

do użytku służbowego
egzemplarz nr 4

PROTOKÓŁ

z kontroli problemowej przeprowadzonej w Urzędzie Gminy Jasienica w zakresie prawidłowości wykorzystania środków finansowych przyznanych z budżetu państwa w roku 2009 na usuwanie skutków klęski żywiołowej z 2009 r.

I. Jednostka kontrolowana:

Urząd Gminy Jasienica, 43-385 Jasienica 159
NIP 957-11-15-216, REGON 000537266

II. Kierownikiem jednostki kontrolowanej jest Pan Janusz Pierzyna Wójt Gminy Jasienica, pełniący swe obowiązki od 12 listopada 2006 r.

Skarbnikiem Gminy jest Pani Krystyna Pieszka powołana Uchwałą Rady Gminy Jasienica nr XVII/85/92 z dnia 30 stycznia 1992 r.

III. Osoby przeprowadzające kontrolę:

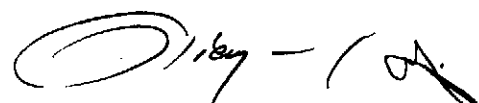
- Bogumił Jakubiec – kierownik zespołu kontrolnego, st. insp. woj. w Wydziale Bezpieczeństwa i Zarządzania Kryzysowego Śląskiego Urzędu Wojewódzkiego w Katowicach, legitymujący się upoważnieniem nr 24/10 z dnia 16.03.2010 r.
- Alina Palka – st. insp. w Wydziale Bezpieczeństwa i Zarządzania Kryzysowego Śląskiego Urzędu Wojewódzkiego w Katowicach, legitymująca się upoważnieniem nr 23/10 z dnia 16.03.2010 r.

IV. Podczas kontroli wyjaśnień udzielał Pan Marian Puchała.

V. Kontrolę rozpoczęto w dniu 22 marca 2010 r. do 26 marca 2010 r. Kontrola została odnotowana w „Księżce kontroli” Urzędu Gminy Jasienica pod poz. 1 w 2010 r.

VI. Przedmiotem kontroli było wykorzystanie środków finansowych przyznanych w 2009 r. z rachunku Kancelarii Prezesa Rady Ministrów na dofinansowanie zadań w zakresie likwidacji skutków klęski żywiołowej z czerwca 2009 r. na zadania:

- remont drogi gminnej nr 490002S w sołectwie Jasienica „Myśliwska” (od drogi powiatowej „Strumińska” do przepustu k. p. Plinty) w km 1+154 do 1+734,



- remont drogi gminnej nr 490290S „Przełajowa w sołectwie Rudzica (od drogi powiatowej do drogi gminnej „Grabówka”) w km 0+001,25 do 0+568,25,
- remont drogi gminnej nr 1301W „Lipowa” w sołectwie Międzyrzecze Górne w km 0+002 do 0+132,
- remont drogi gminnej „Okreżna” w sołectwie Międzyrzecze Górne w km 0+008 do 0+300.

Podstawa prawna do przeprowadzenia kontroli: art. 19 w związku z art. 22 pkt. 6 ustawy z dnia 23 stycznia 2009 r. o wojewodzie i administracji rządowej w województwie (Dz. U. nr 31, poz. 206) w nawiązaniu do art. 175 ust. 2 pkt 2 ustawy z sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2009 r., nr 157, poz. 1240).

Zakres przedmiotowy kontroli:

- stan organizacyjno-prawny jednostki, prawidłowość ewidencji księgowej w świetle wymogów przepisów ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2002 r. Nr 76, poz. 694, z późn. zm.) oraz rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 28 lipca 2006 r. w sprawie szczegółowych zasad rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego oraz niektórych jednostek sektora finansów publicznych (Dz. U. Nr 142, poz. 1020) i obowiązującego w jednostce zakładowego planu kont, prawidłowość udokumentowania i wykorzystania udzielonej dotacji budżetowej celowej na realizację zadań, stopień realizacji zadania przewidzianego do dofinansowania, sposób wyboru wykonawców robót i zawierania umów, zgodność wykorzystania dotacji z przeznaczeniem, terminowość rozliczenia dotacji przy uwzględnieniu obowiązujących przepisów prawnych, w tym zwłaszcza:
- ustawy z dnia 30 czerwca 2005 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2009 r., nr 157, poz. 1240),
- ustawy z dnia 29 stycznia 2004 r. prawo zamówień publicznych (Dz. U. z 2007 r. Nr 223, poz. 1655) oraz przepisów wykonawczych do tych ustaw.

VII. Ustalenia ogólne

Urząd Gminy Jasienica działa na podstawie:

- ustawy z dnia 8 marca 1990r. o samorządzie gminnym (tekst jednolity Dz.U. z 2001 r. nr 142, poz. 1591 z późn. zm.),
- ustawy z dnia 22 marca 1990r. o pracownikach samorządowych (Dz.U. nr 21 poz. 124 z późn. zm.),
- ustawy z dnia 6 listopada 1998r. o finansach publicznych (Dz.U. nr 155, poz. 1014 z późn. zm.),
- Statutu Gminy (Uchwała Rady Gminy Jasienica nr XIII/78/96 z 29 kwietnia 1996 r. w sprawie uchwalenia statutu Gminy),
- Regulaminu Organizacyjnego Urzędu Gminy Jasienica,
- oraz obowiązujących porozumień.

Urząd Gminy wykonuje zadania:

- własne gminy,
- ustawowo zlecone,

- z zakresu administracji rządowej i samorządowej wykonywane na podstawie porozumienia z organami tej administracji.

Gmina Jasienica, zwana dalej Gminą jest wspólnotą samorządową osób zamieszkałych na jej terenie. Gmina posiada osobowość prawną. Podstawowym obowiązkiem Gminy jest zaspakajanie zbiorowych potrzeb jej mieszkańców.

Gmina położona jest w powiecie bielskim, w województwie śląskim. Gminę tworzy 14 sołectw: Jasienica, Rudzica, Międzyrzecze Dolne, Międzyrzecze Górne, Mazańcowice, Świętoszówka, Grodziec, Biery, Roztropice, Wieszcza, Iłownica, Lamdek, Łazy i Bielowicko.

Organem stanowiącym i kontrolnym w Gminie Jasienica jest Rada Gminy. Organem wykonawczym Gminy Jasienica jest Wójt Gminy. Wójt wykonuje zadania przy pomocy Urzędu Gminy. Wójt jest kierownikiem Urzędu, który kieruje całokształtem jego działalności przy pomocy Skarbnika Gminy, Kierowników Referatów i samodzielnych stanowisk. Wójt Gminy kieruje Urzędem oraz posiada uprawnienia zwierzchnika służbowego w stosunku do pracowników Urzędu i Kierowników Gminnych Jednostek Organizacyjnych. Wójt reprezentuje Gminę na zewnątrz oraz prowadzi bieżące sprawy Gminy. Wójt kieruje działaniami w zakresie zarządzania kryzysowego i ochrony ludności w razie nadzwyczajnych zagrożeń oraz jest szefem obrony cywilnej Gminy.

VIII. Ocena strat powstałych w wyniku nawałnicy z czerwca 2009 r.

Nawałnica, która wystąpiła na terenie gminy w dniu 24-29 czerwca 2009 r. poczyniła olbrzymie szkody, szczególnie w infrastrukturze komunalnej. Bezpośrednio po nawałnicy, powołana przez Wójta Gminy Jasienica zarządzeniem nr 0151/58/09 z 25 czerwca 2009 r. komisja ds. usuwania szkód i szacowania strat powstałych wskutek klęski żywiołowej zebrała się w lipcu 2009 r. Wynikiem prac powyższej komisji jest protokół z poniesionych strat. Urząd Gminy Jasienica zgłosił powstałe szkody do Wydziału Bezpieczeństwa i Zarządzania Kryzysowego Śląskiego Urzędu Wojewódzkiego w Katowicach. Powołana przez Wojewodę Śląskiego Komisja ds. weryfikacji strat powstałych w wyniku klęski żywiołowej w trakcie wizji lokalnej w dniu 28 lipca 2009 roku stwierdził, że droga gminna „Myśliwska” w Jasienicy, droga gminna „Przełajowa” w Rudzicy, droga gminna „Lipowa” w Międzyrzeczu Górnym i droga gminna „Okreżna” w Międzyrzeczu Górnym zostały uszkodzone w wyniku zaistniałej klęski i uznano je jako szkody powodziowe.

Podczas kontroli stwierdzono co następuje:

1. Remont drogi gminnej nr 490002S w sołectwie Jasienica „Myśliwska” (od drogi powiatowej „Strumieńska” do przepustu k. p. Plinty) w km 1+154 do 1+734

Podczas nawałnicy w czerwcu 2009 r. uległa uszkodzeniu nawierzchnia asfaltowa drogi wraz z przepustem, korpus drogi, wymyte zostało pobocze drogi.

Gmina Jasienica zawarła umowę nr BRG.3421-312/09 w dniu 16 października 2009 r. z Przedsiębiorstwem Usługowo-Handlowym „KAMIL” z siedzibą 43-450 Ustroń ul. Przetnica 33 a reprezentowanym przez Pana Alojzego Mizerę na wykonanie remontów dróg gminnych „Myśliwska”, „Lipowa”, „Okreżna”, i „Przełajowa”. Termin zakończenia robót remontowych ustalono na dzień 30.11.2009 r. Wynagrodzenie za wykonanie robót dla „Myśliwskiej” określono w wysokości 168.323,30 zł. (brutto).

Protokół rzeczowo-finansowy końcowego odbioru robót sporządzono 2 grudnia 2009 r. przy udziale przedstawiciela urzędu, wykonawcy i inspektora nadzoru pana Klemensa Siuty (uprawnienia budowlane nr 128/67). Roboty wykonano zgodnie z dokumentacją kosztorysową i zawartą umową.

2. Remont drogi gminnej nr 490290S „Przełajowa” w sołectwie Rudzica (od drogi powiatowej do drogi gminnej „Grabówka”) w km 0+001,25 do 0+568,25

Podczas nawałnicy w czerwcu 2009 r. uległa uszkodzeniu nawierzchnia asfaltowa drogi, korpus drogi i wymyte zostało pobocze drogi.

Gmina Jasienica zawarła umowę nr BRG.3421-312/09 w dniu 16 października 2009 r. z Przedsiębiorstwem Usługowo-Handlowym „KAMIL” z siedzibą 43-450 Ustroń ul. Przetnica 33 a reprezentowanym przez Pana Alojzego Mizerę na wykonanie remontów dróg gminnych „Myśliwska”, „Lipowa”, „Okreżna”, i „Przełajowa”. Termin zakończenia robót remontowych ustalono na dzień 30.11.2009 r. Wynagrodzenie za wykonanie robót dla „Przełajowej” określono w wysokości 129.669,85 zł. (brutto).

Protokół rzeczowo-finansowy końcowego odbioru robót sporządzono 2 grudnia 2009 r. przy udziale przedstawiciela urzędu, wykonawcy i inspektora nadzoru pana Klemensa Siuty (uprawnienia budowlane nr 128/67). Roboty wykonano zgodnie z dokumentacją kosztorysową i zawartą umową.

3. Remont drogi gminnej nr 1301W „Lipowa” w sołectwie Międzyrzecze Górne w km 0+002 do 0+132

Podczas nawałnicy w czerwcu 2009 r. uległa uszkodzeniu nawierzchnia asfaltowa drogi wraz z przepustem, wymyte zostało pobocze drogi.

Gmina Jasienica zawarła umowę nr BRG.3421-312/09 w dniu 16 października 2009 r. z Przedsiębiorstwem Usługowo-Handlowym „KAMIL” z siedzibą 43-450 Ustroń ul. Przetnica 33 a reprezentowanym przez Pana Alojzego Mizerę na wykonanie remontów dróg gminnych „Myśliwska”, „Lipowa”, „Okreżna”, i „Przełajowa”. Termin zakończenia robót remontowych ustalono na dzień 30.11.2009 r. Wynagrodzenie za wykonanie robót dla „Lipowej” określono w wysokości 49.699,35 zł. (brutto).

Protokół rzeczowo-finansowy końcowego odbioru robót sporządzono 2 grudnia 2009 r. przy udziale przedstawiciela urzędu, wykonawcy i inspektora nadzoru pana Klemensa Siuty (uprawnienia budowlane nr 128/67). Roboty wykonano zgodnie z dokumentacją kosztorysową i zawartą umową.

4. Remont drogi gminnej „Okreżna” w sołectwie Międzyrzecze Górne w km 0+002 do 0+132

Podczas nawałnicy w czerwcu 2009 r. uległa uszkodzeniu nawierzchnia asfaltowa drogi wraz z przepustem, wymyte zostało pobocze drogi. Gmina Jasienica zawarła umowę nr BRG.3421-312/09 w dniu 16 października 2009 r. z Przedsiębiorstwem Usługowo-Handlowym „KAMIL” z siedzibą 43-450 Ustroń ul. Przetnica 33 a reprezentowanym przez Pana Alojzego Mizere na wykonanie remontów dróg gminnych „Myśliwska”, „Lipowa”, „Okreżna”, i „Przełajowa”. Termin zakończenia robót remontowych ustalono na dzień 30.11.2009 r. Wynagrodzenie za wykonanie robót dla „Okreżnej” określono w wysokości 102.832,33 zł. (brutto).

Protokół rzeczowo-finansowy końcowego odbioru robót sporządzono 2 grudnia 2009 r. przy udziale przedstawiciela urzędu, wykonawcy i inspektora nadzoru pana Klemensa Siuty (uprawnienia budowlane nr 128/67). Roboty wykonano zgodnie z dokumentacją kosztorysową i zawartą umową.

Wykorzystanie środków finansowych przyznanych w 2009 r. jako dofinansowanie zadań w zakresie usuwania skutków powodzi z roku 2009.

Urząd Gminy Jasienica otrzymał pismo z Ministerstwa Spraw Wewnętrznych Administracji nr BUSKŻ.5901-2-822/09 z dnia 22.07.2009 r. informujące, że w ramach podziału środków na usuwanie skutków klęsk żywiołowych w infrastrukturze komunalnej przyznano dotację wynoszącą nie więcej niż 200.000 zł. i nie mogącej przekroczyć 80% wartości zadań po przetargu. Urząd Gminy Jasienica złożył wniosek na dofinansowanie zadań pt.

- remont drogi gminnej nr 490002S w sołectwie Jasienica „Myśliwska” (od drogi powiatowej „Strumieńska” do przepustu k. p. Plinty) w km 1+154 do 1+734,
- remont drogi gminnej nr 490290S „Przełajowa w sołectwie Rudzica (od drogi powiatowej do drogi gminnej „Grabówka”) w km 0+001,25 do 0+568,25,
- remont drogi gminnej nr 1301W „Lipowa” w sołectwie Międzyrzecze Górne w km 0+002 do 0+132,
- remont drogi gminnej „Okreżna” w sołectwie Międzyrzecze Górne w km 0+008 do 0+300.

gdzie koszt zadań przedstawionych do dofinansowania wynosił ogółem 450.524,83 zł. Wniosek podpisał wójt i skarbnik gminy. Do wniosku załączono zestawienia rzeczowo-finansowe robót do wykonania w zakresie realizacji zadań uwzględniające całkowite koszty zadania.

W dniu 29.09.2009 r. zawarto umowę nr SL/810/KR/MSWiA/2009 (zał 1) między Ministrem Spraw Wewnętrznych i Administracji reprezentowanym przez Dyrektora Biura ds. Usuwania Klęsk Żywiołowych a Gminą Jasienica reprezentowaną przez Wójta Gminy na przekazanie jednostce samorządu terytorialnego środków publicznych na dofinansowanie zadania własnego związanego z usuwaniem skutków powodzi powstałych w 2009 r. Zgodnie z zawartą umową gminie przyznano dofinansowanie (dotację) na w/w zadanie

w wysokości **200.000 zł**, które stanowiło 80 % wartości kosztów zadania, natomiast Urząd Gminy Jasienica przeznaczył na w/w zadanie 20 % kosztów realizacji zadania tj. kwotę 250.524,83 zł.

W związku z otrzymaniem środków przez Urząd Gminy Jasienica dokonano zmian w budżecie Gminy: Uchwałą nr XXXVII/344/2009 Rady Gminy Jasienica z dnia 3 września 2009 r. w sprawie zmian budżetu Gminy Jasienica na 2009 rok. (zał. 2) celem zapewnienia w budżecie Gminy Jasienica na rok 2009 środków własnych na pokrycie szkód powodziowych, dokonano przesunięcia i zwiększono plan wydatków o kwotę 460 554 zł dziale 600 transport i łączność rozdział 60078 usuwanie skutków klęsk żywiołowych § 4270 zakup usług remontowych. Zmiany w układzie wykonawczym do budżetu Gminy Jasienica zostały dokonane zgodnie z decyzją Ministra Spraw Wewnętrznych i Administracji oraz Załącznikiem nr 4 pt. „Klasyfikacja paragrafów wydatków i środków (z objaśnieniami) do Rozporządzenia Ministra Finansów w sprawie szczegółowej klasyfikacji dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów oraz środków pochodzących ze źródeł zagranicznych z dnia 14 czerwca 2006 roku (Dz. U. z 2006 Nr 107, poz. 726 z późn. zm.), w którym określono w grupie wydatków bieżących jednostek budżetowych paragrafy m.in. od 401 do 430.

We wszystkich skontrolowanych przypadkach środki finansowe przeznaczone na wydatki bieżące - remonty dróg gminnych - zostały zaksięgowane na koncie Wn 011 – zwiększenie wartości środków trwałych w korespondencji z kontem Ma 800 – fundusz założycielski (zał 5 wyjaśnienie Skarbnika Gminy).

Zgodnie z § 2 zawartej umowy zakończenie wykonania w/w zadań winno nastąpić do dnia 31.12.2009 r., natomiast rozliczenie końcowe dotacji w terminie do dnia 15 stycznia 2010 roku i przesłanie go do MSWiA Biuro ds. Usuwania Skutków Klęsk Żywiołowych w Krakowie (§ 7 umowy).

Urząd Gminy otrzymał środki finansowe (dotację) na dofinansowanie realizacji zadań w zakresie usuwania skutków klęsk żywiołowych Decyzją Ministra Finansów nr FS8/4135/348/OLO/09 z 14 października 2009 r., które zostały przekazane na wyodrębniony rachunek bankowy Urzędu Gminy Jasienica w kwocie 200.000 zł w dziale 600 – Transport i łączność, rozdział 60078 – usuwanie skutków klęsk żywiołowych, § 2030 dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin). Otrzymane środki finansowe na usuwanie skutków klęsk żywiołowych z Ministerstwa Spraw Wewnętrznych i Administracji (kwota 200.000 zł.) oraz zabezpieczone środki własne przez Urząd Gminy Jasienica na powyższe zadania (kwota 250.524,83 zł.), zostały faktycznie wydatkowane, zgodnie z przeznaczeniem, faktura VAT nr F/1/12/09 z 2 grudnia 2009 roku wystawiona przez Przedsiębiorstwo Usługowo - Handlowe „Kamil” Alojzy Mizera ul. Dębowa 4 43-460 Wisła (zał. 3). Faktura została zapłacona przelewem z dnia 2.12.2009 r. na kwotę 450.524,83 zł. (zał. 4) w tym dotacja stanowiła 200.000 zł, na remont dróg gminnych: „Myśliwska”, „Przełajowa”, „Lipowa” i „Okreżna”. Dokumenty OT z dnia 4.12.2009 r. o nazwie „Remont drogi gminnej nr 490002S „Myśliwska” dł. 580,0 m, „Remont drogi gminnej nr 490290S „Przełajowa” dł.

576,0 m, „Remont drogi gminnej nr 1301W „Lipowa” dł. 130m, „Droga gminna „Okrężna” dł. 292,0 m. wystawiono na podstawie protokołu odbioru końcowego z dnia 2.12.2009 r. o wartości nabycia lub wytworzenia 450.524,83 zł. (zał. 6).

W trakcie kontroli Urzędu Gminy Jasienica dokonano oględzin wyremontowanych dróg w dniu: 25 marca 2010 r. stwierdzono, że zakres robót, a także materiały użyte do robót są zgodne z zawartymi umowami i dokumentacjami technicznymi.

Zamówienia publiczne

Na zadanie pod nazwą: remont dróg uszkodzonych podczas powodzi w czerwcu 2009 r. na terenie Gminy Jasienica.

Postępowanie przeprowadzono w trybie przetargu nieograniczonego. Ogłoszenie zostało umieszczone na portalu UZP z numerem 372766 -2009 oraz na tablicy ogłoszeń urzędu.

Wpłynęły dwie ważne oferty. Kierując się kryteriami określonymi w specyfikacji istotnych warunków zamówienia wybrano ofertę najkorzystniejszą.

Uwagi: brak

Na podstawie analizy dokumentów oraz wizji terenowej wyremontowanych zadań:

- remont drogi gminnej nr 490002S w sołectwie Jasienica „Myśliwska” (od drogi powiatowej „Strumieńska” do przepustu k. p. Plinty) w km 1+154 do 1+734,
- remont drogi gminnej nr 490290S „Przełajowa w sołectwie Rudzica (od drogi powiatowej do drogi gminnej „Grabówka”) w km 0+001,25 do 0+568,25,
- remont drogi gminnej nr 1301W „Lipowa” w sołectwie Międzyrzecze Górne w km 0+002 do 0+132,
- remont drogi gminnej „Okrężna” w sołectwie Międzyrzecze Górne w km 0+008 do 0+300.

stwierdza się, że dotacja udzielona Urzędowi Gminy Jasienica na usuwanie skutków klęsk żywiołowych z 2009 r. **została wykorzystana zgodnie z przeznaczeniem.**

Na tym czynności kontrolne zakończono.

Protokół niniejszy sporządzono w 2 jednobrzmiących egzemplarzach, z których egzemplarz nr 1 po przeczytaniu i obustronnym podpisaniu przekazano Wójtowi Gminy Jasienica, egzemplarz nr 2 otrzymuje Wydział Bezpieczeństwa i Zarządzania Kryzysowego.

Wójta Gminy Jasienica poinformowano o przysługującym mu prawie zgłoszenia zastrzeżeń, co do treści protokołu, przed jego podpisaniem oraz o prawie odmowy podpisania protokołu. Jednocześnie poinformowano kierownika jednostki

kontrolowanej, że odmowa podpisania protokołu nie stanowi przeszkody do wszczęcia postępowania pokontrolnego.

Ponadto, pouczone kierownika jednostki kontrolowanej o prawie wniesienia pisemnych wyjaśnień, co do treści zawartych w niniejszym protokole do Wojewody Śląskiego za pośrednictwem Dyrektora Wydziału Bezpieczeństwa i Zarządzania Kryzysowego Śląskiego Urzędu Wojewódzkiego w Katowicach w terminie 7 dni od daty podpisania protokołu.

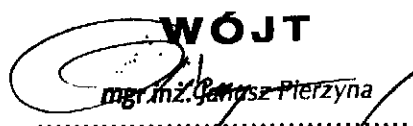
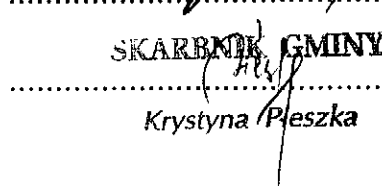
Integralną część protokołu stanowią załączniki:

1. Umowa nr SL/810/KR/MSWiA/2009
2. Uchwała Rady Gminy nr XXXVII/344/2009
3. Faktura VAT nr F/1/12/09
4. przelew z 2.12.2009 r. na kwotę 450.524,83 zł.
5. wyjaśnienie Skarbnika Gminy
6. dokumenty OT 4 szt

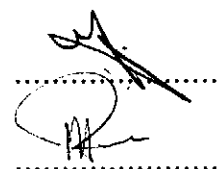
Jasienica, dnia 1 kwietnia 2010 r.

Podpisy:

Jednostka kontrolowana

WÓJT

.....
SKARBNIK GMINY

.....
Krystyna Pleszka

Kontrolujący


.....