

PROTOKÓŁ

z kontroli problemowej przeprowadzonej w Urzędzie Miasta w Rum, badającej prawidłowość wydatkowania i rozliczenia dotacji na zadania oświatowe i sportowe zapisane w Kontrakcie Wojewódzkim w 2004 roku.

Kontrola została przeprowadzona w dniach od 20.01.2005r. do 28.01.2005r. przez Inspektora Jana Piotrowicza z Wydziału Finansów i Budżetu Pomorskiego Urzędu Wojewódzkiego w Gdańsku działającego na podstawie upoważnienia Nr FB-III-0939/11/2005z dnia 19.01.2005r.

W okresie objętym kontrolą funkcję Burmistrza Miasta sprawowała Pani Elżbieta Rogala-Kończak, a skarbnikiem był Pan Peteris Galitis.

W trakcie kontroli wyjaśnień udzielał [REDACTED] inspektor nadzoru.

Kontrolę przeprowadzono w oparciu o następujące przepisy:

- ustawa z dnia 26 listopada 1998 r.o finansach publicznych (Dz.U.Nr 155 poz.1014 z późn. zm.),
- ustawa (z dnia 26 listopada 1998r.o rachunkowości (Dz. U. Nr 76 z 17.06.2002r.-tekst jednolity),
- ustawa z dnia 29 stycznia 2004r.prawo zamówień publicznych (Dz. U. Nr 19 poz.177),
- ustawa z dnia 12 maja 2000r. o zasadach wspierania rozwoju regionalnego(Dz. U. Nr 48 poz.550 z późn. zm.),
- rozporządzenie Rady Ministrów z dnia 28 grudnia 2000r.w sprawie przyjęcia programu wsparcia na lata 2001-2002(Dz.U.Nr 122 poz.1326).

Kontrolą objęto:

- plan finansowy zadania,
- umowy o dofinansowanie przedsięwzięcia zawarte z Samorządem Województwa Pomorskiego oraz z Wojewodą Pomorskim,
- dokumentację dotyczącą postępowania o udzielenie zamówienia publicznego,
- realizację zadania,
- prawidłowość rozliczenia przyznanej dotacji z budżetu państwa.

Dział 801 Oświata i wychowanie

Rozdział 80104 Przedszkola , § 6050 Wydatki inwestycyjne.

Urząd Miasta Rumia realizował w 2004r. zadanie inwestycyjne pod nazwą „Modernizacja systemu ciepłowniczego w Przedszkolu Samorządowym nr 6 w Rumii”.

Niniejsze zadanie zostało przyjęte do budżetu na 2004r. na podstawie Uchwały Rady Miasta Rumia Nr XX/214/2004 z dnia 26 lutego 2004r. Inwestycja realizowana była w ramach Kontraktu Wojewódzkiego jako działanie nr 1.5 w ramach Priorytetu I na podstawie umowy Nr 360/UM/DF/DESS/2004/KW z dnia 02.08.2004r. zawartej pomiędzy Samorządem Województwa Pomorskiego a Miastem Rumia.

Zadanie realizowane było w I etapie i obejmowało docieplenie ścian i dachów w III kw. 2004r.

Ustalono, że finansowanie inwestycji odbywać się będzie z następujących źródeł:

- | | | |
|----|--|------------------|
| 1. | Środki z budżetu państwa w ramach programu wsparcia w 2004r. | - 150.000,00 zł. |
| 2. | Udział własny gwarantowany przez podmiot uprawniony w 2004r. | - 94.000,00 zł. |
| 3. | Środki z innych źródeł (Ekofundusz) w 2004r. | - 124.000,00 zł. |

Koszt łączny planowanego zadania wynosił 368.000,00 zł.

Powyższa kwota została ustalona na podstawie kosztorysu inwestorskiego załączonego do wniosku o dofinansowanie inwestycji z budżetu państwa.

W dniu 19 sierpnia 2004r. podpisana została Umowa Nr 27 o dofinansowanie zadania środkami pochodzącymi z budżetu państwa pomiędzy Wojewodą Pomorskim a Miastem Rumia.

Zawarta umowa określa precyzyjnie sposób finansowania inwestycji oraz zasady i tryb przekazywania dotacji z budżetu państwa (§ 1- 4).

Sposób finansowania:

- | | |
|--|----------------|
| 1. dotacja celowa z budżetu państwa | 150.000,00 zł. |
| co stanowi 40,76% wartości zadania. | |
| 2. Samorząd Miasta Rumia | 94.000,00 zł. |
| co stanowi 25,54% wartości zadania. | |
| 3. środki z innych źródeł (Ekofundusz) | 124.000,00 zł. |
| co stanowi 33,70% wartości zadania. | |

Umowa Nr 27 z dnia 19.08.2004r. stanowi załącznik Nr 1 do protokołu kontroli.

Przedmiotem realizowanego zadania było docieplenie ścian zewnętrznych wraz z kolorystyką elewacji oraz docieplenie dachu Przedszkola Samorządowego Nr 6 przy ul. Pomorskiej w Rumi w zakresie:

- 1) docieplenie ścian zewnętrznych budynku metodą lekko-mokrą o pow. 1.694,78 m² z obróbką, ociepleń styropianem samogasnącym, nieufieniającym o grubości 12 cm, wykonaniem tynku cienkowarstwowego sylikatowego barwionego w masie oraz wykonanie robót towarzyszących,
- 2) docieplenie stropodachów segmentu A i B metodą wdmuchiwania granulatu z wełny szklanej o grubości 15 cm i pow. 968,40 m², pokrycie dachu papą termozgrzewalną oraz wykonanie robót towarzyszących.

Postępowanie o udzielenie zamówienia publicznego

W dniu 22 kwietnia 2004r. Burmistrz Miasta Rumi wydał zarządzenie Nr 376/87/2004 w sprawie otwarcia postępowania o udzielenie zamówienia publicznego na docieplenie ścian zewnętrznych wraz z kolorystyką elewacji oraz docieplenie dachu Przedszkola Samorządowego Nr 6 w Rumi.

W/w zarządzenie określa : zakres zaplanowanych robót, terminy rozpoczęcia i zakończenia prac, terminy składania i otwarcia ofert oraz kryterium ich oceny.

Na podstawie § 3 powołana została Komisja Przetargowa , Załącznikami do wydanego zarządzenia są zatwierdzone przez Burmistrza następujące dokumenty:

- załącznik Nr 1-Ogłoszenie o przetargu nieograniczonym
- załącznik Nr 2-Specyfikacja Istotnych Warunków Zamówienia
- załącznik Nr 3-Wzór umowy o realizację zamówienia publicznego.

Ogłoszenie o przetargu nieograniczonym o wartości powyżej 60 000 EURO ukazało się na stronie internetowej Urzędu Miasta Rumi urząd@um.rumia.pl, na tablicy ogłoszeń w siedzibie zamawiającego oraz w Biuletynie Zamówień Publicznych Nr 65 z dnia 29.04.2004r. pod poz.21075.

W ogłoszeniu o przetargu oprócz zakresu przedmiotowego robót znalazły się następujące istotne dane:

- termin składania ofert: 15.06.2004 godz. 10.30
- termin otwarcia ofert : 15.06.2004 godz. 11.00



-miejsce składania ofert oraz odbioru SIWZ:

-Urząd Miasta Rumi pok.101.

-okres realizacji przedmiotu zamówienia:

s/rozpoczęcie - od daty podpisania umowy

b/zakończenie - 25.08.2004r.

Jedynym kryterium oceny ofert jest cena: 100%.

Warunkiem przystąpienia do przetargu było wpłacenie wadium w wysokości 5.000,00 zł.

W wyniku ogłoszonego przetargu na adres zamawiającego wpłynęły w wyznaczonym terminie 2 oferty ważne.

Komisja przetargowa w składzie 4 osobowym na posiedzeniu w dniu 22.06.2004r. zgodnie z przyjętym kryterium oceny ofert (cena -100%)

dokonała wyboru oferty Nr 1, która uzyskała 400pkt., a wykonawcą okazało się Przedsiębiorstwo Budowlane „INWESTBUD” Jan Misztal, Wejherowo ul. Gdańska 15 - cena 368.398,18 zł brutto.

Oferta Nr 2 uzyskała 311,64 pkt. za cenę 472.554,60 zł., a przedłożyło ją Przedsiębiorstwo VOLFRAM Sp. jawna -Skoczke,Mokrzycki,Podgórski, Władysławowo ul. Żytnia 3.

Ogłoszenie o wynikach postępowania przetargowego ukazało się:

- 1) na tablicy ogłoszeń w siedzibie Urzędu Miasta w Rumi w terminie od 22.06.2004 do 16.07.2004r.
 - 2) w Biuletynie Zamówień Publicznych Nr 114 z dnia 13.07.2004 poz. 33372.
 - 3) na stronie internetowej Urzędu Miasta w Rumi.
- Ponadto pismem Nr ZP/341/18/PN/1M/04 z dnia 23.06.2004 Zamawiający powiadomił uczestników postępowania o wynikach przetargu.

Kontrolujący nie stwierdził nieprawidłowości przy stosowaniu procedur w postępowaniu o zamówienie publiczne, które przebiegały zgodnie z przepisami ustawy z dn.29.01.2004 prawo zamówień publicznych.

Realizacja zadania oraz jego rozliczenie.

W dniu 05.07.2004r.zawarta została umowa Nr ZP/341/18/PN/1M/04 o realizację zamówienia publicznego pomiędzy Gminą Miejską Rumi reprezentowaną przez Zastępcę Burmistrza-Tadeusza Wiśniewskiego a Janem Misztalem Dyrektorem Przedsiębiorstwa Budowlanego INWESTBUD z siedzibą w Wejherowie ul. Gdańska 78.



Zamawiający powierza , a Wykonawca przyjmuje do wykonania zakresu prac będących przedmiotem zamówienia publicznego.

Okres realizacji zamówienia strony ustaliły następująco:

- 1) rozpoczęcie: od daty podpisania umowy,
- 2) zakończenie: 25.08.2004r.

Ustalono wartość wynagrodzenia za przedmiot umowy zgodnie z ofertą przetargową w wysokości

368.398,18 zł (w tym 44.058,05 zł podatek VAT).

Wynagrodzenie za wykonanie prac płatne będzie na konto wykonawcy w terminie 25 dni licząc od daty złożenia faktur do Urzędu Miasta w Rumi.
W umowie zawarto również zapisy odnośnie gwarancji i kar umownych.

Umowa Nr ZP/341/18/PN/IM/04 z dnia 05.07.2004 stanowi załącznik Nr 2 do protokołu kontroli.

Kontrolujący stwierdza , że prace remontowe rozpoczęto i zakończono w ustalonych przez strony terminach o czym świadczą zapisy w dzienniku budowy oraz protokoły odbioru robót .

W dniu 20.01.2008r. dokonano wizji w terenie w obecności przedstawiciela Urzędu Miasta Rumi i stwierdzono faktyczne wykonanie rzeczowe zadania.

Za wykonane prace w okresie od 05.07.2004 do 25.08.2004r. wykonawca –Przedsiębiorstwo Budowlane „INWESTBUD”- Jan Misztal wystawił 3 faktury na łączną wartość

368.398,18 , w/ g poniższego wykazu:

Nr faktury	Data	Zakres robót	Kwota w zł
04/00063	31.08.2004	Ocieplenie ścian o pow.711,81 m2	109.614,99
04/00064	31.08.2004	Ocieplenie dachu o pow.968,4m 2	134.706,89
04/00065 *	31.08.2004	Ocieplenie ścian o Pow. 982,72 m2	124.076,30
Razem:			368.398,18

*Faktura 04/00065 w kwocie 124.076,30 zł była zapłacona ze środków Ekofunduszu.

Kontrolujący stwierdza, że wszystkie faktury są właściwie opieczątowane i opisane pod względem merytorycznym i rachunkowym przez osoby do tego upoważnione.

Do faktur dołączone są protokoły odbioru robót budowlanych. Urząd Miasta w Rumi dokonywał płatności na konto wykonawcy przelewem zgodnie z ustalonymi terminami zawartymi w umowie.

Kopie faktur oraz dokumentów potwierdzających dokonanie zapłaty za w/w faktury stanowią załącznik Nr 3 do protokołu kontroli.

W dniu 18.11.2004r. Urząd Miasta w Rumi przesłał do Urzędu Marszałkowskiego Województwa Pomorskiego w Gdańsku raport kwartalny/ roczny na temat przebiegu realizacji Kontraktu oraz wystąpił z wnioskiem o wypłatę dotacji z budżetu państwa.

Z przedstawionego do kontroli wniosku o wypłatę dotacji z budżetu państwa wynika, że zadanie realizowane w ramach Kontraktu Wojewódzkiego pod nazwą „Modernizacja systemu ciepłowniczego w Przedszkolu Samorządowym Nr 6 w Rumi” zostało zrealizowane w 100% w ustalonym terminie.

Nakłady poniesione od początku realizacji zadania wyniosły 368.368,18 zł, w tym:

- dotychczasowy udział dotacji z budżetu państwa 0 zł, wnioskowana kwota w wysokości 150.000 zł, stanowi 40,70% wartości zadania,
- dotychczasowy udział środków własnych 94.321,88 zł, co stanowi 25,60% wartości zadania,
- dotychczasowy udział innych źródeł w finansowaniu zadania
- Ekofundusz : 124.076,30 zł, co stanowi 33,70%.

Wnioskowana dotacja z budżetu państwa w kwocie 150.000 zł, wpłynęła na konto Urzędu miasta w Rumi w dniu 14.12.2004r.

Raport kwartalny /roczny z realizacji zadania stanowi załącznik Nr 4 do protokołu kontroli.

Kontrolujący stwierdza, że zadanie realizowane w 2004r. przez Miasto Rumia w ramach Kontraktu Wojewódzkiego zostało wykonane zgodnie z zawartymi umowami z Samorządem Województwa Pomorskiego oraz Wojewodą Pomorskim, a przyznana dotacja z budżetu państwa na ten cel została wykorzystana prawidłowo.

Zachowany został również udział procentowy stron w finansowaniu zadania.

Na tym protokół zakończono.



Integralną część protokołu stanowią następujące załączniki:

- Nr 1- Umowa nr 27 z dnia 19.08.2004r.
- Nr 2- Umowa nr ZP/341/18/PN/IM/04 z dnia 05.07.2004r.
- Nr 3- Kopie faktur oraz dokumentów potwierdzających dokonanie zapłaty.
- Nr 4- Raport kwartalny /roczny z realizacji zadania.

Kontrolę przeprowadzono zgodnie z Zarządzeniem Nr 123/2001 Wojewody Pomorskiego z dnia 23 sierpnia 2001r. w sprawie szczegółowych warunków i trybu przeprowadzania kontroli przez Pomorski Urząd Wojewódzki w Gdańsku.

Burmistrz Miasta Rumi –Pani Elżbieta Rogala –Kończak została poinformowana o prawie zgłoszenia w terminie 7 dni od daty otrzymania protokołu kontroli , ale przed jego podpisaniem – umotywowanych zastrzeżeń , co do ustaleń w nim zawartych (zgodnie z §31 ust.1 i 2 w/w zarządzenia).

Jednocześnie kontrolujący poinformował Burmistrza Miasta Rumi o prawie odmowy podpisania protokołu kontroli z jednoczesnym obowiązkiem złożenia w ciągu 7 dni wyjaśnień dotyczących tej odmowy.

Odmowa podpisania protokołu nie stanowi przeszkody do realizacji ustaleń kontroli i skierowania wystąpienia pokontrolnego (§ 32 ust. 1 i 4 Zarządzenia Wojewody).

Protokół sporządzono w dwóch jednobrzmiących egzemplarzach , z których jeden otrzymała jednostka kontrolowana.

Kontrolę odnotowano w książce kontroli pod poz. 1.

Rumia ,dnia 28 stycznia 2005r.

Urząd Miejski w Rumii

[Podpis]

URZĄD MIASTA

[Podpis]

E. Rogala - Kończak

[Podpis]