



WOJEWODA LUBUSKI

PER-I.801.67.2017.JWys

Gorzów Wlkp., dnia 08 lipca 2019 r.

Pani

Barbara Wróblewska

Burmistrz Gminy

Otyń

WYSTĄPIENIE POKONTROLNE

1. Nazwa i adres jednostki kontrolowanej

Gmina Otyń

ul. Rynek 1

67-106 Otyń

2. Imię, nazwisko i stanowisko służbowe kontrolerów

- Joanna Wysocka – inspektor wojewódzki do spraw kontroli, przewodnicząca zespołu kontrolnego, na podstawie upoważnienia Nr 82-1/2019 z dnia 17 kwietnia 2019 r.
- Kazimierz Skowroński – starszy inspektor do spraw kontroli, członek zespołu kontrolnego na podstawie Nr 82-2/2019 z dnia 17 kwietnia 2019 r.
- Kamila Arendarska – inspektor wojewódzki do spraw kontroli, członek zespołu kontrolnego, na podstawie upoważnienia Nr 82-3/2019 z dnia 17 kwietnia 2019 r.

Kontrola została przeprowadzona w oparciu o przepis art. 20 ustawy z dnia 15 lipca 2011 r. o kontroli w administracji rządowej (Dz. U z 2011 r. Nr 185, poz. 1092) oraz § 9 umowy Nr 8/2018 zawartej w dniu 4 czerwca 2018 r. pomiędzy Wojewodą Lubuskim a Gminą Otyń wraz z Aneksami nr 1 z dnia 8 października 2018 r.

3. Data rozpoczęcia i zakończenia czynności kontrolnych

26 kwietnia 2019 r. – data kontroli w siedzibie jednostki kontrolowanej.

Czerwiec 2019 r. – data zakończenia kontroli dokumentacji w siedzibie LUW.

4. Zakres kontroli

Prawidłowość wykorzystania dotacji celowej przyznanej na działania na rzecz rozwoju i utrzymania infrastruktury opieki nad dziećmi w wieku do lat 3 w związku z art. 62 ustawy z dnia 4 lutego 2011 r. o opiece nad dziećmi w wieku do lat 3 (Dz. U. z 2018 r., poz. 603 z późn.zm.), na realizację wydatków związanych z utworzeniem 60 nowych miejsc opieki nad dziećmi do lat 3 w Żłobku Publicznym „Baśniowa kraina”, ul. Rejtana 10 w Otyniu, zgodnie z Umową Nr 8/2018 zawartą w dniu 4 czerwca 2018 r. pomiędzy Wojewodą Lubuskim a Gminą Otyń wraz z Aneksm nr 1 z dnia 8 października 2018 r.

Kontrola obejmuje okres od 20 lutego 2018 r. do 31 grudnia 2018 r.

5. Ocena skontrolowanej działalności:

5.1 Umowa o dofinansowanie zawarta z Wojewodą Lubuskim

Gmina Otyń w dniu 4 czerwca 2018 r. zawarła z Wojewodą Lubuskim Umowę Nr 8/2018 w sprawie udzielenia wsparcia finansowego na realizację zadań na rzecz rozwoju i utrzymania infrastruktury opieki nad dziećmi w wieku do lat 3 w zakresie określonym w Resortowym programie rozwoju instytucji opieki nad dziećmi w wieku do lat 3 „Maluch+” 2018. Przyznana wysokość dotacji celowej wyniosła 1 200 000,00 zł i dotyczyła wsparcia na realizację wydatków związanych z utworzeniem 60 nowych miejsc opieki w Żłobku Publicznym „Baśniowa kraina” w Otyniu. Całkowity koszt realizacji zadania wyniósł 2 141 249,00 zł. Zgodnie z zawartą Umową oraz Aneksm nr 1 do umowy okres realizacji rzeczowej inwestycji przypadł na okres od 20 maja do 31 grudnia 2018 r. Uruchomienie utworzonych miejsc zaplanowano od 1 lutego 2018 r.

5.2 Realizacja zamówień publicznych

Budowa parterowego wolnostojącego budynku żłobka została zrealizowana przez Gminę Otyń w technologii murowanej, wraz z niezbędną infrastrukturą w ramach postępowania przetargowego pn. „Budowa Żłobka Publicznego w Otyniu”.

Zgodnie z przedstawioną dokumentacją przetargową wyłonienie wykonawcy robót budowlanych nastąpiło z zachowaniem zasad określonych w ustawie z dnia 29 stycznia 2004 r. Prawo zamówień publicznych (Dz. U. z 2017 roku poz. 1579 ze zm.), zwanej dalej ustawą Pzp w trybie przetargu nieograniczonego.

Kryteriami wyboru najkorzystniejszej oferty były: cena - 60%, okres gwarancji i rękojmi za wady - 40%.

Czynności związane z przeprowadzeniem postępowania o udzielenie zamówienia publicznego w trybie przetargu nieograniczonego wykonane zostały przez Komisję Przetargową powołaną w dniu 27 marca 2018 r. na podstawie Zarządzenia nr 120.11.2018 Burmistrza Otynia.

Ogłoszenie o zamówieniu pn. „Budowa Żłobka Publicznego w Otyniu” zamieszczone zostało w Biuletynie Zamówień Publicznych w dniu 28 marca 2018 r. (Nr ogłoszenia: 536956-N-2018) oraz na tablicy ogłoszeń w siedzibie zamawiającego i na stronie internetowej bip.wrota.lubuskie.pl/ugotyn od dnia 28 marca 2018 r. do dnia 20 kwietnia 2018 r.

Ogłoszenie o zmianie ogłoszenia zamieszczonego w BZP zostało zamieszczone w BZP w dniu 13.04.2018 r. pod nr 500080920-N-2018 (dot. zmiany terminu składania ofert w sekcji IV.6.2).

Do upływu terminu składania ofert tj. dnia 20 kwietnia 2018 r. godz. 11:00 zostało złożonych 5 ofert.

Na podstawie analizy złożonych ofert wybrano najkorzystniejszą ofertę tj. firmę „PKM Zachód” sp. z o.o. ul. Mrągowska 2, 65-548 Zielona Góra (kwota brutto oferty 2 101 000,00 zł), termin realizacji zamówienia do 31 października 2018 r.

Ogłoszenie o udzieleniu zamówienia zostało zamieszczone w BZP w dniu 18.05.2018 r. pod nr 500111099-N-2018.

Z przedłożonej dokumentacji postępowania przetargowego wynika, że:

- wszystkie osoby biorące udział w postępowaniu złożyły oświadczenia wymagane art. 17 ust. 2 ustawy,
- zamieszczano i przekazywano do publikacji ogłoszenia wymagane przepisami ww. ustawy,
- specyfikacja istotnych warunków zamówienia (SIWZ) opracowana została zgodnie z art. 36 ww. ustawy,
- wyboru najkorzystniejszej oferty dokonano na podstawie kryterium oceny ofert określonych w SIWZ.

W toku postępowania:

- nie wystąpił przypadek wykluczenia wykonawcy,
- zamawiający nie odrzucił żadnej oferty,
- nie wniesiono odwołania,
- przebieg postępowania przetargowego udokumentowano protokołem postępowania w trybie przetargu nieograniczonego.

W dniu 18 maja 2018 r. Gmina zawarła umowę nr SZP.272.35.2018 z wybranym w wyniku przetargu nieograniczonego wykonawcą w zakresie realizacji zadania pn. „Budowa Żłobka Publicznego w Otyniu”.

Za wykonanie przedmiotowego zakresu umowy strony ustaliły wynagrodzenie ryczałtowe wynikające z oferty wykonawcy, które zawiera wszystkie koszty związane z wykonaniem robót określonych dokumentacją przetargową oraz specyfikacją techniczną wykonania i odbioru robót, kwota brutto oferty 2 101 000,00 zł, termin realizacji przedmiotu umowy to 31 października 2018 r.

Strony umowy 30 października 2018 r. zawarły Aneks nr 1 do umowy zasadniczej. Dotyczył on przedłużenia terminu zakończenia robót do 30 listopada 2018 r. w związku z uszczegółowieniem projektu o rysunki wykonawcze branży drogowej i likwidację barier architektonicznych (Protokół ze spotkania w sprawie realizacji inwestycji z 4 października 2018 roku).

(Dowód: akta kontroli strona od 1 do 129)

W ramach umowy z wykonawcą wybudowany został wolnostojący Żłobek Publiczny „Baśniowa Kraina” o pow. użytkowej 489,31 m² z 60 nowymi miejscami opieki nad dziećmi.

W ramach prac budowlanych wykonano m.in.:

- roboty ziemne, przyziemne, ściany nadziemia,
- dach,
- posadzki,
- stolarkę okienną i drzwiową,
- roboty tynkarskie,
- ocieplenie budynku,
- taras,
- drogi,
- trawniki, nasadzenia,
- ogrodzenie zewnętrzne,
- instalację wodno-kanalizacyjną,
- przyłącze wodociągowe,
- instalację ppoż., centralnego ogrzewania i ciepłej wody,
- wentylację,
- instalacje elektryczne wewnętrzne i zewnętrzne,
- instalacje teletechniczne itd.

Szczegółowy zakres robót określa projekt budowlany, kosztorys inwestorski i przedmiar robót.

W dniu 30 listopada 2018 r. wykonawca robót budowlanych zgłosił zakończenie realizacji inwestycji. Komisja odbioru robót budowlanych dokonała odbioru końcowego zadania w dniu 21 grudnia 2018 r.

Stwierdzone usterki zostały usunięte zgodnie z Protokołem odbioru usterek z dnia 16 stycznia 2019 r.

Ponadto zamawiający zrealizował następujące zamówienia, których szacowana wartość zamówienia dotyczy kwoty poniżej 30 000,00 zł (podstawa: art. 4 pkt 8 ustawy z dnia 29 stycznia

2004 r. Pzp (Dz. U. z 2017 r. poz. 1579 ze zm.) na potrzeby zadania pn. „Budowa Żłobka Publicznego „Baśniowa kraina” w Otyniu”.

Lp.	Nazwa zamówienia	Podstawa udzielenia zamówienia	Nazwa i adres wykonawcy	Data zamówienia	Wartość zamówienia (zł)	Data sprzedaży
1.	Zakup i dostawa sprzętu komputerowego: zestaw komputerowy – 2 szt., urządzenie wielofunkcyjne- 1 szt., laptop – 1 szt., oprogramowanie do laptopa i komputerów po 1 szt..	Art. 4 pkt 8 ustawy Pzp z dnia 29 stycznia 2004 r.	„Ton Color” Marek Kołodziejski, ul. Ludowa 5C, 65-742 Zielona Góra	20 listopada 2018 r.	netto 13 047,00 brutto 16 047,81	10 grudnia 2018 r.
2.	Zakup i dostawa wózków dla 6 dzieci - 2 szt. i daszki do wózka 6 osobowego - 6 szt.	Art. 4 pkt 8 ustawy Pzp z dnia 29 stycznia 2004 r.	„Moje Bambino” sp. z o.o. Sp. k. ul. Graniczna 46, 93-428 Łódź	20 listopada 2018 r.	netto 12 357,15 brutto 15 599,20	26 listopada 2018 r.
3.	Zakup i dostawa pralki i zmywarki do naczyń	Art. 4 pkt 8 ustawy Pzp z dnia 29 stycznia 2004 r.	„Gastromax” ul. Jędrzychowska 65-385 Zielona Góra	22 listopada 2018 r.	netto 8 409,22 brutto 10 375,32	26 listopada 2018 r.

Zespół kontrolujący potwierdza prawidłowość przeprowadzenia procedury wyboru wykonawców zamówień publicznych.

(Dowód: akta kontroli strona od 1 do 129)

5.3 Rozliczenie finansowe

- 1) Na podstawie złożonych przez Gminę Otyń wniosków o wypłatę dotacji oraz Sprawozdania z realizacji zadania z dnia 31 stycznia 2019 r. wraz z korektą z dnia 8 marca 2019 r. całkowity koszt realizacji inwestycji wyniósł 2 142 990,35 zł, w tym:
 - 1 200 000,00 zł wydatkowano ze środków dotacji,
 - 942 990,35 zł wydatkowano ze środków własnych.

Do wniosku o wypłatę dotacji przedłożono kopie faktur wraz z wyciągami bankowymi potwierdzającymi zapłatę wraz z umowami i protokołami odbioru. Przekazana dotacja stanowi 56 % całkowitego kosztu realizacji zadania.

Podczas kontroli potwierdzono, że dokumenty finansowo-księgowe przedstawione do refundacji w ramach wniosków o wypłatę dotacji zawierają prawidłowe dekretacje i są zgodne z kopiami załączonymi do wniosku o wypłatę dotacji. Przedstawione dokumenty świadczą o faktycznie poniesionych wydatkach na realizację kontrolowanego zadania.

- 2) Żłobek Publiczny „Baśniowa kraina” w Otyniu 08 stycznia 2019 r. uzyskał wpis Burmistrza Gminy Otyń w Rejestrze żłobków i klubów dziecięcych.

3) Zgodnie z przedłożonymi przez Gminę wydrukami z systemu finansowo - księgowego za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2018 r., ewidencja wydatków poniesionych na realizację zadania prowadzona była na koncie wyodrębnionych dla zadania „Budowa Żłobka w Otyniu” - 855-85505-6050-0000B , 130-1 i 240-10. Wpływ przekazanej donacji zaksięgowano na koncie 240-18

Na ww. koncie zaksięgowane zostały wydatki kwalifikowalne wynikające z zawartej z Wojewodą Lubuskim umowy dofinansowania oraz wydatki nie wynikające z umowy, a związane z realizacją zadania (m.in. za dokumentację projektową, pełnienie nadzoru inwestorskiego i drobne materiały budowlane).

(Dowód: akta kontroli strona od 130 do 136)

Zespół kontrolujący potwierdza, że Gmina wywiązała się z obowiązku prowadzenia wyodrębnionej ewidencji księgowej kosztów realizowanych ze środków dotacji oraz środków własnych dotyczących realizacji zadania w sposób przejrzysty, co wynika z art. 152 ust. 1 Ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2016 r. poz. 1870 z późn. zm.) oraz z § 4 ust. 5 zawartej Umowy dofinansowania.

4) Gmina podczas kontroli przedłożyła następujące dokumenty przejęcia środka trwałego:

- Budynek żłobka Otyń, ul. Rejtana OT/155/2018 z dnia 31 grudnia 2018 r.,
- Pralka BEKO OT/162/2018 z dnia 31 grudnia 2018 r.,
- Zmywarka do naczyń OT/163/2018 z dnia 31 grudnia 2018 r.,
- Wózek dla 6 dzieci OT/164/2018 z dnia 31 grudnia 2018 r.,
- Drukarka Brother OT/165/2018 z dnia 31 grudnia 2018 r.,
- Komputer stacjonarny nr OT/166/2018 z dnia 31 grudnia 2018 r.,
- Laptop Lenovo V330 nr OT/167/2018 z dnia 31 grudnia 2018 r.

(Dowód: akta kontroli strona od 137 do 143)

5.4 Kontrola rzeczowa zadania

Utworzenie 60 nowych miejsc opieki nad dziećmi w wieku do lat 3 w Żłobku Publicznym „Baśniowa kraina” przy ul. Rejtana 10 w Otyniu zostało zrealizowane poprzez budowę nowego parterowego budynku Żłobka. W budynku znajdują się sale zabaw i edukacji dla dzieci, szatnie, sale odpoczynku, pomieszczenia sanitarne (łazienki i toalety), korytarze i inne pomieszczenia niezbędne do funkcjonowania obiektu.

W ramach realizacji zadania wykonano prace w następującym zakresie:

- w zakresie budowy budynku powstał parterowy wolnostojący obiekt o powierzchni użytkowej 489,31 m² wraz z przyłączami energetycznym, teletechnicznym, p.poż, ciepłym i wodociągowym. W ramach prac budowlanych wykonano roboty ziemne, dach, posadzki, stolarkę drzwiową i okienną, roboty tynkarskie, ocieplenie, elewację zewnętrzną. Wykonano parking, ścieżkę, trawnik i nasadzenia oraz ogrodzenie i teren do urządzenia placu zabaw,

zgodnie z fakturami firmy „PKM Zachód sp. z o.o.” nr 06/08/2018, 08/10/2018, nr 05/11/2018 i nr 012/12/2018.

- w ramach wyposażenia zakupiono wózki dla 6 dzieci (2 szt.) z daszkiem (6 szt.) zgodnie z fakturami z firmy „Moje Bambino” nr (S)FS-7687/11/2018/RO i nr (S)FS-3797/12/2018/RO, pralkę i zmywarkę do naczyń zgodnie z fakturą firmy „GASTROMAX Mariusz Konstanciuk” nr 92/G/11/2018, urządzenie wielofunkcyjne, komputery stacjonarne wraz z oprogramowaniem (2 szt.) i laptop (1 szt.) zgodnie z fakturą firmy „TON COLOR” Marek Kołodziejski nr 662/1/2018.

Szczegółowy zakres robót określa dokumentacja projektowa, specyfikacja techniczna wykonania i odbioru robót budowlanych i dokumentacja powykonawcza opracowane przez jednostkę projektową.

W dniu 26 kwietnia 2019 r. w miejscu realizacji inwestycji, Zespół Kontrolujący potwierdził wykonanie zadania na podstawie przeprowadzonych oględzin. Na miejscu sporządzony został Protokół oględzin oraz dokumentacja fotograficzna, które stanowią akta kontroli.

(Dowód: akta kontroli strona od 144 do 144)

Zespół kontrolujący potwierdza prawidłowość wykorzystania przekazanej dotacji celowej oraz zgodność zrealizowanego zadania z Resortowym programem rozwoju instytucji opieki nad dziećmi w wieku do lat 3 „Małuch plus” 2017 oraz Umową Nr 4/2018 zawartą w dniu 4 czerwca 2018 r.

6. Zakres, przyczyny i skutki stwierdzonych nieprawidłowości/uchybień:

Nie stwierdzono.

Biorąc powyższe pod uwagę, kontrolowaną działalność ocenia się pozytywnie.

Od niniejszego Wystąpienia pokontrolnego nie przysługują środki odwoławcze.

WOJEWODA LUBUSKI

Władysław Dajczak