

Białystok 2014.08.06

WI-VIII.431.2.2014.GZ

**Szanowny Pan  
Zbigniew Karwowski  
Burmistrz Moniek**

### **WYSTĄPIENIE POKONTROLNE**

Na podstawie art. 16 ustawy z dnia 15 lipca 2011 r. kontroli w administracji rządowej ( Dz. U. Nr 185, poz. 1092 ) oraz na podstawie art. 28 ust.1 pkt 2 ustawy z dnia 23 stycznia 2009 r. o wojewodzie i administracji rządowej w województwie ( Dz. U. z 2009 r. Nr 31, poz. 206 ze zm.) kontrolę w Urzędzie Miejskim w Mońkach, ul. Słowackiego 5a, 19-100 Mońki w dniu 25 czerwca 2014 roku przeprowadziły:

- Grażyna Zawistowska – pełniąca funkcję przewodniczącego zespołu, inspektor wojewódzki w Wydziale Infrastruktury Podlaskiego Urzędu Wojewódzkiego w Białymstoku, na podstawie pisemnego upoważnienia do przeprowadzenia kontroli Nr 3/2014 znak: WI-VIII.431.2.2014.GZ z dnia 11 czerwca 2014 roku wydanego z upoważnienia Wojewody Podlaskiego przez Panią Ewę Stachowicz - Zastępcę Dyrektora Wydziału Infrastruktury,  
- Katarzyna Zimnoch – inspektor wojewódzki w Wydziale Infrastruktury Podlaskiego Urzędu Wojewódzkiego w Białymstoku na podstawie pisemnego upoważnienia do kontroli Nr 4/2014 znak: WI-VIII.431.2.2014.GZ z dnia 11 czerwca 2014 roku wydanego z upoważnienia Wojewody Podlaskiego przez Panią Ewę Stachowicz - Zastępcę Dyrektora Wydziału Infrastruktury.

/ Akta kontroli – str. Nr 09-10 /.

#### Zakres kontroli i okres objęty kontrolą:

Prawidłowość wykorzystania dotacji celowej przyznanej w 2013 roku na finansowanie ośrodków wsparcia dla osób z zaburzeniami psychicznymi z przeznaczeniem na wydatki inwestycyjne.

Kontrolą objęto okres 2013 roku.

#### Wykonywanie zadań w kontrolowanym zakresie oceniam pozytywnie.

W wyniku przeprowadzonej kontroli ustalono, że w okresie objętym kontrolą:

Pismem z dnia 16 lipca 2013 roku Nr FB-II.3111.297.2013.BB Burmistrz Moniek poinformowany został, iż na podstawie decyzji Ministra Finansów z dnia 10 lipca 2013 r. Nr MF/FS14/002295/352/13 przyznane zostały środki w kwocie 306.000,00 zł z rezerwy celowej / cz.83, poz.25 / z przeznaczeniem na finansowanie ośrodków wsparcia dla osób z zaburzeniami psychicznymi, w tym na utworzenie nowych miejsc i ich utrzymanie w rozdz. 85203 – ośrodki wsparcia, § 6310 – inwestycje i zakupy inwestycyjne z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez gminę.

/Akta kontroli – str. Nr 11-12 /.

Zgodnie z zapotrzebowaniem jednostki dotowanej (pismo Burmistrza Moniek z dnia 28.02.2013r.) zgłoszone zostały niniejsze środki na zadanie inwestycyjne pn. Rozbudowa i przebudowa budynku Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej i Środowiskowego Domu Samopomocy w Mońkach ul. Wyzwolenia 12. Dołączono Program inwestycji z marca 2013r.

/Akta kontroli – str. Nr 13 – 14 /.

Przedmiotem inwestycji była rozbudowa i przebudowa budynku położonego przy ul. Wyzwolenia 12 w Mońkach będącego własnością Gminy Mońki. Zakresem rzeczowym inwestycji objęto dobudowę 2 kondygnacyjnego skrzydła funkcjonalnie połączonego z istniejącym budynkiem oraz remont i przebudowa pomieszczeń istniejącego budynku.

Na parterze dobudowanego skrzydła mieścić się będą pomieszczenia przeznaczone dla Środowiskowego Domu Samopomocy w tym między innymi sala rehabilitacyjna, pokoje wyciszeni, pracownia higieniczna, komputerowa, techniczna, sanitariaty, łazienki, szatnia, serwerownia i pomieszczenie gospodarcze.

Na piętrze dobudowanego skrzydła mieścić się będą pomieszczenia Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej w tym pomieszczenia biurowe, sanitariaty, pomieszczenia gospodarcze i socjalne. Do budynku prowadzą wejścia nie posiadające barier architektonicznych, w budynku również bariery zostały zlikwidowane, a sanitariaty zostały dostosowane do potrzeb osób niepełnosprawnych. Wybudowany został szyb windy.

Głównym powodem realizacji inwestycji była konieczność dostosowania siedziby ośrodka do wymagań określonych w Rozporządzeniu Ministra Pracy i Polityki Społecznej z dnia 09 grudnia 2010r. w sprawie środowiskowych domów samopomocy. Planowana inwestycja poprawi warunki funkcjonowania 13 wychowanków i stworzy podstawy do utworzenia dodatkowych 7 miejsc.

Inwestycja zaplanowana na lata 2012-2014 dofinansowana została z budżetu państwa w 2013 roku kwotą 306.000 zł

/Akta kontroli - str. Nr 15 - 24 /.

Pismem znak: FRG.3021.36.13 z dnia 31.07.2013r. Gmina Mońki w odpowiedzi na pismo WI.VI.3146.2.2013.AD z dnia 25.07.2013r przedłożyła harmonogram realizacji inwestycji i wykorzystania środków w rozbiu na poszczególne miesiące 2013 roku.

/ Akta kontroli - str. Nr 25 - 27 /.

Uchwałą Nr XXXIV/276/13 Rady Miejskiej w Mońkach z dnia 02 sierpnia 2013 roku w sprawie wprowadzenia zmian w budżecie na 2013r. kwota w wysokości 306.000 zł ujęta została w planie dochodów budżetowych miasta w dz. 852, rozdz. 85203, § 6310 oraz w planie wydatków w dz. 852, rozdz. 85203, § 6050.

Zadanie będące przedmiotem kontroli Burmistrz Miasta Mońki realizował w części w 2013r jako zadanie rządowe zlecone.

/Akta kontroli - str. Nr 28 -31 /.

W dniu 26.09.2012 roku zostało wydane pozwolenie na budowę przedmiotowego przedsięwzięcia, według projektu, w formie decyzji nr 265/2012r Starosty Powiatu Monieckiego ( pismo znak: Nr ASI.6740.252.2012 ). /Akta kontroli – str. Nr 32- 34 /.

W celu wyłonienia wykonawcy robót zadania - Rozbudowa i przebudowa budynku Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej i Środowiskowego Domu Samopomocy w Mońkach ul. Wyzwolenia 12, przeprowadzono postępowanie w trybie przetargu nieograniczonego na podstawie ustawy z dnia 29 stycznia 2004 roku Prawo zamówień publicznych. Ogłoszenie o zamówieniu zostało opublikowane w dniu 20.07.2013r. w Biuletynie Zamówień Publicznych na stronie Urzędu Miejskiego w Mońkach, w Biuletynie Informacji Publicznej Urzędu Miejskiego w Mońkach oraz wywieszone na tablicy ogłoszeń urzędu w dniu 26.07.2013r. Przed upływem terminu opublikowano w Biuletynie Zamówień Publicznych i wywieszono ogłoszenie o zmianie ogłoszenia z dnia 12.08.2013r.

/Akta kontroli str. Nr 35 – 41 /.

W terminie wpłynęło 9 ofert tj. do dnia 19 sierpnia 2013 r. do godz. 8.45 . Według zamawiającego oferta P.U.H. „BUDBAU” Edward Bajkowski, Al. Wojska Polskiego 39, 19-100 Mońki spełniała wszystkie wymagania zamawiającego określone w specyfikacji istotnych warunków zamówienia i była ofertą z najkorzystniejszą ceną- kryterium oceny ofert- najniższa cena złożona w danym postępowaniu przetargowym.

Stosując kryterium najniższej ceny wybrano ofertę Nr 1 - firmy P.U.H. „BUDBAU” Edward Bajkowski, Al. Wojska Polskiego 39, 19-100 Mońki, za cenę 872.028,66 zł. Zawiadomienie o wyborze najkorzystniejszej oferty oraz ogłoszenie na tablicy urzędu zamieszczono w dniu 20.08.2013r., Protokół postępowania w trybie przetargu nieograniczonego z dnia 27.08.2013r. Oświadczenia ZP-1 członków komisji przetargowej z dnia 19.08.2013r.

/Akta kontroli str. Nr 42 - 65 /.

W dniu 26.08.2013 roku z wykonawcą wyłonionym w trybie przetargu nieograniczonego zawarta została umowa Nr GI.272.16.2013 na łączną kwotę 872.028,66 zł.

W umowie w § 4 ustalono następujące terminy realizacji robót budowlanych:

- rozpoczęcie : 7 dni po przekazaniu terenu budowy,
- zakończenie: zakończenie i zgłoszenie zamawiającemu do dnia 31.07.2014r z tym że do dnia 31.12.2013r. wykonawca wykona przerób na 600 000 zł brutto celem wykorzystania w całości dotacji z budżetu państwa.

/Akta kontroli str. Nr 66 - 76 /.

Zgodnie z § 11 ust.1 odbiór przedmiotu umowy nastąpi w dwóch ratach Zamawiający przewidział płatności cząstkowe. Zapłata nastąpi po wykonaniu I etapu tj. wykonaniu przerobu na kwotę min. 600 000 zł brutto reszta po zakończeniu II etapu tj. odbiorze końcowym przedmiotu umowy.

W trakcie kontroli ustalono, iż w ramach kontrolowanych środków inwestycyjnych, kwota w wysokości 600.000 zł ( przedmiotowa dotacji 306.000 zł brutto) wydatkowana została na opłacenie faktury VAT 2284/2013 z dnia 20.12.2013 r. na kwotę 600.000,00 zł wystawionej na podstawie protokołu odbioru cząstkowego robót z dnia 20.12. 2013 r.

W załączniki nr 1 do protokołu odbioru cząstkowego – wyszczególniony został zakres rzeczowy odebranych robót – zgodnie z umową zawartą z wykonawcą. Do protokołu dołączono dziennik budowy, który zawierał systematyczne wpisy osób uprawnionych do ich dokonywania oraz posiadających odpowiednie uprawnienia budowlane.

Faktura opłacona została przelewem bankowym na rachunek wykonawcy w dniu 27.12.2013 r., co potwierdza elektroniczny wyciąg bankowy z dnia 30.12.2011 r.

/Akta kontroli str. Nr 77-124 /.

Zbadana w trakcie kontroli faktura została odpowiednio opisana, tj. sprawdzona pod względem formalnym i rachunkowym, sprawdzona pod względem merytorycznym, opisana pod względem zgodności z ustawą o zamówieniach publicznych oraz zatwierdzona do wypłaty. Badana faktura opatrzona została adnotacją, iż dotyczy zadania - Rozbudowa i przebudowa budynku Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej i Środowiskowego Domu Samopomocy w Mońkach ul. Wyzwolenia 12. Na odwrocie faktur zamieszczono również informację - kwota dotacji celowej na inwestycje w wysokości 300.000,00 zł.

Na dekretach badanych faktur widnieją odpowiednie adnotacje ze wskazaniem prawidłowej podziałki klasyfikacji budżetowej w podziale na dział, rozdział i paragraf, tj. dz. 852, rozdz. 85203, § 6050 (tj. wydatki inwestycyjne).

W trakcie przeprowadzania czynności kontrolnych ustalono, iż w okresie objętym kontrolą, tj. w 2013 roku realizowane roboty nie zostały zaewidencjonowane i przyjęte na stan środków trwałych dokonane zostanie to po zakończeniu inwestycji.

Zawarta została również umowa z A.J.M. INWEST Zakładem Usług Budowlanych i Obsługi Inwestycji Andrzej Maciorowski ul. Puławskiego 129/18, 15-337 Białystok na pełnienie funkcji inspektora nadzoru inwestorskiego w dniu 02.09.2013r na kwotę ogółem 20.295,00 zł, wypłata zgodnie z § 5 ust. 2 umowy miała nastąpić w II etapach : I etap w wysokości 12.000,00 zł za nadzór nad robotami wykonanymi w 2013r. Wystawiono fakturę VAT Nr 35/12/2013 z dnia 20.12.2013 na kwotę 12.000,00 zł. Faktura została opłacona przelewem bankowym w dniu 27.12.2013, co potwierdza elektroniczny wyciąg bankowy.

Zbadana w trakcie kontroli faktura została odpowiednio opisana, tj. sprawdzona pod względem formalnym i rachunkowym, sprawdzona pod względem merytorycznym, opisana pod względem zgodności z ustawą o zamówieniach publicznych oraz zatwierdzona do

wypłaty. Na odwrocie faktur zamieszczono również informację – iż opłacono zgodnie z decyzją Wojewody Podlaskiego z dnia 16.07.2013r w kwocie 6.000 zł na zadanie Rozbudowa i przebudowa budynku Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej i Środowiskowego Domu Samopomocy w Mońkach koszt inspektora nadzoru.  
/Akta kontroli str. Nr 125 -129 /.

Podlaski Urząd Wojewódzki w Białymstoku w dniu 23 grudnia 2013 r. przekazał dotację, zgodnie z wnioskiem jednostki z dnia 20.12.2013r na realizację kontrolowanych zadań w wysokości 306.000 zł na rachunek Urzędu Miasta w Mońkach. Środki przekazane zostały na konta wykonawcy robót i inspektora nadzoru co potwierdza elektroniczny wyciąg bankowy nr 263 z dnia 27.12.2013. Pozostałą kwotę za realizowaną inwestycję i nadzór gmina zapłaciła ze środków własnych, co potwierdza elektroniczny wyciąg bankowy nr 264 z dnia 30.12.2013.

Pismem z dnia 22.01.2014r roku Urząd Miejski w Mońkach przekazał do Podlaskiego Urzędu Wojewódzkiego w Białymstoku informację o rozliczeniu otrzymanej w 2013 r. dotacji przeznaczonej na finansowanie ośrodków wsparcia dla osób z zaburzeniami psychicznymi. W załączonej tabeli wyszczególniono zakres wykonanych robót. Pod tabelą widnieje oświadczenie, iż przekazana dotacja wykorzystana została zgodnie przeznaczeniem oraz w terminie, zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa.”

Na podstawie oględzin dokonanych w Miejskim Ośrodku Pomocy Społecznej i Środowiskowym Domu Samopomocy w Mońkach ul. Wyzwolenia 12, w obecności Pana Marka Minkiewicz – kierownika referatu gospodarki i inwestycji urzędu Miejskiego w Mońkach, Pani Agnieszki Wykowskiej Zastępcy Dyrektora Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej w Mońkach, kontrolujący ustalili, iż wykonane prace, w ramach prowadzonej inwestycji są zgodne z wnioskiem złożonym przez dotowanego oraz z zakresem rzeczowym zadania. Protokół oględzin z dnia 25.06. 2014 roku dołączono do akt kontroli.

/Akta kontroli str. Nr 130-148 /

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

Z up. WOJEWODY PODLASKIEGO

/-/

Ewa Stachowicz

Zastępca Dyrektora Wydziału Infrastruktury