



Gorzów Wlkp., dnia 24 maja 2019 roku

WOJEWODA LUBUSKI

Władysław Dajczak

PER-I.801.63.2017.KAre

Pan

Piotr Iwanus

Burmistrz

Gminy Czerwieńsk

WYSTĄPIENIE POKONTROLNE

1. Nazwa i adres jednostki kontrolowanej

Gmina Czerwieńsk

ul. Rynek 25

66-016 Czerwieńsk

2. Imię, nazwisko i stanowisko służbowe kontrolerów

Kamila Arendarska – inspektor wojewódzki do spraw kontroli, przewodnicząca zespołu kontrolnego, na podstawie upoważnienia Nr 38-1/2019 z dnia 12.03.2019 r.

Anna Michałuszko – inspektor wojewódzki do spraw kontroli, członek zespołu kontrolnego, na podstawie upoważnienia Nr 38-2/2019 z dnia 12.03.2019 r.

Kazimierz Skowroński – starszy inspektor do spraw kontroli, członek zespołu kontrolnego na podstawie Nr 38-3/2019 z dnia 12.03.2019 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 3/2018 z dnia 4 czerwca 2018 r. zawartej pomiędzy Wojewodą Lubuskim, a Gminą Czerwieńsk w sprawie udzielenia wsparcia finansowego na realizację zadań na rzecz rozwoju i utrzymania infrastruktury opieki nad dziećmi w wieku do 3 lat „Maluch +” 2018.

3. Data rozpoczęcia i zakończenia czynności kontrolnych

15 marca 2019 r. – data kontroli w siedzibie jednostki kontrolowanej.

4. Zakres kontroli

Prawidłowość wykorzystania przyznanej dotacji celowej na dofinansowanie wydatków związanych z utworzeniem nowych miejsc opieki nad dziećmi w wieku do lat 3 w Żłobku Miejskim w Czerwieńsku w 2018 r. na podstawie Umowy Nr 3/2018 zawartej w dniu 4 czerwca 2018 r. oraz Aneksu nr 1 z dnia 10 września 2018 r. i Aneksu nr 2 z dnia 7 listopada 2018 r.

Kontrola obejmowała okres od 1 lutego 2018 r. do 12 listopada 2018 r.

5. Ocena skontrolowanej działalności:

5.1 Umowa o dofinansowanie zawarta z Wojewodą Lubuskim

Gmina Czerwieńsk w dniu 4 czerwca 2018 r. zawarła z Wojewodą Lubuskim Umowę Nr 3/2018 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 200.000,00 zł. W dniu 10 września 2018 r. podpisano Aneks nr 1, który wprowadził w § 9 ust. 4 umowy informację o celach i zakresie przetwarzania danych przez Wojewodę Lubuskiego. Aneksem nr 2 z dnia 7 listopada 2018 r. zmieniono termin realizacji rzeczowej zadania do dnia 12 listopada 2018 r. oraz zmniejszono wartość dotacji na inwestycję do wysokości 120 238,00 zł.

5.2 Realizacja zamówień publicznych

Zadanie zostało zrealizowane przez Gminę Czerwieńsk w ramach postępowania przetargowego pn. **„Zmiana sposobu użytkowania i przebudowa budynku na żłobek w Czerwieńsku przy ul. Bolesława Chrobrego 2A”**.

Zgodnie z przedstawioną dokumentacją przetargową wyłonienie wykonawcy zadania robót budowlanych nastąpiło z zachowaniem zasad określonych w ustawie z dnia 29.01.2004 r. Prawo zamówień publicznych (Dz. U. z 2017 roku poz. 1579 ze zm.), zwanej dalej ustawą Prawo zamówień publicznych w trybie przetargu nieograniczonego.

Kryteriami wyboru najkorzystniejszej oferty były: cena 60%, okres rękojmi na wykonane roboty, zamontowane/wbudowane materiały – 40% (min. 60 miesięcy, max 72 miesiące).

Czynności związane z oceną ofert złożonych w postępowaniu o udzielenie zamówienia publicznego w trybie przetargu nieograniczonego wykonane zostały przez Komisję Przetargową powołaną w dniu 01.06.2018 r. na podstawie Zarządzenia nr 0050.55.2018 Burmistrza Czerwieńska.

Ogłoszenie o zamówieniu pn. **„Zmiana sposobu użytkowania i przebudowa budynku na żłobek w Czerwieńsku przy ul. Bolesława Chrobrego 2A”** zamieszczone zostało w Biuletynie Zamówień Publicznych w dniu 18.05.2018 r. (Nr ogłoszenia: 560768-N-2018) oraz na tablicy ogłoszeń w siedzibie zamawiającego i na stronie internetowej www.bip.czerwiensk.pl od dnia 18.05.2018 r. do dnia 04.06.2018 r.

Do upływu terminu składania ofert zostały złożone 2 oferty.

Na podstawie porównania złożonych ofert wybrano najkorzystniejszą ofertę (nr 2) złożoną przez Zakład Murarski s.c. Muńko Jan, Munko Marek, Nowe Kramsko, ul. Nowa 20,66-110 Babimost (kwota brutto oferty 267.645,87 zł).

Ogłoszenie o udzieleniu zamówienia zostało zamieszczone w BZP w dniu 16.07.2018 r. pod nr 500166467-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 11.07.2018 r. Gmina Czerwieńsk zawarła z wybranym w wyniku przetargu nieograniczonego wykonawcą umowę nr GKM.032.27.2018 w zakresie realizacji zadania pn. **„Zmiana sposobu użytkowania i przebudowa budynku na żłobek w Czerwieńsku przy ul. Bolesława Chrobrego 2A”**.

Za wykonanie przedmiotowego zakresu umowy strony ustaliły wynagrodzenie ryczałtowe zgodnie z ofertą, brutto 267.645,87 zł. Termin realizacji przedmiotu umowy ustalono do dnia 27.08. 2018 r.

Wykonawca zadania został wyłoniony w trybie przetargu nieograniczonego określonego w art. 39 ustawy Prawo zamówień publicznych (Dz. U. z 2017 r., poz. 1579 ze zm.).

Przedmiot zamówienia obejmował m.in.:

- wyburzenie niektórych wewnętrznych ścian działowych, wykonanie otworów drzwiowych w istniejącej ścianie zewnętrznej i ścianach wewnętrznych, wykonanie nowych otworów okiennych w ścianie zewnętrznej, demontaż niektórych drzwi i okien,
- skucie płytek ceramicznych ze ścian i posadzek,
- wymurowanie nowych ścian działowych z bloczków gazobetonowych,
- remont istniejących ścian działowych,
- wykonanie nowej wierzchniej warstwy podłogi,
- osadzenie nowej wewnętrznej stolarki drzwiowej,
- wykonanie okładzin ściennych w pomieszczeniach „mokrych”,
- wykonanie nowej instalacji wodociągowej i kanalizacyjnej,
- przebudowa instalacji centralnego ogrzewania, ciepłej i zimnej wody,
- remont i przebudowa wentylacji z dostosowaniem do nowych potrzeb,
- wymiana instalacji elektrycznej i oświetleniowej wraz z osprzętem i okablowaniem,
- wymiana pokrycia dachowego i obróbek blacharskich,
- termoizolacja ścian elewacyjnych itd.

Szczegółowy zakres robót określa dokumentacja projektowa, specyfikacja techniczna wykonania i odbioru robót budowlanych oraz specyfikacja istotnych warunków zamówienia wraz z załącznikami.

Zespół kontrolujący stwierdził, że zakres robót był zgodny z ofertą złożoną przez wykonawcę robót w ramach Resortowego programu rozwoju instytucji opieki nad dziećmi w wieku do lat 3 „Maluch +” 2018.

W dniu 24.08.2018 r. wykonawca robót budowlanych zgłosił w Dzienniku budowy zakończenie przedmiotowego zadania i gotowość do odbioru końcowego. Wykonanie robót zostało potwierdzone wpisem do Dziennika budowy w dniu 27.08.2018 r.

Protokół końcowego odbioru robót został spisany komisyjnie w dniu 28.08.2018 r. Komisja nie stwierdziła uwag.

Zespół kontrolujący potwierdza prawidłowość przeprowadzenia procedury wyboru wykonawcy.

Pozostałe zamówienia zrealizowane w oparciu o art.4 pkt 8 ustawy z dnia 29.01.2004 r. Prawo zamówień publicznych.

Lp.	Nazwa zamówienia (roboty budowlane, dostawy, usługi)	Nazwa i adres wykonawcy	Umowa/zlecenie – aneksy – nr i data zawarcia	Wartość zamówienia netto/brutto	Termin realizacji od-do
1	Wykonanie projektu budowlanego dla zadania „Adaptacja i przebudowa budynku na żłobek w Czerwieńsku ul. Chrobrego 2a, dz. nr 331/1” - usługa	Biuro Usług Projektowych „Le-mur”, ul. Żytnia 7, 65-368 Zielona Góra	Umowa Nr GKM.032.9.2018 z dnia 19.02.2018 r. Aneks nr 1/2018 z dnia 15.03.2018 r. – zmiana terminu wykonania prac projektowych – 15.05.2018 r.	8.500,00/ 10.455,00	19.02.2018 15.05.2018
2	Zakup pierwszego wyposażenia i pomocy dydaktycznych do Żłobka Miejskiego w Czerwieńsku - dostawa	„MOJE BAMBINO” Sp. z o.o. Sp. k., ul. Graniczna 46, 93-428 Łódź	Umowa nr GKiM.032.31.A.2018 z dnia 21.08. 2018 r. Aneks nr 1/2018 z dnia 10.10.2018 – rezygnacja z zakupu elementów placu zabaw.	25.098,52/ 30.862,30	06.09.2018 31.10.2018
3	Wykonanie zabudowy kuchennej gospodarczej wraz z montażem i zakupem sprzętu AGD do Żłobka Miejskiego w Czerwieńsku - usługa	Studio-Kruszyna Paweł Mroczkowski, Kruszyna 26b, 66-100 Sulechów	Umowa nr GKiM.032.39.2018 z dnia 15.10. 2018 r.	9.800,00/ 9.800,00	15.10.2018 23.10.2018

Zespół kontrolujący potwierdza prawidłowość przeprowadzenia postępowań z wyboru wykonawców.

(Dowód: akta kontroli strona od 1 do 249)

5.3 Rozliczenie finansowe

Na podstawie złożonych przez Gminę Czerwieńsk wniosków o wypłatę dotacji oraz Sprawozdania z realizacji zadania z dnia 3 grudnia 2018 r. całkowity koszt realizacji zadania wyniósł 318.763,17 zł, w tym:

- 120.237,47 zł wydatkowano ze środków dotacji,
- 198.525,70 zł wydatkowano ze środków własnych.

Wojewoda Lubuski w 2018 r. przekazał Gminie Czerwieńsk dotację w łącznej kwocie 120.237,47 zł na wydatki związane z tworzeniem 10 nowych miejsc opieki nad dziećmi w wieku do lat 3. Przekazana dotacja stanowiła 37,72 % całkowitego kosztu realizacji zadania. Do wniosków o wypłatę dotacji przedłożono kopie faktur wraz z wyciągami bankowymi potwierdzającymi zapłatę, Protokół odbioru wykonanych robót, umowę z wykonawcą robót budowlanych, umowy na wykonanie i montaż mebli oraz wyposażenia wraz z protokołami odbioru. Przekazana dotacja rozliczona została w pełnej wysokości.

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 wniosków o wypłatę dotacji. Przedstawione dokumenty świadczą o faktycznie poniesionych wydatkach na realizację kontrolowanego zadania. Gmina przedstawiła wydruki z systemu finansowo – księgowego dla kont 130/01/05 MALUCH+ i 080/01/05 MALUCH+ dotyczące poszczególnych operacji związanych z realizacją zadania w okresie od 01.01.2018 do 31.12.2018 r. Przedstawiono również OT – 004 – przyjęcie środka trwałego z dn. 29.03.2018 r. dot. przyjęcia budynku na stan gminy, tabelę zmieniającą wartość budynku o wartość przeprowadzonej inwestycji na kwotę 278.100,87 zł oraz dokumenty ON-001 i ON-002 przyjęcia środka nietrwałego na łączną wartość 40 662,30 zł.

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

Uchwałą nr 0007.317.2018 Rady Miejskiej w Czerwieńsku z dnia 26 września 2018 r. w sprawie utworzenia Żłobka Miejskiego w Czerwieńsku, dla którego organem prowadzącym jest Gmina Czerwieńsk oraz nadania mu statutu utworzono z dniem 1 listopada 2018 r. jednostkę budżetową o nazwie Żłobek Miejski w Czerwieńsku przy ul. Bolesława Chrobrego 2a oraz przyjęto statut żłobka.

W dniu 9 listopada 2018 r. Gmina Czerwieńsk dokonała wpisu do rejestru żłobków i klubów dziecięcych 10 nowo utworzonych miejsc opieki nad dziećmi do lat 3 w Żłobku Miejskim w Czerwieńsku.

(Dowód: akta kontroli strona od 250 do 266)

5.4 Kontrola rzeczowa zadania

W dniu 15 marca 2019 r. w miejscu realizacji inwestycji, Zespół Kontrolujący potwierdził wykonanie zadania na podstawie przeprowadzonych oględzin. Na miejscu sporządzono dokumentację fotograficzną oraz Protokół oględzin, które stanowią akta kontroli.

(Dowód: akta kontroli strona od 267 do 273)

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 3/2018 zawartą w dniu 4 czerwca 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.

WOJEWODA LUBUSKI

Władysław Dajczak