



WOJEWODA OPOLSKI

FB.VI. ZG-0932-36/2006



Opole, 04 stycznia 2007 r.

Pan

Wojciech HUCZYŃSKI

Burmistrz Brzegu

Działając na podstawie przepisów art. 153 ust. 2 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 30 czerwca 2005 r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 249 poz. 2104 z późn. zm.) oraz upoważnienia Wojewody Opolskiego z dnia 1 grudnia 2006 r. znak:FB.VI-MS-0939-36/2006, inspektor Wydziału Finansów i Budżetu Opolskiego Urzędu Wojewódzkiego przeprowadził w Urzędzie Miasta Brzeg, w okresie od 5 grudnia 2006 r. do 22 grudnia 2006 r., problemową kontrolę finansową.

Kontrolą objęto wykorzystanie dotacji celowych z budżetu państwa w 2005 roku w ramach programu „Zagospodarowanie przejętego mienia i rekultywacja terenów zdegradowanych przez wojska Federacji Rosyjskiej” na budowę układu komunikacyjnego w Brzegu.

Z ustaleń kontroli wynika, iż związku z przedłużeniem przez Radę Ministrów obowiązywania Programu Wieloletniego pn.: „Zagospodarowanie przejętego mienia i rekultywacja terenów zdegradowanych przez wojska Federacji Rosyjskiej” na lata 2005 – 2007 i przewidywanym dofinansowaniem w roku 2005 z rezerwy celowej budżetu państwa zadań objętych tym programem, Burmistrz Brzegu, za pośrednictwem Wojewody Opolskiego, złożył w Ministerstwie Spraw Wewnętrznych i Administracji wnioski o dofinansowanie z rezerwy celowej budżetu państwa zadań objętych Programem Wieloletnim.

Na podstawie decyzji Ministra Finansów z dnia 16.05.2005 r. znak: FB2-462-KW - 41/PELS 1743/2005 zwiększona została dotacja celowa przekazywana z budżetu Wojewody Opolskiego w dziale 600 *Transport i łączność*, rozdziale 60016 *Drogi publiczne i gminne*, § 6330 *Dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych gmin*, o kwotę 300.000 zł na budowę układu komunikacyjnego w Brzegu. W związku z przedłożonym przez Burmistrza Miasta Brzeg wnioskiem o rozdzielenie przyznanej dotacji na dwa zadania, Minister Spraw Wewnętrznych i Administracji w piśmie z dnia 1 lipca 2005 r., znak: AP/8213-14(12)05TŁ, wyraził zgodę na rozszerzenie przedmiotu dofinansowanego dotacją i sfinansowanie w ramach przyznanej dotacji nie jednego a dwóch zadań, tj. zadania pn. „Budowa układu komunikacyjnego wraz z kompleksowym uzbrojeniem terenu w rejonie ulic: Liliowa – Wileńska – Kwiatowa – Robotnicza – Partyzantów – Wrocławska w Brzegu” oraz zadania pn. „Modernizacja układu komunikacyjnego w rejonie ulic Kościuszki – Żeromskiego w Brzegu na osiedlu Szare Koszary”.

W wyniku przeprowadzonego przetargu nieograniczonego wykonanie zadania pn. „Budowa układu komunikacyjnego wraz z kompleksowym uzbrojeniem terenu w rejonie ulic: Liliowa – Wileńska – Kwiatowa – Robotnicza – Partyzantów – Wrocławska w Brzegu” powierzono firmie Brukarstwo, Odwodnienie Terenu i Roboty Bitumiczne, Władysław Jarząbek, z siedzibą w Brzegu przy ul. Korfantego 33, która zaproponowała cenę 157.681,96 zł. Odbioru końcowego robót dokonano 20 października 2005 r. Ogółem wydatkowano na realizację zadania 161.033,96 zł, w tym środki dotacji z budżetu państwa w kwocie 100.000,00 zł.

Umowę o wykonanie zadania pn. „Modernizacja układu komunikacyjnego na Osiedlu Szare Koszary w Brzegu – ulica Żeromskiego” zawarto z wykonawcą, tj. Zakładem Brukarskim – Roboty Ogólnobudowlane, Ryszard Dudzik, w dniu 27 września 2005 r. Zgodnie z wynikiem przeprowadzonego przetargu o udzielenie zamówienia w trybie przetargu nieograniczonego, ustalono wynagrodzenie wykonawcy za wykonanie przedmiotu umowy na kwotę 509.938,54 zł. Częściowego odbioru zadania, tj. robót polegających na budowie oświetlenia ulicznego dokonano w dniu 14 listopada 2005 r., a ostatecznego odbioru zadania, w tym robót obejmujących przebudowę nawierzchni jezdni, chodników, wjazdów i zatoki postojowej dokonano w dniu 15 grudnia 2005 r. Ogółem na realizację wymienionego zadania poniesiono nakłady w wysokości 517.726,78 zł, w tym środki dotacji z budżetu państwa w kwocie 200.000,00 zł.

Opolski Urząd Wojewódzki przekazał rachunek bankowy Urzędu Miasta Brzeg dotację w kwocie 300.000,00 zł, z tego w dniu 5 grudnia 2005 r. kwotę 100.000,00 zł oraz w dniu 19 grudnia 2005 r. kwotę 200.000,00 zł.

Do rzetelności udokumentowania wydatków zastrzeżeń nie wniesiono. Faktury za wykonane roboty budowlane sprawdzone zostały pod względem merytorycznym, formalnym i rachunkowym oraz zatwierdzone do wypłaty przez osoby upoważnione.

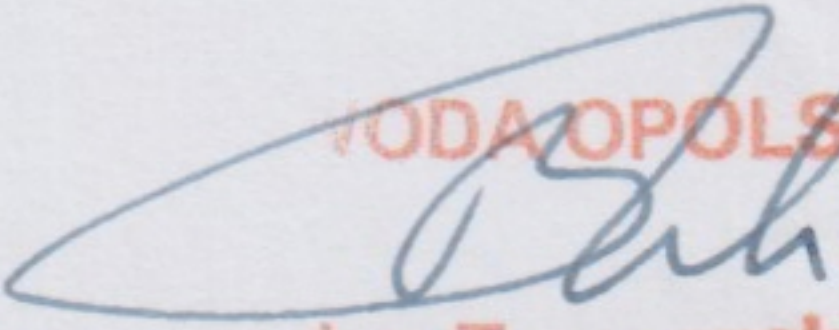
Kontrola wykazała błędy i uchybienia w dokumentacji przetargowej. W protokole postępowania o udzielenie zamówienia o wartości zamówienia nie przekraczającej wyrażoną w złotych równowartość kwoty 60.000 euro (druk ZP-2) w pkt. 2 podano wartość zamówienia w kwocie brutto 184.266,59 zł, tj. równowartość 45.533,90 euro, co stanowi naruszenie przepisów art. 32 ust. 1 ustawy z dnia 29 stycznia 2004 r. *Prawo zamówień publicznych* (Dz. U. z 2004 r. Nr 19, poz. 177 z późn. zm.). Z wymienionych przepisów wynika, że podstawą ustalenia wartości zamówienia jest całkowite szacunkowe wynagrodzenie wykonawcy, bez podatku od towarów i usług, ustalone przez zamawiającego z należytą starannością.

W protokołach postępowania o udzielenie zamówienia podano niezgodnie ze stanem faktycznym nazwę jednostki opracowującej kosztorys inwestorski. W dwóch wypadkach kosztorysy inwestorskie nie zawierają daty opracowania kosztorysu. Powyższe stanowi naruszenie przepisów § 7 pkt 1 lit. c i f rozporządzenia Ministra Infrastruktury z dnia 18 maja 2004 r. w sprawie określenia metod i podstaw sporządzania kosztorysu inwestorskiego, obliczania planowanych kosztów prac projektowych oraz planowanych kosztów robót budowlanych określonych w programie funkcjonalno-użytkowym (Dz.U. Nr 130, poz. 1389).

Z ustaleń kontroli zawartych w protokole podpisanym 22 grudnia 2006 r. wynika, że dotacja celowa przekazana w 2005 roku z budżetu Wojewody Opolskiego w kwocie 300.000,00 zł na realizację programu „Zagospodarowanie przejętego mienia i rekultywacja terenów zdegradowanych przez wojska Federacji Rosyjskiej”, wykorzystana została w całości zgodnie z przeznaczeniem.

Kontrola nie wykazała nieprawidłowości w zakresie celowości i zgodności z prawem gospodarowania środkami publicznymi przy realizacji przedmiotowych zadań. Stwierdzone w toku kontroli błędy w dokumentacji przetargowej nie miały wpływu na wynik postępowań o udzielenie zamówień publicznych.

W związku z uchybieniami stwierdzonymi w trakcie kontroli, proszę o wykorzystanie wyników kontroli w działalności Urzędu Miasta Brzeg, związanej z realizacją zadań finansowanych lub dofinansowywanych ze środków budżetu państwa.

Wojewoda Opolski  
  
Władysław Tomaszek