



WOJEWODA PODKARPACKI
ul. Grunwaldzka 15
35-959 Rzeszów
skr. poczt. 297

Rzeszów, 2013-08-12

ŚR-V.431.7.2013

Pan
Bogusław Mucha
Wójt Gminy Iwierzycy

Na podstawie art. 46 ust 1 i art. 47 ustawy z dnia 15 lipca 2011 r. o kontroli w administracji rządowej (Dz. u. Nr 185, poz. 1092) przekazuję wystąpienie pokontrolne po kontroli problemowej przeprowadzonej w dniach 28.06-3.07.2013 w Urzędzie Gminy Iwierzycy

Kontrolę przeprowadzili:

- Robert Śmieszek, główny specjalista w Wydziale Środowiska i Rolnictwa Podkarpackiego Urzędu Wojewódzkiego w Rzeszowie, na podstawie imiennego upoważnienia do kontroli udzielonego przez Wojewodę Podkarpackiego (z dnia 27 czerwca 2013 r., znak: ŚR-V.431.7.2013).
- Wiesław Trojan, starszy specjalista w Wydziale Finansów i Budżetu Podkarpackiego Urzędu Wojewódzkiego w Rzeszowie, na podstawie imiennego upoważnienia do kontroli udzielonego przez Wojewodę Podkarpackiego (z dnia 27 czerwca 2013 r., znak: ŚR-V.431.7.2013).

Kontrolą objęto zadanie realizowane przez Urząd Gminy Iwierzycy współfinansowane z dotacji udzielonej z rezerwy celowej budżetu państwa na przeciwdziałanie i usuwanie skutków klęsk żywiołowych w 2012 roku, a w szczególności:

- 1) Prawidłowość wykorzystania udzielonej dotacji pod względem jej zgodności z celowym przeznaczeniem.
- 2) Prowadzenie dokumentacji związanej z wystąpieniem klęski żywiołowej.
- 3) Wykonanie zadania zgodnie z umową dotacyjną.
- 4) Wybór wykonawcy w aspekcie przepisów ustawy z dnia 29 stycznia 2004 r. Prawo zamówień publicznych.
- 5) Stosowanie ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych i ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości.

Kontrolą objęto następujące zadanie:

Wykonanie właściwych robot stabilizujących w ramach zadania pn. *„Zabezpieczenie osuwiska przy drodze gminnej Nr 107423 Bystrzyca – Wola w miejscowości Bystrzyca i odbudowa drogi w ramach zadania - Likwidacja osuwiska przy drodze gminnej relacji Bystrzyca – Wola w m. Bystrzyca”*.

W wyniku kontroli działalność Gminy Iwierzycy w badanym okresie ocenia się pozytywnie. Powyższą ocenę uzasadniają niżej prezentowane ustalenia dotyczące weryfikowanych zagadnień.

W wyniku przeprowadzonej kontroli ustalono:

1. Kontrolowane zadanie pn.: *„Zabezpieczenie osuwiska przy drodze gminnej Nr 107423 Bystrzyca – Wola w miejscowości Bystrzyca i odbudowa drogi w ramach zadania - Likwidacja osuwiska przy drodze gminnej relacji Bystrzyca – Wola w m. Bystrzyca”* było realizowane w ramach Projektu *„Osłona Przeciwośuwiskowa”* polegającego na naprawie, odbudowie, budowie, przeniesieniu, stabilizacji i ulepszeniu infrastruktury publicznej zniszczonej bądź zagrożonej przez ruchy osuwiskowe ziemi lub erozje brzegu morskiego
2. W oparciu o zgłoszone potrzeby oraz opinie Wojewódzkiego Zespołu Nadzorującego Realizację Projektu, wydana została promesa, stanowiąca zapewnienie finansowania przedsięwzięcia, skierowane do kontrolowanej jednostki. W promesie datowanej na 15 marca 2012 r. i oznaczonej BUSKŻ-II-5911-2-10/2012 określono wysokość dotacji, która nie może być większa niż 1 300 000,00 zł i nie może przekroczyć 80% wartości zadania po udzieleniu zamówienia publicznego, zgodnie z obowiązującymi zasadami Projektu *„Osłona Przeciwośuwiskowa”*.

3. Gmina Iwierzycze sporządziła wniosek o dotację na dofinansowanie zadania pn.: „Zabezpieczenie osuwiska przy drodze gminnej Nr 107423 Bystrzyca –Wola w miejscowości Bystrzyca i odbudowa drogi w ramach zadania - Likwidacja osuwiska przy drodze gminnej relacji Bystrzyca – Wola w m. Bystrzyca” łącznie z zestawieniem rzeczowo-finansowym robót osuwiskowych stanowiący załącznik do wniosku, w dniu 8 października 2012 r. W dniu 5 listopada 2012 r. została zawarta w Warszawie umowa dotacji nr 33/18/OS/MAiC/2012, pomiędzy Ministrem Administracji i Cyfryzacji reprezentowanym przez Pana Zbigniewa Świrca, działającego na podstawie upoważnienia Ministra z dnia 28 września 2012 roku, znak: DP-MAC-0114-151/2012, a Gminą Iwierzycze na obszarze której wystąpiło osuwisko, w imieniu której działał Pan Bolesław Mucha – Wójt z kontrasygnatą Pani Danuty Rachwalskiej, Skarbnika Gminy Iwierzycze.

4. Postępowania przetargowe przeprowadzone w celu wyboru Wykonawcy realizujących kontrolowane zadanie zostało zrealizowane zgodnie z wymogami ustawy z dnia 29 stycznia 2004 r. Prawo zamówień publicznych (j. t. Dz. U. z 2010 r. Nr 113 poz. 759 ze zm.). Przedmiotowe postępowanie prowadzone były w trybie przetargu nieograniczonego (zgodnie z brzmieniem art. 10 ust 1 ustawy z dnia 29 stycznia 2004 r. Prawo zamówień publicznych), w kontrolowanym postępowaniu wybór trybu był prawidłowy. Z ustaleń kontroli wynika, że zadanie było prawidłowo przygotowane. Sporządzona specyfikacja istotnych warunków zamówienia (SIWZ), zawierała elementy wymienione w art. 36 ww. ustawy. Ogłoszenie o zamówieniu publicznym Urząd Gminy zamieścił na stronie internetowej i na tablicy ogłoszeń w swojej siedzibie, a także przekazało do publikacji w Biuletynie Zamówień Publicznych. W ogłoszeniu tych podane zostały wszystkie niezbędne informacje wymagane przepisami ustaw. W prowadzonym postępowaniu zastosowano kryterium oceny ofert oparte o najniższą cenę. Wybrano ofertę Przedsiębiorstwa Usługowego „Goeocarbon” Sp. z o.o., ulica Dunikowskiego 12-14, 40-127 Katowicach, które zaoferowało najniższą cenę zgodną z przedmiotem zamówienia zawartym w SIWZ. Wartość szacunkowa udzielanego zamówienia publicznego określono na podstawie opracowanego kosztorysu inwestorskiego. Zawarta z wykonawcą umowa w sposób właściwy zabezpieczała interesy Zamawiającego jednocześnie zachowując właściwą stosunkom cywilnoprawnym równowagę pomiędzy stronami w zakresie ich praw i obowiązków. Dokumentacja kontrolowanego postępowania przetargowego była prowadzona w sposób jasny, przejrzysty z poszanowaniem wymogów stawianych przez ustawę Prawo zamówień publicznych oraz jej aktów wykonawczych.

5. Wydział Finansów i Budżetu Podkarpackiego Urzędu Wojewódzkiego w Rzeszowie zawiadomił pismem z dnia 17-12-2012 r. znak: F.VI.3011.2.139.2012 Wójta Gminy Iwierzycy o tym, że Minister Finansów decyzją z dnia 13.12.2012 r., znak: MF/BP09/005830/10852 zwiększył plan dotacji budżetu państwa w dziale 600, w rozdziale 60078 § 6330 o kwotę 739 154 zł, z przeznaczeniem na wykonanie właściwych robót stabilizujących oraz nadzór inwestorski w ramach zadania pn.: „Likwidacja osuwiska przy drodze gminnej relacji Bystrzyca – Wola w m. Bystrzyca”, realizowanego w ramach Projektu „Osłona Przeciwośuwiskowa”

6. Przekazane jednostce wykonującej środki finansowe zostały wprowadzone do jej budżetu na podstawie stosownych Uchwał Rady Gminy Iwierzycy tj. Uchwały Nr XIX/133/2012 Rady Gminy w Iwierzycach z dnia 31 lipca 2012 r., a także Uchwały Nr XXIV/133/2012 Rady Gminy w Iwierzycach z dnia 27 grudnia 2012 r.

7. Po zakończeniu prac objętych umową z Wykonawcą oraz po dokonaniu ich odbioru, firma: Przedsiębiorstwo Usługowe „Goeocarbon” Sp. z o.o. w Katowicach, wystawiła fakturę VAT Nr 202/12 w dniu 27 grudnia 2012 r. na kwotę brutto 1 169 319,98 zł (w tym podatek VAT=23%). Nazwa towaru lub usługi wymieniona na fakturze dokładnie odpowiada nazwie zadania lub jego części, które stanowi przedmiot kontroli. Jednostka wykonująca uregulowała terminowo zobowiązanie wobec wykonawcy robót budowlanych. Zapłata faktury nastąpiła w dniu 28 grudnia 2012 r. Rachunek odbiorcy uznano kwotą 600 000,00 zł oraz kwotą 563 319,98 zł, co znajduje potwierdzenie w wyciągu bankowym nr 251 z 28.12.2012 roku..

8. Protokół rzeczowo-finansowy końcowego odbioru zadania pn. „Zabezpieczenie osuwiska przy drodze gminnej Nr 107423 R Bystrzyca – Wola w miejscowości Bystrzyca i odbudowa drogi w ramach zadania – Likwidacja osuwiska przy drodze gminnej Bystrzyca – Wola w m. Bystrzyca” sporządziła Komisja w dniu 27 grudnia 2012 r., powołana Zarządzeniem Wójta Gminy Iwierzycy nr 0050.87.2012 z dnia 10.12.2012 r. Stwierdziła w nim, że w ramach umowy z wykonawcą nr BID.272.4.2012.D z dnia 24.09.2012 r. oraz umowy dotacyjnej nr 33/18/OS/MAiC/2012 z dnia 5 listopada 2012 r. zostały wykonane prace budowlane o łącznej wartości brutto 923 942,69 zł.

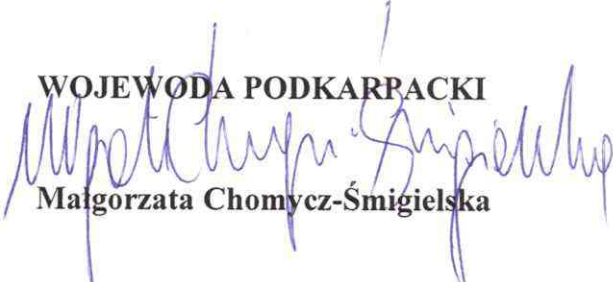
9. Gmina Iwierzycy zastosowała się do regulacji § 7 pkt 3 umowy dotacyjnej przesłała do Ministerstwa Administracji i Cyfryzacji przy piśmie RGRD.7011.10.2012.OS z dnia 31.12.2012 rozliczenie końcowego zadania wraz z wymaganymi załącznikami.

W rozliczeniu przedstawiono zestawienie wydatków jakie zostały poniesione na realizację kontrolowanego zadania tj.:

- udział własny Gminy Iwierzycze - 184 788,69 zł,
- dotacja z budżetu państwa - 739 154,00 zł.

W wyniku przeprowadzonej kontroli stwierdzono, że przyznana dotacja w 2012 roku w łącznej wysokości 739 154 zł dla Gminy Iwierzycze na dofinansowanie kontrolowanego zadania wykorzystana została zgodnie z jej przeznaczeniem.

Z uwagi na fakt nie stwierdzenia uchybień i nieprawidłowości w kontrolowanej działalności, niniejszym odstępuje się od formułowania wniosków i zaleceń pokontrolnych.

WOJEWODA PODKARPACKI

Małgorzata Chomycz-Śmigielska


**DYREKTOR WYDZIAŁU
ŚRODOWISKA I ROLNICTWA**

Rafał Konek

