



WOJEWODA LUBUSKI

PER-I.801.68.2017.AMic

Gorzów Wlkp., dnia 31 lipca 2019 r.

Pan

Sławomir Dudzis

Burmistrz

Gminy Rzepin

WYSTĄPIENIE POKONTROLNE

1. Nazwa i adres jednostki kontrolowanej

Gmina Rzepin

Plac Ratuszowy 1

66-110 Rzepin

2. Imię, nazwisko i stanowisko służbowe kontrolerów

Anna Michałuszko – starszy inspektor wojewódzki do spraw kontroli, przewodnicząca zespołu kontrolnego, na podstawie upoważnienia Nr 147-1/2019 z 25.06.2019 r.

Kazimierz Skowroński – starszy inspektor do spraw kontroli, członek zespołu kontrolnego na podstawie Nr 147-2/2019 z 25.06.2019 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 9/2018 z dnia 4 czerwca 2018 r. zawartej pomiędzy Wojewodą Lubuskim a Gminą Rzepin w sprawie udzielenia wsparcia finansowego na realizację zadań na rzecz rozwoju i utrzymania infrastruktury opieki nad dziećmi w wieku do 3 lat „Maluch +” 2018 wraz z Aneksami nr 1 z dnia 28 września 2018 r. oraz Aneksami nr 2 z dnia 11 grudnia 2018 r.

3. Data rozpoczęcia i zakończenia czynności kontrolnych

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

4. Zakres kontroli

Prawidłowość wykorzystania przyznanej dotacji celowej na dofinansowanie wydatków związanych z utworzeniem 30 nowych miejsc opieki nad dziećmi w wieku do lat 3 w Żłobku przy Przedszkolu Samorządowym nr 3 „Jarzębinka”, ul. E. Orzeszkowej w Rzepinie na podstawie Umowy Nr 9/2018 zawartej w dniu 4 czerwca 2018 r. wraz z Anekssem nr 1 z dnia 28 września 2018 r. oraz Anekssem nr 2 z dnia 11 grudnia 2018 r. Kontrola obejmowała okres od 1 stycznia 2018 r. do 31 grudnia 2018 r.

5. Ocena skontrolowanej działalności:

5.1 Umowa o dofinansowanie zawarta z Wojewodą Lubuskim

Gmina Rzepin 4 czerwca 2018 r. zawarła z Wojewodą Lubuskim Umowę Nr 9/2018 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 603 000,00 zł, w tym 600 000,00 zł na utworzenie 30 nowych miejsc opieki w żłobku oraz 3 000,00 zł na zapewnienie ich funkcjonowania.

Anekssem nr 1 z dnia 28 września 2018 r. wprowadzono w § 9 ust. 4 umowy informację o celach i zakresie przetwarzania danych przez Wojewodę Lubuskiego.

Anekssem nr 2 z dnia 11 grudnia 2018 r. zmniejszono wartość dotacji o 3 000,00 zł z uwagi na rezygnację z dotacji przyznanej na funkcjonowania miejsc opieki nad dziećmi oraz wydłużono termin realizacji rzeczowe zadania związanej z tworzeniem żłobka do 31 grudnia 2018 r.

5.2 Realizacja zamówień publicznych

Gmina Rzepin wybudowała żłobek w Rzepinie dla 30 dzieci w wieku do lat 3 w ramach zadania pn. „Przebudowa i rozbudowa o żłobek Przedszkola Samorządowego nr 3 „Jarzębinka” w Rzepinie”.

Gmina przebudowała i rozbudowała Przedszkole Samorządowe nr 3 „Jarzębinka” w Rzepinie o nowe skrzydło jednokondygnacyjne z salami dla dzieci najmłodszych z zapleczem socjalnym. Wybudowano łącznik pomiędzy istniejącą, a nowopowstałą częścią obiektu. Zagospodarowano również teren wokół obiektu oraz zakupiono wyposażenie niezbędne do funkcjonowania żłobka.

Wybudowano m.in.: dwie sale zabaw w tym jedną z sypialnią, dwie łazienki, gabinet pielęgniarki. Dodatkowo ze środków własnych zamawiającego wybudowano WC dla personelu, kuchnię, zmywalnię, pom. gospodarcze i socjalne, kotłownię, wózkarnię. Łączna powierzchnia zabudowy to 278,3 m².

Zakres robót określa dokumentacja projektowa oraz Specyfikacja Techniczna Wykonania i Odbioru Robót.

Przedmiotem zamówienia było zaprojektowanie i wybudowanie przedmiotowej inwestycji w oparciu o Program funkcjonalno – użytkowy.

Zgodnie z przedstawioną dokumentacją przetargową wyłonienie wykonawcy Zaprojektuj i wybuduj 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% i gwarancja - 40%.

Czynności związane z przeprowadzeniem postępowania o udzielenie zamówienia publicznego zostały zrealizowane przez Komisję Przetargową powołaną w dniu 8 02.2018 r. na podstawie Zarządzenia nr ROO.0050.21.2018 Burmistrza Rzepina.

Ogłoszenie o zamówieniu zamieszczone zostało w Biuletynie Zamówień Publicznych w dniu 30.03.2018 r. (Nr ogłoszenia: 539087-N-2018) oraz na tablicy ogłoszeń w siedzibie zamawiającego i na stronie internetowej www.rzepin.bip.net.pl od dnia 30.03.2018 r. do dnia 17.04.2018 r.

Do upływu terminu składania ofert tj. do dnia 17.04.2018 r. godz. 09:00 zostały złożone 2 oferty.

Na podstawie analizy złożonych ofert wybrano najkorzystniejszą ofertę złożoną przez firmę PHU „KASIO” Mariola Krynicka, ul. Elizy Orzeszkowej 52, 69-110 Rzepin, kwota oferty to 1.621.140,00 zł brutto, gwarancja 60 miesięcy.

Ogłoszenie o udzieleniu zamówienia zostało zamieszczone w BZP w dniu 22.05.2018 r. pod nr 500113033 – N-2018.

Z przedłożonej dokumentacji postępowania przetargowego wynika, że:

- wszystkie osoby biorące udział w postępowaniu złożyły oświadczenia wymagane art. 17 ust. 2 ustawy Pzp,
- zamieszczano i przekazywano do publikacji ogłoszenia wymagane przepisami ww. ustawy Pzp,

- specyfikacja istotnych warunków zamówienia (SIWZ) opracowana została zgodnie z art. 36 ww. ustawy Pzp,
- 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 16.05.2018 r. Gmina Rzepin zawarła umowę nr RIiZP.271.6.2018.MŻ z wybranym w wyniku przetargu nieograniczonego wykonawcą w zakresie realizacji przedmiotowego zadania.

Za wykonanie przedmiotowego zakresu umowy strony ustaliły wynagrodzenie ryczałtowe wynikające z oferty wykonawcy, kwota brutto oferty 1.621.140,00 zł, termin realizacji przedmiotu umowy to 30.11.2018 r.

Strony umowy zawarły w dniu 31.08.2018 r. Aneks nr 1 do umowy zasadniczej. Dotyczył on wynagrodzenia z tytułu należytego wykonania etapu II, które będzie wypłacane wykonawcy częściami po bezusterkowym odbiorze częściowym przez Zamawiającego należycie wykonanych prac stanowiących prace w etapie II.

Zespół kontrolujący potwierdza prawidłowość wyboru wykonawcy zamówienia.

W dniu 29.11.2018 r. wykonawca robót budowlanych zawiadomił inwestora o zakończeniu robót na przedmiotowym zadaniu.

Komisja odbiorowa dokonała odbioru końcowego robót w dniu 17.12.2018 r.

Zamawiający w oparciu o art. 4 pkt 8 ustawy z dnia 29 stycznia 2004 r. Prawo zamówień publicznych (Dz. U. z 2017 r. poz. 1579 ze zm.) i Regulamin wewnętrzny udzielania zamówień publicznych do 30.000 euro z dnia 25 kwietnia 2014 r., zrealizował zamówienie dotyczące pełnienia kompleksowego nadzoru inwestorskiego na zadaniu pn. „Przebudowa i rozbudowa o żłobek Przedszkola Samorządowego nr 3 „Jarzębinka” w Rzepinie”.

Zamawiający przeprowadził telefoniczne rozeznanie rynku. Trzech wykonawców przekazało informację o swojej ofercie. Zamawiający wybrał najkorzystniejszą ofertę złożoną przez firmę Kompleksowy Nadzór Inwestycji Tomasz Żywicki, ul. Mickiewicza 32, 69-110 Rzepin. W dniu 16.05.2018 r. z wykonawcą zamówienia zawarta została umowa nr 59/2018 z wynagrodzeniem ryczałtowym w wysokości brutto 15.990,00 zł.

Zespół kontrolujący potwierdza prawidłowość wyboru wykonawcy zamówienia.

(Dowód: akta kontroli strona od 1 do 153)

5.3 Rozliczenie finansowe

Na podstawie złożonych przez Gminę Rzepin wniosków o wypłatę dotacji oraz Sprawozdania z realizacji zadania z dnia 31.01.2019 r. całkowity koszt kwalifikowalny realizacji zadania wyniósł 963 120,00 zł, w tym:

- 593 474,54 zł wydatkowano ze środków dotacji,
- 369 645,46 zł wydatkowano ze środków własnych.

Wojewoda Lubuski w 2018 r. przekazał Gminie Rzepin dotację w kwocie 593 474,54 zł na wydatki związane z utworzeniem 30 nowych miejsc opieki nad dziećmi w wieku do lat 3. Przekazana dotacja stanowiła 61,62 % wartości kosztu kwalifikowalnego realizacji zadania.. Do wniosków o wypłatę dotacji przedłożono kopie faktur wraz z wyciągami bankowymi potwierdzającymi zapłatę, protokoły odbioru robót budowlanych – częściowe i końcowy, umowę z wykonawcą robót budowlanych, umowę o pełnienie funkcji Inspektora Nadzoru Inwestorskiego.

Podczas kontroli przedstawiono oryginały w/w dokumentów, dokument OT 1/2019 z 30.01.2019 r. oraz wyodrębnioną ewidencję księgową. Wyodrębniona ewidencja księgową konto 130/01/02 85505 605 20 oraz konto 080/16 – Przebudowa i rozbudowa o żłobek Przedszkola samorządowego nr 3 „Jarzębinka” w Rzepinie za okres 01.01.2018 – 31.12.2018 zawiera zapisy księgowe dla całej wartości realizacji zadania tj. wydatki kwalifikowalne przedstawione do refundacji i niekwalifikowalne w ramach Programu „Maluch +” 2018 tj. częściowe wartości z faktur zgodnie z opisem na dowodzie księgowym, koszt wykonania PFU, zakup szafki gazowej, przebudowa przyłącza gazowego. Całkowita wartość inwestycji wynikająca z ewidencji księgowej konta 080/16 i przedstawionego dokumentu OT 1/2019 z dn. 30.01.2019 r. wynosi 1 652 590,70 zł.

Na podstawie przedstawionych dokumentów, Zespół kontrolujący potwierdza, że prowadzona dla zadania ewidencja księgową pozwala na wyodrębnienie i analizę operacji rachunkowych wykonanych w ramach realizacji zadania.

W trakcie kontroli przedstawiono Zespołowi kontrolującemu *Uchwałę nr V/32/2019 Rady Miejskiej w Rzepinie z dnia 10 stycznia 2019 r. w sprawie utworzenia Żłobka Samorządowego w Rzepinie i nadania mu statutu.*

Zaświadczeniem z dnia 31.01.2019 r. dokonano wpisu instytucji do Rejestru żłobków i klubów dziecięcych prowadzonych przez Burmistrza Rzepina. Liczba nowoutworzonych miejsc opieki nad dziećmi wynosi 30.

(Dowód: akta kontroli strona od 154 do 170)

5.4 Kontrola rzeczowa zadania

W dniu 26 czerwca 2019 r. w miejscu realizacji inwestycji, Zespół Kontrolujący potwierdził wykonanie zadania na podstawie przeprowadzonych oględzin. Gmina w ramach realizacji inwestycji wybudowała nowe skrzydło jednokondygnacyjne wraz salami dla dzieci, sypialnią, łazienkami, gabinetem pielęgniarki i holem. Dodatkowo ze środków własnych wykonała na planie obiektu przedstawionego w programie inwestycyjnym dodatkowe pomieszczenia tj. WC, kuchnię, zmywalnię, pomieszczenie gospodarcze i socjalne, kotłownię, wózkarnię. Zakupiono również wyposażenie do wszystkich nowych pomieszczeń oraz plac zabaw. Plac zabaw na dzień kontroli nie został zamontowany – przechowywany jest nadal w kartonach, za wyjątkiem piaskownicy, gdyż jak wynika z wyjaśnień Pani Aliny Lorek – Dyrektora Żłobka na terenie placówki montowane będzie nowe ogrodzenie i bezpieczna nawierzchnia pod zakupiony w ramach programu plac zabaw. Na miejscu sporządzono dokumentację fotograficzną oraz Protokół oględzin, które stanowią akta kontroli.

(Dowód: akta kontroli strona od 171 do 179)

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 „Maluch +” 2018 oraz Umową Nr 9/2018 zawartą w dniu 4 czerwca 2018 r., Aneks nr 1 z dnia 28 września 2018 r. oraz Aneks nr 2 z dnia 11 grudnia 2018 r.

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

Nie stwierdzono uchybień/nieprawidłowości.

Biorąc powyższe pod uwagę, kontrolowaną działalność ocenia się pozytywnie.

Od niniejszego wystąpienia pokontrolnego nie przysługują środki odwoławcze.

wz. WOJEWODY LUBUSKIEGO

Wojciech Perczak

Wicewojewoda Lubuski