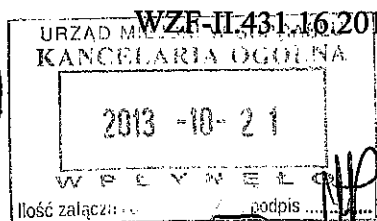


**PODLASKI URZĄD WOJEWÓDZKI
w BIAŁYMSTOKU**

45-213 Białystok, ul. Mickiewicza 3

13626/13
Białystok, 18 października 2013 r.



**Pan
Radosław Dobrowolski
Burmistrz Supraśla**

WYSTĄPIENIE POKONTROLNE

Na podstawie § 12 Umowy o dofinansowanie środkami pochodzącymi z budżetu państwa zadania realizowanego w ramach Rządowego programu wspierania w latach 2009-2014 organów prowadzących w zapewnieniu bezpiecznych warunków nauki, wychowania i opieki w klasach I-III szkół podstawowych i ogólnokształcących szkół muzycznych I stopnia - "Radosna szkoła" w dniach od 5 września do 20 września 2013 roku pracownicy Wydziału Zarządzania Funduszami Europejskimi Podlaskiego Urzędu Wojewódzkiego:

1) Kamila Kożan, starszy inspektor - upoważnienie do przeprowadzenia kontroli nr 31/2013 znak: WZF-II.431.16.2013.KK z dnia 26 sierpnia 2013 roku wydane z upoważnienia Wojewody Podlaskiego przez Urszulę Martę Czarnecką - Dyrektora Wydziału Zarządzania Funduszami Europejskimi,

2) Weronika Szczytko, starszy inspektor - upoważnienie do przeprowadzenia kontroli nr 32/2013 znak: WZF-II.431.16.2013.KK z dnia 26 sierpnia 2013 roku wydane z upoważnienia Wojewody Podlaskiego przez Urszulę Martę Czarnecką - Dyrektora Wydziału Zarządzania Funduszami Europejskimi

przeprowadzili kontrolę w Gminie Supraśl, ul. J. Piłsudskiego 58, 16-030 Supraśl oraz na miejscu realizacji zadania, tj. w Sportowej Szkole Podstawowej w Zespole Szkół Sportowych w Supraślu, ul. J. Piłsudskiego 1, 16-030 Supraśl.

Zakres kontroli i okres objęty kontrolą:

Sprawdzenie prawidłowości wykorzystania środków z budżetu państwa oraz ocena zgodności realizacji Zadania z Umową o dofinansowanie nr 16/PZ/2012 zawartą w dniu 8 października 2012 roku pomiędzy Skarbem Państwa - Wojewodą Podlaskim a Gminą Supraśl - Organem prowadzącym oraz wnioskiem o udzielenie wsparcia finansowego stanowiącym załącznik nr 1 do ww. Umowy, w okresie od 19 lipca 2012 roku (data złożenia wniosku o udzielenie

wsparcia finansowego) do 5 września 2013 roku (dzień przeprowadzenia kontroli w siedzibie Organu prowadzącego oraz na miejscu realizacji Zadania).

W dniu 19 lipca 2012 roku Gmina Supraśl złożyła wniosek o udzielenie wsparcia finansowego w ramach Rządowego programu wspierania w latach 2009-2014 organów prowadzących w zapewnieniu bezpiecznych warunków nauki, wychowania i opieki w klasach I-III szkół podstawowych i ogólnokształcących szkół muzycznych I stopnia - "Radosna szkoła", na zadanie polegające na utworzeniu szkolnego placu zabaw przy Sportowej Szkole Podstawowej w Zespole Szkół Sportowych w Supraślu. Pismo informujące o przyznaniu dofinansowania w ramach Programu wystosowane zostało do Pana Radosława Dobrowolskiego - Burmistrza Supraśla w dniu 10 sierpnia 2012 roku.

W dniu 8 października 2012 roku pomiędzy Skarbem Państwa - Wojewodą Podlaskim a Gminą Supraśl - Organem prowadzącym Szkołę zawarta została Umowa nr 16/PZ/2012 o dofinansowanie przedmiotowego zadania środkami pochodzącymi z budżetu państwa w kwocie 63 844,00 zł. Wkład własny Organu prowadzącego w ww. Umowie również określono na wartość 63 844,00 zł.

Aneks nr 1/2012 do ww. Umowy, zmniejszający wartość dofinansowania na kwotę 60 823,00 zł oraz wartość wkładu własnego na kwotę 60 823,23 zł, zawarty został w dniu 7 listopada 2012 roku.

Aneks nr 2/2012 do ww. Umowy, zawarty został w dniu 19 listopada 2012 roku. Aneksem tym dokonano zmiany wartości dofinansowania na kwotę 60 823,11 oraz zmiany wartości wkładu własnego na kwotę 60 823,12 zł. Wydłużono także termin rzeczowego zakończenia wszystkich zadań objętych umową do dnia 30 listopada 2012 roku (termin ten pierwotnie ustalony był na dzień 14 listopada 2012 roku) oraz zmieniono termin przekazania rozliczenia dotacji na dzień 15 grudnia 2012 roku (pierwotnie określono, że rozliczenie to ma zostać przedłożone w terminie do 5 dni od zapłaty ostatniej faktury objętej dofinansowaniem).

Przedmiotem kontroli była zgodność realizacji zadania z zapisami Umowy o dofinansowanie.

Wykonywanie zadań w kontrolowanym zakresie ocenia się
pozytywnie z uchybieniami.

W wyniku przeprowadzonej kontroli ustalono, że zamówienia polegającego na wykonaniu dokumentacji projektowej na budowę szkolnego placu zabaw przy Sportowej Szkole Podstawowej w Zespole Szkół Sportowych w Supraślu dokonano po przeprowadzeniu rozeznania telefonicznego wśród firm świadczących usługi projektowe. Zgodnie z informacją

przekazana
wykonana
Prz.

przekazaną pismem RI.042.13.1.2012 z dnia 24 października 2012 roku, najtańszym wykonawcą, który podjął się realizacji przedmiotu zamówienia była Autorska Pracownia Projektowa - Architekt Marek Wojtecki.

Umowa Nr RI.272.2.45.2012 na wykonanie dokumentacji projektowej na budowę szkolnego placu zabaw za cenę 3 321,00 zł, została zawarta w dniu 24 września 2012 roku pomiędzy Gminą Supraśl a Markiem Wojteckim, prowadzącym działalność gospodarczą pod nazwą Autorska Pracownia Projektowa - Architekt Marek Wojtecki. Termin wykonania przedmiotu umowy ustalono na dzień 10 października 2012 roku. Przedmiotowa dokumentacja została przekazana przez wykonawcę protokolarnie w dniu 10 października 2012 roku. Faktura VAT nr 19/2012 z dnia 10 października 2012 roku za *Projekt placu zabaw przy Szkole Podst. przy Zesp. Szkół Sportowych w Supraślu* na kwotę 3 321,00 zł, została opłacona przelewem na rachunek bankowy wykonawcy w dniu 16 października 2012 roku.

W celu wyłonienia wykonawcy robót Gmina Supraśl przeprowadziła postępowanie w trybie przetargu nieograniczonego na podstawie Ustawy z dnia 29 stycznia 2004 roku Prawo zamówień publicznych (PZP).

Zarządzeniem nr 0050/43/2011 Burmistrza Supraśla z dnia 28 stycznia 2011 r. w sprawie powołania Stałej Komisji Przetargowej do przygotowywania i przeprowadzania postępowań o udzielenie zamówień publicznych o wartości mniejszej niż kwoty określone w przepisach wydanych na podstawie art. 11 ust. 8 ustawy z dnia 29 stycznia 2004 r. Prawo zamówień publicznych (Dz. U. z 2010 r. Nr 113, poz. 759 z późn. zm.) powołana została stała komisja przetargowa do przeprowadzania postępowań w Urzędzie Gminy Supraśl. Zmiany do ww. Zarządzenia wprowadzono w dniu 15 lutego 2012 roku Zarządzeniem Burmistrza Supraśla nr 0050/157/2012.

Postępowanie przetargowe na *Budowę szkolnego placu zabaw w ramach Programu Radosna Szkoła przy Szkole Podstawowej w Zespole Szkół Sportowych w Supraślu przy ul. Piłsudskiego 1* Gmina Supraśl wszczęła w dniu 24 września 2012 roku zamieszczając Ogłoszenia o zamówieniu w Biuletynie Zamówień Publicznych, Biuletynie Informacji Publicznej oraz na tablicy ogłoszeń Urzędu Miejskiego w Supraślu.

Przed upływem terminu składania ofert, tj. do dnia 8 października 2012 roku, ofertę spełniającą warunki udziału w postępowaniu złożyły 3 firmy. Stosując kryterium najniższej ceny wybrano ofertę firmy OSTROVIA Marek Trwoga, za cenę 1 183 325,23 zł.

Wartość szacunkowa zamówienia publicznego na budowę szkolnego placu zabaw przy Szkole Podstawowej w Zespole Szkół Sportowych w Supraślu, została ustalona w dniu 10 października 2012 roku na kwotę 254 746,68 zł. Ustalenia dokonano w oparciu

o kosztorys inwestorski z uwzględnieniem wartości planowanych zamówień uzupełniających stanowiących 50 % wartości zamówienia podstawowego (tj. 84 915,56 zł).

Zawiadomienie o wyborze najkorzystniejszej oferty nr RI.271.17.1.2012 z dnia 11 października 2012 roku zostało przekazane oferentom (listownie/osobiście) w dniu 11 października 2012 roku. Ww. Zawiadomienie zostało również opublikowane w Biuletynie Informacji Publicznej oraz wywieszono na tablicy ogłoszeń Urzędu Miejskiego w Supraślu.

Umowa nr RI.272.1.21.2012 na wykonanie robót budowlanych polegających na *budowie szkolnego placu zabaw w ramach programu "Radosna Szkoła" przy Szkole Podstawowej w Zespole Szkół Sportowych w Supraślu przy ul. J. Piłsudskiego 1*, została zawarta w dniu 17 października 2012 roku. Wynagrodzenie wykonawcy ustalono, zgodnie ze złożoną ofertą, na kwotę brutto 118 325,23 zł. Zakończenie robót budowlanych będących przedmiotem zamówienia oraz dokonanie zgłoszenia zakończenia robót i zgłoszenia gotowości do odbioru końcowego potwierdzonego pisemnie przez inspektora nadzoru, zgodnie z umową, miało nastąpić w terminie do dnia 31 października 2012 roku. Zakończenie realizacji całości przedmiotu zamówienia (tj. podpisanie protokołu odbioru końcowego) miało nastąpić w terminie do dnia 14 listopada 2012 roku.

Wykonawcę wprowadzono na budowę protokolarnie w dniu 17 października 2012 roku.

Ogłoszenie o udzieleniu zamówienia zostało zamieszczone w Biuletynie Zamówień Publicznych w dniu 24 października 2012 roku.

Pismem z dnia 30 października 2012 roku, w związku z *niesprzyjającymi warunkami pogodowymi (opadami śniegu oraz intensywnymi opadami deszczu) uniemożliwiającymi wykonywanie robót ze szczególnym uwzględnieniem nawierzchni poliuretanowej amortyzującej upadek*, wykonawca zwrócił się do Gminy Supraśl z prośbą o przedłużenie terminu realizacji przedmiotu umowy do dnia 30 listopada 2012 roku. W dniu 6 listopada 2012 roku spisano protokół konieczności, w którym zawarto informacje dotyczące trudności w dotrzymaniu terminu wykonania umowy oraz opis wymogów technicznych wykonywania nawierzchni wylewanej poliuretanowej. W ww. protokole stwierdzono również, że wykonawca, z przyczyn od siebie niezależnych, nie ma możliwości wykonania robót w terminie umownym. W związku z powyższym w dniu 6 listopada 2012 roku zawarty został Aneks nr 1/2012 do Umowy nr RI.272.1.21.2012, którym termin zakończenia robót budowlanych oraz dokonania zgłoszenia zakończenia robót i zgłoszenia gotowości do odbioru końcowego przedłużono do dnia 16 listopada 2012 roku, termin zakończenia całości przedmiotu zamówienia natomiast - do dnia 30 listopada 2012 roku.

Roboty budowlane zgłoszono do odbioru w dniu 16 listopada 2012 roku.

Protokołem odbioru końcowego spisany dnia 29 listopada 2012 roku dokonano odbioru robót wykonanych w ramach przedmiotowej inwestycji. Wśród dokumentów odbiorowych przekazanych Gminie przez wykonawcę (zgodnie z oświadczeniem jednostki z dnia 17 września 2013 roku dotyczącym przekazanych dokumentów), nie znalazła się inwentaryzacja powykonawcza, której wykonanie, zgodnie z treścią SIWZ, było niezbędne do prawidłowej realizacji przedmiotu zamówienia. Jednostka nie wyegzekwowała ww. dokumentu do dnia kontroli, tj. 5 września 2013 roku. Zgodnie z oświadczeniem z dnia 17 września 2013 roku, inwentaryzacja zostanie wykonana do dnia 15 października 2013 roku i - niezwłocznie po jej otrzymaniu - przekazana do tut. Urzędu.

Na podstawie protokołu odbioru wykonawca w dniu 1 grudnia 2012 roku wystawił fakturę VAT nr 198/XII/12 za *Budowę szkolnego placu zabaw w ramach programu "Radosna Szkoła" przy Szkole Podstawowej w Zespole Szkół Sportowych w Supraślu przy ul. Piłsudskiego 1 stosownie do Umowy nr RI.272.1.21.2012* na kwotę brutto 118 325,23 zł. Faktura została opłacona przelewem na rachunek bankowy wykonawcy w dniu 6 grudnia 2012 roku.

Firma Techelon Sp. z o. o. przeprowadziła kontrolę placu zabaw przy Sportowej Szkole Podstawowej w Zespole Szkół Sportowych w Supraślu oraz stwierdziła zgodność wykonania placu z warunkami opisanymi w rozporządzeniu Rady Ministrów z dnia 7 lipca 2009 roku i w załączniku nr 2 do ww. rozporządzenia oraz z polskimi normami w dniu 13 grudnia 2012 roku.

W dniu 5 września 2013 roku Zespół kontrolujący, w obecności Pani Ewy Kiljańczyk - podinspektora ds. Inwestycji Urzędu Miejskiego w Supraślu, dokonał oględzin placu zabaw przy Sportowej Szkole Podstawowej w Zespole Szkół Sportowych w Supraślu. Podczas oględzin stwierdzono, że wykonany zakres rzeczowy inwestycji nie jest zgodny z ofertą wykonawcy z dnia 3 października 2012 roku, tj. wykonano jeden zamiast dwóch koszy na śmieci, zasadzono krzewy iglaste zamiast krzewów liściastych (w ilości mniejszej niż przewidywał to kosztorys ofertowy) oraz nie zasadzono drzew, które również były ujęte w ofercie. W związku z powyższym w toku kontroli jednostka przedłożyła wyjaśnienie z dnia 17 września 2013 roku, z którego wynika, iż wykonawca rzeczywiście - niezgodnie z ofertą - zamontował jeden kosz na śmieci zamiast dwóch. Ponadto, ze względu na złe warunki atmosferyczne panujące podczas realizacji robót termin zasadzenia drzew i krzewów został przesunięty do momentu polepszenia się warunków atmosferycznych. Jednostka do dnia kontroli nie wyegzekwowała od wykonawcy ich zasadzenia. W przedmiotowym wyjaśnieniu zaznaczono również, że krzewy iglaste w zamian za przewidziane w ofercie krzewy liściaste

Zgodnie z
z pr...

zasadzone zostały na prośbę Dyrektora Zespołu Szkół Sportowych w Supraślu - Pani Krystyny Lucyny Rocznik. Prośba ta wynikała z chęci *zwiększenia bezpieczeństwa uczniów, zabezpieczenia przed kurzem z ulicy a także walorami estetycznymi (krzewy iglaste utrzymują kolorystykę zieleni przez cały rok)*. Natomiast *krzewy liściaste zrzucają liście w okresie jesiennym, przez co nawierzchnia staje się śliska i niebezpieczna*. Jednostka wyjaśniła także, iż pomimo faktu, że koszt zakupu krzewu iglastego jest wyższy niż krzewu liściastego, Urząd Miejski w Supraślu nie poniósł z tytułu tejże zmiany dodatkowych kosztów. Zgodnie z przedmiotowym wyjaśnieniem na dzień odbioru (29.11.2012 r.) wykonano jeden kosz na śmieci oraz zasadzono 14 krzewów, jednakże, w dniu 17 września 2013 roku wykonawca uzupełnił braki do ilości następujących: 2 kosze na śmieci, 34 krzewy i 4 drzewa. Ilości te są zgodne z kosztorysem ofertowym. Jednostka przekazała dokumentację fotograficzną potwierdzającą uzupełnienie zakresu rzeczowego przedmiotowej inwestycji.

Ponadto podczas oględzin zrealizowanej inwestycji Zespół kontrolujący stwierdził uzupełnione ubytki nawierzchni bezpiecznej w okolicy jednego z elementów zabawowych (ścianki wspinaczkowej). Zgodnie z wyjaśnieniem jednostki z dnia 17 września 2013 roku, w trakcie pierwszej kontroli placu zabaw przeprowadzonej przez firmę Techelon Sp. z o. o. stwierdzono niezachowanie bezpiecznych odległości między urządzeniami zabawowymi, w związku z czym wezwano wykonawcę do przesunięcia ścianki wspinaczkowej. Po przesunięciu ww. elementu powstałe wskutek tego ubytki nawierzchni zostały uzupełnione przez wykonawcę.

Termin rzeczowego zakończenia wszystkich działań objętych umową był zgodny z § 4 ust. 1 Umowy - roboty wykonane w ramach zadania zostały odebrane w dniu 29 listopada 2012 roku.

Zgodnie z § 4 ust. 2 Umowy, Organ prowadzący w terminie 5 dni od zakończenia inwestycji, rozumianego jako odbiór końcowy wykonanych robót, poinformował o tym fakcie Wojewodę (stosowna informacja została przekazana pismem z dnia 30 listopada 2012 r., nadanym w dniu 3 grudnia 2013 r.).

Faktury VAT zostały opisane zgodnie z § 6 ust. 2 Umowy.

Rozliczenie dotacji zostało przekazane Wojewodzie Podlaskiemu, zgodnie z § 6 ust. 3 Umowy, w dniu 7 grudnia 2012 roku.

Plac zabaw został oznakowany zgodnie z § 7 Umowy.

Kopię umowy z wykonawcą oraz protokołu z postępowania o udzielenie zamówienia publicznego przekazano Wojewodzie Podlaskiemu, zgodnie z § 8 ust. 4 Umowy, pismem z dnia 24 października 2012 roku (nadanym w dniu 25 października 2012 r.).

1 - Pani
KACZYŃSKA

Zgodnie z § 10 Umowy Jednostka zobowiązana była do realizacji Zadania zgodnie z przepisami ustawy Prawo Zamówień Publicznych. Podczas kontroli stwierdzono, iż:

1. ustalenie wartości szacunkowej zamówienia miało miejsce po wszczęciu postępowania o udzielenie zamówienia publicznego oraz po publicznej sesji otwarcia ofert; zgodnie z zapisami Ustawy PZP ustalenie wartości zamówienia jest czynnością przygotowawczą prowadzoną przez zamawiającego przed wszczęciem postępowania o udzielenie zamówienia publicznego, w związku z czym należy stwierdzić, że Gmina dokonując jego ustalenia po wszczęciu postępowania naruszyła przepisy art. 35 ust. 1 Ustawy PZP;
2. protokół postępowania w trybie przetargu nieograniczonego, zawiera następujące błędy:
 - błędnie wypełniono punkt 2.2 protokołu;
 - punkt 7.1 - podano błędny (niezgodny z SIWZ) termin składania ofert;
 - punkt 14.1 - podano datę zakończenia prac komisji przetargowej niezgodną z Zarządzeniem nr 0050/43/2011;
 - punkt 15.1 - nie podano pełnej informacji dot. sposobu przekazania wykonawcom Zawiadomienia o wyborze najkorzystniejszej oferty;
 - punkt 20 - wskazano, że załącznikiem do Protokołu jest "ZP-PN" (tj. protokół z postępowania).

Ww. błędy w protokole z postępowania zostały skorygowane podczas kontroli przez osobę, która sporządziła protokół.

Ponadto stwierdzono również, że Pan Radosław Dobrowolski - Burmistrz Supraśla dokonał zatwierdzenia protokołu w niewłaściwym miejscu, tj. w rubryce dotyczącej osoby sporządzającej protokół (punkt 22).

Wskazane wyżej uchybienia w postępowaniu o udzielenie zamówienia publicznego nie miały wpływu na wyłonienie wykonawcy, w związku z czym nie skutkują koniecznością zwrotu otrzymanej dotacji.

Organ prowadzący, zgodnie z § 10 Umowy, prowadził wyodrębnioną ewidencję księgową środków otrzymanych z dotacji oraz wydatków dokonywanych z tych środków.

Rozliczenie inwestycji finansowanej ze środków budżetu państwa wpłynęło do Podlaskiego Urzędu Wojewódzkiego w dniu 24 grudnia 2012 roku, tj. zgodnie z § 10 Umowy.

Sprawozdanie z wykorzystania wsparcia finansowego wpłynęło do Podlaskiego Urzędu Wojewódzkiego w dniu 24 grudnia 2012 roku, tj. zgodnie z § 11 Umowy.

Wykonywanie zadań w kontrolowanym zakresie oceniono pozytywnie z uchybieniami w związku z:

1. naruszeniem art. 35 ust. 1 Ustawy PZP, tj. ustaleniem wartości szacunkowej zamówienia po otwarciu ofert złożonych w ramach prowadzonego postępowania, nie zaś na etapie jego przygotowywania;
2. uchybieniami w Protokole postępowania w trybie przetargu nieograniczonego;
3. niedołożeniem należytej staranności przy odbiorze przedmiotowej inwestycji - w Protokole odbioru końcowego z dnia 29 listopada 2012 roku, pomimo faktu, iż wykonawca nie wykonał całego zakresu rzeczowego wynikającego z oferty, stwierdzono że *Przedmiot wykonanych robót zgodny jest z umową i dokumentacją projektową*, ponadto do dnia kontroli (tj. 5 września 2013 r.) nie wyegzekwowano od wykonawcy inwentaryzacji powykonawczej.

Mając na uwadze powyższe oceny i uwagi wnoszę o podjęcie działań mających na celu usprawnienie funkcjonowania jednostki w zakresie prowadzenia procedur przetargowych w sposób, który zapewni ich realizację zgodnie z przepisami ustawy Prawo Zamówień Publicznych oraz dokładanie należytej staranności podczas realizacji każdego z etapów procesu inwestycyjnego.

Z up. WOJEWODY PODLASKIEGO

Urszula Marta Czarnecka



Dyrektor

Wydziału Zarządzania Funduszami Europejskimi