

Protokół

z kontroli problemowej przeprowadzonej w Urzędzie Gminy w Klimontowie w dniach 26 do 29 marca 2007 roku w zakresie sposobu wykorzystania środków finansowych, przyznanych Gminie w 2006 r. z budżetu państwa na realizację zadań związanych z likwidacją skutków powodzi, która wystąpiła w 2001 i 2005 roku.

Kontrolę przeprowadził Zespół Pracowniczy Świętokrzyskiego Urzędu Wojewódzkiego, powołany Dyspozycją Nr 4/2007 Wojewody Świętokrzyskiego z dnia 20 marca 2007 roku, w składzie:

- | | |
|---------------------|------------------------------------|
| – Joanna Łazarska | – Wydział Zarządzania Kryzysowego, |
| – Helena Żebrowska | – Wydział Zarządzania Kryzysowego, |
| – Halina Kralka | – Wydział Zarządzania Kryzysowego |
| – Marek Chmieliński | – Wydział Finansów i Budżetu. |

Ustalenia ogólne

Wójtem Gminy Klimontów jest Pan Ryszard Bień, wybrany na to stanowisko w dniu 26 listopada 2006r. w wyborach bezpośrednich (zaświadczenie Przewodniczącego Gminnej Komisji Wyborczej w Klimontowie z dnia 26.11.2006r.).

Skarbnikiem jest Pani Elżbieta Słowińska, powołana uchwałą Nr XV/174/04 Rady Gminy w Klimontowie z dnia 15 września 2004r.

W okresie objętym kontrolą Wójtem Gminy był Pan Bogusław Mrozowski pełniący tą funkcję od 10.11.2002 do czasu wyboru nowego Wójta. W trakcie czynności kontrolnych informacji udzielali pracownicy Urzędu w osobach:



Ryszard Bień – Wójt Gminy, Elżbieta Słowińska – Skarbnik, Wiesława Nowakowska – Kierownik Referatu Planowania Rolnictwa i Infrastruktury Gminy oraz inne osoby w miarę zachodzących potrzeb.

Gmina Klimontów posiada numer identyfikacyjny REGON 830409940 oraz NIP 864-17-29-561.

Ustalenia szczegółowe:

W 2006 roku Gmina Klimontów przedłożyła za pośrednictwem Wojewody Świętokrzyskiego do Kancelarii Biura ds. Usuwania Skutków Klęsk Żywiolowych w Ministerstwie Spraw Wewnętrznych i Administracji trzy wnioski o dofinansowanie kosztów odbudowy dróg gminnych i mostu zniszczonych podczas powodzi, która nawiedziła gminę w lipcu 2001 oraz marcu 2005 roku. Powyższe wnioski dotyczyły dofinansowania odbudowy obiektów w następujących kwotach:

- 50.000,00 zł na realizację II etapu odbudowy drogi gminnej Nr 4221033 we wsi Kroblice,
- 12.398,00 zł na realizację I etapu odbudowy obiektu mostowego przez rzekę Koprzywiankę w ciągu drogi gminnej nr 4221018,
- 46.516,00 zł na realizację II etapu odbudowy drogi gminnej Nr 4221003 w miejscowości Zakrzów.

Przedłożone przez gminę wnioski zostały pozytywnie zaopiniowane przez Wojewodę Świętokrzyskiego. Oceny strat na w/w drogach dokonały komisje gminne, a następnie komisja wojewódzka ds szacowania szkód klęsk żywiołowych. Zniszczenie drogi Nr 4221033 w miejscowości Kroblice wykazane zostało w protokole strat opracowanym w dniu 13 sierpnia 2001 roku, natomiast zniszczenie drogi nr 001130T we wsi Zakrzów oraz obiektu mostowego przez rzekę Koprzywiankę odpowiednio w protokołach z dnia 30 marca i 27 kwietnia 2005r. (kserokopia w załączeniu).



Po rozpatrzeniu przedłożonych wniosków, pomiędzy Ministrem Spraw Wewnętrznych i Administracji a Gminą Klimontów zawarte zostały trzy umowy, które określały w sposób szczegółowy zasady udzielenia, wykorzystania i rozliczenia otrzymanych środków a mianowicie:

1. Umowa Nr SW/287/KR/MSWiA/2006 z 27.07.2006r., która stanowiła, że na odbudowę II etapu drogi gminnej Nr 4221033 od km 0+947,60 do km 1+262,60 przyznana zostanie dotacja celowa z budżetu państwa w kwocie 50.000,00 zł. tj. 78,60 % łącznej wartości zadania. Gmina na dofinansowanie tego zadania ze środków własnych winna przeznaczyć kwotę 13.616,90 zł tj. 21,40 % wartości zadania.
2. Umowa Nr SW/286/KR/MSWiA/2006 z 27.07.2006r. stanowiła, że na odbudowę obiektu mostowego przez rzekę Koprzywiankę w ciągu drogi gminnej nr 4221018 II przyznana zostanie dotacja celowa z budżetu państwa w kwocie 12.398,00 zł. tj. 80 % łącznej wartości zadania. Gmina na dofinansowanie tego zadania ze środków własnych winna przeznaczyć kwotę 3.099,66 zł tj. 20% wartości zadania.
3. Umowa Nr SW/67/KR/MSWiA/2006 z 24.06.2006r. stanowiła, że na odbudowę drogi gminnej nr 42210003 Zakrzów etap II przyznana zostanie dotacja celowa z budżetu państwa w kwocie 46.516 zł. tj. 80 % łącznej wartości zadania. Gmina na dofinansowanie tego zadania ze środków własnych winna przeznaczyć kwotę 11.629,20 zł tj. 20% wartości zadania.

Realizacja i rozliczenie poszczególnych zadań.

Odrębnymi pismami znak: Fn. I-3011/98/2006, Fn. I-3011/124/2006 z dnia 18 lipca i 21 sierpnia 2006 roku, Wydział Finansów i Budżetu Świętokrzyskiego Urzędu Wojewódzkiego poinformował Wójta Gminy o zwiększeniu planu dotacji celowych w dziale 600 – Transport i łączność, rozdziale 60078 – Usuwanie skutków klęsk żywiołowych w § 6330 – Dotacje

celowe przekazane z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych gmin odpowiednio o kwoty 46.516 zł i 62.398 zł. W trakcie kontroli nie stwierdzono by powyższe informacje znalazły odzwierciedlenie w budżecie gminy poprzez dokonanie stosownych zmian, zarówno po stronie dochodowej jak i wydatkowej. Z wyjaśnienia Skarbnika (załącznik do protokołu) wynika, że nieprawidłowość ta była spowodowana wcześniejszym zaplanowaniem w budżecie gminy wyższej kwoty dotacji.

Środki finansowe z dotacji przekazane zostały przez Wydział Finansów i Budżetu Ś.U.W. na konto Urzędu Gminy odpowiednio w dniach: 21 lipca 2006r. w kwocie 46.516 zł i 25 sierpnia 2005r. - w kwocie zł 62.398 zł.

ad. 1. Odbudowa drogi gminnej Nr 4221033 (001160T) od km 0+947,60 do km 1+262,60 we wsi Kroblice– II etapu.

Usuwanie skutków powodzi na tej drodze Urząd Gminy Klimontów rozpoczął w 2005 roku. Odbudowa tego zadania rozłożona została na trzy etapy, których realizację przewidziano w latach 2005-2007. Wykonawstwo wszystkich trzech etapów powierzone zostało Przedsiębiorstwu Robót Drogowych w Staszowie Sp. z o.o., wyłoniionemu w drodze przeprowadzonego przetargu nieograniczonego. Powierzenie wykonawstwa nastąpiło w drodze zawarcia umowy Nr 13/2005 z dnia 13 października 2005 r. pomiędzy Gminą Klimontów a wybranym wykonawcą. Wykonanie pierwszego etapu o długości 170 m dokonane zostało przy udziale środków pochodzących z dotacji budżetu państwa wynoszących 31.158,00 zł.

Realizacja etapu drugiego polegała na wykonaniu jezdni z mieszanki mineralno - bitumicznej o długości 315 m i szerokości 3.5m oraz utwardzeniu i uzupełnieniu materiałem kamiennym obustronnych poboczy na całej długości jezdni. Z protokołu odbioru robót i protokołu rzeczowo - finansowego końcowego odbioru robót z dnia 8 sierpnia 2006r (kserokopia w załączeniu)

wynika, że całość prac została zrealizowana zgodnie z zapisami umowy z wykonawcą oraz umowy dotacyjnej, gdy tymczasem zakres robót polegający na odbudowie drogi gminnej w miejscowości Kroblice nie został zrealizowany w pełnym zakresie. Przeprowadzona w trakcie niniejszej kontroli wizja lokalna wykazała brak utwardzenia obustronnych poboczy o szerokości (2 x 0,5 m) na długości 16 mb drogi.

Spisany protokół oraz potwierdzenie wykonanych i przyjętych na tym zadaniu robót, dokonane przez inspektora nadzoru na odwrotnej stronie faktury VAT Nr 191/2006 z 10 sierpnia 2006r. „stanowił podstawę jej zapłaty w pełnej wysokości. Wynikająca z umowy kwota 63.616,90 zł została zapłacona przelewem w dniach 16 sierpnia 2006r., z czego 50.000 zł pochodziło ze środków rezerwy celowej, a 13.616,90 zł stanowił udział własny Gminy.

Z ogólnej wartości zadania przedłożonego do dofinansowania planowany koszt odbudowy 315 metrów drogi gminnej w miejscowości Kroblice (II etap) wynosił 63.616,90 zł. Brak utwardzenia obustronnych poboczy o szerokości (2 x 0,5 m) na długości 16 mb drogi oznacza, że nadpłacona została wykonawcy kwota 105,42 zł, z której 79 % tj. 83,28 zł stanowiła dotacja, a przekazany udział własny gminy 22,14 zł.

ad. 2 Odbudowa drogi gminnej Nr 4221003 (001130T) Zakrzów – przez wieś – II etap, odcinek o długości 220 m od km 2+320 do km 2+540.

Podobnie jak w opisanym wyżej przypadku odbudowa tej drogi zlecona została Przedsiębiorstwu Robót Drogowych w Staszowie Sp. z o.o., wyłoniemu w drodze przeprowadzonego przetargu nieograniczonego. Powierzenie wykonania robót nastąpiło w drodze zawarcia umowy Nr 15/2005 z dnia 20 października 2005 r. pomiędzy Gminą Klimontów a wybranym wykonawcą. Zgodnie z zapisami umowy odbudowa tej drogi rozłożona została na trzy etapy realizowane w latach 2005-2007 na podstawie harmonogramów

określających zakres i rodzaj przewidzianych do wykonania w danym terminie prac. W roku 2005 przy współudziale środków finansowych z budżetu państwa gmina wykonała pierwszy etap o długości 170 m. Realizacja drugiego etapu polegała na odbudowie warstwy jezdni odcinka drogi o długości 220 m i szerokości 4,5 m.

Z protokołu rzeczowo – finansowego końcowego odbioru robót z dnia 26 lipca 2006r. wynika, że całość prac została zrealizowana zgodnie z zapisami umowy. Fakt ten potwierdziła także przeprowadzona przez kontrolujących wizja lokalna. Notatka sporządzona na tę okoliczność stanowi załącznik do niniejszego protokołu i jest jego integralną częścią. Wystawiona przez wykonawcę F-a VAT Nr 147/2006 z dnia 26 lipca 2006 r. na kwotę 58.145,20 zł., po uprzednim sprawdzeniu przez upoważnionych do tego celu pracowników gminy oraz inspektora nadzoru, została zapłacona przelewem w dniu 28 lipca 2006r. w pełnej wysokości. Zakres realizowanych prac był zgodny z zestawieniem rzeczowo – finansowym robót, stanowiącym załącznik do przedłożonego wniosku. Udział własny Gminy wynosił 11.629,20 zł tj.20% i był zgodny z Umową Nr SW/67/KR/MSWiA/2006 z 24.06. 2006r.

Przeprowadzona wizja lokalna wykazała również wykonanie robót budowlanych wynikających z zakresu przewidzianego do realizacji w III etapie, który jak wynika z informacji pracowników gminy (w załączeniu) zrealizowany został w 2006r.

ad. 3 Odbudowa obiektu mostowego przez rzekę Koprzywiankę w ciągu drogi gminnej nr 4221018 II

W następstwie wyboru oferty, w prowadzonym w trybie przetargu nieograniczonego postępowaniu w dniu 8 czerwca 2006r., Gmina zawarła umowę Nr 3/2006 z Przedsiębiorstwem Robót Drogowych ze Staszowa Sp. z o.o., której przedmiotem była realizacja robót budowlanych polegających na odbudowie mostu przez rzekę Koprzywiankę w miejscowości Nawodzice w

ciagu drogi gminnej nr 4221018 Nawodzice – Wólka Gierszowska. Termin wykonania będących przedmiotem umowy robót ustalono zgodnie z warunkami specyfikacji istotnych warunków zamówienia na 2 miesiące od daty jej podpisania. Do powyższej umowy w dniu 27 czerwca 2006 r. sporządzony został aneks Nr 1, w którym dokonano zmiany zakresu rzeczowo finansowego robót dzieląc go na dwa etapy, a mianowicie:

- I etap - odbudowa obiektu mostowego w m. Nawodzice o wartości 15.497,66 zł z terminem realizacji do 17 lipca 2006r.,
- II etap - odbudowa obiektu mostowego w m. Nawodzice o wartości 15.153,99 zł z terminem realizacji do 15 września 2006r.

Ustalenia kontroli wykazały, że dokonana zmiana postanowień umowy w stosunku do treści oferty, która ograniczyła się jedynie do przesunięcia terminu wykonania o 1,5 miesiąca, nie została podyktowana okolicznościami, których nie można było wcześniej przewidzieć, a które były konieczne do jej prawidłowej realizacji. Wprowadzona zatem zmiana narusza w swojej konsekwencji przepisy art. 140 ust 1 w związku z art. 144 ust 1 ustawy z dnia 29 stycznia 2004r. Prawo zamówień publicznych. (Dz.Nr 19, poz. 177 z późn. zm). Odpowiedzialność za stwierdzone nieprawidłowości ponosi były Wójt Gminy Pan Bogusław Mrozowski.

Uzyskana z budżetu państwa w 2006r. dotacja w kwocie 12.398,00 zł dotyczyła dofinansowania I etapu tej inwestycji. Z protokołu rzeczowo – finansowego końcowego odbioru robót z dnia 26 lipca 2006r. wynika, że całość prac została zrealizowana zgodnie z zapisami umowy. Fakt ten wynika także z zapisów dokonanych w dzienniku budowy prowadzonym na zlecenie gminy przez inspektora nadzoru. Realizację robót potwierdziła także przeprowadzona przez kontrolujących wizja lokalna. Notatka sporządzona na tę okoliczność stanowi załącznik do niniejszego protokołu i jest jego integralną częścią. Wystawiona przez wykonawcę F-a VAT Nr 150/2006 z dnia 31 lipca 2006 r. na kwotę 15.497,66 zł., po uprzednim sprawdzeniu przez upoważnionych do tego

[Handwritten signatures and initials]

celu pracowników gminy oraz inspektora nadzoru, została zapłacona przelewem w dniu 14 sierpnia 2006r. w pełnej wysokości. Zakres realizowanych prac był zgodny z zestawieniem rzeczowo – finansowym robót, stanowiącym załącznik do przedłożonego wniosku. Udział własny Gminy wynosił 3.099,66 zł tj.20% i był zgodny z Umową Nr SW/286/KR/MSWiA/2006 z 27.07. 2006r.

Na tym czynności kontrolne zakończono. Na okoliczność przeprowadzenia kontroli sporządzono niniejszy protokół w trzech identycznych egzemplarzach, z których jeden egzemplarz pozostawiono Wójtowi Gminy Klimontów. Protokół liczący 9 kolejno numerowanych i paraflowanych stron został podpisany po uprzednim odczytaniu.

Poinformowano Wójta o możliwości złożenia pisemnych wyjaśnień odnośnie ustaleń zawartych w protokole w terminie 7 dni od daty jego podpisania.

Spis załączników (kserokopie):

- 1) Protokół z oszacowania strat,
- 2) wnioski o dotacje na dofinansowanie odbudowy dróg i mostu,
- 3) opinie do w/w wniosków,
- 4) umowy z MSWiA,
- 5) umowy z wykonawcami zadań,
- 6) protokoły odbioru robót,
- 7) faktury VAT,
- 8) przelewy,
- 9) rozliczenia końcowe,
- 10) notatka służbowa z wizji lokalnej,
- 11) protokoły postępowania o udzielenie zamówień.
- 12) Umowa zlecenie z dnia 13.10.2005

13) Wyjaśnienie Skarbnika Gminy

14) Wyjaśnienie Kierownika Referatu Planowania Rolnictwa i
Infrastruktury Gminy

Fakt przeprowadzenia kontroli odnotowano w książce kontroli
pod pozycją Nr 2 .

Klimontów, 2007-03-29

Kontrolowany:

SKARBNIK GMINY

Elżbieta Słowińska

WÓJT
Ryszard Bień

URZĄD GMINY
w KLIMONTOWIE
27-640 Klimontów, ul. Zysmana 1
tel. (015) 866-10-06, NIP: 864-11-50-648
woj. świętokrzyskie

Kontrolujący:

Joanna Łazarska

Helena Żebrowska

Halina Kralka

Marek Chmieliński

Joanna Łazarska
Helena Żebrowska
K
Marek Chmieliński