

Op. 1770.5.2015

e/e

4682.2015



Sebastian A. Kiedłtka

WOJEWODA ŚWIĘTOKRZYSKI

Kielce, dnia 20.03.2015 r.

Znak: CRR.III.431.1.2015

**Pan
Jarosław Górczyński
Prezydent
Miasta Ostrowiec Świętokrzyski**

Wystąpienie pokontrolne

Kontrola problemowa zadania zrealizowanego przez Gminę Ostrowiec Świętokrzyski w ramach programu inwestycji pn.: „Modernizacja dachu budynku i pomieszczeń wewnętrznych celem przystosowania na potrzeby Środowiskowego Domu Samopomocy” została przeprowadzona w dniach **03-04.02.2015 r.** w Środowiskowym Domu Samopomocy „Przystań” w Ostrowcu Świętokrzyskim przez zespół w składzie:

1. Emilia Machul - Frelik – inspektor wojewódzki w Wydziale Certyfikacji i Rozwoju Regionalnego Świętokrzyskiego Urzędu Wojewódzkiego Kielcach – przewodniczący Zespołu Kontrolującego;
 2. Wiesława Tomaszewska – starszy inspektor wojewódzki w Wydziale Certyfikacji i Rozwoju Regionalnego Świętokrzyskiego Urzędu Wojewódzkiego Kielcach - członek Zespołu Kontrolującego;
- na podstawie pisemnych upoważnień do przeprowadzenia kontroli nr 27/2015 oraz 28/2015 z dnia 21.01.2015 r., wydanych z upoważnienia Wojewody Świętokrzyskiego przez Dyrektora Wydziału Certyfikacji i Rozwoju Regionalnego.

Zakres kontroli i okres objęty kontrolą:

Kontrola problemowa miała na celu sprawdzenie wywiązania się Beneficjenta z przyjętych obowiązków i obejmowała następujące elementy:

1. Kontrolę wywiązania się Beneficjenta z realizacji postanowień Programu Inwestycji zaakceptowanego przez Wojewodę Świętokrzyskiego.
2. Kontrolę fizycznej realizacji projektu oraz zgodności realizowanego projektu w zakresie rzeczowym i finansowym z Programem Inwestycji.
3. Kontrolę przestrzegania przez Beneficjenta:
 - Ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U. z 2009 r. Nr 157, poz. 1240 z późn. zm.),
 - Ustawy z dnia 29 stycznia 2004 r. prawo zamówień publicznych (Dz.U. z 2004 r. Nr 19, poz. 177 z późn. zm.),

- Rozporządzenia Rady Ministrów z dnia 2 grudnia 2010 r. w sprawie szczegółowego sposobu i trybu finansowania inwestycji z budżetu państwa (Dz. U. z 2010 r. Nr 238 poz. 1579).

Kontrolą objęto rok 2014.

Wykonanie zadań w kontrolowanym zakresie oceniam pozytywnie.

Powyższa ocena wynika z ustaleń kontroli - w oparciu o przedłożone w trakcie kontroli dokumenty, kontrolę fizyczną realizacji inwestycji oraz sporządzoną dokumentację fotograficzną wykonaną w miejscu zrealizowanego zadania.

W wyniku przeprowadzonej kontroli ustalono, że w październiku 2014 r. na przedmiotowe zadanie został przedłożony do Świętokrzyskiego Urzędu Wojewódzkiego program inwestycji pn. „Modernizacja dachu budynku i pomieszczeń wewnętrznych celem przystosowania na potrzeby Środowiskowego Domu Samopomocy”, który został zaakceptowany przez Wojewodę Świętokrzyskiego. W przedmiotowym programie wartość zadania oszacowano na kwotę 135.000,00 zł.

Weryfikacja dokumentów księgowych zadania wykazała, że łączna wartość kontrolowanej inwestycji wyniosła 135.000,00 zł. Wydatki na inwestycję zostały rzeczywiście poniesione, co potwierdziły wyciągi bankowe.

Sprawdzenie prowadzonej w jednostce ewidencji księgowej i zadekretowanych dowodów finansowo-księgowych zrealizowanego zadania wskazuje, że poszczególne operacje ujmowane były w sposób prawidłowy. Faktury sprawdzone były pod względem merytorycznym, formalno - rachunkowym oraz zatwierdzone do wypłaty przez osoby do tego upoważnione, z podaniem klasyfikacji budżetowej.

W dniu 23.10.2014 r. oraz 30.10.2014 r. inwestor zgłosił do Starostwa Powiatowego w Ostrowcu Świętokrzyskim zamiar wykonania robót budowlanych, gdyż zgodnie z art. 29 ust.2 pkt.4 ustawy z dnia 7 lipca 1994 r. Prawo budowlane (Dz. U. z 2010 Nr 243 poz. 1623 z późn. zm.), inwestycja ta nie podlegała obowiązkowi uzyskania pozwolenia na budowę.

W ramach kontrolowanego zadania podpisano cztery umowy – trzy na realizację robót budowlanych i jedną na wykonanie prac projektowych. Zakres robót wykonanych na podstawie:

- umowy nr 1/RB/2014 z dnia 20.11.2014 r. obejmował modernizację węzła sanitarnego z przystosowaniem dla osób niepełnosprawnych (wartość umowy 18.054,99 zł);
- umowy nr 2/RB/2014 z dnia 24.10.2014 r. obejmował wykonanie pochylni zewnętrznej do drzwi wejściowych dla osób niepełnosprawnych (wartość umowy 42.804,37 zł);
- umowy nr 3/RB/2014 z dnia 01.12.2014 r. obejmował modernizację dachu budynku wraz z modernizacją systemu orynnowania (wartość umowy 67.646,17 zł);
- umowa o wykonanie prac projektowych z dnia 18.11.2014 r. obejmowała opracowanie projektu modernizacji dachu oraz pomieszczeń wewnętrznych celem przystosowania dla potrzeb ŚDS (wartość umowy 6.494,47 zł).

Protokoły odbioru końcowego sporządzone w dniach 24.11.2014 r. oraz 15.12.2014 r. potwierdzają wykonanie pełnego zakresu robót w terminach zapisanych w umowach. Wykonawcom wypłacono wynagrodzenie na podstawie faktur VAT, których wartość wynikała z zawartych umów.

Potwierdzeniem przejęcia środka trwałego, zwiększającego wartość majątku Środowiskowego Domu Pomocy „Przystań” jest Dowód OT Nr 1/2014 z dnia 15.12.2014 r. Łączna wartość środków trwałych, wytworzonych w wyniku realizacji inwestycji, wynosiła 135.000,00 zł.

Rzeczowe wykonanie robót budowlanych potwierdza *Protokół oględzin* z dnia 04.02.2015 r. spisany podczas wizji lokalnej obiektu.

Przedmiotem kontroli było zamówienie publiczne o najwyższej wartości, co do którego zamawiający nie miał obowiązku stosowania ustawy Prawo zamówień publicznych tj. o wartości poniżej 30.000 euro.

W trakcie kontroli ustalono, że Prezydent Miasta Ostrowiec Świętokrzyski Zarządzeniem nr III/554/2014 z dnia 17.11.2014 r. udzielił pełnomocnictwa Dyrektorowi Środowiskowego Domu Samopomocy „Przystań” w Ostrowcu Św. do realizacji inwestycji pn. *„Modernizacja dachu budynku i pomieszczeń (...) ŚDS w Ostrowcu Św.”*, w tym do podpisywania umów z wykonawcami inwestycji i do przeprowadzenia inwestycji.

ŚDS „Przystań” posiada wewnętrzne procedury udzielania zamówień poniżej 30.000 euro, tj. Instrukcję w sprawie wprowadzenia Regulaminu Zamówień Publicznych, do których nie mają zastosowania przepisy ustawy z dnia 29.01.2004 r. – Prawo zamówień publicznych (...), stanowiącą załącznik do Zarządzenia Nr 6/2014 Dyrektora Środowiskowego Domu Samopomocy „Przystań” z dnia 25.08.2014 r. zmieniającego zarządzenie w sprawie ustalenia systemu kontroli zarządczej w Środowiskowym Domu Samopomocy „Przystań” w Ostrowcu Św. Na podstawie § 10 ww. Regulaminu Dyrektor ŚDS „Przystań” w dniu 17.11.2014 r. wydał Zarządzenie Nr 8/2014 r. ws. odstąpienia od zasad przygotowania i przeprowadzenia postępowań o udzielenie zamówienia publicznego, którego wartość nie przekracza równowartości 30.000 euro netto ze względu na krótki czas realizacji inwestycji.

Z udostępnionej w trakcie kontroli dokumentacji wynika, że łączna szacunkowa wartość zamówienia publicznego wyniosła 104.476,05 zł i nie przekraczała 30.000 euro, a zatem zgodnie z art. 4 ust. 8 ustawy z dnia 29 stycznia 2004 r. Prawo zamówień publicznych (tj. Dz.U. z 2013 r. poz. 907 ze zm.) Inwestor nie miał obowiązku stosowania ustawy do zamówień udzielonych na wykonanie robót budowlanych, obejmujących zadanie pn. *„Modernizacja dachu budynku i pomieszczeń wewnętrznych celem przystosowania na potrzeby Środowiskowego Domu Samopomocy”*.

W toku kontroli ustalono, że Beneficjent udzielił trzech zamówień publicznych na roboty budowlane, a zamówieniem o najwyższej wartości było zamówienie na modernizację dachu wraz z modernizacją orynnowania w ŚDS „Przystań”. W wyniku przeprowadzonego rozeznania cenowego Beneficjent wybrał wykonawcę: Zakład Blacharsko – Dekarski Jan Kowalski w Ostrowcu Św., z którym w dniu 01.12.2014 r. została zawarta umowa Nr 3/RB/2014 na wykonanie przedmiotu zamówienia za wynagrodzeniem w kwocie 67.646,17 zł (brutto). Pozostałe zamówienia udzielone przez Beneficjenta obejmowały wykonanie pochylni zewnętrznej do drzwi wejściowych, modernizację węzła sanitarnego dla osób niepełnosprawnych oraz prace projektowe i pełnienie funkcji inspektora nadzoru. Dla wszystkich zamówień zrealizowanych w ramach kontrolowanego zadania, zgodnie z art. 4 ust. 8 ww. ustawy Prawo zamówień publicznych, nie stosuje się przepisów ustawy.

W związku z tym, że nie stwierdzono istotnych nieprawidłowości i uchybień w kontrolowanym zakresie odstępując się od wydania zaleceń pokontrolnych.

Jednocześnie informuję, iż zgodnie z art. 48 ustawy o kontroli w administracji rządowej od niniejszego wystąpienia pokontrolnego nie przysługują środki odwoławcze.

z up. Wojewody Świętokrzyskiego

z up. WOJEWODY ŚWIĘTOKRZYSKIEGO
Jacek Sulek
DYREKTOR
Wydziału Certyfikacji i Rozwoju Regionalnego
(podpis kierownika jednostki kontrolującej)

URZĄD MIASTA W OSTROWCU ŚW.
SEKRETARIAT

Data wpływu 24.03.2011

Ilość załączników

Podpis 689 Mke(e-4682
2011)