie powoduje następstw dla kontrolowanej działalności, zarówno w aspekcie finansowym, jak i wykonania zadania.

Osobą odpowiedzialną za stwierdzone uchybienie jest Kierownik Jednostki Kontrolowanej.

Biorąc pod uwagę powyższe kontrolowaną działalność ocenia się pozytywnie.

Działając na podstawie art. 46 ust. 3 pkt 1 i 3 ustawy z dnia 15 lipca 2011 roku o kontroli w administracji rządowej (Dz. U. z 2011 r. Nr 185, poz. 1092) oraz § 23 ust. 3 pkt 1 Zarządzenia Wojewody Lubuskiego z dnia 28 grudnia 2011 r. w sprawie organizacji działalności kontrolnej wykonywanej przez wojewodę zalecam:

1. Stosować jednolite nazewnictwo we wszystkich dokumentach dotyczących przedmiotowej inwestycji. Informacji o wykorzystaniu zalecenia oczekuję w terminie 30 dni liczonym od daty otrzymania niniejszego wystąpienia pokontrolnego.

Wystąpienie pokontrolne sporządzono w dwóch jednobrzmiących egzemplarzach.

**WOJEWODA LUBUSKI**  
**Marcin Jabłoński**