



WOJEWODA DOLNOŚLĄSKI

Wrocław, dnia 07 czerwca 2013 r.

FB-KF.431.9.2013

Pan
Andrzej Grzmielewicz
Burmistrz
Miasta i Gminy Bogatynia

WYSTĄPIENIE POKONTROLNE

W dniach od 27 marca 2013 r. do 29 marca 2013 r. na podstawie art. 175 ust 1 pkt 3 oraz ust. 2 pkt 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1240 ze zmianami), zespół kontrolny Dolnośląskiego Urzędu Wojewódzkiego we Wrocławiu w składzie:

- Remigiusz Bodys – inspektor wojewódzki; przewodniczący zespołu,
Wydział Finansów i Budżetu,
- Roch Nowak – inspektor wojewódzki; członek zespołu,
- Tomasz Zaczek – inspektor wojewódzki; członek zespołu,
- Jarosław Koniuszewski – starszy specjalista; członek zespołu,
Wydział Bezpieczeństwa i Zarządzania Kryzysowego,

przeprowadził kontrolę problemową w trybie zwykłym w Urzędzie Miasta i Gminy w Bogatyni, (59 - 920 Bogatynia, ul. Daszyńskiego 1).

Temat kontroli:

Prawidłowość wykorzystania środków otrzymanych z rezerwy celowej budżetu państwa na przeciwdziałanie i usuwanie skutków klęsk żywiołowych.

Okres objęty kontrolą: 2012 rok.

Kontrolę przeprowadzono w oparciu o aneks nr 3 z dnia 08 lutego 2013 r. do planu kontroli na I półrocze 2013 r. zatwierdzonego w dniu 28 grudnia 2012 r. przez Wojewodę Dolnośląskiego.

Kontrolę odnotowano w książce kontroli Urzędu Miasta i Gminy w Bogatyni pod pozycją 2.

W okresie objętym kontrolą funkcje kierownicze pełniły następujące osoby:

Pan Andrzej Grzmielewicz - Burmistrz Miasta i Gminy Bogatynia,

Pani Bogumiła Wysocka – Skarbnik Miasta i Gminy Bogatynia.

[Dowód akta kontroli str.1-58]

Na terenie gminy Bogatynia w dniu 07 sierpnia 2010 r. miała miejsce powódź, która wyrządziła szkody w infrastrukturze gminnej.

W dniu 27 sierpnia 2010 r. komisja gminna ds. szacowania szkód powodziowych w infrastrukturze komunalnej spowodowanych przez powódź spisała protokół. Szkody oszacowano na kwotę 121.566.370,01 zł.

W dniu 05 października 2010 r. komisja wojewódzka ds. weryfikacji strat w infrastrukturze jednostek samorządu terytorialnego spowodowanych przez klęski żywiołowe – nawalne opady deszczu i powódź - przeprowadziła wizję w terenie dotkniętym skutkami powodzi i potwierdziła opis szkód zawartych w protokole komisji gminnej oraz spisała protokół. Straty oszacowano na łączną kwotę 125.154.803,00 zł.

W wyniku kontroli poszczególnych zagadnień wskazanych w programie niniejszej kontroli działalność jednostki w zakresie prawidłowości wykorzystania środków z rezerwy celowej budżetu państwa na przeciwdziałanie i usuwanie skutków klęsk żywiołowych w 2012 r. oceniono pozytywnie z uchybieniami.

Powyższa ocena wynika z ocen cząstkowych badanych obszarów tj.:

CZĘŚĆ FB

Ujęcie środków dotacji w planie finansowym jednostki.

Gmina Bogatynia dnia 12.01.2012 r. poinformowała Dolnośląski Urząd Wojewódzki we Wrocławiu o zadaniach przewidzianych do wykonania w 2012 roku, dla których jednostka zamierza się ubiegać o dotację celową z budżetu państwa przewidzianą na usuwanie skutków klęsk żywiołowych. Jednostka wniosowała o dofinansowanie w wysokości 12.600.000,00 zł. Dolnośląski Urząd Wojewódzki we Wrocławiu pismem nr BZ-USKŻ.6355.1.2012GK z dnia 16.01.2012 r. przesłał do Ministerstwa Spraw Wewnętrznych zbiorcze zestawienia propozycji dofinansowania działań związanych z przeciwdziałaniem i usuwaniem skutków klęsk żywiołowych.

Na dofinansowanie realizacji zadań związanych z odbudową zniszczeń w infrastrukturze komunikacyjnej miasta (w dziale 600 – transport i łączność), gmina otrzymała promesę nr BUSKŻ-I-5900-6-2/2012 z dnia 17 lutego 2012 r. na kwotę 8.500.000,00 zł.

Jednostka dnia 21.06.2012 r. przekazała w formie elektronicznej (dnia 28.06.2012 r. w formie papierowej) do Dolnośląskiego Urzędu Wojewódzkiego we Wrocławiu uzupełnienie do zgłoszonych potrzeb gminy związanych z odbudową w 2012 r. zniszczonych lub uszkodzonych obiektów budowlanych. Gmina wniosowała o dodatkową dotację w wysokości 500.000,00 zł.

Dolnośląski Urząd Wojewódzki we Wrocławiu pismem nr BZ-WCZK.6355.24.2012TZ z dnia 21.06.2012 r. przesłał do Ministerstwa Spraw Wewnętrznych zbiorcze zestawienia propozycji dofinansowania działań związanych z przeciwdziałaniem i usuwaniem skutków klęsk żywiołowych.

Na dofinansowanie realizacji zadań związanych z odbudową zniszczeń w infrastrukturze komunikacyjnej miasta (w dziale 600 – transport i łączność), gmina otrzymała promesę BUSKŻ-I-5900-6-6/2012 z dnia 25 czerwca 2012 r. na kwotę 500.000,00 zł.

Jednostka dnia 26.10.2012 r. przekazała do Dolnośląskiego Urzędu Wojewódzkiego we Wrocławiu prośbę o dotację w wysokości 400.000,00 zł na realizację zadań związanych z odbudową uszkodzonej infrastruktury komunikacyjnej miasta.

Dolnośląski Urząd Wojewódzki we Wrocławiu pismem nr BZ-WCZK.6355.24.2012TZ z dnia 26.10.2012 r. przesłał do Ministerstwa Administracji i Cyfryzacji zbiorcze zestawienia

proponycji dofinansowania działań związanych z przeciwdziałaniem i usuwaniem skutków klęsk żywiołowych.

Na dofinansowanie zadań związanych z odbudową zniszczeń w infrastrukturze komunikacyjnej miasta (w dziale 900 – gospodarka komunalna i ochrona środowiska), gmina otrzymała promesę nr DUSKŻ-I-5900-6-6/2012 z dnia 29 października 2012 r. na kwotę 400.000,00 zł.

Wysokość przedmiotowej dotacji, dla Gminy Bogatynia miała wynosić nie więcej niż 100 % wartości zadań po udzieleniu zamówienia publicznego.

Dotacje miały zostać udzielone na podstawie umów zawartych pomiędzy Wojewodą Dolnośląskim a Gminą Bogatynia, w imieniu której działa Burmistrz Miasta i Gminy Bogatynia, po przekazaniu przez Gminę do DUW, w nieprzekraczalnych terminach, odpowiednio do dnia 31 maja 2012 r., 31 sierpnia 2012 r., 30 listopada 2012 r., dokumentów wskazanych w załączniku nr 1 do *Wytycznych w sprawie zasad i trybu uruchamiania środków budżetu państwa dla jednostek samorządu terytorialnego na zadania związane z przeciwdziałaniem i usuwaniem skutków zdarzeń noszących znamiona klęsk żywiołowych.*

Ministerstwo Spraw Wewnętrznych, w nawiązaniu do promesy z dnia 17 lutego 2012 r., poinformowało Burmistrza Miasta i Gminy Bogatynia pismem BUSKŻ-I-5901-9-14/2012 z dnia 26 czerwca 2012 r. o przedłużeniu terminu składania wymaganej dokumentacji do dnia 13 lipca 2012 r.

Ministerstwo Spraw Wewnętrznych, w nawiązaniu do promesy z dnia 17 lutego 2012 r., poinformowało Burmistrza Miasta i Gminy Bogatynia pismem BUSKŻ-I-5901-9-19/2012 z dnia 18 lipca 2012 r. o przedłużeniu terminu składania wymaganej dokumentacji, dotyczącej odbudowy zniszczeń popowodziowych w infrastrukturze miasta w ulicy Waryńskiego, do dnia 31 sierpnia 2012 r.

Ministerstwo Administracji i Cyfryzacji, w nawiązaniu do promesy z dnia 25 czerwca 2012 r., poinformowało Burmistrza Miasta i Gminy Bogatynia pismem BUSKŻ-I-5901-9-23/2012 z dnia 19 września 2012 r. o przedłużeniu terminu składania wymaganej dokumentacji, dotyczącej odbudowy obiektu mostowego – kładka ul. Pastwiskowa, do dnia 28 września 2012 r.

Uchwałami Rady Gminy i Miasta Bogatynia oraz Zarządzeniem Burmistrza Miasta i Gminy w Bogatyni wprowadzono zmiany, w zakresie środków objętych kontrolą, po stronie dochodów i wydatków budżetowych w budżecie gminy na rok 2012, w następującej szczególności:

Uchwała/Zarządzenie	Dochody				Wydatki			
	Dz.	Rozdz.	§	Kwota w zł	Dz.	Rozdz.	§	Kwota w zł
U. Nr XXIX/272/11 RGiM z dnia 29.12.2011 r.	600	60078	6330	8.454.000,00	600	60078	6050	8.931.000,00
U. Nr XLVI/859/12 RGiM z dnia 31.08.2012 r.	600	60078	6330	500.000,00	600	60078	6050	500.000,00
U. Nr L/895/12 RGiM z dnia 28.11.2012 r.	600	60078	6330	- 989.443,00	600	60078	6050	- 484.108,00
U. Nr LI/903/12 RGiM z dnia 12.12.2012 r.	600	60078	6330	- 158.250,00	600	60078	6050	- 116.500,00
	900	90078	6330	400.000,00	900	90078	6050	407.130,00
Z. Nr 159/12 BMiG z dnia 14.12.2012 r.					600	60078	6050	45.000,00
RAZEM				8.206.307,00				9.282.522,00

Różnica pomiędzy kwotą dochodów a kwotą wydatków w w/w zestawieniu tabelarycznym związana jest z zaangażowaniem środków własnych jednostki w wydatkach na realizację opisywanych zadań związanych z usuwaniem skutków klęsk żywiołowych.

Uchwałą Nr XXIX/272/11 Rady Gminy i Miasta Bogatynia z dnia 29 grudnia 2011 r. w sprawie budżetu Gminy i Miasta Bogatynia na 2012 rok, przyjęto do planu finansowego po stronie dochodów kwotę 8.454.000,00 zł na realizację zadań związanych z usuwaniem skutków klęsk żywiołowych. Zgodnie z art. 18 ust.1 pkt 4 ustawy z dnia 08 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2001 Nr 142, poz. 1591 ze zmianami) uchwalenie budżetu gminy jest wyłączną właściwością rady gminy.

Uchwałę budżetową podejmuje organ stanowiący jst (art. 239 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych Dz. U. Nr 157, poz. 1240 ze zmianami). Do czasu podjęcia uchwały budżetowej, podstawą gospodarki finansowej jest projekt uchwały budżetowej, przedstawiony organowi. stanowiącemu jst, o którym mowa w art. 238 ust. 1 i art. 240 w/w ustawy.

Jednakże w toku kontroli ustalono, iż promesa z MSWiA z dnia 17 lutego 2012 r. na kwotę 8.500.000,00 zł, wpłynęła do jednostki dnia 19 marca 2012 r.

Zgodnie z pisemnym wyjaśnieniem z up. Skarbnika Gminy Bogatynia, Naczelnik Wydziału Podatkowego UMiG w Bogatyni, do planu finansowego po stronie dochodów na realizację zadań inwestycyjnych związanych z usuwaniem skutków klęsk żywiołowych przyjęto kwotę 8.454.000,00 zł na podstawie ustnej informacji przekazanej Burmistrzowi przez Ministra.

Pozostałe dotacje w ogólnej wysokości 900.000,00 zł zostały wprowadzone do planu finansowego jednostki na podstawie promes.

W ocenie RIO we Wrocławiu z dnia 29 lipca 2010 r.: „(...) organ wykonawczy może w toku wykonywania budżetu dokonać zmiany w planie dochodów i wydatków budżetu jst polegającej na wprowadzeniu do budżetu po stronie dochodów i wydatków dotacji celowej z budżetu państwa na podstawie promesy z MSWiA”.

Środki dotacji na zadania zostały prawidłowo ujęte w planie finansowym jednostki. Zmiany w planie dokonywane były zgodnie z art. 257 pkt 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1240 ze zmianami).

[Dowód akta kontroli str.59-310]

Ujęcie środków przedmiotowej dotacji w planie finansowym jednostki ocenia się pozytywnie.

W 2012 roku Gminie Bogatynia przekazano z budżetu państwa dotację w łącznej wysokości 8.206.305,29 zł na podstawie 4 umów (12 zadań) zawartych pomiędzy Wojewodą Dolnośląskim a Gminą Bogatynia, dotyczących finansowania zadań związanych z usuwaniem skutków klęsk żywiołowych. Do szczegółowej kontroli zostało wybranych 6 zadań na łączną kwotę 4.755.434,38 zł (tj. 58% otrzymanej dotacji).

Realizacja zobowiązań wynikających z zawartych umów oraz zgodność wydatków dokonywanych w ramach udzielonej dotacji z jej celowym przeznaczeniem. Dokumentowanie i ewidencjonowanie operacji gospodarczych.

1. – Zadanie pn.: „Odbudowa zniszczeń popowodziowych w infrastrukturze komunikacyjnej miasta w ulicach: Bojowników o wolność i demokrację (0+000 – 0+210,45 oraz 0+221,40 – 0+260,55), Nadbrzeżna (0+000 – 727,25), A. Czerwonej (0+000 –

0+086,50 oraz 0+120,55 – 0+195,55), Partyzantów (0+000 – 179,85), Kolejowa (0+000 – 0+301)”.

Do dnia 10 lipca 2012 roku Gmina Bogatynia przekazała do DUW we Wrocławiu pięć wniosków (osobno do każdej z części zadania) o dotację w ogólnej wysokości 4.639.237,00 zł na dofinansowanie w/w zadania wskazanego w promesie MSW nr BUSKŻ-I-5900-6-2/2012 z dnia 17 lutego 2012 r.

Dnia 28 września 2012 roku Gmina Bogatynia przekazała do DUW we Wrocławiu zaktualizowane wnioski o dotację w ogólnej wysokości 4.355.436,00 zł na dofinansowanie przedmiotowego zadania.

W ramach przyznanych środków zawarto w dniu 09 lipca 2012 r. pomiędzy Wojewodą Dolnośląskim a Gminą Bogatynia reprezentowaną przez Burmistrza Miasta i Gminy, Umowę Dotacji Nr 175/2012 o dofinansowanie w/w zadania w wysokości 4.355.434,38 zł.

Zgodnie z zawartą umową jst zobowiązała się do:

- wykonania zadania w terminie do dnia 30 listopada 2012 r.,
- wykorzystania dotacji w terminie 14 dni od dnia zakończenia zadania tj. do 14 grudnia 2012 r.,
- przesłania do Wojewody w terminie 21 dni od dnia zakończenia zadania (do dnia 21 grudnia 2012 r.) następujących dokumentów:
 - rozliczenia końcowego kosztów zadania wraz z potwierdzonymi za zgodność z oryginałem kopiami faktur lub rachunków oraz przelewów lub potwierżeń dokonania zapłaty,
 - protokołu rzeczowo-finansowego końcowego odbioru zadania.

Aneksen Nr 1 z dnia 30 listopada 2012 r. do przedmiotowej umowy wprowadzono zmiany terminów wykonania części zadania w następującej szczególności:

- „Odbudowa zniszczeń popowodziowych w infrastrukturze komunikacyjnej miasta ul. Nadbrzeżna (0+000 – 727,25)” przesunięto termin do dnia 15 grudnia 2012 r.,
- „Odbudowa zniszczeń popowodziowych w infrastrukturze komunikacyjnej miasta ul. Partyzantów (0+000 – 179,85)” przesunięto termin do dnia 15 grudnia 2012 r.,

- „Odbudowa zniszczeń popowodziowych w infrastrukturze komunikacyjnej miasta ul. Kolejowa (0+000 – 0+301)” przesunięto termin do dnia 14 grudnia 2012 r.

W ramach realizacji przedmiotowego zadania zawarto pięć umów z wykonawcami:

1) Umowę z wykonawcą (Nr BZI.272.26.2012) na wykonanie robót budowlanych (Odbudowa zniszczeń popowodziowych w infrastrukturze komunikacyjnej miasta w ulicy Bojowników o Wolność i Demokrację w Bogatyni) zawarto dnia 29 maja 2012 r. Zgodnie z umową wykonawca zobowiązał się do wykonania zadania w terminie do dnia 30 listopada 2012 r.

Strony ustaliły, że wynagrodzenie za wykonanie przedmiotu umowy płatne będzie w częściach. Gmina zobowiązała się do zapłaty należności za wykonane roboty budowlane w terminie 30 dni od daty wpływu każdej z faktur, tj.

- do dnia 04 października 2012 r. - zapłaty dokonano dnia 08 października 2012 r.

- do dnia 02 stycznia 2013 r. – zapłaty dokonano dnia 12 grudnia 2012 r.

W dniu 27 listopada 2012 r. wykonawca zgłosił zakończenie robót budowlanych.

W dniu 30 listopada 2012 r. dokonano oględzin wykonanych robót budowlanych i spisano protokół odbioru końcowego wykonanego zadania.

Zgodnie z umową zawartą pomiędzy Wojewodą Dolnośląskim a Gminą Bogatynia oraz aneksem nr 1 do umowy, dotację na przedmiotowe zadanie należało wykorzystać do dnia 14 grudnia 2012 r. Ostatnia transza środków przedmiotowej dotacji na realizację w/w zadania wpłynęła na konto Gminy dnia 14 grudnia 2012 r.

Jednostka wykorzystwała otrzymaną dotację w terminie wskazanym w umowie dotacyjnej. Jednakże w jednym przypadku jednostka przekroczyła o 4 dni termin płatności faktury wskazany w umowie zawartej z wykonawcą. Skarbnik Gminy wyjaśnił na piśmie, iż przyczyną opóźnienia w płatności za fakturę było otrzymanie środków przedmiotowej dotacji dnia 15.11.2012 r. W związku z otrzymaniem z budżetu państwa środków dotacji po terminie płatności za przedmiotową fakturę, jednostka uregulowała opisywane zobowiązanie ze środków własnych w dniu 08 października 2012 r. (tj. 4 dni po terminie). Jednostka nie została obciążona odsetkami przez wykonawcę a uchybienie to nie miało wpływu na realizację przedmiotowego zadania. Pozostała płatność zobowiązań wobec wykonawcy została dokonana zgodnie z terminem wynikającym z umowy zawartej z wykonawcą.

Pomimo opisanego powyżej opóźnienia w płatności zobowiązania, działania jednostki były zgodnie z art. 44 ust. 3 pkt 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2009 r. Nr 157, poz. 1240 ze zmianami), który mówi, iż wydatki publiczne powinny być dokonywane w wysokościach i terminach wynikających z wcześniej zaciągniętych zobowiązań.

Rozliczenie końcowe zadania, wraz z protokołem rzeczowo-finansowym końcowego odbioru zadania oraz kopiami polecenia przelewu, potwierdzenia wierzytelności przelewu i faktury zostały nadane w placówce poczty polskiej w dniu 21 grudnia 2012 r., tj. w terminie wskazanym w umowie dotacji.

2) Umowę z wykonawcą (Nr BZI.272.34.2012.TM) na wykonanie robót budowlanych (Odbudowa zniszczeń popowodziowych w infrastrukturze komunikacyjnej miasta w ulicy Nadbrzeżnej w Bogatyni) zawarto dnia 20 czerwca 2012 r. Zgodnie z umową wykonawca zobowiązał się do wykonania zadania w terminie do dnia 30 listopada 2012 r.

Aneksem nr 1 z dnia 27 listopada 2012 r., do przedmiotowej umowy, przesunięto termin realizacji zadania z dnia 30 listopada 2012 r. na dzień 28 stycznia 2013 r.

Aneksem nr 2 z dnia 18 grudnia 2012 r., do przedmiotowej umowy, wprowadzono zapis, iż wartość faktury końcowej nie może być niższa niż 7,5% wartości wynagrodzenia za wykonanie przedmiotu umowy.

Strony ustaliły, że wynagrodzenie za wykonanie przedmiotu umowy płatne będzie w częściach. Gmina zobowiązała się do zapłaty należności za wykonane roboty budowlane w terminie 30 dni od daty wpływu każdej z faktur, tj.

- do dnia 26 września 2012 r. - zapłaty dokonano dnia 25 września 2012 r.,
- do dnia 05 listopada 2012 r. - zapłaty dokonano dnia 06 listopada 2012 r.,
- do dnia 12 grudnia 2012 r. - zapłaty dokonano dnia 29 listopada 2012 r.,
- do dnia 30 grudnia 2012 r. - zapłaty dokonano dnia 13 grudnia 2012 r.,
- do dnia 18 stycznia 2013 r. - zapłaty dokonano dnia 21 grudnia 2012 r.,
- do dnia 01 marca 2013 r. - zapłaty dokonano dnia 04 marca 2013 r. (faktura nie objęta przedmiotową dotacją).

W dniu 14 grudnia 2012 r. geodeta dokonał potwierdzenia wykonanych robót budowlanych.

Dnia 17 grudnia 2012 spisano protokół rzeczowo-finansowy końcowego odbioru zadania.

Zgodnie z umową zawartą pomiędzy Wojewodą Dolnośląskim a Gminą Bogatynia oraz aneksem nr 1 do umowy, dotację na przedmiotowe zadanie należało wykorzystać do dnia 29 grudnia 2012 r. Ostatnia transza środków przedmiotowej dotacji na realizację w/w zadania wpłynęła na konto Gminy dnia 21 grudnia 2012 r.

Jednostka wykorzystała otrzymaną dotację w terminie wskazanym w umowie dotacyjnej. Jednakże w jednym przypadku jednostka przekroczyła o 1 dzień termin płatności faktury wskazany w umowie zawartej z wykonawcą. Skarbnik Gminy wyjaśnił na piśmie, iż przyczyną opóźnienia w płatności za fakturę było otrzymanie środków przedmiotowej dotacji dnia 15.11.2012 r. W związku z otrzymaniem z budżetu państwa środków dotacji po terminie płatności za przedmiotową fakturę, jednostka uregulowała opisywane zobowiązanie ze środków własnych w dniu 06 listopada 2012 r. (tj. 1 dzień po terminie). Jednostka nie została obciążona odsetkami przez wykonawcę a uchybienie to nie miało wpływu na realizację przedmiotowego zadania. Pozostałe płatności zobowiązań wobec wykonawcy zostały dokonane zgodnie z terminem wynikającym z umowy zawartej z wykonawcą.

Pomimo opisanego powyżej opóźnienia w płatności zobowiązania, działania jednostki były zgodnie z art. 44 ust. 3 pkt 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2009 r. Nr 157, poz. 1240 ze zmianami).

Rozliczenie końcowe zadania, wraz z protokołem rzeczowo-finansowym końcowego odbioru zadania oraz kopiami polecenia przelewu, potwierdzenia wierzytelności przelewu i faktury zostały nadane w placówce poczty polskiej w dniu 04 stycznia 2013 r., tj. w terminie wskazanym w umowie dotacji.

3) Umowę z wykonawcą (Nr BZI.IZP.272.25.2012.PW) na wykonanie robót budowlanych (Odbudowa zniszczeń popowodziowych w infrastrukturze komunikacyjnej miasta w ulicy Armii Czerwonej w Bogatyni) zawarto dnia 24 maja 2012 r. Zgodnie z umową wykonawca zobowiązał się do wykonania zadania w terminie do dnia 30 listopada 2012 r.

Strony ustaliły, że wynagrodzenie za wykonanie przedmiotu umowy płatne będzie w częściach. Gmina zobowiązała się do zapłaty należności za wykonane roboty budowlane w terminie 30 dni od daty wpływu każdej z faktur, tj.

- do dnia 30 sierpnia 2012 r. - zapłaty dokonano dnia 27 sierpnia 2012 r.,
- do dnia 09 listopada 2012 r. – zapłaty dokonano dnia 08 listopada 2012 r.,
- do dnia 09 grudnia 2012 r. – zapłaty dokonano dnia 28 listopada 2012 r.

W dniu 23 października 2012 r. wykonawca zgłosił zakończenie robót budowlanych
W dniach 06-07 listopada 2012 r. dokonano oględzin wykonanych robót budowlanych.
Dnia 07 listopada 2012 r. spisano protokół odbioru końcowego wykonanego zadania.

Zgodnie z umową zawartą pomiędzy Wojewodą Dolnośląskim a Gminą Bogatynia oraz aneksem nr 1 do umowy, dotację należało wykorzystać do dnia 14 grudnia 2012 r. Ostatnia transza środków przedmiotowej dotacji na realizację w/w zadania wpłynęła na konto Gminy dnia 28 listopada 2012 r.

Jednostka wykorzystwała otrzymaną dotację w terminie wskazanym w umowie dotacyjnej. Płatność zobowiązań wobec wykonawcy została dokonana zgodnie z terminem wynikającym z umowy zawartej z wykonawcą.

Opisane powyżej działania jednostki były zgodnie z art. 44 ust. 3 pkt 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2009 r. Nr 157, poz. 1240 ze zmianami).

Rozliczenie końcowe zadania, wraz z protokołem rzeczowo-finansowym końcowego odbioru zadania oraz kopiami polecenia przelewu, potwierdzenia wierzytelności przelewu i faktury wpłynęły do DUW w dniu 11 grudnia 2012 r., tj. w terminie wskazanym w umowie dotacji.

- 4) Umowę z wykonawcą (Nr BZI.IZP.272.38.2012..JK) na wykonanie robót budowlanych (Odbudowa zniszczeń popowodziowych w infrastrukturze komunikacyjnej miasta w ulicy Partyzantów w Bogatyni) zawarto dnia 29 czerwca 2012 r. Zgodnie z umową wykonawca zobowiązał się do wykonania zadania w terminie do dnia 30 listopada 2012 r. Aneksem nr 1 z dnia 29 czerwca 2012 r., do przedmiotowej umowy, przesunięto termin realizacji zadania z dnia 30 listopada 2012 r. na dzień 15 grudnia 2012 r. Strony ustaliły, że wynagrodzenie za wykonanie przedmiotu umowy płatne będzie w częściach. Gmina zobowiązała się do zapłaty należności za wykonane roboty budowlane w terminie 30 dni od daty wpływu każdej z faktur, tj.
- do dnia 06 września 2012 r. - zapłaty dokonano dnia 05 września 2012 r.,
 - do dnia 26 września 2012 r. - zapłaty dokonano dnia 25 września 2012 r.,
 - do dnia 16 listopada 2012 r. - zapłaty dokonano dnia 15 listopada 2012 r.,
 - do dnia 12 grudnia 2012 r. - zapłaty dokonano dnia 29 listopada 2012 r.,
 - do dnia 30 grudnia 2012 r. - zapłaty dokonano dnia 13 grudnia 2012 r.,
 - do dnia 17 stycznia 2013 r. - zapłaty dokonano dnia 21 grudnia 2012 r. (środki dotacji) oraz dnia 04.02.2013 r. (część nie finansowana ze środków przedmiotowej dotacji).

Jak wynika z przedłożonej dokumentacji odroczenie zapłaty części faktury związane było z oczekiwaniem na odbiór techniczny instalacji elektrycznych, przez Zakład Energetyczny w Lubaniu, potwierdzający prawidłowość ich wykonania.

W dniu 12 grudnia 2012 r. wykonawca zgłosił zakończenie robót budowlanych

W dniu 17 grudnia 2012 r. dokonano oględzin wykonanych robót budowlanych i spisano protokół odbioru końcowego wykonanego zadania.

Zgodnie z umową zawartą pomiędzy Wojewodą Dolnośląskim a Gminą Bogatynia oraz aneksem nr 1 do przedmiotowej umowy, dotację należało wykorzystać do dnia 29 grudnia 2012 r. Ostatnia transza środków przedmiotowej dotacji na realizację w/w zadania wpłynęła na konto Gminy dnia 21 grudnia 2012 r.

Jednostka wykorzystała otrzymaną dotację w terminie wskazanym w umowie dotacyjnej. Płatność zobowiązań wobec wykonawcy została dokonana zgodnie z terminem wynikającym z umowy zawartej z wykonawcą.

Opisane powyżej działania jednostki były zgodnie z art. 44 ust. 3 pkt 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2009 r. Nr 157, poz. 1240 ze zmianami).

Rozliczenie końcowe zadania, wraz z protokołem rzeczowo-finansowym końcowego odbioru zadania oraz kopiami polecenia przelewu, potwierdzenia wierzytelności przelewu i faktury zostały nadane w placówce poczty polskiej w dniu 04 stycznia 2013 r., tj. w terminie wskazanym w umowie dotacji.

5) Umowę z wykonawcą (Nr BZI.272.31.2012.TM) na wykonanie robót budowlanych (Odbudowa zniszczeń popowodziowych w infrastrukturze komunikacyjnej miasta w ulicy Kolejowej w Bogatyni) zawarto dnia 14 czerwca 2012 r. Zgodnie z umową wykonawca zobowiązał się do wykonania zadania w terminie do dnia 30 listopada 2012 r.

Aneksem nr 1 z dnia 27 listopada 2012 r., do przedmiotowej umowy, przesunięto termin realizacji zadania z dnia 30 listopada 2012 r. na dzień 14 grudnia 2012 r.

Strony ustaliły, że wynagrodzenie za wykonanie przedmiotu umowy płatne będzie w częściach. Gmina zobowiązała się do zapłaty należności za wykonane roboty budowlane w terminie 30 dni od daty wpływu każdej z faktur, tj.

- do dnia 17 października 2012 r. - zapłaty dokonano dnia 15 października 2012 r.,
- do dnia 13 grudnia 2012 r. - zapłaty dokonano dnia 29 listopada 2012 r.,
- do dnia 12 stycznia 2013 r. – zapłaty dokonano dnia 21 grudnia 2012 r.

W dniu 28 listopada 2012 r. wykonawca zgłosił zakończenie robót budowlanych.

W dniu 30 listopada 2012 r. dokonano oględzin wykonanych robót budowlanych. Dnia 10 grudnia 2012 r. spisano protokół odbioru końcowego wykonanego zadania.

Zgodnie z umową zawartą pomiędzy Wojewodą Dolnośląskim a Gminą Bogatynia oraz aneksem nr 1 do przedmiotowej umowy, dotację należało wykorzystać do dnia 28 grudnia 2012 r. Ostatnia transza środków przedmiotowej dotacji na realizację w/w zadania wpłynęła na konto Gminy dnia 20 grudnia 2012 r.

Jednostka wykorzystała otrzymaną dotację w terminie wskazanym w umowie dotacyjnej. Płatność zobowiązań wobec wykonawcy została dokonana zgodnie z terminem wynikającym z umowy zawartej z wykonawcą.

Opisane powyżej działania jednostki były zgodnie z art. 44 ust. 3 pkt 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2009 r. Nr 157, poz. 1240 ze zmianami).

Rozliczenie końcowe zadania, wraz z protokołem rzeczowo-finansowym końcowego odbioru zadania oraz kopiami polecenia przelewu, potwierdzenia wierzytelności przelewu i faktury zostały nadane w placówce poczty polskiej w dniu 04 stycznia 2013 r., tj. w terminie wskazanym w umowie dotacji.

2. – Zadanie pn. „Odbudowa zniszczeń popowodziowych w infrastrukturze komunikacyjnej miasta w ulicy Partyzantów – odbudowa muru oporowego w korycie Miedzianki na odcinku od km 0+081 do km 0+192”.

Dnia 28 listopada 2012 roku Gmina Bogatynia przekazała do DUW we Wrocławiu wniosek o dotację w wysokości 400.000,00 zł na dofinansowanie zadania wskazanego w promesie MAC nr DUSKŻ-I-5900-6-6/2012 z dnia 29 października 2012 r.

Dnia 10 grudnia 2012 roku Gmina Bogatynia uzupełniła niezbędną dokumentację będącą załącznikiem przedmiotowego wniosku o dotację. Wysokość wnioskowanej kwoty dotacji nie uległa zmianie.

W ramach przyznanych środków zawarto w dniu 21 grudnia 2012 r. pomiędzy Wojewodą Dolnośląskim a Gminą Bogatynia reprezentowaną przez Burmistrza Miasta i Gminy, Umowę Dotacji Nr 241/2012 o dofinansowanie w/w zadania w wysokości 400.000,00 zł.

Zgodnie z zawartą umową jst zobowiązała się do:

- wykonania zadania w terminie do dnia 15 grudnia 2012 r.,
- wykorzystania dotacji w terminie 14 dni od dnia zakończenia zadania tj. do 29 grudnia 2012 r.,
- przesłania do Wojewody w terminie 21 dni od dnia zakończenia zadania (do dnia 5 stycznia 2013 r.) następujących dokumentów:
 - rozliczenia końcowego kosztów zadania wraz z potwierdzonymi za zgodność z oryginałem kopiami faktur lub rachunków oraz przelewów lub potwierżeń dokonania zapłaty,
 - protokołu rzeczowo-finansowego końcowego odbioru zadania.

Umowy z wykonawcą (BZI.IZP.272.49.2012.MA oraz BZI.IZP.272.50.2012.TM) na wykonanie robót budowlanych zawarto odpowiednio w dniu 25 października 2012 r. oraz w dniu 26 października 2012 r. Zgodnie z umową wykonawca zobowiązał się do wykonania zadania w terminie do dnia 15 grudnia 2012 r. Gmina zobowiązała się do zapłaty należności za wykonane roboty w terminie 30 dni od daty wpływu każdej faktury, tj.:

do dnia 17 stycznia 2013 r. - zapłaty dokonano dnia 22 grudnia 2012 r. oraz 27 marca 2013 r. (część nie finansowana ze środków przedmiotowej dotacji)

do dnia 16 stycznia 2013 r. - zapłaty dokonano dnia 20 grudnia 2012 r.

Jak wynika z przedłożonej dokumentacji odroczenie zapłaty części faktury związane było z oczekiwaniem na odbiór techniczny sieci telekomunikacyjnej, przez TP S.A., potwierdzający prawidłowość jej wykonania.

W dniu 12 grudnia 2012 r. wykonawca zgłosił zakończenie robót budowlanych i zwrócił się z prośbą o wyznaczenie terminu odbioru końcowego wykonanego zadania. Termin wyznaczono na dzień 17 grudnia 2012 r.

W dniu 17 grudnia 2012 r. dokonano oględzin wykonanych robót budowlanych i spisano protokół rzeczowo - finansowy końcowego odbioru zadania.

Zgodnie z umową zawartą pomiędzy Wojewodą Dolnośląskim a Gminą Bogatynia, dotacje należało wykorzystać do dnia 29 grudnia 2012 r. W związku z nieotrzymaniem z budżetu państwa środków przedmiotowej dotacji, jednostka dokonała zapłaty za zadanie w części objętej umową dotacyjną ze środków własnych w dniach 20 oraz 22 grudnia 2012 r. Płatność zobowiązań wobec wykonawcy została dokonana zgodnie z terminem wynikającym z umowy

zawartej z wykonawcą. Środki przedmiotowej dotacji wpłynęły na konto Gminy dnia 30 grudnia 2012 r.

Opisane powyżej działania jednostki były zgodnie z art. 44 ust. 3 pkt 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2009 r. Nr 157, poz. 1240 ze zmianami).

Rozliczenie końcowe zadania, wraz z protokołem rzeczowo-finansowym końcowego odbioru zadania oraz kopiami polecenia przelewu, potwierdzenia wierzytelności przelewu i faktury zostały nadane w placówce poczty polskiej w dniu 04 stycznia 2013 r., tj. w terminie wskazanym w umowie dotacji.

[Dowód akta kontroli str.311-440]

Na podstawie w/w umów zawartych pomiędzy Wojewodą Dolnośląskim a Gminą Bogatynia jednostka otrzymała dotację z budżetu państwa, na realizację przedmiotowych zadań objętych szczegółową kontrolą, w kwotach i terminach jak niżej:

- 2.791.007,78 zł, dnia 15 listopada 2012 r.,
- 841.874,28 zł, dnia 28 listopada 2012 r.,
- 469.051,89 zł, dnia 12 grudnia 2012 r.,
- 56.149,71 zł, dnia 14 grudnia 2012 r.,
- 60.509,61 zł, dnia 20 grudnia 2012 r.,
- 136.841,11 zł, dnia 21 grudnia 2012 r.,
- 400.000,00 zł, dnia 31 grudnia 2012 r.

Razem otrzymano: 4.755.434,38 zł.

W związku z wystawieniem przez wykonawców faktur częściowych, UMiG w Bogatyni otrzymywał środki przedmiotowej dotacji w wysokościach równych kwotom faktur.

[Dowód akta kontroli str.441-454]

Stwierdzono, iż zostały dotrzymane terminy wykonania zadań przez wykonawcę, wykorzystania oraz rozliczenia dotacji przez jednostkę. Wobec powyższego realizację zobowiązań wynikających z umów dotacyjnych zawartych pomiędzy Wojewodą Dolnośląskim a Gminą Bogatynia ocenia się pozytywnie.

Urząd Miasta i Gminy przedłożył do kontroli ewidencję księgową następujących kont:
901-010000-600-60078-006330-8000671-40 – Dotacja z DUW na odbudowę infrastruktury technicznej ulic: Turowska, Bojowników o Wolność i Demokrację, Nadrzeczna, Armii

Czerwonej, Biskupiej, Listopadowa, Dworcowa, Dobra, Strumykowa, Partyzantów, Kolejowa w Bogatyni Dotacje i pomoc finansowa,

901-010000-600-60078-006330-8000681-40 – Dotacja z DUW na odbudowę zniszczeń popowodziowych przy ulicy Waryńskiego w Bogatyni Dotacje i pomoc finansowa,

901-010000-600-60078-006330-8000771-40 – Dotacja z UW na realizację zadania: odbudowa obiektów mostowych – kładka przy ul. Pastwiskowej w km rzeki 7+975 – realizacja zadania / promesa/ dotacje i pomoc finansowa,

901-010000-900-90078-006330-8000781-10 - Dotacje z UW – środki na odbudowę zniszczeń popowodziowych w infrastrukturze komunikacyjnej miasta w ul. Partyzantów – odbudowa muru oporowego w korycie Miedzianki na odcinku od km 0+081 do km 0+192,

130-21-170000-600-60078-006050-2004441-10 – Odbudowa zniszczeń popowodziowych przy ul. Waryńskiego w Bogatyni,

130-21-170000-600-60078-006050-2004461-10 – Odbudowa infrastruktury technicznej po powodzi w ulicach: Turowskiej, Bojowników, Armii Czerwonej, Biskupiej, Listopadowej, Dworcowej, Dobrej, Strumykowej, Partyzantów, Nadbrzeżnej – odbudowa muru oporowego,

130-21-170000-900-90078-006050-2005141-10 – Odbudowa zniszczeń popowodziowych w infrastrukturze komunikacyjnej miasta ul. Partyzantów – odbudowa muru oporowego w korycie Miedzianki na odcinku od 0+081 do km 0+192,

201-02-00007 – Zakład Inst. Budowl. „ELTOR” Figurski Lubań,

201-02-00020 – Inwestycje-Kom-Bud, Bud-Rem-Komornicki, Kurpińska,

201-02-00027 – Inwestycje Wojciech Błasiak-Biuro Obsługi Budownictwa,

201-02-00125 – EGBUD-Bogatynia,

201-02-00226 – Inwestycje Artur Mróz-GEOBUD-Zgorzelec,

011-02 – Obiekty inżynierii lądowej i wodnej,

080-01-170000-600-60078-006050-2004441-10 – Odbudowa zniszczeń popowodziowych przy ul. Waryńskiego w Bogatyni,

080-01-170000-600-60078-006050-2004461-10 – Odbudowa infrastruktury technicznej po powodzi w ulicach: Turowskiej, Bojowników, Armii Czerwonej, Biskupiej, Listopadowej, Dworcowej, Dobrej, Strumykowej, Partyzantów, Nadbrzeżnej – odbudowa muru oporowego,

080-01-170000-900-90078-006050-2005141-10 – Odbudowa zniszczeń popowodziowych w infrastrukturze komunikacyjnej miasta ul. Partyzantów – odbudowa muru oporowego w korycie Miedzianki na odcinku od 0+081 do km 0+192,

080-01-170000-600-60078-006050-2005241-10 – Odbudowa infrastruktury technicznej po powodzi w ulicy Nadbrzeżnej w Bogatyni – końcowe rozliczenie zadania,

080-01-170000-600-60078-006050-2004731-10 – Odbudowa zniszczeń popowodziowych w infrastrukturze komunikacyjnej miasta w ulicy Nadrzecznej – dokumentacja projektowo-kosztorysowa,

080-01-170000-600-60078-006050-2004931-10 – Nadzór inwestorski-odbudowa zniszczeń popowodziowych w infrastrukturze komunikacyjnej miasta Bogatynia w ulicach: Nadbrzeżnej, Bojowników o Wolność i Demokrację, Biskupiej, Armii Czerwonej,

080-01-170000-600-60078-006050-2004951-10 – Nadzór autorski-odbudowa zniszczeń popowodziowych w infrastrukturze komunikacyjnej miasta Bogatynia,

080-01-170000-600-60078-006050-2004941-10 – Nadzór inwestorski-odbudowa zniszczeń popowodziowych w infrastrukturze komunikacyjnej miasta Bogatynia w ulicach: Dworcowej, Partyzantów, Kolejowej, Listopadowej, Dobrej,

080-01-170000-600-60078-006050-2004751-10 – Odbudowa zniszczeń popowodziowych w infrastrukturze komunikacyjnej miasta w ulicy Partyzantów-dokumentacja projektowo-kosztorysowa,

080-01-170000-600-60078-006050-2004761-10 – Odbudowa zniszczeń popowodziowych w infrastrukturze komunikacyjnej miasta w ulicy kolejowej-dokumentacja projektowo-kosztorysowa,

080-01-170000-600-60078-006050-2004721-10 – Odbudowa zniszczeń popowodziowych w infrastrukturze komunikacyjnej miasta w ulicy Bojowników o Wolność i Demokrację-dokumentacja projektowo-kosztorysowa,

080-01-170000-600-60078-006050-2004741-10 – Odbudowa zniszczeń popowodziowych w infrastrukturze komunikacyjnej miasta w ulicy Armii Czerwonej-dokumentacja projektowo-kosztorysowa,

Zapisy w przedłożonych do kontroli księgach rachunkowych zawierają dane wskazane w art. 23 ust. 2 ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (Dz. U. z 2009 r. Nr 152, poz. 1223 z późniejszymi zmianami) tj.:

- datę dokonania operacji gospodarczej,
- określenie rodzaju i numer identyfikacyjny dowodu księgowego stanowiącego podstawę zapisu oraz jego datę,
- zrozumiały tekst,
- kwotę i datę zapisu,
- oznaczenie kont, których dany zapis dotyczy.

Jednostka prowadziła ewidencję księgową zgodnie z zapisem art. 24 ust. 4 wyżej cytowanej ustawy o rachunkowości, który stanowi iż księgi rachunkowe uznaje się za sprawdzalne, jeżeli umożliwiają stwierdzenie poprawności dokonanych w nich zapisów, stanów (sald) oraz działania stosowanych procedur obliczeniowych.

Urząd Miasta i Gminy w Bogatyni na zrealizowane prace inwestycyjne, polegające na odbudowie zniszczonej infrastruktury komunikacyjnej miasta, wystawił następujące dokumenty OT:

- „Odbudowa zniszczeń popowodziowych w infrastrukturze komunikacyjnej miasta w ulicy Bojowników o Wolność i Demokrację w Bogatyni” wprowadzony do ewidencji księgowej dokumentem PK nr 61/43835 z dnia 31.12.2012 r.,
 - „Odbudowa ulicy Nadbrzeżnej w Bogatyni” wprowadzony do ewidencji księgowej dokumentem PK nr 8/45784 z dnia 28.03.2013 r.,
 - „Odbudowa ulicy Armii Czerwonej w Bogatyni” wprowadzony do ewidencji księgowej dokumentem PK nr 48/42869 z dnia 17.12.2012 r.,
 - „Odbudowa ulicy Partyzantów w Bogatyni” wprowadzony do ewidencji księgowej dokumentem PK nr 7/45734 z dnia 22.03.2012 r.,
 - „Odbudowa zniszczeń popowodziowych w infrastrukturze komunikacyjnej miasta w ulicy Kolejowej w Bogatyni” wprowadzony do ewidencji księgowej dokumentem PK nr 61/43835 z dnia 31.12.2012 r.,
- potwierdzające przyjęcie środków trwałych na stan.

Przedłożone do kontroli dokumenty OT zostały podpisane przez zespół przyjmujący oraz osobę, której powierza się pieczę nad przyjętym środkiem trwałym (osoba sporządzająca dokument OT), zostały wystawione przez komórkę dokonującą zakupu. Kwoty wykazane w opisywanych dokumentach OT oraz PK są zgodne z przedłożoną ewidencją księgową jednostki. Część środków trwałych została przyjęta do ewidencji w 2013 r.

Jak wynika z pisemnego wyjaśnieniem Z-ca Burmistrza ds. Inwestycji, przyczyna późniejszego przyjęcia środka trwałego do ewidencji wynikała z:

- odbioru końcowego zadania w lutym 2013 r. (Odbudowa ulicy Nadbrzeżnej w Bogatyni),
- wstrzymania zapłaty w zakresie wykonanych robót elektrycznych i telekomunikacyjnych do momentu potwierdzenia ich prawidłowego wykonania przez Zakład Energetyczny w Lubaniu oraz TP S.A. (Odbudowa ulicy Partyzantów w Bogatyni)

[Dowód akta kontroli str.455-604]

Prowadzenie ewidencji księgowej przez jednostkę w zakresie otrzymanej dotacji objętej szczegółową kontrolą ocenia się pozytywnie.

W ramach poszczególnych umów, wykonawcy za zrealizowane roboty budowlane wystawili faktury stanowiące wezwanie do zapłaty. Faktury wraz terminami i datami zapłaty oraz kwotami należnymi wykonawcy i kwotami faktur zapłaconymi z środków przedmiotowych dotacji przedstawia tabela nr 1 zawarta w aktach kontroli.

[Dowód akta kontroli str.605-782]

Przedłożone do kontroli dokumenty źródłowe zostały opisane i sprawdzone pod względem merytorycznym, formalnym i rachunkowym przez osoby odpowiedzialne za te ustalenia. Zostały one zatwierdzone do wypłaty w ramach określonego przez udzielającego dotację działu, rozdziału i paragrafu. Wykazano na nich daty księgowania wraz ze wskazaniem kwot i kont, na których należy dokonać zapisów księgowych. Powyższe działania są zgodne z wymogami określonymi w art.21 ust.1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2009 r. Nr 152, poz.1223 ze zmianami).

Płatności faktur, ze środków przedmiotowej dotacji w części objętej szczegółową kontrolą, dokonywane były w wysokościach i w większości przypadków w terminach wynikających z wcześniej zaciągniętych zobowiązań zgodnie z art. 44 ust. 3 pkt 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2009 r. Nr 157, poz. 1240 ze zmianami). Przyczyny opóźnień oraz ilość dni zwłoki opisano na str 8-9 projektu.

Na podstawie sprawdzonych dokumentów źródłowych ustalono, że wydatkowanie środków dotacji objętej szczegółową kontrolą nastąpiło zgodnie z ich celowym przeznaczeniem tj. stwierdzono zasadność podejmowanych działań z punktu widzenia przyjętych celów. Jednostka dokonała wydatków, związanych z usuwaniem skutków klęski żywiołowej mającej miejsce na terenie gminy, w wysokości 4.755.434,38 zł tj. w granicach kwot określonych w planie finansowym. Powyższa kwota otrzymanej dotacji objętej szczegółową kontrolą została w pełni wydatkowana na realizację przedmiotowych zadań. Jest to zgodne z art. 254, pkt 3 przywołanej powyżej ustawy o finansach publicznych.

Wydatkowanie środków otrzymanej dotacji na realizację zadań związanych z usuwaniem skutków powodzi w części objętej szczegółową kontrolą ocenia się pozytywnie.

Sporządzanie rozliczeń i sprawozdań finansowych z wykorzystania środków objętych kontrolą.

1. Rozliczenie końcowe kosztów zadania o nazwie „Odbudowa zniszczeń popowodziowych w infrastrukturze komunikacyjnej miasta w ulicy: Bojowników o Wolność i Demokrację w Bogatyni (0+000 – 0+210,45 oraz 0+221,40 – 0+260,55)” z dnia 26 listopada 2012 r. (załącznik nr 2 do umowy Nr 175/2012 z dnia 18.10.2012 r.).

Koszt zadania wykonanego w ramach umowy dotacyjnej wyniósł brutto 892.124,71 zł.

Źródła finansowania przedsięwzięcia:

- Środki z budżetu państwa 892.124,71 zł, tj. 100 %.

2. Rozliczenie końcowe kosztów zadania o nazwie „Odbudowa zniszczeń popowodziowych w infrastrukturze komunikacyjnej miasta w ulicy Nadbrzeżnej (0+000 – 727,25)” z dnia 27 grudnia 2012 r. (załącznik nr 2 do umowy Nr 175/2012 z dnia 18.10.2012 r.).

Koszt zadania wykonanego w ramach umowy dotacyjnej wyniósł brutto 1.530.157,99 zł.

Źródła finansowania przedsięwzięcia:

- Środki z budżetu państwa 1.530.157,99 zł, tj. 100 %.

3. Rozliczenie końcowe kosztów zadania o nazwie „Odbudowa zniszczeń popowodziowych w infrastrukturze komunikacyjnej miasta w ul. Armii Czerwonej (0+000 – 0+086,50 oraz 0+120,55 – 0+195,55)” z dnia 26 listopada 2012 r. (załącznik nr 2 do umowy Nr 175/2012 z dnia 18.10.2012 r.).

Koszt zadania wykonanego w ramach umowy dotacyjnej wyniósł brutto 515.293,69 zł.

Źródła finansowania przedsięwzięcia:

- Środki z budżetu państwa 515.293,69 zł, tj. 100 %.

4. Rozliczenie końcowe kosztów zadania o nazwie „Odbudowa zniszczeń popowodziowych w infrastrukturze komunikacyjnej miasta w ulicy Partyzantów (0+000 – 179,85)” z dnia 03 stycznia 2013 r. (załącznik nr 2 do umowy Nr 175/2012 z dnia 18.10.2012 r.).

Koszt zadania wykonanego w ramach umowy dotacyjnej wyniósł brutto 1.173.861,63 zł.

Źródła finansowania przedsięwzięcia:

- Środki z budżetu państwa 1.173.861,63 zł, tj. 100 %.

5. Rozliczenie końcowe kosztów zadania o nazwie „Odbudowa zniszczeń popowodziowych w infrastrukturze komunikacyjnej w ulicy Kolejowej (0+000 – 0+301)” z dnia 02 stycznia 2013 r. (załącznik nr 2 do umowy Nr 175/2012 z dnia 18.10.2012 r.).

Koszt zadania wykonanego w ramach umowy dotacyjnej wyniósł brutto 243.996,36 zł.

Źródła finansowania przedsięwzięcia:

- Środki z budżetu państwa 243.996,36 tj. 100 %.

6. Rozliczenie końcowe kosztów zadania o nazwie „Odbudowa zniszczeń popowodziowych w infrastrukturze komunikacyjnej miasta w ulicy Partyzantów – odbudowa muru oporowego na korycie Miedzianki na odcinku od km 0+081 do km 0+192” z dnia 03 stycznia 2013 r. (załącznik nr 2 do umowy Nr 241/2012 z dnia 21.12.2012 r.).

Koszt zadania wykonanego w ramach umowy dotacyjnej wyniósł brutto 400.000,00 zł.

Źródła finansowania przedsięwzięcia:

- Środki z budżetu państwa 400.000,00 tj. 100 %.

Rozliczenia końcowe kosztów zadań zostały sporządzone i przekazane zgodnie z postanowieniami określonymi w umowach dotacyjnych zawartych pomiędzy Wojewodą Dolnośląskim a Gminą Bogatynia. W rozliczeniach, przekazanych do DUW Burmistrz lub Zastępca Burmistrza oraz Skarbnik lub pracownik upoważniony przez skarbnika złożyli oświadczenia: „iż wymienione w wykazie faktury/rachunki, w kwocie określonej w kolumnie (kwota faktury opłacona ze środków dotacji) nie były i nie będą przedkładane innym instytucjom uczestniczącym w finansowaniu wymienionego w umowie zadania celem uzyskania pożyczki lub dotacji na jego sfinansowanie.”

W rocznym sprawozdaniu przekazanym przez Urząd Miasta i Gminy w Bogatyni do Regionalnej Izby Obrachunkowej we Wrocławiu Rb-27S z wykonania planu dochodów budżetowych za okres od początku roku do 31 grudnia 2012 r. ujęto środki otrzymanej dotacji

na usuwanie skutków klęsk żywiołowych w łącznej wysokości 8.206.305,29 zł. W dziale 600 – transport i łączność, w rozdziale 60078 – usuwanie skutków klęsk żywiołowych w § 6330 – dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych gmin (związków gmin) w kolumnie „dochody wykonane” i „dochody otrzymane” kwotę 7.806.305,29 zł. W dziale 900 – gospodarka komunalna i ochrona środowiska, w rozdziale 90078 - usuwanie skutków klęsk żywiołowych w § 6330 – dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych gmin (związków gmin) w kolumnie „dochody wykonane” i „dochody otrzymane” kwotę 400.000,00 zł.

W rocznym sprawozdaniu przekazanym przez Urząd Miasta i Gminy w Bogatyni do Regionalnej Izby Obrachunkowej we Wrocławiu, Rb-28S z wykonania planu wydatków budżetowych samorządowej jednostki budżetowej za okres od początku roku do 31 grudnia 2012 r. wykazano w kolumnach „wydatki wykonane” w dziale 600 – transport i łączność, w rozdziale 60078 – usuwanie skutków klęsk żywiołowych w § 6050 – wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych, kwotę 12.298.429,33 zł (w tym 7.806.305,29 zł środków przedmiotowej dotacji) oraz w dziale 900 – gospodarka komunalna i ochrona środowiska, w rozdziale 90078 - usuwanie skutków klęsk żywiołowych w § 6050 – wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych, kwotę 1.109.718,00 (w tym 400.000,00 zł środków przedmiotowej dotacji).

Sprawozdania objęte kontrolą, sporządzone za okres 2012 roku, w zakresie przedmiotowej dotacji, w dziale 600, rozdziale 60078 oraz dziale 900, rozdziale 90078 spełniają wymogi § 9 ust. 1, 2 rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 03 lutego 2010 r. w sprawie sprawozdawczości budżetowej (Dz. U. Nr 20 poz. 103) – są sporządzone prawidłowo pod względem merytorycznym i formalno-rachunkowym, wykazane kwoty – objęte niniejszą kontrolą - są zgodne z ewidencją księgową prowadzoną w jednostce.

[Dowód akta kontroli str.783-862]

Sporządzenie przez UMiG w Bogatyni rozliczeń i sprawozdań finansowych w zakresie środków otrzymanych z przedmiotowej dotacji ocenia się pozytywnie.

CZEŚĆ BZ

Prawidłowość rzeczowego wykorzystania dotacji.

1. Nazwa zadania i nr umowy dotacji

Nazwa zadania : „Odbudowa zniszczeń popowodziowych w infrastrukturze komunikacyjnej w ulicy Bojowników o Wolność i Demokrację w Bogatyni (0+000÷0+210,45 oraz 0+221,40÷ 0+260,55)” Nr 175/2012 z dnia 18.10.2012 r.

Termin rozpoczęcia i zakończenia zadania

1. Data rozpoczęcia zadania – 04.06.2012r.
2. Data zakończenia zadania – 30.11.2012r.
3. Data końcowego odbioru robót – 30.11.2012r.

Numer i data zawarcia umowy z wykonawcą oraz okres, na jaki została zawarta

Nr umowy: BZI.272.26.2012 r .na okres od 29.05.2012r. do 30.11.2012r.

Przedmiot umowy

Odbudowa zniszczeń popowodziowych w infrastrukturze komunikacyjnej miasta w ulicy Bojowników o Wolność i Demokrację w Bogatyni”

Kwota umowy

Kwota brutto: 983 500,00 zł kwota dofinansowania: 892 124,71 zł

Nazwa i adres wykonawcy

Wyłoniony wykonawca:

Zakład Instalacyjno – Budowlane ‘ ELTOR’ , 59-800 Lubań ul. Torowa 19

Opis realizacji przedsięwzięcia

Rodzaj obiektu: Droga , długość 161,5mb.

1. Powierzchnia jezdni: $1434,0 \text{ m}^2 + 136,24 \text{ m}^2 = 1570,24 \text{ m}^2$
 - nawierzchnia asfaltowa: 1434,0 m²,
 - rynsztok przykrawężnikowy z kostki granitowej - 454,15 m ($454,15 \text{ m} \times 0,3 \text{ m} = 136,24 \text{ m}^2$
2. Parking z kostki granitowej- 33 m²
3. Powierzchnia warstwy jezdnej w ilości (droga+paking+ciek przykrawężnikowy , zjazd): 1603,24 m²
4. Powierzchnia górnej warstwy w ilości (droga+paking+ciek przykrawężnikowy): 1603,24 m²
5. Powierzchnia dolnej warstwy w ilości (droga+paking+ciek przykrawężnikowy) : 1603,24 m²
6. Powierzchnia warstwy odsączającej w ilości (droga+paking+ciek przykrawężnikowy) : 1603,24
7. Nawierzchnia z kostki betonowej gr. 8 cm – 969 m², (zjazdy, chodniki obustronne o zmiennej szer.)
8. Kanalizacja deszczowa :
 - przykanalik Ø 160 - 56,51mb (11szt.)
 - wpusty uliczne - 11 szt.
9. Sieć wodociągowa:
 - Ø125 (sieć główna) - 212,17mb
 - Ø 32 (przyłącze wodociągowe) - 118,51mb

Powyższe dane zostały ustalone na podstawie oględzin, pomiarów.

Brak różnic w stosunku do zestawienia rzeczowo – finansowego.

Brak trudności w trakcie realizacji zadania.

Zakres zadania zrealizowano w pełni.

Użyto technologii i zastosowano materiały oraz ich ilości zgodnie z wymogami stawianymi dla ww. zadania.

Osiągnięte efekty rzeczowe bezpośrednio po zakończeniu inwestycji

1. Zakładane efekty rzeczowe: odbudowa drogi
2. Faktycznie osiągnięte efekty rzeczowe: odbudowa drogi
3. Dotację wykorzystano zgodnie z przeznaczeniem określonym w zawartych umowach.

2. Nazwa zadania i nr umowy dotacji

Nazwa zadania : „Odbudowa zniszczeń popowodziowych w infrastrukturze komunikacyjnej miasta w ulicach: Nadbrzeżna (0+000÷727,25)” Nr 175/2012 z dnia 18.10.2013 r.

Termin rozpoczęcia i zakończenia zadania

1. Data rozpoczęcia zadania – 02.07.2012r.
2. Data zakończenia zadania – 30.11.2010r.
3. Data końcowego odbioru robót – 14.12.2012 r. według inwentaryzacji geodety

Numer i data zawarcia umowy z wykonawcą oraz okres, na jaki została zawarta

Nr umowy: IZP.272.34.2012 z dnia 20 czerwca 2012 r. na okres od 20.06.2010r. do 30.11.2012r.

Przedmiot umowy

„Odbudowa zniszczeń popowodziowych w infrastrukturze komunikacyjnej miasta w ulicy Nadbrzeżnej w Bogatynia”

Kwota umowy

Kwota brutto: 1 860 867,00 zł, kwota dofinansowania: 1 530 157,99 zł

Nazwa i adres wykonawcy

Wyłoniony wykonawca: Przedsiębiorstwo Budownictwa Górniczego i Energetycznego
EGBUD Sp. z o.o.

Opis realizacji przedsięwzięcia

Rodzaj obiektu: Droga

1. Powierzchnia drogi w ilości 2230,00m²
2. Powierzchnia chodnika 388,00 m²
3. Mur oporowy 703,00 mb

Powyższe dane zostały ustalone na podstawie oględzin, pomiarów.

Brak różnic w stosunku do zestawienia rzeczowo – finansowego.

Brak trudności w trakcie realizacji zadania.

Zakres zadania zrealizowano w pełni.

Użyto technologii i zastosowano materiały oraz ich ilości zgodnie z wymogami stawianymi dla ww. zadania.

Osiągnięte efekty rzeczowe bezpośrednio po zakończeniu inwestycji

1. Zakładane efekty rzeczowe: droga
2. Faktycznie osiągnięte efekty rzeczowe: droga
3. Dotację wykorzystano zgodnie z przeznaczeniem określonym w zawartych umowach.

3. Nazwa zadania i nr umowy dotacji

Nazwa zadania : „Odbudowa zniszczeń popowodziowych w infrastrukturze komunikacyjnej w ulicach: A. Czerwonej (0+000 ÷ 0+086,50 oraz 0+120,55 ÷ 0+195,55)” Nr 175/2012 z dnia 18.10.2012 r.

Termin rozpoczęcia i zakończenia zadania

1. Data rozpoczęcia zadania – 04.06.2012r.
2. Data zakończenia zadania – 30.11.2012r.
3. Data końcowego odbioru robót – 06.11.2012 r.

Numer i data zawarcia umowy z wykonawcą oraz okres, na jaki została zawarta

Nr umowy: IZP.272.25.2012 z dnia 24 maja 2012 r. na okres od 24.05.2010r. do 30.11.2012r.

Przedmiot umowy

„Odbudowa zniszczeń popowodziowych w infrastrukturze komunikacyjnej w ulicach: A. Czerwonej (0+000 ÷ 0+086,50 oraz 0+120,55 ÷ 0+195,55)”

Kwota umowy

Kwota brutto: 595 000,00 zł, Kwota dofinansowania: 515 293,69 zł

Nazwa i adres wykonawcy

Wyłoniony wykonawca: Anna Kurpińska, Zakład Budowlano – Remontowy „BUD-REM”

Opis realizacji przedsięwzięcia

Rodzaj obiektu: Droga , długość 161,5mb.

1. Powierzchnia warstwy jezdnej, (parking + droga) 1285,96 m²
2. Powierzchnia warstwy górnej (j.w.) 1285,96 m²
3. Powierzchnia warstwy dolnej (j.w.) 1285,96 m²
4. Powierzchnia warstwy odsączającej (j.w.) 1285,96 m²
5. Kanalizacja deszczowa + przykanaliki 232,0 mb

Powyższe dane zostały ustalone na podstawie oględzin, pomiarów.

Brak różnic w stosunku do zestawienia rzeczowo – finansowego.

Brak trudności w trakcie realizacji zadania.

Zakres zadania zrealizowano w pełni.

Użyto technologii i zastosowano materiały oraz ich ilości zgodnie z wymogami stawianymi dla ww. zadania.

Osiągnięte efekty rzeczowe bezpośrednio po zakończeniu inwestycji

1. Zakładane efekty rzeczowe: 161,5 mb
2. Faktycznie osiągnięte efekty rzeczowe: 161,5 mb
3. Dotację wykorzystano zgodnie z przeznaczeniem określonym w zawartych umowach.

4. Nazwa zadania i nr umowy dotacji

1/ Nazwa zadania : „Odbudowa zniszczeń popowodziowych w infrastrukturze komunikacyjnej miasta w ulicach: Partyzantów (0+000 ÷ 179,85)” Nr 175/2012 z dnia 18.10. 2012 r.

Termin rozpoczęcia i zakończenia zadania

Data rozpoczęcia zadania – 02.07.2012 r.

Data zakończenia zadania – 30.11.2012 r. Termin przesunięto na 15.12.2012., Aneksem nr 1 do umowy z dnia 29.10.2012 r.

Data końcowego odbioru robót – 17.12.2012r. pomiar geodezyjny

Numer i data zawarcia umowy z wykonawcą oraz okres, na jaki została zawarta

Nr umowy: BZI.IZP.272.38.2012 zawarta w dniu 29.06.2012 r.. do 30.11.2012 r. Aneks nr 1 do umowy z dnia 29.10.2012 r.

Przedmiot umowy

"Odbudowa zniszczeń popowodziowych w infrastrukturze komunikacyjnej miasta w ulicy Partyzantów w Bogatyni"

Kwota umowy

Kwota brutto: 1 328 400,00 zł. Kwota dofinansowani: 1 173 861,63 zł

Nazwa i adres wykonawcy

Wyłoniony wykonawca: Przedsiębiorstwo Budownictwa Górniczego i Energetycznego EGBUD Sp. z o.o.

Opis realizacji przedsięwzięcia

Rodzaj obiektu: droga: Droga

1. Powierzchnia warstwy jezdnej (drogi + ciągu pieszego) z kostki betonowej i granitowej gr. 8 i 9 cm w ilości 815,00 m²
2. Powierzchnia warstwy górnej (jw.) z kruszywa łamanego 0/32,5 gr. 25 cm i 15 cm w ilości 815,00 m²
3. Powierzchnia dolnej warstwy jednej (droga) stabilizacja cementem gr 15 cm w ilości 317,00m²
4. Powierzchnia warstwy odsączającej (ciągu pieszego) z pospółki gr 33 cm w ilości 498,00²
5. Kanalizacja deszczowa w ilości 272,70 mb
6. Wodociąg w 110 – 28,0mb
7. Mur oporowy – 92,0 mb
8. Palisada – 270,0mb

Powyższe dane zostały ustalone na podstawie oględzin, pomiarów.

Brak różnic w stosunku do zestawienia rzeczowo – finansowego.

Brak trudności w trakcie realizacji zadania.

Zakres zadania zrealizowano w pełni.

Użyto technologii i zastosowano materiały oraz ich ilości zgodnie z wymogami stawianymi dla ww. zadania.

Osiągnięte efekty rzeczowe bezpośrednio po zakończeniu inwestycji

1. Zakładane efekty rzeczowe: drogi
2. Faktycznie osiągnięte efekty rzeczowe: drogi
3. Dotację wykorzystano zgodnie z przeznaczeniem określonym w zawartych umowach.

5. Nazwa zadania i nr umowy dotacji

1/ Nazwa zadania : Odbudowa zniszczeń popowodziowych w infrastrukturze komunikacyjnej miasta w ulicy: Kolejowej(0+000÷0+301) Nr 175/2012 z dnia 18.10. 2012 r.

Termin rozpoczęcia i zakończenia zadania

Data rozpoczęcia zadania – 29.06.2012r.

Data zakończenia zadania – 30.11.2012 r. Aneks nr. 1 z dnia 27.11.2012 r. do dnia 14.12.2012 r.

Data końcowego odbioru robót – 10.12.2012r.

Numer i data zawarcia umowy z wykonawcą oraz okres, na jaki została zawarta

Nr umowy: BZL.IZP.272.31.2012 r. z dnia 14.06.2012 r. do 30.11.2012 ., Aneks nr. 1 do dnia 14.12.2012 r.

Przedmiot umowy;

Odbudowa zniszczeń popowodziowych w infrastrukturze komunikacyjnej miasta w ulicy Kolejowej w Bogatyni

Kwota umowy

Kwota brutto: 296 376,15 zł., kwota dofinansowania: 243 996,36 zł

Nazwa i adres wykonawcy

Wyłoniony wykonawca: Przedsiębiorstwo Wielobranżowe "GEOBUD" Artur Mróz, ul. Poluszyńskiego 1A, 59-900 Zgorzelec

Opis realizacji przedsięwzięcia

Rodzaj obiektu: droga

1. Ciąg pieszo - jezdny - nawierzchnia z kostki betonowej gr. 8 cm : 1541 m²,
2. Powierzchnia warstwy jezdnej w ilości (ciąg pieszo-jezdny): 1541 m²
3. Powierzchnia górnej warstwy w ilości (ciąg pieszo-jezdny): 1541 m²
4. Powierzchnia dolnej warstwy w ilości (ciąg pieszo-jezdny) : 1541 m²
5. Powierzchnia warstwy odsączającej w ilości (ciąg pieszo-jezdny) : 1541 m²

Powyższe dane zostały ustalone na podstawie oględzin, pomiarów.

Brak różnic w stosunku do zestawienia rzeczowo – finansowego.

Brak trudności w trakcie realizacji zadania.

Zakres zadania zrealizowano w pełni.

Użyto technologii i zastosowano materiały oraz ich ilości zgodnie z wymogami stawianymi dla ww. zadania.

Osiągnięte efekty rzeczowe bezpośrednio po zakończeniu inwestycji

1. Zakładane efekty rzeczowe: odbudowa drogi
2. Faktycznie osiągnięte efekty rzeczowe: j.w.
3. Dotację wykorzystano zgodnie z przeznaczeniem określonym w zawartych umowach.

6. Nazwa zadania i nr umowy dotacji

Nazwa zadania : „Odbudowa zniszczeń popowodziowych w infrastrukturze komunikacyjnej miasta w ulicy Partyzantów – odbudowa muru oporowego na korycie Miedzianki na odcinku od km 0+081 do km 0+192”Nr 175/2012 z dnia 18.10.2013 r.

Termin rozpoczęcia i zakończenia zadania

4. Data rozpoczęcia zadania – 25-26.10.2012 r.
5. Data zakończenia zadania – 15.12.2012 r.
6. Data końcowego odbioru robót – 14.12.2012 r. według inwentaryzacji geodety

Numer i data zawarcia umowy z wykonawcą oraz okres, na jaki została zawarta

Nr umowy: IZP.272.50.2012 z dnia 26 października 2012 r. na okres od 26.10.2012r. do 15.12.2012r.

Przedmiot umowy

„Odbudowa zniszczeń popowodziowych w infrastrukturze komunikacyjnej miasta w ulicy Partyzantów – odbudowa muru oporowego na korycie Miedzianki na odcinku od km 0+081 do km 0+192”

Kwota umowy

Kwota brutto dofinansowania: 400 000,00 zł

Nazwa i adres wykonawcy

Wyloniony wykonawca: Przedsiębiorstwo Budownictwa Górniczego i Energetycznego EGBUD Sp. z o.o.

Opis realizacji przedsięwzięcia

1. Mury oporowe : 111,00 mb
2. Przebudowa sieci elektroenergetycznej niskiego napięcia (likwidacja kolizji) – 1 kolizja

Powyższe dane zostały ustalone na podstawie oględzin, pomiarów.

Brak różnic w stosunku do zestawienia rzeczowo – finansowego.

Brak trudności w trakcie realizacji zadania.

Zakres zadania zrealizowano w pełni.

Użyto technologii i zastosowano materiały oraz ich ilości zgodnie z wymogami stawianymi dla ww. zadania.

Osiągnięte efekty rzeczowe bezpośrednio po zakończeniu inwestycji

1. Zakładane efekty rzeczowe: osiągnięto
2. Dotację wykorzystano zgodnie z przeznaczeniem określonym w zawartych umowach.

[Dowód akta kontroli str.863-874]

Prawidłowość rzeczowego wykorzystania dotacji ocenia się pozytywnie.

Prawidłowość wyboru wykonawców w aspekcie przepisów ustawy Prawo zamówień publicznych.

Materię objętą kontrolą regulują przepisy ustawy z dnia 29 stycznia 2004 r. Prawo zamówień publicznych (Dz.U. z 2010 r., Nr 113, poz. 759 ze zm.), zwaną dalej ustawą PZP, oraz akty wykonawcze do ustawy i okołoustawowe.

W toku kontroli sprawdzono dokumentację dotyczącą pięciu postępowań o udzielenie zamówienia publicznego przeprowadzonych w trybie art. 39 ustawy PZP, tj. przetargu nieograniczonego pn.: „Odbudowa zniszczeń popowodziowych w infrastrukturze komunikacyjnej miasta w ulicy Bojowników o wolność i demokrację”, „Odbudowa zniszczeń popowodziowych w infrastrukturze komunikacyjnej miasta w ulicy Nadbrzeżnej w Bogatyni”, „Odbudowa zniszczeń popowodziowych w infrastrukturze komunikacyjnej miasta w ulicy Kolejowej w Bogatyni”, „Odbudowa zniszczeń popowodziowych w infrastrukturze komunikacyjnej miasta w ulicy A. Czerwonej”, „Odbudowa zniszczeń popowodziowych w infrastrukturze komunikacyjnej miasta w ulicy Partyzantów w Bogatyni” oraz dwóch postępowań o udzielenie zamówienia publicznego przeprowadzonych w trybie art. 67 ust. 1 pkt 5 ustawy PZP, tj. zamówienia z wolnej ręki pn.: „Zamówienie dodatkowe – wykonanie robót dodatkowych w trakcie realizacji zadania inwestycyjnego pn.: „Odbudowa zniszczeń popowodziowych w infrastrukturze komunikacyjnej miasta w ul. Partyzantów w Bogatyni” oraz „Wykonanie zamówienia dodatkowego w ramach trybu z wolnej ręki na robotę budowlaną obejmującego wykonanie nowej ściany oporowej dla odcinka od km 0+81 do 1+92 w trakcie realizacji zadania inwestycyjnego pn.: Odbudowa zniszczeń popowodziowych w infrastrukturze komunikacyjnej miasta w ulicy Partyzantów w Bogatyni”.

I. W stosunku do przeprowadzonych pięciu skontrolowanych postępowań tj.: „Odbudowa zniszczeń popowodziowych w infrastrukturze komunikacyjnej miasta w ulicy Bojowników o wolność i demokrację”, „Odbudowa zniszczeń popowodziowych w infrastrukturze komunikacyjnej miasta w ulicy Nadbrzeżnej w Bogatyni”, „Odbudowa zniszczeń popowodziowych w infrastrukturze komunikacyjnej miasta w ulicy Kolejowej w Bogatyni”, „Odbudowa zniszczeń popowodziowych w infrastrukturze komunikacyjnej miasta w ulicy A. Czerwonej”, „Odbudowa zniszczeń popowodziowych w infrastrukturze komunikacyjnej miasta w ulicy Partyzantów w Bogatyni” o udzielenie zamówienia publicznego

przeprowadzonych w trybie przetargu nieograniczonego stwierdzono następujące, powtarzające się, naruszenie ustawy PZP:

1) w pkt 9.1.3 odpowiednich SIWZ oraz w pkt III.3.4 odpowiednich ogłoszeń o zamówieniu błędnie opisano warunek dysponowania osobami zdolnymi do wykonania zamówienia. Zamawiający wymagał dysponowania przez wykonawcę projektantem oraz kierownikiem budowy posiadającymi prawo do wykonywania samodzielnych funkcji technicznych w budownictwie do projektowania i kierowania robotami budowlanymi oraz wpisem na okręgową listę członków samorządu zawodowego – Okręgowej Izby Inżynierów – naruszenie art. 25 ust 1 ustawy PZP w związku z art. 7 ust. 1 ustawy PZP, tj. zasady równego traktowania wykonawców. Żądanie przez zamawiającego przynależności osób mających uczestniczyć w realizacji zamówienia do odpowiedniej jednostki samorządu zawodowego stawia w niekorzystnej sytuacji takich wykonawców, którzy zatrudniają lub zamierzają zatrudnić do realizacji zamówienia m.in. osoby, których kwalifikacje do wykonywania danego rodzaju działalności, nabyte w innych państwach zostały uznane w drodze odpowiedniej procedury. Zauważyć należy, że takie osoby również posiadają prawo wykonywania danej działalności zawodowej, a ich kwalifikacje często nie ustępują kwalifikacjom osób, które uzyskały odpowiednie uprawnienia w Polsce i zostały wpisane na listę członków właściwej jednostki samorządu zawodowego. Dlatego ograniczenie możliwości uczestnictwa przez takie osoby w realizacji zamówienia należy uznać za ograniczające konkurencję i dyskryminujące niektórych wykonawców. Należy je również uznać za naruszenie odpowiednich postanowień prawa wspólnotowego, w szczególności art. 43 i 49 TWE określających fundamentalne zasady wspólnotowe: swobodę przedsiębiorczości oraz swobodę świadczenia usług. Zgodnie z opinią prawną zamieszczoną w Informatorze Urzędu Zamówień Publicznych Nr 3 z marca 2010 r. „(...) opisanie przez zamawiającego sposobu dokonywania oceny spełniania warunku dysponowania osobami zdolnymi do wykonywania zamówienia, poprzez wskazanie, że uzna on, iż wskazane przez wykonawcę osoby są zdolne do wykonywania zamówienia jedynie w sytuacji, gdy będą przynależały do określonego samorządu zawodowego, może być uznane za przejaw dyskryminacji niektórych wykonawców. W szczególności, obowiązek taki często nie dotyczy osób będących obywatelami państw członkowskich Unii Europejskiej, Konfederacji Szwajcarskiej lub państw członkowskich Europejskiego Porozumienia o Wolnym Handlu (EFTA) – stron umowy o Europejskim Obszarze Gospodarczym, którzy nabyli prawo do wykonywania określonych zawodów regulowanych lub określonych działalności, jeżeli te kwalifikacje

zostały uznane na zasadach przewidzianych w ustawie z dnia 18 marca 2008 r. o zasadach uznawania kwalifikacji zawodowych nabytych w państwach członkowskich Unii Europejskiej (Dz. U. Nr 63, poz. 392) (...).”

Zamawiający w piśmie znak: BZI.IZP.1710.1.2013 z dnia 20 kwietnia 2013 r. wskazał, że na podstawie ustawy z dnia 18 marca 2008 r. o zasadach uznawania kwalifikacji zawodowych (...) oraz ustawy z dnia 15 grudnia 2000 r. o samorządach zawodowych architektów, inżynierów budownictwa oraz urbanistów (Dz. U. z 2001 r., Nr 5 poz. 42 z późn. zm.) wymóg wskazany w pkt 9.3 SIWZ odnośnie wpisu na właściwą listę samorządu zawodowego dotyczy zarówno osób, które nabyły kwalifikacje do wykonywania określonej działalności w Polsce, jak również w innych państwach (w państwach członkowskich Unii Europejskiej, Konfederacji Szwajcarskiej lub EFTA). Jednakże należy zwrócić uwagę na fakt, że zamawiający powinien tak sformułować zapis w SIWZ, aby zawierał on wprost przywołane w piśmie znak: BZI.IZP.1710.1.2013 z dnia 20 kwietnia 2013 r. informacje odnośnie możliwości przedłożenia dokumentów potwierdzających kwalifikacje zawodowe, przez osoby, które nabyły takie uprawnienia poza terytorium RP. Ponadto w przedmiotowym piśmie Zamawiający wskazał, że w kolejnych postępowaniach wprowadził stosowne zmiany do SIWZ.

Biorąc pod uwagę lokalny charakter postępowania (poniżej progów określonych na podstawie art. 11 ust. 8 ustawy PZP) oraz fakt, iż żaden z wykonawców nie został wykluczony na podstawie przedmiotowego warunku udziału w postępowaniach sformułowanym w odpowiednich SIWZ ww. naruszenie nie miało wpływu na wynik postępowania.

II. W postępowaniu (nr: BZI.IZP.271.17.2012.MA) pn.: „Odbudowa zniszczeń popowodziowych w infrastrukturze komunikacyjnej miasta w ulicy Bojowników o wolność i demokrację” Zamawiający określił wartość szacunkową zamówienia na podstawie kosztorysu inwestorskiego z kwietnia 2012 r. na kwotę 1.110.579,27 PLN netto, tj. 276.290,99 EUR netto.

Zarządzeniem nr 43/2012 Burmistrza Miasta i Gminy Bogatynia z dnia 25 kwietnia 2012 r. powołano komisję przetargową.

W dniu 27.04.2012 r. Zamawiający zamieścił ogłoszenie o zamówieniu w miejscu publicznie dostępnym w swojej siedzibie, na swojej stronie internetowej oraz w BZP (nr 135372 – 2012). Wraz z ogłoszeniem umieszczono SIWZ oraz załączniki.

Treść SIWZ jest zgodna z obowiązującymi przepisami, przedmiot postępowania oraz warunki udziału w postępowaniu zostały określone prawidłowo.

Zamawiający żądał od wykonawców nieprawidłowych dokumentów, w zakresie niepodlegania wykluczeniu na podstawie art. 24 ust. 1 ustawy PZP – naruszenie art. 25 ust. 1 w związku z art. 7 ust. 1 ustawy PZP, tj. zasady równego traktowania wykonawców (patrz pkt I ppkt 1). Biorąc pod uwagę lokalny charakter postępowania (poniżej progów określonych na podstawie art. 11 ust. 8 ustawy PZP) oraz fakt, iż żaden z wykonawców nie został wykluczony na podstawie przedmiotowego warunku udziału w postępowaniu ww. naruszenie nie miało wpływu na wynik postępowania.

Nie składano zapytań do SIWZ, ani nie zmieniono jego treści. W terminie składania ofert, tj. do dnia 14.05.2012 r. do godz. 10.30 wpłynęły 4 oferty. Zamawiający nie wykluczył z postępowania żadnego z wykonawców, ani nie odrzucił żadnej z ofert. Zamawiający prostował na podstawie art. 87 ust. 2 ustawy PZP omyłki w dwóch ofertach, nie wzywał wykonawców do uzupełnienia ofert, ani do uzupełnienia ich treści. W dniu otwarcia ofert członkowie Komisji Przetargowej (uczestniczący w postępowaniu) złożyli oświadczenia o niepodleganiu wykluczeniu w postępowaniu (Druk ZP-1).

Wybrano ofertę najkorzystniejszą, tj.: złożoną przez Zakład Instalacyjno – Budowlany „ELTOR” E. Figurski, 59-800 Lubañ ul. Torowa 19 na kwotę 983.500,00 PLN brutto. W prawidłowy sposób powiadomiono wykonawców o wyborze oferty. Na ww. kwotę podpisano w dniu 29.05.2012 r. umowę nr BZI.272.26.2012 oraz niezwłocznie zamieszczono ogłoszenie o udzieleniu zamówienia w BZP (nr 185946 – 2012 z 04.06.2012 r.). Zakończenie zadania określono na 30.11.2012 r. Umowa jest zgodna z SIWZ oraz złożoną ofertą, nie dokonano zmian jej treści.

III. W postępowaniu (nr: BZI.IZP.271.26.2012.TM) pn.: „Odbudowa zniszczeń popowodziowych w infrastrukturze komunikacyjnej miasta w ulicy Nadbrzeżnej w Bogatyni” Zamawiający określił wartość szacunkową zamówienia na podstawie kosztorysu inwestorskiego z kwietnia 2012 r. na kwotę 2.868.879,42 PLN netto, tj. 713.722,61 EUR netto.

Zarządzeniem nr 57/2012 Burmistrza Miasta i Gminy Bogatynia z dnia 08 maja 2012 r. powołano komisję przetargową.

W dniu 15.05.2012 r. Zamawiający zamieścił ogłoszenie o zamówieniu w miejscu publicznie dostępnym w swojej siedzibie, na swojej stronie internetowej oraz w BZP (nr 107521 – 2012). Wraz z ogłoszeniem umieszczono SIWZ oraz załączniki.

Treść SIWZ jest zgodna z obowiązującymi przepisami, przedmiot postępowania oraz warunki udziału w postępowaniu zostały określone prawidłowo.

Zamawiający żądał od wykonawców nieprawidłowych dokumentów, w zakresie niepodlegania wykluczeniu na podstawie art. 24 ust. 1 ustawy PZP – naruszenie art. 25 ust. 1 w związku z art. 7 ust. 1 ustawy PZP, tj. zasady równego traktowania wykonawców (patrz pkt I ppkt 1). Biorąc pod uwagę lokalny charakter postępowania (poniżej progów określonych na podstawie art. 11 ust. 8 ustawy PZP) oraz fakt, iż żaden z wykonawców nie został wykluczony na podstawie przedmiotowego warunku udziału w postępowaniu ww. naruszenie nie miało wpływu na wynik postępowania.

W dniu 18.05.2012 r. jeden z wykonawców złożył pytanie do treści SIWZ. W dniu 21.05.2012 r. wprowadzono modyfikacje do SIWZ. W tym samym dniu Zamawiający zamieścił w miejscu publicznie dostępnym w swojej siedzibie, na swojej stronie internetowej oraz w BZP ogłoszenie o zmianie ogłoszenia (nr 112567-2012).

W terminie składania ofert, tj. do dnia 31.05.2012 r. do godz. 10.30 wpłynęło 6 ofert. Zamawiający wykluczył z postępowania jednego z wykonawców, z powodu nie wykazania spełniania warunku udziału w postępowaniu. Wzywano wykonawców do uzupełnienia ofert oraz ich treści, nie prostowano omyłek w ofertach. W dniu otwarcia ofert członkowie Komisji Przetargowej (uczestniczący w postępowaniu) złożyli oświadczenia o niepodleganiu wykluczeniu w postępowaniu (Druk ZP-1).

Wybrano ofertę najkorzystniejszą, tj.: złożoną przez Przedsiębiorstwo Budownictwa Górniczego i Energetycznego „EGBUD”, 59-920 Bogatynia, ul. Młodych Energetyków 3 na kwotę 1.860.867,00 PLN brutto. W prawidłowy sposób powiadomiono wykonawców o wyborze oferty. Na ww. kwotę podpisano w dniu 20.06.2012 r. umowę nr BZI.272.34.2012.TM oraz niezwłocznie zamieszczono ogłoszenie o udzieleniu zamówienia w BZP (nr 135177 – 2012 z 21.06.2012 r.). Zakończenie zadania określono na 30.11.2012 r. Umowa jest zgodna z SIWZ oraz złożoną ofertą. Aneks nr 1 z dnia 27 listopada 2012 r., do przedmiotowej umowy, zmieniono termin realizacji zadania na dzień 28 stycznia 2013 r. Aneks nr 2 z dnia 18 grudnia 2012 r., wprowadzono zapis, iż wartość faktury końcowej nie może być niższa niż 7,5% wartości wynagrodzenia za wykonanie przedmiotu umowy.

IV. W postępowaniu (nr: BZLIZP.271.18.2012.PW) pn.: „Odbudowa zniszczeń powodziowych w infrastrukturze komunikacyjnej miasta w ulicy A. Czerwonej” Zamawiający określił wartość szacunkową zamówienia na podstawie kosztorysu inwestorskiego z kwietnia 2012 r. na kwotę 989.877,40 PLN netto, tj. 246.262,66 EUR netto. Zarządzeniem nr 42/2012 Burmistrza Miasta i Gminy Bogatynia z dnia 25 kwietnia 2012 r. powołano komisję przetargową.

W dniu 27.04.2012 r. Zamawiający zamieścił ogłoszenie o zamówieniu w miejscu publicznie dostępnym w swojej siedzibie, na swojej stronie internetowej oraz w BZP (nr 95969 – 2012). Wraz z ogłoszeniem umieszczono SIWZ oraz załączniki.

Treść SIWZ jest zgodna z obowiązującymi przepisami, przedmiot postępowania oraz warunki udziału w postępowaniu zostały określone prawidłowo.

Zamawiający żądał od wykonawców nieprawidłowych dokumentów, w zakresie niepodlegania wykluczeniu na podstawie art. 24 ust. 1 ustawy PZP – naruszenie art. 25 ust. 1 w związku z art. 7 ust. 1 ustawy PZP, tj. zasady równego traktowania wykonawców (patrz pkt I ppkt 1). Biorąc pod uwagę lokalny charakter postępowania (poniżej progów określonych na podstawie art. 11 ust. 8 ustawy PZP) oraz fakt, iż żaden z wykonawców nie został wykluczony na podstawie przedmiotowego warunku udziału w postępowaniu ww. naruszenie nie miało wpływu na wynik postępowania.

Nie składano zapytań do SIWZ, ani nie zmieniono jego treści. Nie zmieniano treści SIWZ.

W terminie składania ofert, tj. do dnia 15.05.2012 r. do godz. 12.30 wpłynęły 4 oferty. Zamawiający nie wykluczył z postępowania żadnego z wykonawców, ani nie odrzucił żadnej z ofert. Wezwano dwóch wykonawców do uzupełnienia oferty oraz jej treści, nie prostowano omyłek w ofertach. W dniu otwarcia ofert członkowie Komisji Przetargowej (uczestniczący w postępowaniu) złożyli oświadczenia o niepodleganiu wykluczeniu w postępowaniu (Druk ZP-1).

Wybrano ofertę najkorzystniejszą, tj.: złożoną przez Zakład Budowlano – Remontowy „BUD – REM” Anna Kurpińska, 59-920 Bogatynia, ul. Skłodowskiej Curie 30 na kwotę 595.000,00 PLN brutto. W prawidłowy sposób powiadomiono wykonawców o wyborze oferty. Na ww. kwotę podpisano w dniu 24.05.2012 r. umowę nr BZL.272.25.2012.PW oraz niezwłocznie zamieszczono ogłoszenie o udzieleniu zamówienia w BZP (nr 118747 – 2012 z 29.05.2012 r.). Zakończenie zadania określono na 30.11.2012 r. Umowa jest zgodna z SIWZ oraz złożoną ofertą, nie dokonano zmian jej treści.

V. W postępowaniu (nr: BZI.IZP.271.23.2012.TM) pn.: „Odbudowa zniszczeń popowodziowych w infrastrukturze komunikacyjnej miasta w ulicy Kolejowej w Bogatyni” Zamawiający określił wartość szacunkową zamówienia na podstawie kosztorysu inwestorskiego z kwietnia 2012 r. na kwotę 478.829,38 PLN netto, tj. 119.123,64 EUR netto. Zarządzeniem nr 48/2012 Burmistrza Miasta i Gminy Bogatynia z dnia 02 maja 2012 r. powołano komisję przetargową.

W dniu 07.05.2012 r. Zamawiający zamieścił ogłoszenie o zamówieniu w miejscu publicznie dostępnym w swojej siedzibie, na swojej stronie internetowej oraz w BZP (nr 99723 – 2012). Wraz z ogłoszeniem umieszczono SIWZ oraz załączniki.

Treść SIWZ jest zgodna z obowiązującymi przepisami, przedmiot postępowania oraz warunki udziału w postępowaniu zostały określone prawidłowo.

Zamawiający żądał od wykonawców nieprawidłowych dokumentów, w zakresie niepodlegania wykluczeniu na podstawie art. 24 ust. 1 ustawy PZP – naruszenie art. 25 ust. 1 w związku z art. 7 ust. 1 ustawy PZP, tj. zasady równego traktowania wykonawców (patrz pkt I ppkt 1). Biorąc pod uwagę lokalny charakter postępowania (poniżej progów określonych na podstawie art. 11 ust. 8 ustawy PZP) oraz fakt, iż żaden z wykonawców nie został wykluczony na podstawie przedmiotowego warunku udziału w postępowaniu ww. naruszenie nie miało wpływu na wynik postępowania.

W dniu 14.05.2012 r. jeden z wykonawców złożył pytanie (skorygowane w dniu 15.05.2012 r.) do treści SIWZ. W dniu 16.05.2012 r. Zamawiający odpowiedział na przedmiotowe pytanie. Nie zmieniano treści SIWZ.

W terminie składania ofert, tj. do dnia 22.05.2012 r. do godz. 10.30 wpłynęło 9 ofert. Zamawiający nie wykluczył z postępowania żadnego z wykonawców, ani nie odrzucił żadnej z ofert. Wezwano jednego z wykonawców do uzupełnienia oferty oraz jej treści, nie prostowano omyłek w ofertach. W dniu otwarcia ofert członkowie Komisji Przetargowej (uczestniczący w postępowaniu) złożyli oświadczenia o niepodleganiu wykluczeniu w postępowaniu (Druk ZP-1).

Wybrano ofertę najkorzystniejszą, tj.: złożoną przez Przedsiębiorstwo Wielobranżowe „GEOBUD” Artur Mróz, 59-900 Zgorzelec, ul. Poluszyńskiego 1a na kwotę 296.376,15 PLN brutto. W prawidłowy sposób powiadomiono wykonawców o wyborze oferty. Na ww. kwotę podpisano w dniu 20.06.2012 r. umowę nr BZI.272.31.2012.TM oraz niezwłocznie zamieszczono ogłoszenie o udzieleniu zamówienia w BZP (nr 131783 – 2012 z

18.06.2012 r.). Zakończenie zadania określono na 30.11.2012 r. Umowa jest zgodna z SIWZ oraz złożoną ofertą. Aneks nr 1 z dnia 27 listopada 2012 r. zmieniono termin zakończenia zadania na dzień: 14 grudnia 2012 r.

VI. W postępowaniu (nr: BZL.IZP.271.28.2012.JK) pn.: „Odbudowa zniszczeń popowodziowych w infrastrukturze komunikacyjnej miasta w ulicy Partyzantów w Bogatyni” Zamawiający określił wartość szacunkową zamówienia na podstawie kosztorysu inwestorskiego z kwietnia 2012 r. na kwotę 1.648.279,32 PLN netto, tj. 410.060,54 EUR netto.

Zarządzeniem nr 63/2012 Burmistrza Miasta i Gminy Bogatynia z dnia 29 maja 2012 r. powołano komisję przetargową.

W dniu 29.05.2012 r. Zamawiający zamieścił ogłoszenie o zamówieniu w miejscu publicznie dostępnym w swojej siedzibie, na swojej stronie internetowej oraz w BZP (nr 178262 – 2012). Wraz z ogłoszeniem umieszczono SIWZ oraz załączniki.

Treść SIWZ jest zgodna z obowiązującymi przepisami, przedmiot postępowania oraz warunki udziału w postępowaniu zostały określone prawidłowo.

Zamawiający żądał od wykonawców nieprawidłowych dokumentów, w zakresie niepodlegania wykluczeniu na podstawie art. 24 ust. 1 ustawy PZP – naruszenie art. 25 ust. 1 w związku z art. 7 ust. 1 ustawy PZP, tj. zasady równego traktowania wykonawców (patrz pkt I ppkt 1). Biorąc pod uwagę lokalny charakter postępowania (poniżej progów określonych na podstawie art. 11 ust. 8 ustawy PZP) oraz fakt, iż żaden z wykonawców nie został wykluczony na podstawie przedmiotowego warunku udziału w postępowaniu ww. naruszenie nie miało wpływu na wynik postępowania.

Nie składano zapytań do SIWZ, ani nie zmieniono jego treści. Nie zmieniano treści SIWZ.

W terminie składania ofert, tj. do dnia 13.06.2012 r. do godz. 10.30 wpłynęło 5 ofert. Zamawiający nie wykluczył z postępowania żadnego z wykonawców, ani nie odrzucił żadnej z ofert. Wezwano czterech wykonawców do uzupełnienia ofert, nie prostowano omyłek w ofertach. W dniu otwarcia ofert członkowie Komisji Przetargowej (uczestniczący w postępowaniu) złożyli oświadczenia o niepodleganiu wykluczeniu w postępowaniu (Druk ZP-1).

Wybrano ofertę najkorzystniejszą, tj.: złożoną przez Przedsiębiorstwo Budownictwa Górniczego i Energetycznego EGBUD Sp. z o.o., 59-916 Bogatynia, ul. Młodych

Energetyków 3 na kwotę 1.328.400,00 PLN brutto. W prawidłowy sposób powiadomiono wykonawców o wyborze oferty. Na ww. kwotę podpisano w dniu 29.06.2012 r. umowę nr BZI.272.38.2012.JK oraz niezwłocznie zamieszczono ogłoszenie o udzieleniu zamówienia w BZP (nr 142303 – 2012 z 29.06.2012 r.). Zakończenie zadania określono na 30.11.2012 r. Umowa jest zgodna z SIWZ oraz złożoną ofertą. Aneks nr 1 z dnia 29 czerwca 2012 r. zmieniono termin realizacji zadania z dnia 30 listopada 2012 r. na dzień 15 grudnia 2012 r.

VII. W postępowaniu (nr: BZI.IZP.271.49.2012.MA) pn.: „Zamówienie dodatkowe – wykonanie robót dodatkowych w trakcie realizacji zadania inwestycyjnego pn.: „Odbudowa zniszczeń popowodziowych w infrastrukturze komunikacyjnej miasta w ul. Partyzantów w Bogatyni” Zamawiający określił wartość szacunkową zamówienia na podstawie kosztorysu inwestorskiego z września 2012 r. na kwotę 29.323,53 PLN netto, tj. 7.295,14 EUR netto.

Zarządzeniem nr 135/2012 Burmistrza Miasta i Gminy Bogatynia z dnia 18 października 2012 r. powołano komisję przetargową.

W dniu 19 października 2012 r. Zamawiający wystąpił do Przedsiębiorstwa Budownictwa Górniczego i Energetycznego EGBUD Sp. z o.o., 59-916 Bogatynia, ul. Młodych Energetyków 3 – wykonawcy zamówienia podstawowego pn.: „Odbudowa zniszczeń popowodziowych w infrastrukturze komunikacyjnej miasta w ulicy Partyzantów w Bogatyni” z zaproszeniem do negocjacji o udzielenie zamówienia publicznego planowanego do udzielenia w trybie art. 67 ust. 1 pkt 5 ustawy PZP. Do zaproszenia Zamawiający dołączył: wzór formularza ofertowego, wzory oświadczeń o spełnianiu warunków udziału w postępowaniu i o braku podstaw do wykluczenia, projekt budowlany oraz wzór umowy.

Planowane zamówienie obejmowało przebudowę sieci elektroenergetycznej w celu usunięcia kolizji z odbudowywaną ulicą Partyzantów. Konieczność jego wykonania zaistniała w wyniku zmiany warunków likwidacji przedmiotowej kolizji, wydanych przez Tauron Dystrybucja S.A. Rejon Dystrybucji Lubań już po udzieleniu zamówienia podstawowego i po podpisaniu umowy z wykonawcą. Wykonanie zamówienia podstawowego było uzależnione od wykonania zamówienia dodatkowego.

Negocjacje odbyły się w dniu 23 października 2012 r., w ich wyniku ustalono m.in. wynagrodzenie wykonawcy na kwotę 30.750,00 PLN brutto. Na ww. kwotę podpisano w dniu 25.10.2012 r. umowę nr BZI.IZP.272.49.2012.MA oraz niezwłocznie zamieszczono

ogłoszenie o udzieleniu zamówienia w BZP (nr 422568 – 2012 z 29.10.2012 r.). Zakończenie zadania określono na 15.12.2012 r.

VIII. W postępowaniu (nr: BZLIZP.271.48.2012.TM) pn.: „Wykonanie zamówienia dodatkowego w ramach trybu z wolnej ręki na robotę budowlaną obejmującego wykonanie nowej ściany oporowej dla odcinka od hm 0+81 do 1+92 w trakcie realizacji zadania inwestycyjnego pn.: Odbudowa zniszczeń popowodziowych w infrastrukturze komunikacyjnej miasta w ulicy Partyzantów w Bogatyni” Zamawiający określił wartość szacunkową zamówienia na podstawie kosztorysu różnicowego do kosztorysu inwestorskiego z kwietnia 2012 r. na kwotę 217.737,67 PLN netto, tj. 54.168,99 EUR netto.

Zarządzeniem nr 133/2012 Burmistrza Miasta i Gminy Bogatynia z dnia 15 października 2012 r. powołano komisję przetargową.

W dniu 17 października 2012 r. Zamawiający wystąpił do Przedsiębiorstwa Budownictwa Górniczego i Energetycznego EGBUD Sp. z o.o., 59-916 Bogatynia, ul. Młodych Energetyków 3 – wykonawcy zamówienia podstawowego pn.: „Odbudowa zniszczeń popowodziowych w infrastrukturze komunikacyjnej miasta w ulicy Partyzantów w Bogatyni” z zaproszeniem do negocjacji o udzielenie zamówienia publicznego planowanego do udzielenia w trybie art. 67 ust. 1 pkt 5 ustawy PZP. Do zaproszenia Zamawiający dołączył: wzór formularza ofertowego, wzory oświadczeń o spełnianiu warunków udziału w postępowaniu i o braku podstaw do wykluczenia, przedmiar robót oraz wzór umowy.

Planowane zamówienie obejmowało wykonanie nowego muru oporowego, w związku z utratą stateczności przez istniejący. Bez wykonania zamówienia dodatkowego niemożliwe byłoby zrealizowanie zamówienia podstawowego.

Negocjacje odbyły się w dniach 18-19 października 2012 r., w ich wyniku ustalono m.in. wynagrodzenie wykonawcy na kwotę 376.380,00 PLN brutto. Na ww. kwotę podpisano w dniu 26.10.2012 r. umowę nr BZLIZP.272.50.2012.TM oraz niezwłocznie zamieszczono ogłoszenie o udzieleniu zamówienia w BZP (nr 227841 – 2012 z 26.10.2012 r.). Zakończenie zadania określono na 15.12.2012 r.

[Dowód akta kontroli str.875-986]

Przestrzeżenie przepisów ustawy – Prawo zamówień publicznych, w odniesieniu do kontrolowanych postępowań o udzielenie zamówień publicznych, ocenia się pozytywnie z uchybieniami.

Na tym wystąpieniu pokontrolne sporządzone w dwóch jednobrzmiących egzemplarzach zakończono.

Jeden egzemplarz przekazano kierownikowi jednostki kontrolowanej.

W związku ze stwierdzonymi uchybieniami zaleca się zapewnić przestrzeganie w przyszłych postępowaniach egzekwowanie dokumentów wskazanych w rozporządzeniu Prezesa Rady Ministrów z dnia 30 grudnia 2009 r. w sprawie *rodzajów dokumentów jakie może żądać zamawiający od wykonawcy oraz form, w jakich te dokumenty mogą być składane* (art. 25 ust. 1 ustawy PZP w powiązaniu z art. 7 ust. 1 ustawy PZP, tj. zasada równego traktowania wykonawców).

Proszę o złożenie informacji o działaniach podjętych w celu realizacji powyższych zaleceń w terminie 14 dni od daty otrzymania niniejszego wystąpienia.

Pouczenie:

Od wystąpienia pokontrolnego nie przysługują środki odwoławcze – art. 48 ustawy z dnia 15 lipca 2011 r. o kontroli w administracji rządowej (Dz. U. Nr 185, poz. 1092).

Z up. WOJEWODY DOLNOŚLĄSKIEGO

Celina Matyja-Dziedziak
.....
DYREKTOR WYDZIAŁU

Podpis kierownika jednostki kontrolującej
(wojewody lub upoważnionej osoby)

KIEROWNIK ODDZIAŁU
Kontroli Finansowej

Maria Swiderska