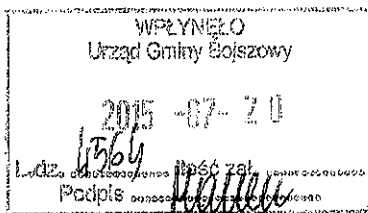




WOJEWODA ŚLĄSKI



*pp. P. Polko 1x
m. p. B. B. B. B. B.*

Katowice, 15 lipca 2015 r.

ZKI.431.1.2015

WYSTĄPIENIE POKONTROLNE

Zakres kontroli

Wykorzystanie środków przyznanych w 2014 r. z rezerwy celowej budżetu państwa na przeciwdziałanie i usuwanie skutków klęsk żywiołowych

Jednostka kontrolowana

Urząd Gminy Bojszowy
ul. Gaikowa 35
43-220 Bojszowy

Kierownik jednostki kontrolowanej

Pan Henryk Utrata – Wójt Gminy Bojszowy

Okres objęty kontrolą

1 stycznia 2014 r. – 31 grudnia 2014 r.

Kierująca

Alina Palka- inspektor wojewódzki w Wydziale Bezpieczeństwa i Zarządzania Kryzysowego Śląskiego Urzędu Wojewódzkiego, kierująca zespołem kontrolerów, upoważnienie nr ZKVII.0030.62.2015

Zespół kontrolerów

Katarzyna Wochnik - inspektor wojewódzki w Wydziale Bezpieczeństwa i Zarządzania Kryzysowego Śląskiego Urzędu Wojewódzkiego, członek zespołu, upoważnienie nr ZKVII.0030.63.2015

Nr upoważnienia

Członkowie

Bożena Bobusia - inspektor wojewódzki w Wydziale Kontroli Śląskiego Urzędu Wojewódzkiego, członek zespołu, upoważnienie nr ZKVII.0030.64.2015

Podstawy prawne do przeprowadzenia kontroli

art. 6 ust. 4 pkt 3 ustawy z dnia 15 lipca 2011 r. o kontroli w administracji rządowej¹ w powiązaniu z art. 175 ust.1 pkt 2) i ust.2 pkt 5) ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych² oraz § 13 umów o dofinansowanie nr: ZKI.2.2014 z dnia 20 sierpnia 2014 r.; ZKI.69.2014 z dnia 17 listopada 2014 r. 6 maja 2015 r. - 20 maja 2015 r. oraz 29 maja 2015 r. z wyłączeniem 13 maja 2015 r.

Termin kontroli

Osoby pełniące funkcje kierownika jednostki w okresie objętym kontrolą³

nie dotyczy

¹ Dz. U Nr 185, poz. 1092

² Dz.U. z 2009 r. Nr 157 poz.1240 ze zm.

³ Wpisać w sytuacji, gdy kierownikiem jednostki kontrolowanej w okresie objętym kontrolą była osoba inna niż obecny kierownik jednostki.

Obszar kontroli:

Wykorzystanie dotacji z rezerwy celowej budżetu państwa na dofinansowanie zadań związanych z powodzią z 2010 roku – zakres rzeczowy (merytoryczny).

Komórka wykonująca zadania z zakresu objętego kontrolą

Referat Infrastruktury Technicznej i Gospodarki Komunalnej

Osoby odpowiedzialne za wykonywanie zadań z badanego obszaru

Pan Wojciech Boruciński – Kierownik Referatu Infrastruktury Technicznej i Gospodarki Komunalnej

Kontrola została przeprowadzona w sposób kompleksowy, tj. zbadano wszystkie dokumenty związane z wykonaniem dwóch zadań pn.

Remont ciągu dróg gminnych 670620 S i 670670 S -ulicy Barć w km 0+000-0+714 i odcinka ulicy Lisiej w km 0+000-0+660 w Międzyrzeczu,

Przebudowa odcinka drogi gminnej 670530 S, ulicy ks. Grycmana w Jedlinie (km 0+000-0+326).

W ramach 2 skontrolowanych zadań, w 2014 r. na przeciwdziałanie i usuwanie skutków klęsk żywiołowych, które wystąpiły w 2010 roku, zgodnie z umowami z wojewodą, przeznaczono łącznie kwotę 1.414 281,75 zł, w tym środki z rezerwy budżetu państwa w kwocie 1.384 089,00 zł, które stanowiły 97,86% wartości wszystkich kosztów zadań oraz środki własne w kwocie 30 192,75 zł, które stanowiły 2,14% wartości wszystkich kosztów zadań.

I tak zgodnie z umową:

1. nr ZKI.2.2014 z 20 sierpnia 2014 r. zawartą pomiędzy wojewodą śląskim, a gminą Bojszowy, na dofinansowanie zadania związanego z usuwaniem skutków powodzi z 2010 r.: „*Remont ciągu dróg gminnych 670620 S i 670670 S -ulicy Barć w km 0+000-0+714 i odcinka ulicy Lisiej w km 0+000-0+660 w Międzyrzeczu*”, została przyznana z rezerwy celowej budżetu państwa dotacja na przeciwdziałanie i usuwanie skutków klęsk żywiołowych w kwocie 1 044 089,00(tj. w zaokrągleniu 1 % wartości kosztów całego zadania). Natomiast ze środków własnych, zgodnie z umową z wojewodą, gmina miała przeznaczyć kwotę w wysokości 0,56 zł (tj. w zaokrągleniu 0,00 % wartości kosztów całego zadania).

2. nr ZKI.69.2014 z 17 listopada 2014 r. zawartą pomiędzy wojewodą śląskim, a gminą Bojszowy, na dofinansowanie zadania związanego z usuwaniem skutków powodzi z 2010 r. : „*Przebudowa odcinka drogi gminnej 670530 S, ulicy ks. Grycmana w Jedlinie (km 0+000-0+326).*” została przyznana z rezerwy celowej budżetu państwa dotacja na przeciwdziałanie i usuwanie skutków klęsk żywiołowych, w kwocie 340 000,00 zł (tj. 91,84% wartości kosztów całego zadania tzn. 370 192,19 zł). Natomiast ze środków własnych, zgodnie z umową z wojewodą, gmina miała przeznaczyć kwotę w wysokości 30 192,19 zł (tj. 8,16 % wartości kosztów całego zadania).

Prawidłowo wykonano 2 przedmiotowe zadania tj. zakres wykonanych prac był zgodny z kosztorysami ofertowymi zgodnie z § 2 pkt 2 w/w umów z wojewodą.

Właściwie zakwalifikowano koszty całkowite zadań, na które złożyły się m.in.:

Ustalenia, stanowiące podstawę do oceny Zakres, przyczyny i skutki stwierdzonych nieprawidłowości

roboty drogowe, wykopy oraz przekopy wykonywane koparkami, oczyszczenie i profilowanie rowów odwadniających oraz odbudowa przepustów, co było zgodne z § 2 ust. 4 wytycznych Ministra Administracji i Cyfryzacji z dnia 15 października 2012r. zmienionymi w dniach 21 grudnia 2012 r. oraz 30 grudnia 2013 r. 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, zwanych w dalszej części Wytycznymi Ministra Administracji i Cyfryzacji.

Prawidłowo: na odpowiednim formularzu wskazanym w załączniku do umów z wojewodą nr: ZKI.2.2014 z dnia 20 sierpnia 2014 r. oraz ZKI.69.2014 zawartą w dniu 17 listopada 2014 r., zgodnie z terminem wskazanym § 7 umowy z wojewodą, zostało przekazane rozliczenie końcowe kosztów zadania i protokół rzeczowo-finansowy końcowego odbioru zadania.

Wszystkie skontrolowane zadania były w całości zadaniami własnymi gminy zgodnie z § 1 pkt 1 Wytycznych Ministra Administracji i Cyfryzacji.

Zadania zostały wykonane na drogach gminnych 670620 S i 670670 S oraz 670530 S. Wszystkie wskazane drogi uchwałą Nr XXX/162/2001 Rady Gminy Bojszowy z dnia 22 sierpnia 2001 roku w sprawie zaliczenia dróg do kategorii dróg gminnych oraz określenia ich przebiegu na terenie gminy Bojszowy zostały zaliczone do kategorii dróg gminnych. Natomiast Uchwałą nr XVII/94/2012 z dnia 10 września 2012 r. nadano drogom gminnym numery zgodne z wykazem numerów dróg gminnych w województwie śląskim.

Ocena

Działania podejmowane przez Wójta Gminy w ww. zakresie pod względem kryterium legalności i rzetelności oceniam **pozytywnie**.

Dowód

Akta kontroli - strony 51-78

Zalecenia lub wnioski,
dotyczące usunięcia
nieprawidłowości lub
usprawnienia
funkcjonowania jednostki
kontrolowanej

Brak zaleceń pokontrolnych

Obszar kontroli:

Wykorzystanie dotacji z rezerwy celowej budżetu państwa na dofinansowanie zadań związanych z powodzią z 2010 roku – zakres finansowy

Komórka wykonująca
zadania z zakresu objętego
kontrolą

Referat Finansowy i Podatków

Osoby odpowiedzialne za
wykonywanie zadań z
badanego obszaru

Pani Elżbieta Kubeczko – Skarbnik Gminy

Ustalenia, stanowiące
podstawę do oceny
Zakres, przyczyny i skutki
stwierdzonych
nieprawidłowości

W Urzędzie Gminy Bojszowy w 2014r. obowiązywała polityka (zasady) rachunkowości wprowadzona Zarządzeniem nr 152/112/2010 Wójta Gminy Bojszowy z dnia 28.10.2010 r. w sprawie wprowadzenia zasad (polityki) rachunkowości oraz planu kont dla budżetu Gminy Bojszowy oraz jednostki organizacyjnej - Urzędu Gminy, do której wprowadzono 5 zarządzeń zmieniających. Ostatnia zmiana Zarządzenie nr 120/15/2014 Wójta Gminy Bojszowy z dnia

26.05.2014 r., w którym przywołano błędny nr zarządzenia zmienianego, tj. 150/112/2010 zamiast 152/112/2010.

Przyczyna: *brak nadzoru, pomyłka pracownika*

Polityka rachunkowości w 2014 r w zakresie objętym badaniem spełniała wymogi art. 10 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości. Obowiązujący plan kont w jednostce budżetowej, wraz z opisem zasad ich funkcjonowania, spełniał wymogi wynikające z wykazu kont określonych w rozporządzeniu Ministra Finansów w sprawie szczególnych zasad rachunkowości oraz planów kont dla (...) jednostek budżetowych (...) z dnia 5 lipca 2010 r.

Gmina Bojszowy przyjęła wyodrębnienie księgowe zgodnie z wewnętrznymi zasadami postępowania w zakresie księgowego ujęcia dochodów i wydatków finansowanych dotacją Wojewody Śląskiego jako realizacja zał. nr 1 do Zarządzenia Wójta gminy Bojszowy nr 0152/112/2010 z dnia 28.10.2010 r.

Do dokonywania zmian w planie wydatków w ramach działu został upoważniony Wójt Gminy na mocy uchwały Nr XXIX/180/2014 Rady Gminy Bojszowy z dnia 17 stycznia 2014 r. w sprawie budżetu gminy Bojszowy na rok 2014.

Kontrolą finansową objęto dokumenty związane z wykonaniem dwóch zał. i, realizowanych w 2014r. w ramach umów z wojewodą śląskim, tj.:

- Umowa dotacji ZKI.2.2014 z dnia 20 sierpnia 2014 r. na dofinansowanie zadania związanego z usuwaniem skutków powodzi z 2010 r.: Remont ciągu dróg gminnych 670620 S i 670670 S -ulicy Barć w km 0+000-0+714 i odcinka ulicy Lisiej w km 0+000-0+660 w Międzyrzeczu. Umowę zawarto na podstawie promesy nr DUSKŻ-I.864.432.2014 z dnia 17.02.2014 r. wydanej przez Ministerstwo Administracji i Cyfryzacji na kwotę 1.200.000,00 zł oraz decyzji Wojewody Śląskiego znak FBI.3111.238.1.2014 z dnia 24.07.2014 r. o przyznaniu dotacji celowej dla gminy Bojszowy w kwocie 1.044.089,00 zł.
- Umowa dotacji ZKI.69.2014 z dnia 17 listopada 2014 r. na dofinansowanie zadania związanego z usuwaniem skutków powodzi z 2010 r.: Przebudowa odcinka drogi gminnej 670530 S, ulicy ks. Grycmana w Jedlinie (km 0+000-0+326). Umowę zawarto na podstawie promesy nr DUSKŻŻK I-864.7.2014z dnia 29.07.2014 r., wydanej przez Ministerstwo Administracji i Cyfryzacji na kwotę 340.000,00 zł oraz decyzji Wojewody Śląskiego znak FBI.3111.238.14.2014 z dnia 31.10.2014 r. o przyznaniu dotacji celowej dla gminy Bojszowy w kwocie 340.000,00 zł.

Zarządzeniami nr: 0050/7/2014 z dnia 31 marca 2014 r., 0050/50/2014 z dnia 27 sierpnia 2014 r., 0050/55/2014 z dnia 26 września 2014 r. Wójt Gminy Bojszowy wprowadzono zmiany w układzie wykonawczym budżetu w dz. 600 rozdz. 60078:

- w §2030 po stronie dochodów i w §4270 po stronie wydatków. Ogółem plan wydatków po zmianach wynosił 1.044.089,00 zł.
- w §6330 po stronie dochodów i w §6050 po stronie wydatków. Ogółem plan wydatków po zmianach wynosił 340.000,00 zł.

Prawidłowo ujęto w ewidencji księgowej wpływ dotacji. Został on zaksięgowany w dacie wpływu, w odpowiedniej wysokości, na stosownych kontach oraz z zachowaniem właściwej klasyfikacji budżetowej.

Środki z dotacji zostały wykazane w sprawozdaniu Rb-27S jednostkowym i zbiorczym z wykonania planu dochodów budżetowych jednostki samorządu terytorialnego za okres od 1 stycznia 2014r. do 31 grudnia 2014 r. i były zgodne

z danymi wykazanymi w ewidencji księgowej.

Zadanie: Remont ciągu dróg gminnych 670620S i 670670S – ulicy Barć w km 0+000-0+714 i odcinka ulicy Lisiej w km 0+000-0+660 w Międzyrzeczu.

Zgodnie z umową nr ZKI.2.2014 zawartą w dniu 20 sierpnia 2014r. pomiędzy Skarbem Państwa –Wojewodą Śląskim, a Gminą Bojszowy, na wykonanie zadania pn. Remont ciągu dróg gminnych 670620S i 670670S – ulicy Barć w km 0+000-0+714 i odcinka ulicy Lisiej w km 0+000-0+660 w Międzyrzeczu, została przyznana z rezerwy celowej budżetu państwa dotacja na przeciwdziałanie i usuwanie skutków klęsk żywiołowych, w kwocie 1.044.089,00 zł. Natomiast ze środków własnych zgodnie z umową z wojewodą, gmina miała przeznaczyć kwotę w wysokości 0,56 zł. Łączny koszt wykonania zadania wyniósł 1.061.333,79 zł brutto, w tym koszty kwalifikowane, tj. przeznaczone jedynie na pokrycie kosztów materiałów i urządzeń oraz kosztów robót budowlano-montażowo-instalacyjnych w wysokości 1.044.089,56 zł, koszty niekwalifikowane 17.244,23zł.

Ze środków przyznanej dotacji wykorzystano kwotę 1.044.089,00 zł, tj. 100% całości przyznanej dotacji.

Ze środków własnych sfinansowano 17.244,79 zł (w tym: 0,56 zł i koszty niekwalifikowane na kwotę 17.244,23zł). Dotacja w kwocie 1.044.089,00 zł na przedmiotowe zadanie, została przekazana przez Wojewodę Śląskiego w dniu 12.09.2014 r. na rachunek bankowy gminy Bojszowy. Terminowo, w dniu 16.09.2014r., na podstawie wystawionej przez wykonawcę faktury VAT nr 223/09/14 z dnia 3.09.2014r. i protokołu odbioru końcowego wykonanych robót z 3.09.2014r. dokonano zapłaty za ww. zadanie, zgodnie z § 6 ust.1 umowy. Prowadzono wyodrębnienie wydatków dokonanych ze środków własnych oraz wydatków dokonanych ze środków otrzymanych z dotacji na dofinansowanie zadania. Wskazane wyodrębnienie pozwalało na jednoznaczną identyfikację środków z dotacji oraz wydatków dokonanych z tych środków, co jest zgodne § 11 umowy dotacji nr ZKI.2.2014 z dnia 20 sierpnia 2014r. Ewidencję księgową prowadzono na bieżąco oraz zgodnie z przepisami ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości. Wydatki były właściwie kwalifikowane, zgodnie z wymaganiami rozporządzenia w sprawie szczegółowej klasyfikacji dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów oraz środków

pochodzących ze źródeł zagranicznych, tj. w dz. 600 rozdz. 60078 § 4270, zgodnie z danymi zawartymi na dokumencie źródłowym i prawidłowo ujęte w księgach rachunkowych jednostki, poniesione wydatki zaksięgowano na kontach prowadzonych zgodnie z zakładowym planem kont.

Zadanie: Przebudowa odcinka drogi gminnej 670530S ulicy ks. Grycmana w Jedlinie (km 0+000 – 0+326).

Zgodnie z umową nr ZKI.69.2014 zawartą w dniu 17 listopada 2014r. pomiędzy Skarbem Państwa –Wojewodą Śląskim, a Gminą Bojszowy, na wykonanie zadania pn. Przebudowa odcinka drogi gminnej 670530S ulicy ks. Grycmana w Jedlinie (km 0+000 – 0+326), została przyznana z rezerwy celowej budżetu państwa dotacja na przeciwdziałanie i usuwanie skutków klęsk żywiołowych, w kwocie 340.000,00 zł. Natomiast ze środków własnych zgodnie z umową z wojewodą, gmina miała przeznaczyć kwotę w wysokości 30.192,19 zł. Łączny koszt wykonania zadania wyniósł 390.950,33 zł brutto, w tym koszty kwalifikowane, tj. przeznaczone jedynie na pokrycie kosztów materiałów i urządzeń oraz kosztów robót budowlano

montażowo-instalacyjnych w wysokości 370.192,19 zł, koszty niekwalifikowane 20.758,14 zł.

Ze środków przyznanej dotacji wykorzystano kwotę 340.000,00 zł, tj. 100% całości przyznanej dotacji.

Ze środków własnych sfinansowano koszty na kwotę 50.950,33 zł.

Dotacja w kwocie 340.000,00 zł na przedmiotowe zadanie została przekazana przez Wojewodę Śląskiego w dniu 24.11.2014 r. na rachunek bankowy gminy Bojszowy. Terminowo, w dniu 25.11.2014r., na podstawie wystawionej przez wykonawcę faktury VAT nr 324/11/14 z dnia 4.11.2014r. i protokołu odbioru końcowego wykonanych robót z dnia 4.11.2014r., dokonano zapłaty za ww. zadanie, zgodnie z § 6 ust.1 umowy.

W treści faktury VAT nr 324/11/14 wystawionej przez wykonawcę firmę „DROGRÓD” przywołano błędny numer umowy z wykonawcą, tj. 02/XI/14 zamiast 02/IX/14. W treści opisu faktury, dokonanego w Urzędzie Gminy Bojszowy był prawidłowy nr umowy z wykonawcą.

Przyczyna: przeoczenie pracownika.

Prowadzono wyodrębnienie wydatków dokonanych ze środków własnych oraz wydatków dokonanych ze środków otrzymanych z dotacji na dofinansowanie zadania. Wskazane wyodrębnienie pozwalało na jednoznaczną identyfikację środków z dotacji oraz wydatków dokonanych z tych środków, co jest zgodne § 11 umowy dotacji nr ZK1.69.2014 z dnia 17 listopada 2014r.

Zadanie „Przebudowa odcinka drogi gminnej 670530S ulicy ks. Grycmana w Jedlinie (km 0+000 – 0+326) prawidłowo zakwalifikowano jako wydatek inwestycyjny w § „6050”. W wyniku realizacji zadania powstały majątek zwiększył wartość użytkową środka trwałego i został zaewidencjonowany w ewidencji środków trwałych na koncie 011 oraz koncie 800 fundusz jednostki.

Ewidencję księgową prowadzono na bieżąco oraz zgodnie z przepisami ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości. Wydatki były właściwie kwalifikowane, zgodnie z wymaganiami rozporządzenia w sprawie szczegółowej klasyfikacji dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów oraz środków pochodzących ze źródeł zagranicznych, zgodnie z danymi zawartymi na dokumencie źródłowym i prawidłowo ujęte w księgach rachunkowych jednostki, poniesione wydatki zaksięgowano na kontach prowadzonych zgodnie z zakładowym planem kont.

Przedstawione dokumenty źródłowe dokumentujące poniesione wydatki z dwóch dotacji spełniały wymogi określone w art. 21 i 22 ustawy o rachunkowości oraz art. 54 ust. 1 pkt 3 i ust. 3 ustawy o finansach publicznych, sprawdzone były pod względem merytorycznym, formalnym i rachunkowym oraz zatwierdzone do zapłaty przez upoważnione osoby. Zamieszczono informację dotyczącą nazwy realizowanego zadania, źródeł finansowania zadania oraz informację o sposobie i dacie zapłaty zgodnie z treścią § 7 zawartych umów dotacji.

Kwoty przedmiotowych zadań były ujęte w sprawozdaniu Rb-28S jednostkowym i zbiorczym z wykonania planu wydatków budżetowych jednostki samorządu terytorialnego za okres od 1 stycznia 2014r. do 31 grudnia 2014r. i były zgodne z danymi wykazanymi w ewidencji księgowej.

Oceniam **pozytywnie** wykorzystanie dotacji z rezerwy celowej budżetu państwa na dofinansowanie zadań związanych z powodzią z 2010 roku.

Ocena

Dowód

Akta kontroli – strony nr 1-48

Zalecenia lub wnioski,
dotyczące usunięcia
nieprawidłowości lub
usprawnienia jednostki
funkcjonowania jednostki
kontrolowanej

Wzmocnić nadzór nad starannym przygotowaniem dokumentów

Obszar kontroli:

Przestrzeganie przepisów dotyczących zamówień publicznych - weryfikacja zgodności przeprowadzenia postępowania o zamówienie publiczne z ustawą z dnia 29 stycznia 2004 r. Prawo zamówień publicznych⁴ zwanej dalej ustawą Prawo zamówień publicznych

**Komórka wykonująca
zadania z zakresu objętego
kontrolą**

Referat Zamówień Publicznych, Umów, Rozwoju i Promocji,
Referat Infrastruktury Technicznej i Gospodarki Komunalnej

**Osoby odpowiedzialne za
wykonywanie zadań z
badanego obszaru**

Pan Wojciech Boruciński – Kierownik Referatu Infrastruktury Technicznej i Komunalnej
Pani Anna Polko – Kierownik Referatu Zamówień Publicznych, Umów, Rozwoju i Promocji

W ramach realizacji zadań gmina Bojszowy przeprowadziła postępowania o udzielenie zamówienia publicznego w trybie przetargu nieograniczonego.

Prawidłowo określono tryb i rodzaj przedmiotowych zamówień.

Ogłoszenia o zamówieniu zamieszczono stosownie do wymogów art. 11 ust. 1 oraz art. 40 ust. 1, ust. 2 i ust. 6 ustawy Prawo zamówień publicznych.

Specyfikacje istotnych warunków zamówienia zawierały elementy wyszczególnione w art. 36 ustawy Prawo zamówień publicznych. Warunki udziału w postępowaniu nie naruszały zasad uczciwej konkurencji.

W przedmiotowych postępowaniach zamawiający dokonał numeracji załączników do specyfikacji istotnych warunków zamówienia w sposób jednoznaczny. W postępowaniu:

- Remont ciągu dróg gminnych 670620 S i 670670 S -ulicy Barć w km 0+000-0+714 i odcinka ulicy Lisiej w km 0+000-0+660 w Międzyrzeczu,
- Przebudowa odcinka drogi gminnej 670530 S, ulicy ks. Grycmiana w Jedlinie (km 0+000-0+326),

**Ustalenia, stanowiące
podstawę do oceny
Zakres, przyczyny i skutki
stwierdzonych
nieprawidłowości**

we wzorach formularza ofertowego (stanowiących załączniki nr 1 do SIWZ) zawarto oświadczenia wykonawcy o:

- zapoznaniu się ze specyfikacją istotnych warunków zamówienia i związaniu określonymi w niej postanowieniami,
- związaniu ofertą przez czas wskazany w specyfikacji istotnych warunków zamówienia,
- zapoznaniu się z proponowanymi istotnymi postanowieniami jakie zostaną wprowadzone do umowy, braku do nich zastrzeżeń, oraz zobowiązaniu do podpisania umowy zawierającej te postanowienia.

Powyższe oświadczenia nie stanowią dodatkowego wymagania względem wykonawców i są tylko potwierdzeniem czynności, które każdy wykonawca, w oparciu o SIWZ oraz przepisy ustawy, powinien dopełnić przygotowując ofertę. Zatem wymagania zamawiającego w tym zakresie należy uznać za nadmierne i bezprzedmiotowe. Złożenie takich oświadczeń nie wywołuje skutków prawnych w postaci utraty uprawnień do wnoszenia środków ochrony prawnej przez

⁴ Dz. U. z 2013 r., poz. 907 ze zm.

wykonawcę. Ponadto sam fakt złożenia oferty jest równoznaczny z akceptacją przez wykonawcę warunków wskazanych w SIWZ.

W protokole ZP-PN z postępowania:

- *Remont ciągu dróg gminnych 670620 S i 670670 S -ulicy Barć w km 0+000-0+714 i odcinka ulicy Lisiej w km 0+000-0+660 w Międzyrzeczu w pkt 2.3 data ustalenia wartości zamówienia jest 22.04.2014 r., gdzie faktycznie jest to data rozpoczęcia postępowania dotyczącego udzielenia zamówienia publicznego, poprawna data to 7.05.2014 r., kiedy to został skorygowany kosztorys inwestorski.*

- *Przebudowa odcinka drogi gminnej 670530 S, ulicy ks. Gryczmana w Jedlinie (km 0+000-0+326), w pkt 2.3 data ustalenia wartości zamówienia jest 5.08.2014 r, gdzie faktycznie jest to data rozpoczęcia postępowania dotyczącego udzielenia zamówienia publicznego, poprawna data to 31.07.2014 r., kiedy opracowano kosztorys inwestorski.*

Przyczyna: w zakresie oświadczeń - nadmierny formalizm pracowników odpowiedzialnych za przygotowanie dokumentacji postępowania przetargowego, natomiast w pozostałym zakresie – błąd pracownika.

W przedmiotowych postępowaniach wybrano najkorzystniejsze oferty, które spełniały wymogi określone w SIWZ.

Gmina Bojszowy reprezentowana przez Wójta Gminy, Henryka Utratę:

- w postępowaniu pn. *Remont ciągu dróg gminnych 670620 S i 670670 S -ulicy Barć w km 0+000-0+714 i odcinka ulicy Lisiej w km 0+000-0+660 w Międzyrzeczu*, terminowo zawarła, 21 maja 2014 r., umowę nr 01/V/15 na realizację przedmiotowego zadania z wykonawcą – „DROGRÓD”, Szymon Tetla, ul. M. Oświęcimskich 37a, 43-229 Ćwiklice. Zgodnie z umową wartość zadania ustalono na kwotę 1 061 333,79 zł brutto z terminem wykonania do 29 sierpnia 2014 r.

- w postępowaniu pn. *Przebudowa odcinka drogi gminnej 670530 S, ulicy ks. Gryczmana w Jedlinie (km 0+000-0+326)*, terminowo zawarła, 3 września 2014 r., umowę nr 02/IX/15 na realizację przedmiotowego zadania z wykonawcą – „DROGRÓD”, Szymon Tetla, ul. M. Oświęcimskich 37a, 43-229 Ćwiklice. Zgodnie z umową wartość zadania ustalono na kwotę 390 950,33 zł brutto z terminem wykonania do 14 listopada 2014 r.

W przedmiotowych postępowaniach świadczenia wykonawców zawarte w umowach były tożsame ze złożonymi ofertami.

Działania podejmowane przez Wójta Gminy w ww. zakresie pod względem kryteriów legalności i rzetelności oceniam **pozytywnie**.

Akta kontroli – strony nr 79-122

Ocena

Dowód

Zalecenia lub wnioski,
dotyczące usunięcia
nieprawidłowości lub
usprawnienia jednostki
funkcjonowania jednostki
kontrolowanej

Brak zaleceń pokontrolnych

Wpis do Książki Kontroli: – 18/2015 Urząd Gminy Bojszowy

DATA I PODPIS
WOJEWODY

Wojewoda Śląski
