WOJEWODA OPOLSKI

PS.III 854.45.2021.WK

Opole, 24 listopada 2021 r.

Pan
Marek Śmiech
Wójt Gminy
Walce

WYSTĄPIENIE POKONTROLNE

I Podstawowe informacje formalno-prawne dotyczące kontroli:

1) nazwa i adres jednostki kontrolowanej:
Urząd Gminy Walce ul. Adama Mickiewicza 18, 47- 344 Walce.

2) podstawa prawna podjęcia kontroli:
> art. 20 ustawy z dnia 15 lipca 2011 roku o kontroli w administracji rządowej (t. j. Dz. U. z 2020 r., poz. 224),

> art. 16 ust. 2 ustawy z dnia 23 października 2018 r. o Funduszu Solidarnościowym (t. j. Dz. U. z 2020 r. poz. 1787).

3) zakres kontroli:
a) przedmiot kontroli: prawidłowość realizacji Programu Ministra Rodziny, Pracy i Polityki Społecznej „Centra opiekuńczo-mieszkalne" w Gminie Walce.

b) okres objęty kontrolą: od 4 grudnia 2019 r. do dnia kontroli, tj. 27 września 2021 r.

4) rodzaj kontroli: problemowa.

5) tryb kontroli: zwykły.

6) termin kontroli: 27 września, 1 października 2021 r.

7) cel kontroli: Sprawdzenie stanu realizacji inwestycji, poprawności wykorzystania środków finansowych, na prawidłową i terminową realizację zadania.

8) imię, nazwisko i stanowisko służbowe kontrolerów:
Wacław Krawczuk – kierownik Oddziału Pracy w Wydziale Polityki Społecznej

Opolskiego Urzędu Wojewódzkiego w Opolu, kierownik zespołu kontrolnego, Małgorzata Fopke – starszy inspektor w Oddziale Pracy Wydziału Polityki Społecznej Opolskiego Urzędu Wojewódzkiego w Opolu,

9) kierownik jednostki kontrolowanej: Pan Marek Śmiech – Wójt Gminy Walce
10) kontrolę wpisano do książki kontroli prowadzonej w jednostce kontrolowanej pod poz. OR.17.14.2.2021/2021.

II Ocena skontrolowanej działalności, ze wskazaniem ustaleń, na których została oparta:

Pozytywnie oceniono działalność Gminy Walce w kontrolowanym zakresie.

Ustalenia kontroli.

W dniu 4 grudnia 2019 r. Wojewoda Opolski zawarł z Wójtem Gminy Walce umowę nr OUW.1.COM na realizację ogłoszonego 28 czerwca 2019 r. przez Ministra Rodziny, Pracy i Polityki Społecznej Programu „Centra opiekuńczo- mieszkalne", którego celem jest utworzenie - uzupełnienie systemu wsparcia osób niepełnosprawnych, poprzez stworzenie dodatkowej usługi w postaci zapewnienia możliwości zamieszkiwania w formie pobytu dziennego lub całodobowego. Program jest realizowany ze środków Funduszu Solidarnościowego.

Zgodnie z zawartą umową na realizację zadania, tj.: utworzenie Centrum opiekuńczo – mieszkalnego w Walcach dla 15 osób z niepełnosprawnościami (6 pobyt dzienny, 9 miejsc pobyt całodobowy) gmina otrzymała 2 516 641,56 zł (w tym 12 520,60 zł na koszty obsługi programu), środki własne gminy stanowiły kwotę – 216 579,04 zł.
Termin utworzenia Centrum: czerwiec 2022 r.

Mając na uwadze potrzebę monitorowania realizacji zadania w dniu 14 czerwca 2021 r. została przeprowadzona wizytacja w Gminie Walce, w wyniku której stwierdzono zgodność stanu realizacji budowy Centrum z harmonogramem rzeczowo-finansowym.

Na potrzeby kontroli, tj.: sprawdzenia stanu realizacji inwestycji, poprawności wykorzystania środków finansowych, prawidłowości i terminowości realizacji zadania dokonano analizy wytypowanej do kontroli dokumentacji, a także sporządzonych na potrzeby kontroli zestawień, wykazów i wyjaśnień. W toku kontroli dokonano przeglądu dokumentów dotyczących wyboru wykonawcy usług, dostaw oraz robót budowlanych, a także dokumentów finansowo - księgowych oraz ewidencji księgowej ponoszonych wydatków związanych z przedmiotem umowy za pośrednictwem wyodrębnionego rachunku bankowego. Wykorzystania przekazanych przez Ministra Rodziny i Polityki Społecznej środków finansowych zgodnie z przedmiotem umowy.

1. **Postępowanie o udzielenie zamówienia publicznego:**

- **<u>budowa Centrum Opiekuńczo-Mieszkalnego w Walcach.</u>**

Ogłoszenie o udzieleniu zamówienia publicznego o wartości 2 090 006,47 zł netto (489 543,13 euro), w trybie przetargu nieograniczonego (zał. nr 1), zostało zmieszczone w Biuletynie Zamówień Publicznych 31 marca 2020 r., pod nr 526519-

N-2020 oraz na stronie internetowej bip.walce.pl, a także w miejscu publicznie dostępnym w siedzibie Gminy. W dniu 16 kwietnia 2020 r. zamieszczone zostało w Biuletynie Zamówień Publicznych pod nr 5400656650-N-2020 ogłoszenie o zmianie / sprostowaniu ogłoszenia. Specyfikacja istotnych warunków zamówienia została udostępniona na stronie bip.walce.pl 31 marca 2020 r.
Miejscem składania ofert był Urząd Gminy Walce (punkt podawczy).Termin składania ofert wyznaczono do 17 kwietnia 2020 r., do godz. 10, a następnie przedłużony do 24 kwietnia 2020 r. do godz. 10.00.
Otwarcie ofert nastąpiło 24 kwietnia 2020 r. o godz. 10.15 w siedzibie zamawiającego. Bezpośrednio przed otwarciem ofert Zamawiający podał kwotę 2 500 000, 00 zł jako kwotę którą zamierza przeznaczyć na sfinansowanie zamówienia. Oferty zostały złożone przez 14 podmiotów.
Zawiadomienie o wyborze najkorzystniejszej oferty z punktacji zostało zamieszczone na stronie BIP Gminy 7 maja 2020 r. (zał. nr 2).

W wyniku rozstrzygniętego postępowania o udzielenie zamówienia publicznego w trybie przetargu nieograniczonego została zawarta 13 maja 2020 r. umowa nr 272.3.2.2020 pomiędzy Gminą Walce - Zamawiającym, a PS-Projekt Sp. z o. o. ul. Kępska 2G, 45-129 Opole – Wykonawcą, której przedmiotem było wykonanie na zlecenie Zamawiającego przez Wykonawcę robót budowlanych obejmujących wykonanie zadania pn.: „Budowa Centrum Opiekuńczo-Mieszkalnego w Walcach”

Termin rozpoczęcia robót określono na dzień przekazania Wykonawcy placu budowy, a termin zakończenia określono na 30 listopada 2021 r.

Wynagrodzenie ryczałtowe za realizację całego przedmiotu umowy określono na kwotę 2 390 500,01 zł brutto (łącznie z podatkiem VAT).

Przebieg robót budowlanych dotyczących realizacji zadania obrazuje Dziennik Budowy nr BS-B.2600.1.194.2020 wydany 11 maja 2020 r., wg stanu na dzień 28 września 2021 r. (zał. nr 3),

- **<u>wyposażenie Centrum Opiekuńczo-Mieszkalnego w Walcach</u>**

Ogłoszenie o udzieleniu zamówienia publicznego o wartości 162 601,63 zł netto (38 086,25 euro), w trybie przetargu nieograniczonego (zał. nr 4), zostało zmieszczone w Biuletynie Zamówień Publicznych 30 grudnia 2020 r., pod nr 774417-N-2020 oraz na stronie internetowej bip.walce.pl , a także w miejscu publicznie dostępnym w siedzibie Gminy. . Specyfikacja istotnych warunków zamówienia została udostępniona na stronie bip.walce.pl 30 grudnia 2020 r.
Miejscem składania ofert był Urząd Gminy Walce (punkt podawczy).Termin składania ofert wyznaczono do 19 stycznia 2020 r., do godz. 10, a następnie przedłużony do 28 stycznia 2020 r. do godz. 12.00.
Otwarcie ofert nastąpiło 28 stycznia 2020 r. o godz. 12.30 w siedzibie zamawiającego. Oferty zostały złożone przez 7 podmiotów. Wezwanie do złożenia dokumentów w trybie art. 26 ust. 1 i 2 ustawy z dnia 29 stycznia 2004 r. Prawo zamówień publicznych skierowano do 1 podmiotu, a także do 1 podmiotu w trybie art. 26 ust. 2f. W wyniku przeprowadzonego postępowania odrzucone zostały 2 oferty.

W wyniku przeprowadzonego postępowania odrzucone zostały 2 oferty. Jako najkorzystniejszą wybrano ofertę PS-PROJEKT Sp. z o. o. ul. Kępska 2G, 45-123 Opole.
Zawiadomienie o wyborze najkorzystniejszej oferty zostało przekazane 16 lutego 2021 r. pocztą elektroniczną do wykonawców oraz opublikowane na stronie internetowej zamawiającego.
W wyniku rozstrzygniętego postępowania o udzielenie zamówienia publicznego w trybie przetargu nieograniczonego została zawarta 25 lutego 2021 r. umowa nr 272.3.17.2020 (zał. nr 5), pomiędzy Gminą Walce - Zamawiającym, a PS-Projekt Sp. z o. o. ul. Kępska 2G Opole – Wykonawcą, której przedmiotem było dostarczenie elementów wyposażenia do Centrum Opiekuńczo – Mieszkalnego w Walcach, dokonanie rozładunku, wykonanie montażu i niezbędnych podłączeń, sprawdzenie prawidłowości funkcjonowania poszczególnych elementów oraz usunięcia opakowań związanych z dostawą. wykonanie na zlecenie Zamawiającego przez Wykonawcę robót budowlanych
Termin zakończenia realizacji przedmiotu zamówienia określono na 30 września 2021 r.
Wynagrodzenie ryczałtowe za realizację całego przedmiotu umowy określono na kwotę 179 200, 24 zł brutto 145 691,25 zł netto.
Zgodnie z umową nr OUW.1.COM z 4 grudnia 2019 r. zawartą przez Wojewodę Opolskiego z Wójtem Gminy Walce całkowita wartość zadania stanowi kwotę 150 000,00 zł, a wynagrodzenie za realizację zadania zgodnie z zawartą umową z wykonawcą wyłonionym w trybie zamówienia publicznego jest wyższe o kwotę 29 200,24 zł. W związku z tym powyższą różnicę w ramach środków własnych pokrywa Gmina Walce (oświadczenie Wójta Gminy Walce - zał. nr 8).
Przebieg robót budowlanych dotyczących realizacji zadania obrazuje Dziennik Budowy nr BS-B.2600.1.194.2020 wydany 11 maja 2020 r., wg stanu na dzień 28 września 2021 r. (zał. nr 3),
Ogłoszenie o udzieleniu zamówienia zostało zamieszczone w Biuletynie Zamówień Publicznych 26 lutego 2021 r. pod nr 510419281-N-2021.

Zakres wykonanych prac w ramach udzielonych zamówień publicznych wg stanu na dzień 1października 2021 r. zilustrowano w serwisie fotograficznym – zał. nr 6.

2. Dokumentacja finansowo – księgowa i ewidencja księgowa.

Zgodnie z zawartą z Wojewodą Opolskim umową nr OUW.1.COM z 4 grudnia 2019 r. Gmina zobowiązana jest do prowadzenia wyodrębnionej dokumentacji finansowo-księgowej i ewidencji księgowej z realizacji Programu w sposób umożliwiający identyfikację poszczególnych operacji księgowych, zgodnie z zasadami wynikającymi z ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2019 r. poz. 351 ze zm.), a także do opisywania dokumentacji finansowo-księgowej związanej z realizacją Programu, zgodnie z zasadami wynikającymi z art. 21 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości.

Kontrolą objęto dokumentację finansowo - księgową z okresu objętego kontrolą, tj. od 4 grudnia 2019 r. do dnia kontroli, tj. 27 września 2021 r. W wyniku kontroli nie stwierdzono nieprawidłowości. Szczegółowe zestawienie skontrolowanej dokumentacji stanowi zał. nr 7.

PODSUMOWANIE

Przedmiotem kontroli było ustalenie stanu faktycznego, udokumentowanie i ocena realizacji zadań przez Gminę Walce w związku z realizacją Programu Ministerstwa Rodziny i Polityki Społecznej Centra Opiekuńczo – Mieszkalne z uwzględnieniem kryteriów celowość, rzetelności, racjonalność. Dokonując pozytywnej oceny Gminy Walce w kontrolowanym zakresie wzięto pod uwagę terminowość, jakość i efektywność realizacji zadania przy zaangażowaniu finansowym ze środków Funduszu Solidarnościowego, a także zgodność realizowanych zadań z umową nr OUW.1.COM z 4 grudnia 2019 r.

III Informacja o zastrzeżeniach zgłoszonych do projektu wystąpienia pokontrolnego i wyniku ich rozpatrzenia lub o niezgłoszeniu zastrzeżeń:

Jednostka kontrolowana nie wniosła zastrzeżeń do projektu wystąpienia pokontrolnego (pismo G-FS.042.1.2019.G.Sz. z 23 listopada 2021 r.).

IV Zalecenia lub wnioski dotyczące usunięcia nieprawidłowości lub usprawnienia funkcjonowania jednostki kontrolowanej.

W związku z pozytywną oceną działalność Gminy Walce, w kontrolowanym zakresie odstąpiono od wydania zaleceń pokontrolnych.

V Zgodnie z art. 40 ustawy z dnia 15 lipca 2011 r. o kontroli w administracji rządowej *(Dz. U. z 2020 r., poz. 224 t. j.)*, od wystąpienia pokontrolnego nie przysługują środki odwoławcze.

Z up. Wojewody Opolskiego

Beata Jabłońska
Zastępca Dyrektora Wydziału
Polityki Społecznej