

- ustawy z dnia 4 marca 1994 r. o zakładowym funduszu świadczeń socjalnych (Dz. U. z 2016 r., poz. 800),
- rozporządzenia Ministra Pracy i Polityki Społecznej z dnia 9 marca 2009 roku w sprawie sposobu ustalania przeciętnej liczby zatrudnionych w celu naliczania odpisu na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych (Dz. U. z 2009 r., Nr 43, poz. 349).

Ustalenia kontroli:

Na podstawie jednostkowego sprawozdania Rb-28S z wykonania planu wydatków budżetowych Urzędu Gminy Imielno za okres od początku roku do dnia 31 grudnia 2016 r. wynika, że wykonane wydatki z tytułu odpisu na ZFŚS zaklasyfikowane w § 4440 wyniosły ogółem 54.500,00 zł i zostały zaklasyfikowane do nw. rozdziałów:

- 40002 w kwocie 3.300,00 zł,
- 75023 w kwocie 26.000,00 zł,
- 75412 w kwocie 2.200,00 zł,
- 90095 w kwocie 23.000,00 zł.

Wysokość planowanego odpisu na dzień 01.01.2016 roku wynosił 31.450,49 zł. Do ustalenia planowanego odpisu na ZFŚS przyjęto planowaną przeciętną liczbę zatrudnionych pracowników Urzędu Gminy Imielno w ilości 28,75 etatów x 1.093,93 zł.

Przekazanie środków finansowych z tytułu planowanego naliczonego odpisu na ZFŚS na 2016 rok na rachunek bankowy Funduszu nastąpiło w następujących terminach i kwotach:

- 10.03.2016 r. – 5.500,00 zł,
- 31.05.2016 r. – 24.750,00 zł,
- 28.09.2016 r. – 8.250,00 zł.

Środki na rachunek bankowy Funduszu zostały przekazane z zachowaniem terminów ustawowych, tj.:

- do dnia 31 maja 2016 r. w kwocie 30.250,00 zł co stanowiło 96,18 % równowartości planowanego odpisu,
- do dnia 30.09.2016 r. w kwocie 8.250,00 zł co stanowiło 3,82 % równowartości odpisu oraz 22,41% kwoty stanowiącej równowartość planowanych odpisów.

Łącznie do dnia 30.09.2016 r. przekazano na rachunek bankowy Funduszu kwotę stanowiącą ponad 100% równowartości planowanych odpisów, tj. 122,41%.

Na koniec 2016 roku dokonano korekty naliczonego odpisu na ZFŚS do faktycznej przeciętnej liczby zatrudnionych pracowników stosownie do rozporządzenia Ministra Pracy i Polityki Społecznej z dnia 9 marca 2009 roku w sprawie sposobu ustalania przeciętnej liczby zatrudnionych w celu naliczania odpisu na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych przyjmując ilość zatrudnionych pracowników w ilości 49,28 etatów x 1.093,93 zł.

Zwiększony odpis na ZFŚS wyniósł 22.458,38 zł, natomiast skorygowany odpis na 2016 rok wyniósł 53.908,87 zł.

Przekazanie na rachunek bankowy ZFŚS stanowiącej równowartość korekty z tytułu odpisów na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych nastąpiło w dniu 09.12.2016 r. w kwocie 16.000,00 zł.

Nieprawidłowości nie stwierdzono.

ms- Jancos

Al *yer*

all

Wydatkowanie środków na przeciwdziałanie alkoholizmowi i narkomanii

Na podstawie jednostkowego sprawozdania Rb-28S z wykonania planu wydatków budżetowych Urzędu Gminy Imielno za okres od początku roku do dnia 31 grudnia 2016 r. wynika, że wykonane wydatki zaklasyfikowane w rozdziale 85153 „Zwalczanie narkomanii” wyniosły 1.230,00 zł a w rozdziale 85154 „Przeciwdziałanie alkoholizmowi” wyniosły 58.810,52 zł.

Uchwałą Nr XII.76.2016 Rady Gminy z dnia 29 stycznia 2016 roku w sprawie przyjęcia Gminnego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych oraz Przeciwdziałania Narkomanii na 2016 rok przyjęto harmonogram działań i podział budżetu Gminnego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych oraz Przeciwdziałania Narkomanii na 2016 rok, który opiewał na kwotę 55.000,00 zł.

Uchwałą Nr XVIII.118.2016 Rady Gminy z dnia 18 listopada 2016 r. zwiększono środki finansowe Harmonogramu do kwoty 60.000,00 zł.

Planowane wydatki w 2016 roku na realizację zadań ujętych w harmonogramie przedstawiały się następująco:

I. zwiększenie dostępności pomocy terapeutycznej i rehabilitacyjnej dla osób uzależnionych od alkoholu. Zmienioną Uchwałą łączna kwota pkt I wynosiła 12.445,00 zł na którą składały się:

- a) prowadzenie i utrzymanie Rodzinnego Punktu Informacyjno-Konsultacyjnego dla osób uzależnionych, współuzależnionych oraz zagrożonych uzależnieniem oraz dla osób i rodzin doznających lub zagrożonych przemocą – kwota 11.025,00 zł,
- b) finansowanie opinii biegłych w przedmiocie uzależnienia od alkoholu na wniosek GKPiRPA – kwota 1.420,00 zł,

II. udzielanie rodzinom, w których występują problemy alkoholowe pomocy psychospołecznej i prawnej, a w szczególności ochrony przed przemocą w rodzinie.

Zmienioną Uchwałą łączna kwota pkt. II wynosiła 14.450,00 zł na którą składały się:

- a) dofinansowanie szkoleń kursów specjalistycznych zwiększających kompetencje osób pomagających ofiarom i sprawcom przemocy w rodzinie (GKPiRPA, Zespół Interdyscyplinarny do Spraw Przeciwdziałania Przemocy w Rodzinie) – kwota 400,00 zł,
- b) zwiększenie skuteczności interwencji wobec przemocy i innych zaburzeń funkcjonowania rodziny – poprzez ściślejszą współpracę i realizację gminnego programu przeciwdziałania przemocy w rodzinie z uwzględnieniem procedury „Niebieska Karta” oraz monitorowanie wszystkich działań już podjętych – kwota 100,00 zł,
- c) prowadzenie poradnictwa, wspieranie, tworzenie grup terapeutycznych, grup samopomocowych dla osób uzależnionych i ich rodzin oraz dla osób dotkniętych przemocą w rodzinie, dofinansowanie klubu AA – kwota 1.500,00 zł,
- d) udział w naradach, seminariach i konferencjach dotyczących problemów związanych z alkoholem, problemów z przemocą, zakup materiałów biurowych na potrzeby działalności Zespołu Interdyscyplinarnego – kwota 2.350,00 zł,
- e) dofinansowanie obozów i kolonii dla dzieci z rodzin z problemem alkoholowym, problemem przemocy w rodzinie – kwota 8.900,00 zł,
- f) organizowanie i finansowanie zajęć dla rodziców, mających na celu podniesienie kompetencji wychowawczych – kwota 1.200,00 zł,

III. prowadzenie profilaktycznej działalności informacyjnej i edukacyjnej w zakresie rozwiązywania problemów alkoholowych i przeciwdziałania narkomanii, w szczególności dla dzieci i młodzieży. Zmienioną Uchwałą łączna kwota pkt. II wynosiła 33.105,00 zł na którą składały się:

- a) prowadzenie i finansowanie na terenie szkół programów profilaktycznych dla dzieci i młodzieży, w tym wdrażanie programów interwencyjnych w obszarze uzależnień i profilaktyki przemocy – kwota 10.900,00 zł,
- b) realizacja zajęć psychoedukacyjnych adresowanych dla dzieci, młodzieży i osób dorosłych z zakresu profilaktyki uzależnień, podnoszenia umiejętności społecznych i wychowawczych, nieagresywnego rozwiązywania konfliktów, radzenia sobie ze stresem – kwota 1.900,00 zł,
- c) udział w ogólnopolskich kampaniach społeczno-edukacyjnych o tematyce antyalkoholowej oraz antynarkotykowej oraz w kampaniach o tematyce przeciwdziałania przemocy domowej i promujących rodzinę, m. in. „Zachowaj Trzeźwy Umysł”, „Postaw na Rodzinę”, „Reaguj na Przemoc” – kwota 3.690,00 zł,
- d) dofinansowanie rozgrywek sportowo – rekreacyjnych, zajęć pozalekcyjnych dla dzieci i młodzieży z elementami wczesnej profilaktyki uzależnień organizowanych przez szkoły i kluby sportowe na terenie całej gminy, mających na celu promowanie zdrowego sposobu spędzenia czasu wolnego propagującego profilaktykę przeciwalkoholową – kwota 4.950,00 zł,
- e) dofinansowanie imprez kulturalnych dla mieszkańców gminy z uwzględnieniem promowania zdrowego i kulturalnego sposobu spędzenia czasu wolnego propagującego profilaktykę przeciwalkoholową, m.in. dofinansowanie różnego rodzaju spotkań z mieszkańcami gminy, np. spotkania opłatkowo-wigilijne – kwota 9.615,00 zł,
- f) wspieranie i dofinansowanie działalności świetlic wiejskich w zakresie zagospodarowania czasu wolnego dzieci i młodzieży, finansowanie zatrudnienia osoby prowadzącej świetlicę oraz zakup niezbędnego sprzętu do jej funkcjonowania, dofinansowanie remontów strażnic, w których będą się odbywać ww. zajęcia – kwota 2.050,00 zł.

Jako próbę kontrolną przyjęto wydatki faktycznie poniesione na realizację punktów nr. I ppkt. a, pkt nr II ppkt. f, pkt III ppkt. a ww. harmonogramu a mianowicie:

1) Na zadanie nr I a Harmonogramu tj. „prowadzenie i utrzymanie Rodzinnego Punktu Informacyjno-Konsultacyjnego dla osób uzależnionych, współuzależnionych oraz zagrożonych uzależnieniem oraz dla osób i rodzin doznających lub zagrożonych przemocą” faktyczne wydatki wyniosły 11.025,00 zł. Dokonane wydatki stanowiły realizację n.w. umów zlecenia:

a) Nr ORG.272.1.R.1.2016 zawarta dnia 04.01.2016 r. z osobą posiadającą Certyfikat Państwowej Agencji Rozwiązywania Problemów Alkoholowych w zakresie Specjalisty Psychoterapii Uzależnień oraz ukończone kursy Studium Przeciwdziałania Przemocy w Rodzinie na prowadzenie Rodzinnego Punktu Informacyjno – Konsultacyjnego do Spraw Uzależnień i Przemocy w Imielnie.

Stosownie do § 3 ust. 1 wynagrodzenie z tytułu zawartej umowy wyniosło 490,00 zł miesięcznie i płatne było w terminie 14 dni od dnia otrzymania rachunku przez Zleceniodawcę za pełnienie dyżurów w Rodzinnym Punkcie Konsultacyjnym.

Zgodnie z umową Zleceniobiorca prowadził spotkania w Rodzinnym Punkcie Informacyjno-Konsultacyjnym do Spraw Uzależnień i Przemocy w drugi i czwarty czwartek każdego miesiąca w godzinach 15⁰⁰-18⁰⁰ stosownie do § 2 umowy.

Zleceniobiorca przedstawił Sprawozdanie z pracy konsultacyjno-terapeutycznej za okres 01.2016 r. –

12.2016 r. Ze sprawozdania wynika, że udzielono 114 porad natomiast dziewięć osób uzależnionych podjęło leczenie w ŚCP w Morawicy i Poradni Uzależnień w Jędrzejowie.

b)Nr ORG.272.1.R.2.2016 zawarta dnia 04.01.2016 r. z osobą prowadzącą Prywatną Pracownią Profilaktyki i Psychoedukacji za prowadzenie poradnictwa psychologiczno-pedagogicznego dla ofiar oraz świadków przemocy domowej w Rodzinnym Punkcie Informacyjno-Konsultacyjnym ds. uzależnień i przemocy w Imielnie. Osoba prowadząca ww. Pracownię posiada Certyfikat Państwowej Agencji Rozwiązywania Problemów Alkoholowych w zakresie Instruktora Terapii Uzależnień.

Stosownie do § 3 ust. 1 wynagrodzenie z tytułu zawartej umowy wyniosło 490,00 zł miesięcznie i płatne było w terminie 14 dni od dnia otrzymania rachunku przez Zleceniodawcę za prowadzenie poradnictwa psychologiczno-pedagogicznego w Rodzinnym Punkcie Informacyjno-Konsultacyjnym.

Zgodnie z umową Zleceniobiorca prowadził spotkania w Rodzinnym Punkcie Informacyjno-Konsultacyjnym do Spraw Uzależnień i Przemocy w pierwszy i trzeci czwartek każdego miesiąca w godzinach 15⁰⁰-18⁰⁰ stosownie do § 2 umowy.

Zleceniobiorca przedstawił Sprawozdanie z pracy konsultacyjno-terapeutycznej za okres 01.2016 r. – 12.2016 r. Ze sprawozdania wynika, że konsultacji odbyło się 72 z pomocy skorzystało 21 osób w tym 5 osób doświadczających przemocy a 16 uzależnione od alkoholu.

Wpłaty wynagrodzeń dokonywano w kwotach i terminach zawartych w umowach.

2) Na zadanie nr III a Harmonogramu tj. „prowadzenie i finansowanie na terenie szkół programów profilaktycznych dla dzieci i młodzieży, w tym wdrażanie programów interwencyjnych w obszarze uzależnień i profilaktyki przemocy” faktyczne wydatki wyniosły 10.898,00 zł na które składały się m.in. dofinansowanie wyjazdu uczniów Zespołu Szkół w Mierzwinie na Debatę Młodzieżową w ramach XV Świętokrzyskich Dni Profilaktyki organizowanego z inicjatywy Wojewody Świętokrzyskiego i Świętokrzyskiego Kuratora Oświaty w dniu 13 maja 2016 roku w kwocie 630,00 zł.

W wyniku kontroli ustalono, że w/w wydatki stanowiły realizację poszczególnych zadań określonych w Harmonogramie gminnego programu profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych i narkomanii na 2016 rok, zgodnie z wymogami art. 4¹ ust. 1 ustawy z 26 października 1982 roku o wychowaniu w trzeźwości i przeciwdziałaniu alkoholizmowi (Dz. U. z 2016 r. poz. 487).

Wydatki z zakresu ochrony przeciwpożarowej

Z rocznego sprawozdania Rb-28S Urzędu Gminy Imielno od początku roku do 31 grudnia 2016 roku z wykonania planu wydatków budżetowych wynika, że wydatki zaklasyfikowane do działu 754 „Bezpieczeństwo Publiczne i ochrona przeciwpożarowa” rozdziału 75412 „Ochotnicze straże pożarne” wyniosły w 2016 r. łącznie 140.830,30 zł.

Kontrolą objęto wydatki poniesione w 2016 roku z tytułu:

- wypłat z tytułu różnych wydatków na rzecz osób fizycznych, zaklasyfikowanych do § 3030 w kwocie 2.704,48 zł,
- wynagrodzenie osobowe pracowników zaklasyfikowanych do § 401 w kwocie 55.215,93 zł,
- zakupu materiałów i wyposażenia zaklasyfikowanego do § 4210 w kwocie 14.614,49 zł,
- zakup usług pozostałych zakwalifikowanych do § 4300 w kwocie 16.813,42 zł.

Prs Jancas

AK

pn

del

Na terenie Gminy Imielno funkcjonuje czternaście Ochotniczych Straży Pożarnych: Borszowice, Dalechowy, Dzierszyn, Grudzyń, Helenówka, Imielnica, Imielno, Jakubów, Mierzwin, Motkowice, Opatkowice Murowane, Sobowice, Stawy, Zegartowice.

Ustalenia kontroli:

Wypłaty z tytułu różnych wydatków na rzecz osób fizycznych, zaklasyfikowanych do § 3030.

Poniesione w 2016 r. wydatki zaklasyfikowane do rozdziału 75412 § 3030 dotyczą wypłat ekwiwalentów dla członków OSP z tytułu udziału w działaniu ratowniczym oraz udziału w szkoleniach pożarniczych.

Ustalono, że Uchwałą Nr XXI/110/08 z dnia 30 grudnia 2008 roku Rada Gminy ustaliła wysokość ekwiwalentu pieniężnego dla członków Ochotniczej Straży Pożarnej na terenie Gminy Imielno za udział w działaniach ratowniczych lub szkoleniu pożarniczym. W uchwale określono, że członkowi OSP przysługuje ekwiwalent pieniężny w wysokości 12 zł za udział w działaniu ratowniczym oraz 8 zł za udział w szkoleniu pożarniczym.

Zarządzeniem Nr 180.2013 Wójta z dnia 2 grudnia 2013 roku określono zasady oraz sposób naliczenia i wypłaty ekwiwalentu pieniężnego strażakom OSP za udział w działaniu ratowniczym lub szkoleniu pożarniczym. Zgodnie z § 2 ust. 1 ekwiwalent może zostać wypłacony członkowi OSP po przedłożeniu do Urzędu Gminy wniosku za udział w działaniu ratowniczym lub szkoleniu pożarniczym organizowanym przez PSP oraz stosownie do § 2 ust. 2 udział powinien być udokumentowany potwierdzeniem udziału w zdarzeniu wydanym przez PSP lub zestawieniem wyjazdów jednostek OSP wydanym przez PSP a w przypadku szkolenia zaświadczeniem lub planem szkolenia z ilością godzin wydanym przez PSP lub Komendanta Gminnego OSP.

W powyższej Uchwale jak i Zarządzeniu nie zostało opisane kiedy będzie następować wypłata ekwiwalentu za udział w działaniu ratowniczym i szkoleniu pożarniczym.

W trakcie kontroli stwierdzono, że wypłata ekwiwalentu pieniężnego za udział w działaniach ratowniczych następowała na koniec 2016 roku po sporządzeniu przez pracownika UG Imielno prowadzącego sprawy z zakresu OSP na terenie Gminy Imielno „Listy wypłat ekwiwalentu dla członków z OSP Imielno za 2016 rok”.

W 2016 roku na terenie Gminy Imielno na 14 funkcjonujących OSP działania ratownicze i szkolenia pożarnicze prowadzone były tylko przez OSP Imielno.

Z „Zestawienia wyjazdów jednostek OSP i ZSP” sporządzone przez KP PSP Jędrzejów wynika, że w trakcie 2016 roku miejsce miały 32 działania ratownicze i 2 szkolenia pożarnicze.

W związku z powyższym kontrolą objęto naliczenie i wypłatę ekwiwalentu pieniężnego dla członków OSP Imielno za 8 działań ratowniczych i 2 szkolenia pożarnicze o numerach ewidencyjnych: 38/1304000/2016, 126/1304000/2016, 196/1304000/2016, 236/1304000/2016, 293/1304000/2016, 298/1304000/2016, 493/1304000/2016, 560/1304000/2016, 240/1304000/2016, 1105/1304000/2016, 525/1304000/2016, 342/1304000/2016, 676/1304000/2016, 242/1304000/2016, 845/1304000/2016.

Ustalono, że w 2016 roku za udział w działaniach ratowniczych stosowano prawidłowe stawki określone Uchwałą Nr XXI.110/08 z dnia 30 grudnia 2008 roku, natomiast nieprawidłowo naliczono ekwiwalent pieniężny dla 8 członków OSP za szkolenia pożarnicze o numerach ewidencyjnych: 298/1304000/2016, 342/1304000/2016 naliczając ekwiwalent pieniężny za szkolenie pożarnicze jak za działanie ratunkowe. Łącznie zawyżono wypłatę ekwiwalentu pieniężnego o kwotę 61,88 zł.

Z wyjaśnienia udzielonego przez Inspektora ds. obronnych i przeciwpożarowych stanowiącego

załącznik Nr IV/5 do protokołu kontroli wynika, że: „Wypłatę ekwiwalentu pieniężnego za działania o numerach ewidencyjnych 298/1304000/2016 z dnia 15.04.2016 r. i 342/1304000/2016 dokonano wypłaty jako za działania ratownicze, a były to ćwiczenia .Błędne naliczenie ekwiwalentu wynikało z przeoczenia , niedopatrzenia (...)”.

W zakresie stwierdzonej nieprawidłowości udzielono Instruktażu stanowiącego załącznik Nr IV/6 do protokołu kontroli.

Kserokopie: zestawienia wyjazdów jednostek OSP i ZSP z KP PSP Jędrzejów, Listy wypłat ekwiwalentu dla członków OSP Imielno za 2016 rok, wniosków o wypłatę ekwiwalentu za udział w działaniu ratowniczym lub szkoleniu pożarniczym organizowanym przez Państwową Straż Pożarną, Uchwały Nr XXI/110/08 Rady Gminy w Imielnie z dnia 30 grudnia 2008 roku w sprawie ustalenia wysokości ekwiwalentu pieniężnego dla członków Ochotniczych Straży Pożarnych stanowi akt kontroli nr AK/IV/6 do protokołu kontroli.

Wypłaty wynagrodzeń zaklasyfikowanych w § 4010.

Kontrolą objęto akta osobowe czterech osób zatrudnionych na stanowisku mechanik – konserwator w OSP: Imielno, Motkowice, Stawy, Dzierszyn.

W wyniku kontroli ustalono:

Na podstawie list płac i kart wynagrodzeń za IV kwartał 2016 r. ustalono, że wynagrodzenia naliczono i wypłacano pracownikom w prawidłowych wysokościach. Listy płac zostały sprawdzone pod względem merytorycznym i formalnym oraz rachunkowym.

Zakup materiałów i wyposażenia zaklasyfikowanego do rozdziału 75412 § 4210.

Wydatki zaklasyfikowane do rozdziału 75412 § 4210 - zakup materiałów i wyposażenia za 2016 rok wyniosły 14.614,49 zł z tego kontrolą objęto wydatki za:

- zakup etyliny oraz akcesoriów do samochodów i sprzętu dla OSP Imielno na podstawie faktur nr 454 z dnia 15.06.2016 roku na kwotę 30,35 zł, nr 442 z dnia 13.06.2016 roku na kwotę 726,00 zł, nr 470 z dnia 20.06.2016 roku na kwotę 93,40 zł, nr 467 z dnia 17.06.2016 roku na kwotę 56,00 zł,
- pokrycie różnicy (kwota 438,49 zł) pomiędzy przyznaną dotacją z MSWiA (kwota 16.400,00 zł) na zakup sprzętu umundurowania strażackiego na potrzeby OSP Stawy na podstawie faktury nr 107/16 z dnia 01.12.2016 r. na kwotę 16.838,49 zł,
- zakup butów strażackich Brandbull na podstawie faktury nr KIE/2089/12/16/FVS z dnia 15.12.2016 r. na kwotę 550,01 zł przy współudziale firm ubezpieczeniowych (kwota 180,00 zł),
- zakup BETONU B-20 na podstawie faktury nr FA/1803/2016VAT z dnia 13.12.2016 r. na kwotę 1.107,00 zł. Przy opisie dowodu źródłowego widnieje informacja „Strażnica OSP Jakubów”. Brak jest uzasadnienia poniesienia wydatku.

Z wyjaśnienia udzielonego przez Inspektora ds. obronnych i przeciwpożarowych stanowiącego załącznik Nr IV/7 do protokołu kontroli wynika, że: „Wydatek w kwocie 1.107,00 na zakup betonu B-20 na podstawie faktury nr FA/1803/2016/VAT z dnia 13.12.2016 został poniesiony na posadzkę w garażu OSP Jakubów. O wymiarach 7.40x4.00. Powodem wykonania posadzki było podniesienie poziomu ze względu na zalewanie garażu przez wody opadowe. Podbudowę pod posadzkę poprzez zagruzowanie i podsypanie piaskiem wykonali członkowie OSP Jakubów, a wyrównanie posadzki wspólnie wykonali członkowie OSP oraz pracownicy interwencyjni”.

ps- gawos

CA

ph

sum

Kserokopia faktury nr FA/1803/2016/VAT z dnia 13.12.2016 r. stanowi akta kontroli nr AK/IV/7 do protokołu kontroli.

- zakup akumulatorów na potrzeby samochodów OSP Opatkowice Murowane na podstawie faktury 26/11/2016 z dnia 22.11.2016 r. w kwocie 960,00 zł,
- zakup akumulatorów do latarek i radiotelefonu na wyposażenie OSP Imielno na podstawie faktury 207/16/05/F w kwocie 596,09 zł,

Ustalono, że ww. objęte niniejszą kontrolą wydatki zaklasyfikowane do rozdziału 75412 poniesiono na wyposażenie, utrzymanie i zachowanie w gotowości bojowej OSP, tj. zgodnie z art. 29 pkt 2, art. 32 ust. 2 ustawy z dnia 24 sierpnia 1991 roku o ochronie przeciwpożarowej (Dz. U. z 2016 r. poz. 191).

Wydatki zaklasyfikowane do rozdziału 90002 „Gospodarka odpadami”

Na podstawie jednostkowego sprawozdania Rb-28S z wykonania planu wydatków budżetowych Urzędu Gminy Imielno za okres od początku roku do dnia 31 grudnia 2016 r. wynika, że wykonane wydatki z tytułu gospodarowania odpadami zaklasyfikowanymi do rozdziału 90002 wyniosły ogółem w 2016 roku 274.213,93 zł i zostały zaklasyfikowane do nw. podziałek klasyfikacyjnych:

- 1) § 4100 w kwocie 15.561,00 zł,
- 2) § 4300 w kwocie 258.652,93 zł.

Ad 1) na wydatki zaklasyfikowane do § 4100 „Wynagrodzenie agencyjno-prowizyjne” w kwocie 15.561,00 zł składała się wypłata prowizji dla sołtysów za pobór opłaty za zagospodarowanie odpadami komunalnymi.

Uchwałą Nr XXII/144/13 Rady Gminy w Imielnie z dnia 14 czerwca 2013 roku w sprawie terminu i częstotliwości i trybu opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi ustalono wynagrodzenie inkasentów w wysokości 10% zainkasowanych należności.

Kontrolą objęto wypłatę prowizji za pobór opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi w dwóch losowo wybranych sołectwach, tj. Imielno i Dalechowy za III i IV kwartał 2016 roku.

W wyniku kontroli ustalono, że wypłaty prowizji dla sołtysów za pobór opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi dokonywano w wysokości ustalonej ww. Uchwałą.

Ad 2) na wydatki zaklasyfikowane do § 4300 „Zakup usług pozostałych” w kwocie 258.652,93 zł składały się:

- 16.208,33 zł – stanowiąca miesięczną zapłatę za świadczenie usług zgodnie z umową nr RL.271.1.2015 zawartą dnia 13.05.2015 r. na usługę „Odbierania i zagospodarowania odpadów komunalnych od właścicieli nieruchomości oraz wskazanych przez Zamawiającego z terenu Gminy Imielno”. Zgodnie z § 4 ust. 2 ww. umowy wynagrodzenie płatne jest w równych zryczałtowanych ratach miesięcznych,
- 492,00 zł – stanowiąca zapłatę za świadczenie usług zgodnie z zawartą umową o nr ORG.272.1.R.17.2014 dnia 27.05.2014 r. ze Spółdzielnią Kółek Rolniczych w Imielnie.

Stosownie do § 1 umowy Spółdzielnia Kółek Rolniczych umożliwiła składowanie do urządzonego na jej bazie Punktu Selektywnej Zbiórki Odpadów Komunalnych przez mieszkańców Gminy Imielno selektywnie zebranych odpadów komunalnych pochodzących z nieruchomości zamieszkałych

ps. gawos

OK

gls

gls

i niezamieszkałych zlokalizowanych na terenie Gminy Imielno o kodach: papier i tektura (20 01 01), tworzywa sztuczne (20 01 39), metale (20 01 40), szkło (20 01 02), zużyty sprzęt elektryczny i elektroniczny (20 01 35, 20 01 36), wielkogabarytowe (20 03 07), zużyte baterie i akumulatory (20 01 33, 20 01 34), zużyte opony (20 03 99).

Odbioru selektywnie zebranych odpadów komunalnych z Punktu Selektywnej Zbiórki Odpadów Komunalnych dokonywała firma EKOM Maciejczyk sp. j. ul. Paderewskiego 18, 25-004 Kielce na podstawie umowy Nr ORG.272.1R.19.2013 z dnia 19 czerwca 2013 roku zawartej na „Odbieranie i zagospodarowanie odpadów komunalnych od właścicieli nieruchomości oraz wskazanych przez Gminę Imielno”. Wynagrodzenie dla SKR stosownie do zapisów § 3 umowy wynosi 400,00 zł netto, tj. 492,00 zł brutto,

- 500,00 zł stanowiącą zapłatę za świadczenie usług zgodnie z zawartą umową o nr 9/2013 z dnia 01.02.2013 roku z Punktem Zbiorczym Padliny we Włoszczowie.

Stosownie do § 1 ust. 1 Odbiorca zobowiązany był do odbioru padłych sztuk zwierząt (HRM i SRM) znajdujących się na terenie Gminy Imielno.

Odbiorca przedstawiał Wykaz sztuk padłych zwierząt z terenu Gminy Imielno. Kontrolą objęto II półrocze 2016 roku. W wykazach za poszczególne miesiące II półrocza uwzględniano ilość sztuk padłych zwierząt, szacowaną wagę, dane adresowe właściciela oraz gatunek padłego zwierzęcia. Płatność za wykonanie usługi stanowiła ryczałt miesięczny w wysokości 500,00 zł brutto stosownie do § 3 umowy,

- 46.498,97 zł – stanowiąca zapłatę za świadczenie usługi zgodnie z zawartą umową nr ORG.272.1R.9.2016 z dnia 19.02.2016 r. w zakresie demontażu, zbierania, transportu i unieszkodliwiania wyrobów zawierających azbest z nieruchomości położonych na terenie Gminy Imielno w ramach zadania pn. „Utylizacja azbestu na terenie gminy Imielno etap II”. Zgodnie z § 2 ust. 1 ww. umowy wynagrodzenie płatne było od całkowitej powierzchni zdemontowanych, zebranych przetransportowanych i unieszkodliwionych płyt azbestowo-cementowych liczonych w metrach kwadratowych. Wynagrodzenie stanowiło kwotę 46.498,97 zł na podstawie faktur: 130101426/20639 z dnia 24.10.2016 r. – kwota 26.759,81 zł i 130101427/20640 z dnia 24.10.2016 r. – kwota 19.739,16 zł. Dofinansowanie WFOŚiGW w Kielcach oraz NFOŚiGW w Warszawie stanowiło 85% wartości kosztów kwalifikowanych zadania, tj. 39.522,84 zł.

W 2016 roku w kontrolowanej jednostce wystąpiła nadwyżka dochodów z tytułu opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi nad wydatkami, tj. dochody wyniosły kwotę 237.351,55 zł natomiast wydatki zaklasyfikowane w rozdziale 90002 wyniosły kwotę 227.714,96 zł.

Z powyższego wynika, że nadwyżka wyniosła kwotę 9.636,59 zł. Zgodnie z art. 6r ust. 1aa ustawy z dnia 13 września 1996 roku o utrzymaniu czystości i porządku w gminach (Dz. U. 2016 Nr poz. 250) środki z opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi nie mogą być wykorzystywane na cele niezwiązane z pokrywaniem kosztów funkcjonowania systemu gospodarowania odpadami komunalnymi. Z wyjaśnienia udzielonego przez Skarbnik stanowiącego załącznik Nr IV/8 do protokołu kontroli wynika, że: „(...) nadwyżka dochodów nad wydatkami z tytułu opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi z 2016 roku w kwocie 9.636,59 zł pozostała w budżecie jako wolne środki i zostanie przeznaczona do wykorzystania w 2017 roku na wydatki związane z gospodarką odpadami na najbliższej sesji Rady Gminy”.

Pr. Jancos

am

OK

JS

Dochody uzyskane na podstawie ustawy Prawo ochrony środowiska i wydatkowanie środków na ochronę środowiska

Ze sprawozdania OŚ-4g za 2016 rok z gospodarowania dochodami budżetu gminy pochodzącymi z opłat i kar środowiskowych przeznaczonymi na finansowanie ochrony środowiska i gospodarki wodnej za 2016 rok ustalono, że:

- stan środków na 1.01.2016 roku wynosił 18.670,00 zł,
- wpływy ogółem wyniosły 8.302,00 zł,
- wydatki ogółem 1.977,00 zł,
- stan środków na koniec okresu sprawozdawczego wynosił 24.995,00 zł.

Kontrolowana jednostka nie poniosła wydatków na ochronę środowiska i gospodarkę wodną ze środków innych niż wpływy z opłat i kar środowiskowych.

Kwota wpływów otrzymanych i wykazanych w sprawozdaniu OŚ-4g jest zgodna z kwotą 8.302,10 zł wykazaną w rocznym sprawozdaniu Rb-27S z wykonania planu dochodów budżetowych Urzędu Gminy Imielno za okres od początku roku do dnia 31 grudnia 2016 roku w dziale 900, rozdziale 90019, § 0690.

Ze sprawozdania Rb-28S z wykonania planu wydatków budżetowych Urzędu Gminy Imielno za okres od początku roku do dnia 31 grudnia 2016 r. wydatki w zakresie ochrony środowiska poniesione w 2016 roku przez kontrolowaną jednostkę wyniosły 1.976,67 zł, które zostały wykorzystane na zakup:

- worków na śmieci na podstawie faktur o nr: 4711/2016, 3684/2016, 2628/2016, 495/2016 w łącznej kwocie 1.886,67 zł na potrzeby usuwania śmieci z terenów użyteczności publicznej (przystanki) oraz wzdłuż dróg gminnych (wewnętrznych),
- rękawic na podstawie faktury nr 56/2016 na kwotę 90,00 zł na potrzeby sprzątania śmieci podczas obchodów Dnia Ziemi.

W wyniku kontroli ustalono, że poniesione wydatki na finansowanie ochrony środowiska i gospodarki wodnej są zgodne z art. 400a pkt. 20, 32 ustawy z dnia 27 kwietnia 2001 roku Prawo ochrony środowiska (Dz. U. z 2016 r. Nr 672).

Jednorazowy dodatek uzupełniający dla nauczycieli

Na podstawie art. 30a ustawy z dnia 26 stycznia 1982 roku Karta Nauczyciela (Dz. U. z 2016 r., poz. 1379 ze zm.), zwanej dalej Ustawą Kartą Nauczyciela, kontrolowana jednostka dokonała analizy poniesionych wydatków na wynagrodzenia nauczycieli w poszczególnych stopniach awansu zawodowego w odniesieniu do wysokości średnich wynagrodzeń podanych w art. 30 ust. 3 Karty Nauczyciela.

W Gminie Imielno w 2016 roku funkcjonowały 3 jednostki organizacyjne oświaty:

- Zespół Szkół w Mierzwinie,
- Zespół Szkół w Motkowicach,
- Samorządowa Szkoła Podstawowa w Stawach.

Centrum Usług Wspólnych w Imielnie z siedzibą w Stawach w terminie do dnia 20 stycznia 2017 roku przeprowadziło analizę poniesionych w poprzednim roku kalendarzowym wydatków na wynagrodzenia nauczycieli w odniesieniu do wysokości średnich wynagrodzeń, o których mowa w art. 30 ust. 3, oraz średniorocznej struktury zatrudnienia nauczycieli na poszczególnych stopniach awansu zawodowego.

W wyniku powyższej analizy ustalono, że w 2016 roku nie osiągnięto średniego wynagrodzenia nauczycieli na stopniu awansu zawodowego nauczyciela kontraktowego i mianowanego.

Kontrolę „zbiorczego sprawozdania” w oparciu o dane z poszczególnych jednostek oświatowych przeprowadzono w zakresie prawidłowości wykazania danych dotyczących:

- średniorocznej struktury zatrudnienia na poszczególnych stopniach awansu zawodowego,
- kwot wymaganych średnich wynagrodzeń oraz kwot wynagrodzeń faktycznie poniesionych.

Ponadto sprawdzono, czy sprawozdanie:

- zostało sporządzone na podstawie poniesionych wydatków na wynagrodzenia nauczycieli na stopniu awansu zawodowego nauczyciela mianowanego,
 - zostało terminowo przedłożone regionalnej izbie obrachunkowej, radzie gminy, dyrektorom szkół prowadzonych przez Gminę oraz Związkowi Nauczycielstwa Polskiego.
- Nieprawidłowości nie stwierdzono.

Udzielenie zamówienia publicznego

Z wykazu udzielonych zamówień publicznych udzielonych w 2016 roku stanowiącego akt kontroli nr AK/IV/8 do protokołu kontroli wynika, że w 2016 roku udzielono jednego zamówienia w zakresie wydatków bieżących.

Kontrolą objęto prawidłowość udzielania zamówienia publicznego na dostawę opału do jednostek budżetowych Gminy Imielno na sezon grzewczy 2016-2017.

Postępowanie zostało przeprowadzone przez Komisję Przetargową powołaną zarządzeniem nr 50.2016 Wójta z dnia 10 listopada 2016 r. w sprawie powołania komisji do przeprowadzenia postępowania o udzielenie zamówienia publicznego na wykonanie dostawy opału do szkół, placówek służby zdrowia, budynków strażnic OSP oraz budynków administracyjno-mieszkalnych podległych Gminie Imielno. Sezon grzewczy 2016-2017.

Zamawiający nie dopuścił składania ofert częściowych, wariantowych. Zamawiający nie zamierzał zawierać umowy ramowej.

Wartość szacunkową zamówienia publicznego ustalono dnia 21.10.2016 r. na kwotę 134.885,80 zł (netto), co stanowi 32.308,75 euro. Średni kurs złotego w stosunku do euro stanowiącego podstawę przeliczania wartości zamówień publicznych w 2015 r. wynosił 4,1749.

Szacunkową wartość zamówienia ustalono na podstawie zużycia opału w poprzednich 12 miesiącach przez podległe jednostki budżetowe w oparciu o rynkowe ceny opału.

2. Zamawiający wszczął postępowanie w sprawie przedmiotowego zamówienia w trybie przetargu nieograniczonego, zamieszczając ogłoszenie o zamówieniu w Biuletynie Zamówień Publicznych pod nr 336920 - 2016 dnia 04.11.2016 roku oraz na stronie internetowej UG w Imielnie.

Ogłoszenie o przetargu zawiera elementy wymagane art. 41, w związku z art. 43 ust. 1 ustawy Prawo zamówień publicznych.

W ogłoszeniu termin składania ofert wyznaczono na dzień 14.11.2016 r. do godz. 09⁰⁰. Zamawiający żądał wniesienia wadium w wysokości 4.000,00 zł w jednej lub kilku formach o których mowa w art. 45 ust. 6 ustawy Pzp. Kwota wadium określona w ogłoszeniu odpowiada maksymalnej stawce określonej w art. 45 ust. 4 ustawy Pzp, tj. 3% wartości szacunkowej zamówienia. Jako kryterium oceny ofert przyjęto cenę stanowiącą 100%. Zamawiający na podstawie art. 91 ust. 2a ustawy Pzp uzasadnił

przyjęte kryterium oceny ofert w postaci ceny – waga 100% uzasadniając, że przedmiot zamówienia, którym jest opał – węgiel kamienny jest powszechnie dostępny, nie wykazuje kosztów cyklu życia oraz że wszystkie koszty związane z przedmiotem zamówienia obciążają Wykonawcę.

Termin związania ofertą określono na 30 dni od ostatecznego terminu składnia ofert.

Termin otwarcia ofert ustalony został w SIWZ na dzień 14.11.2016 r. na godz. 09¹⁵. Zamawiający nie żądał wniesienia zabezpieczenia należytego wykonania umowy.

3. Od dnia zamieszczenia ogłoszenia o zamówieniu, tj. 04.11.2016 r. udostępniono na stronie internetowej Urzędu Gminy (07.11.2016 r.) specyfikację istotnych warunków zamówienia, którą zatwierdził Wójt. Specyfikację opracowano stosownie do art. 36 ustawy Prawo zamówień publicznych. Integralną częścią SIWZ były: Szczegółowy opis przedmiotu zamówienia, Formularz Oferty, oświadczenie wykonawcy o spełnieniu warunków udziału w postępowaniu, oświadczenie wykonawcy o wykluczeniu, oświadczenie o przynależności do tej samej grupy kapitałowej, wzór umowy, wykaz dostaw.

Wykonawcy nie zwracali się do Zamawiającego o wyjaśnienie treści specyfikacji istotnych warunków zamówienia.

W wyznaczonym terminie wpłynęły 4 oferty Wykonawców, tj.:

Nr oferty	Nazwa Wykonawcy	Cena brutto za 1 / tonę (zł)	Cena brutto za 280 ton
1	Silent Trade Energy Sp. z o.o. ul. Tworzeń 8b, 41-300 Dąbrowa Górnicza	664,20	185.976,00
2	KARBONEX Sp. z o.o. ul. Partyzantów 73, 28-300 Jędrzejów	612,54	171.511,20
3	Przedsiębiorstwo Sedycyjno-Transportowe „Magtrans” Edward Magdziak ul. Boh. Warszawy 116, 28-100 Busko-Zdrój	504,18	141.169,56
4	Firma Handlowo-Uslugowa „NOWEK” sp. j. ul. Kolberga 2, 25-620 Kielce	490,00	137.200,00

4. Otwarcia ofert dokonano w terminie i miejscu wyznaczonym w ogłoszeniu, sporządzając z tej czynności na druku ZP-PN protokół postępowania w trybie przetargu nieograniczonego o wartości zamówienia mniejszej niż kwoty określone w przepisach wydanych na podstawie art. 11 ust. 8 ustawy Pzp. Bezpośrednio przed otwarciem ofert Zamawiający podał kwotę jaką zamierza przeznaczyć na sfinansowanie zamówienia publicznego w wysokości 165.909,53 zł brutto, które zabezpieczone były w budżecie zgodnie z Uchwałą Nr XII.73.2016 Rady Gminy z dnia 29.01.2016 r. w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Imielno na 2016 rok.

Członkowie komisji przetargowej oraz kierownik jednostki złożyli oświadczenia o nie podleganiu wyłączeniu z postępowania, na drukach ZP-1, stosownie do art. 17 ust. 2 ustawy Pzp.

Wadium w formie pieniądza wpłynęło w terminie określonym przez Zamawiającego od wszystkich Wykonawców.

W terminie trzech dni od daty zamieszczenia na stronie internetowej wykazu Wykonawców którzy złożyli oferty w ww. postępowaniu wszyscy Wykonawcy złożyli Zamawiającemu „Oświadczenie o przynależności do tej samej grupy kapitałowej” stosownie do art. 24 ust. 11 ustawy Pzp.

5. W toku badania ofert Zamawiający na podstawie art. 24aa ust. 1 ustawy Pzp wezwał Wykonawcę, którego oferta została oceniona jako najkorzystniejsza oznaczoną nr 4 do wypełnienia zobowiązania wynikającego z art. 26 ust. 2 ustawy Pzp, tj. do pisemnego potwierdzenia, że załączone do oferty

hs gawos

2011

Ch

jan

dokumenty (wykaz wykonanych dostaw wraz z dowodami potwierdzającymi należyte wykonanie tych dostaw i odpis z właściwego rejestru lub z centralnej ewidencji i informacji o działalności gospodarczej) są aktualne na dzień składania oświadczenia.

Zamawiający przewidział możliwość wynikającą z art. 24aa ust. 1 ustawy Pzp w SIWZ. Wykonawca w terminie dostarczył Zamawiającemu oświadczenie.

6. W wyniku przeprowadzonej oceny ofert największą liczbę punktów w ilości 100 uzyskała oferta oznaczona nr 4 złożona przez Firmę Handlowo-Usługową „NOWEK” sp. j. ul. Kolberga 2, 25-620 Kielce z ceną ofertową brutto za 1 tonę węgla w kwocie 490,00 zł, tj. 137.200,00 zł za 280 ton węgla. Oferta została wybrana jako oferta najkorzystniejsza na podstawie kryterium 100% cena.

Zamawiający sporządził w dniu 21.11.2016 r. oraz przekazał pocztą elektroniczną Wykonawcom, którzy złożyli oferty zawiadomienie o wyborze oferty najkorzystniejszej. Zawiadomienie zawiera elementy wymagane dyspozycją art. 92 ust. 1 ustawy Pzp.

7. Z wybranym w wyniku przeprowadzonego postępowania przetargowego Wykonawcą, tj. Firmą Handlowo-Usługową „NOWEK” sp. j. ul. Kolberga 2, 25-620 Kielce zawarta została w dniu 28.11.2016 r. umowa bez numeru na dostarczanie węgla kamiennego w sezonie grzewczym 2016-2017. Dostawa miała odbywać się sukcesywnie wg zamówienia co do ilości i miejsca dostawy poprzedzonej jednodniowym wcześniejszym zgłoszeniem zapotrzebowania ze strony Zamawiającego.

Wraz z dostawą węgla kamiennego Wykonawca dostarczał Certyfikat Jakości Węgla.

8. Ogłoszenie o udzieleniu zamówienia publicznego na realizację powyższego zadania, Zamawiający zamieścił w Biuletynie Zamówień Publicznych pod numerem 353068-2016 w dniu 28.11.2016 r. Ogłoszenie zawiera elementy zawarte w art. 92 ust. 1 ustawy Pzp.

Zwrotu wadium dla wszystkich Wykonawców, którzy wnieśli wadium w formie pieniądza dokonano dnia 29.11.2016 r.

9. Za realizację przedmiotu zamówienia wykonawca przedstawiał faktury zgodnie z § 7 umowy, tj. w przeciągu 30 dni od dnia dostarczenia prawidłowo wystawionej faktury.

Kontrolą objęto faktury za m-ce I, II.2017 roku. Faktury wystawiane na Urząd Gminy były regulowane terminowo, zgodnie z § 7 umowy, tj. w ciągu 30 dni od dnia dostarczenia prawidłowo wystawionej faktury.

Wydatki majątkowe

(kontrolował Rafał Maszczak)

Zamawiający na podstawie art. 98 ust. 1 ustawy Prawo zamówień publicznych z dnia 29 stycznia 2004 roku (Dz. U. z 2015 r., poz. 2164 ze zm.), zwanej dalej ustawą Pzp, sporządziła roczne sprawozdanie o udzielonych zamówieniach w roku 2016 i przekazała je do Urzędu Zamówień Publicznych dnia 09.03.2017 r., zgodnie z art. 98 ust. 2 ustawy Pzp.

Ze sprawozdania wynika, że Zamawiający w 2016 roku przeprowadził postępowania o udzielenie zamówienia publicznego o wartości przekraczającej wyrażoną w złotych równowartość kwoty, o której mowa w art. 4 pkt. 8 ustawy Pzp, i mniejszej od kwot określonych w przepisach wydanych na podstawie art. 11 ust. 8 ustawy Pzp na:

- a) roboty budowlane na łączną wartość netto 281.250,87 zł w ilości 5,
- b) dostawy na łączną kwotę netto 111.543,60 zł w ilości 1,
- c) zamówienia, których wartość nie przekracza wyrażonej w złotych równowartości kwoty, o której mowa w art. 4 pkt 8 ustawy Pzp na łączną kwotę 317.857,46 zł.

Wykaz udzielonych zamówień publicznych udzielonych w 2016 roku stanowi akt kontroli nr AK/IV/8 do protokołu kontroli.

Dane dotyczące ilości przeprowadzonych postępowań przetargowych zawartych w „Wykazie zamówień publicznych udzielonych w 2016 roku” nie odzwierciedlają danych zawartych w Sprawozdaniu przesłanym do UZP. W Sprawozdaniu ilość postępowań przetargowych na roboty budowlane o wartości przekraczającej wyrażoną w złotych równowartość kwoty, o której mowa w art. 4 pkt. 8 ustawy Pzp, i mniejszej od kwot określonych w przepisach wydanych na podstawie art. 11 ust. 8 ustawy Pzp wynosi 5 natomiast w „Wykazie...” sporządzonym na potrzeby kontroli ilość postępowań na roboty budowlane wynosi 3.

Z wyjaśnienia udzielonego przez Kierownika referatu Inwestycji, Ochrony Środowiska, Działalności Gospodarczej stanowiącego załącznik Nr IV/9 do protokołu kontroli wynika, że: „do sprawozdania błędnie przyjęto 5 zadań na przebudowę i remonty dróg jako 5 przetargów na roboty budowlane. W rzeczywistości były przeprowadzone 2 przetargi (1 na dwa zadania i 1 na trzy zadania). W konsekwencji nie miało to znaczenia w sprawozdaniu, ponieważ wartości umowy zostały podane właściwie”.

Kserokopia rocznego sprawozdania o udzielonych zamówieniach w roku 2016 stanowi akta kontroli AK/IV/9 do protokołu kontroli.

W zakresie stwierdzonej nieprawidłowości udzielono Instruktażu stanowiącego załącznik Nr IV/10 do protokołu kontroli.

Kontrolą w zakresie prawidłowości udzielenia zamówień publicznych objęto zamówienia pn.

I. Roboty budowlane z podziałem na trzy zadania:

- 1) Zadanie 1 - „Przebudowa drogi wewnętrznej dojazdowej do gruntów rolnych nr ewid. 951 w Wygodzie w km 0+000 do km 0+360 plus 9m² rozjazdu”,
- 2) Zadanie 2 - „Przebudowa drogi wewnętrznej nr ewid. 646/2 w Opatkowicach Murowanych w km0+000 do km 0+220 plus 23 m² rozjazdu”,
- 3) Zadanie 3 – „Przebudowa drogi wewnętrznej nr ewid. 451 w Imielnicy w km 0+000 do km 0+251 plus 14 m² rozjazdu”

II. „Przebudowa drogi gminnej 326007T Jakubów –Kamieniec – Dzierszyn od km 0+000 do km 0+653”.

Czynnościami kontrolnymi objęto zgodność przeprowadzonego postępowania na wybór wykonawcy zamówienia publicznego z przepisami ustawy Pzp oraz zgodność realizacji postanowień zawartych w umowie.

Ad. I

Ustalenia kontroli:

1. Roboty budowlane z podziałem na trzy zadania:

Zadanie 1:

- a) Roboty przygotowawcze: mechaniczne oczyszczenie i skropienie emulsją asfaltową podbudwy lub nawierzchni betonowej w ilości 0,8 kg / m² w km 0+000 do km 0+251 plus 14 m²rozjazdu,
- b) Nawierzchnia: wyrównanie wykonane z masy mineralno – bitumicznej asfaltowej w ilości 75kg kg/m² szerokości 3,8 mb w km 0+000 do km 0+251 plus 14 m²rozjazdu, nawierzchnie z mieszanek mineralno – bitumicznych warstwa ścieralna gr. 4 cm po zagęszczeniu,

br gaus

duy

OK

gr

c) Roboty wykończeniowe: wykonanie utwardzenia poboczy materiałem kamiennym śr. grubość 8 cm szerokości 0,3 m obustronnie, oczyszczenie rowów z profilowaniem skarp z namułu śred. 30 cm.

Zadanie 2:

a) Roboty przygotowawcze: uzupełnienie podbudowy kruszywem łamanym warstwa dolna o gr. 10 cm szerokości 3,8 mb w km 0+000 do km 0+220 plus 23 m² rozjazdu, warstwa górna podbudowy z kruszyw łamanym grubości 7 cm szerokości 3,8 mb w km 0+000 do km 0+220 plus 23 m² rozjazdu,

b) Nawierzchnia: wykonanie warstwy ścieralnej grubości 4 cm z mieszanek mineralno-bitumicznych asfaltowych szerokości 3,3 mb w km 0+000 do km 0+220 plus 23 m² rozjazdu,

c) Roboty wykończeniowe: utwardzenie pobocza kruszywem łamanym średnia grubość 20 cm szerokość 0,3 mb obustronnie.

Zadanie 3:

a) Roboty przygotowawcze: lewostronne plantowanie poboczy o grubości 20 cm na długości 260 mb z odkładem na prawą stronę, warstwa dolna podbudowy z kruszyw łamanym grubości 10 cm w km 0+000 do 0+265 szer. 3,0 mb, warstwa dolna podbudowy z kruszyw łamanym grubości 15 cm w km 0+265 do km 0+360 szerokości 3,0 mb, warstwa górna podbudowy z kruszyw łamanym grubości 7 cm w km 0+000 do km 0+360 szerokości 3,0 mb,

b) Nawierzchnia: warstwa ścieralna o grubości 4 cm po zagęszczeniu z mieszanek mineralno-bitumicznych asfaltowych przy szerokości 3,0 mb w km 0+000 do km 0+360 plus 9 m² rozjazdu,

c) Roboty wykończeniowe: oczyszczenie rowu z wyprofilowaniem dna śr. grubości 30 cm, 24 mb, oczyszczenie przepustu śr. 0,4 m z namułu do 50% jego średnicy.

Postępowanie zostało przeprowadzone przez Komisję Przetargową powołaną zarządzeniem nr 32.2016 Wójta z dnia 21 czerwca 2016 roku.

Wartość zamówienia publicznego ustalono dnia 02.06.2016 r. w oparciu o kosztorys inwestorski sporządzony dnia 11.04.2016 r. na kwotę:

- 28.457,89 zł w zadaniu na przebudowę drogi wewnętrznej w miejscowości Imielnica,
- 29.184,67 zł w zadaniu na przebudowę drogi wewnętrznej w Opatkowicach Murowanych,
- 37.478,33 zł w zadaniu na przebudowę drogi wewnętrznej w Wygodzie.

Kurs złotego w stosunku do euro stanowiącego podstawę przeliczania wartości zamówień publicznych w 2016 r. wynosił 1 PLN = 4,1749 EURO.

Zamawiający nie dopuścił składania ofert wariantowych. Zamawiający dopuścił składanie ofert częściowych. Zamawiający przewidział udzielenie zamówień uzupełniających do 50% wartości zamówienia podstawowego, o których mowa w art. 67 ust. 1 pkt 6 ustawy. Zamówienia uzupełniające polegałyby na powtórzeniu tego samego rodzaju zamówienia.

2. Zamawiający wszczął postępowanie w sprawie przedmiotowego zamówienia w trybie przetargu nieograniczonego o wartości szacunkowej poniżej progów określonych w przepisach wydanych na podstawie art. 11 ust. 8 ustawy Pzp, zamieszczając ogłoszenie o zamówieniu w Biuletynie Zamówień Publicznych pod nr 76987-2016 z dnia 09.06.2016 r., na stronie internetowej UG w Imielnie. Ogłoszenie o przetargu zawiera elementy wymagane art. 41, w związku z art. 43 ust. 1 ustawy Pzp.

W ogłoszeniu termin składania ofert wyznaczono na dzień 24.06.2016 r. do godz. 09⁰⁰. Zamawiający żądał wniesienia wadium w kwocie:

- 800,00 zł dla zadania nr 1,

- 800,00 zł dla zadania nr 2,

- 800,00 zł dla zadania nr 3, w jednej z kilku form o których mowa w art. 45 ust. 6 ustawy Pzp. Jako kryterium oceny ofert przyjęto cenę stanowiącą 90% oraz okres rękojmi 10%.

Termin związania ofertą określono na 30 dni od ostatecznego terminu składania ofert. Termin realizacji robót budowlanych określono do dnia 30.09.2016 r.

Termin otwarcia ofert ustalony został w SIWZ na dzień 24.06.2016 r. na godz. 09¹⁵. Zamawiający żądał wniesienia zabezpieczenia należytego wykonania umowy w wysokości 10% ceny ofertowej brutto zgodnie z art. 150 ust. 2 ustawy Pzp, najpóźniej w dniu podpisania umowy na wykonanie przedmiotowego zamówienia.

3. Od dnia zamieszczenia ogłoszenia o zamówieniu, tj. 09.06.2016 r. udostępniono na stronie internetowej specyfikację istotnych warunków zamówienia, którą zatwierdził Wójt. Specyfikację opracowano stosownie do art. 36 ustawy Pzp. Integralną częścią SIWZ były: projekt budowlany, przedmiar robót, formularz oferty, oświadczenie wykonawcy o spełnieniu warunków udziału w postępowaniu, oświadczenia wykonawcy o braku podstaw do wykluczenia, wykaz robót, wykaz dot. osób które będą uczestniczyć w wykonywaniu zamówienia, istotne postanowienia umowy o podwykonawstwo, oświadczenie o przynależności do tej samej grupy kapitałowej, wzór umowy.

W wyznaczonym terminie wpłynęły 4 oferty Wykonawców na Zadanie nr 1 tj.:

Nr oferty	Nazwa Wykonawcy	Cena brutto Oferty (zł)	Okres rękojmi (miesiące)
1	Zakład Usług Remontowo-Budowlanych „ALBUD” Paweł Bednarczyk Oblęgorek ul. H. Sienkiewicza 40, 26-067 Strawczyn	44.841,37	60
2	Przedsiębiorstwo Robót Drogowych Adrian Cieśla ul. 17go Stycznia 11, 27-200 Starachowice	57.396,72	60
3	Zakład Budowlano-Drogowy DUKT Artur Piwowar ul. Zakładowa 17 Wola Murowana, 26-052 Nowiny	34.129,55	48
4	Przedsiębiorstwo Drogowe „WOJTRANS” Henryk Wojda ul. Głowackiego 93, 28-300 Jędrzejów	35.348,23 zł	60

W wyznaczonym terminie wpłynęły 4 oferty Wykonawców na Zadanie nr 2 tj.:

Nr oferty	Nazwa Wykonawcy	Cena brutto Oferty (zł)	Okres rękojmi (miesiące)
1	Zakład Usług Remontowo-Budowlanych „ALBUD” Paweł Bednarczyk Oblęgorek ul. H. Sienkiewicza 40, 26-067 Strawczyn	39.060,37	60
2	Przedsiębiorstwo Robót Drogowych Adrian Cieśla ul. 17go Stycznia 11, 27-200 Starachowice	59.899,77	60
3	Zakład Budowlano-Drogowy DUKT Artur Piwowar ul. Zakładowa 17 Wola Murowana, 26-052 Nowiny	32.918,37	48
4	Przedsiębiorstwo Drogowe „WOJTRANS” Henryk Wojda ul. Głowackiego 93, 28-300 Jędrzejów	30.052,59 zł	60

ms fawos

OK

gn

du

W wyznaczonym terminie wpłynęły 4 oferty Wykonawców na Zadanie nr 3 tj.:

Nr oferty	Nazwa Wykonawcy	Cena brutto Oferty (zł)	Okres rękojmi (miesiące)
1	Zakład Usług Remontowo-Budowlanych „ALBUD” Paweł Bednarczyk Oblęgorek ul. H. Sienkiewicza 40, 26-067 Strawczyn	47.382,18	60
2	Przedsiębiorstwo Robót Drogowych Adrian Cieśla ul. 17go Stycznia 11, 27-200 Starachowice	61.751,66	60
3	Zakład Budowlano-Drogowy DUKT Artur Piwowski ul. Zakładowa 17 Wola Murowana, 26-052 Nowiny	38.486,45	48
4	Przedsiębiorstwo Drogowe „WOJTRANS” Henryk Wojda ul. Głowackiego 93, 28-300 Jędrzejów	34.385,88	60

4. Otwarcia ofert dokonano w terminie i miejscu wyznaczonym w ogłoszeniu, sporządzając z tej czynności zbiorcze zestawienie ofert.

Bezpośrednio przed otwarciem ofert Zamawiający podał kwotę jaką zamierza przeznaczyć na sfinansowanie zamówienia publicznego w wysokości :

- 35.000,00 zł brutto – Zadanie 1,
- 50.000,00 zł brutto – Zadanie 2,
- 45.000,00 zł brutto – Zadanie 3

które zabezpieczone były w budżecie zgodnie z Uchwałą Nr XII.73.2016 Rady Gminy z dnia 29 stycznia 2016 r. w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Imielno na 2016 rok.

Wszyscy Wykonawcy wnieśli wadium w formie pieniądza na trzy zadania.

W wyniku przeprowadzonej oceny ofert największą liczbę punktów uzyskała oferta oznaczona nr 4 złożona przez Przedsiębiorstwo Drogowe „WOJTRANS” Henryk Wojda ul. Głowackiego 93, 28-300 Jędrzejów w:

- zadaniu nr 1 - w ilości 96,90 z ceną ofertową brutto w kwocie 35.348,23 zł i 60 miesiącami okresu rękojmi na wykonaną robotę budowlaną,
- zadaniu nr 2 – w ilości 100 z ceną ofertową brutto w kwocie 30.052,59 zł i 60 miesiącami okresu rękojmi na wykonaną robotę budowlaną,
- zadaniu nr 3 – w ilości 100 z ceną ofertową brutto w kwocie 34.385,88 zł i 60 miesiącami okresu rękojmi na wykonaną robotę budowlaną.

Wybrana została oferta najkorzystniejsza na podstawie kryterium 90% cena oraz 10% okresu rękojmi na wykonane roboty budowlane, określonych w SIWZ.

Zamawiający nie wykluczył żadnego Wykonawcy oraz nie odrzucił żadnych ofert.

Zamawiający sporządził w dniu 27.06.2016 r. oraz przekazał drogą elektroniczną i faksem Wykonawcom, którzy złożyli oferty zawiadomienie o wyborze oferty najkorzystniejszej. Zawiadomienie zawiera elementy zawarte w art. 92 ust. 1 ustawy Pzp. Informację o wyborze najkorzystniejszej oferty zamieszczono na stronie internetowej Zamawiającego oraz na tablicy ogłoszeń od dnia 27.06.2016 r. do dnia 05.07.2016 r., zgodnie z art. 92 ust. 2 ustawy Pzp.

Zamawiający dnia 28.06.2016 r. zwrócił pozostałym Wykonawcom wadium wniesione w pieniądzu.

9. Z wybranym w wyniku przeprowadzonego postępowania przetargowego Wykonawcą, tj. Przedsiębiorstwo Drogowe „WOJTRANS” Henryk Wojda ul. Głowackiego 93, 28-300 Jędrzejów zawarte zostały w dniu 08.07.2016 r. umowy o nr:

a) ORG.272.1.R.22.2016 na realizację zadania pn.: „Przebudowa drogi wewnętrznej nr ewid. 451 w Imielnicy w km 0+000 do km 0+251 plus 14 m² rozjazdu”.

Wykonawca dostarczył Zamawiającemu zabezpieczenie należytego wykonania umowy oraz usunięcia wad i usterek w okresie gwarancyjnym w formie gwarancji ubezpieczeniowej opiewającej na kwotę 3.534,82 zł co stanowiło 10% kwoty brutto oferty, stosownie do art. 150 ust. 2 ustawy Pzp.,

b) ORG.272.1.R.23.2016 na realizację zadania pn.: „Przebudowa drogi wewnętrznej nr ewid. 451 w Opatkowicach Murowanych w km 0+000 do km 0+220 plus 23 m² rozjazdu”.

Wykonawca dostarczył Zamawiającemu zabezpieczenie należytego wykonania umowy oraz usunięcia wad i usterek w okresie gwarancyjnym w formie gwarancji ubezpieczeniowej opiewającej na kwotę 3.005,26 zł co stanowiło 10% kwoty brutto oferty, stosownie do art. 150 ust. 2 ustawy Pzp.,

c) ORG.272.1.R.24.2016 na realizację zadania pn.: „Przebudowa drogi wewnętrznej nr ewid. 951 w Wygodzie w km 0+000 do km 0+360 plus 9 m² rozjazdu”.

Wykonawca dostarczył Zamawiającemu zabezpieczenie należytego wykonania umowy oraz usunięcia wad i usterek w okresie gwarancyjnym w formie gwarancji ubezpieczeniowej opiewającej na kwotę 3.438,59 zł, co stanowiło 10% kwoty brutto oferty, stosownie do art. 150 ust. 2 ustawy Pzp.

Ogłoszenie o udzieleniu zamówienia publicznego na realizację powyższego zadania, Zamawiający zamieścił w Biuletynie Zamówień Publicznych pod numerem 128077-2016 w dniu 11.07.2016 r. Ogłoszenie zawierało elementy zawarte w art. 92 ust. 1 ustawy Pzp.

10. Wynagrodzenie za wykonanie przedmiotu umowy określono jako ryczałtowe, stosownie do § 10 ust. 1 projektu umowy.

Dnia 19.07.2016 r. dokonano wprowadzenia Wykonawcy na budowę w celu realizacji przedmiotu umowy co potwierdza na tę okoliczność protokół podpisany przez Zamawiającego i Wykonawcę.

W dokumentacji przetargowej brak jest informacji o zgłaszaniu uwag Zamawiającemu przez Wykonawcę w trakcie realizacji robót budowlanych.

11. Zarządzeniem nr 47.2016 Wójta z dnia 10.10.2016 r. powołana została komisja do odbioru końcowego przebudowy i remontów nawierzchni dróg gminnych.

W dniu 27.09.2016 r. Wykonawca poinformował Zamawiającego o zakończeniu robót drogowych.

Zamawiający dokonał odbioru końcowego powyższego zadania dnia 17.10.2016 r. Protokołem rzeczowo-finansowym końcowego odbioru zadania z dnia 17 października 2016 r. Komisja nie wniosła uwag co do wykonanych robót.

Wykonawca przedstawił Zamawiającemu fakturę końcową za realizację powyższego zamówienia o nr FA/6/10/2016 z dnia 17.10.2016 r. na kwotę 35.348,23 zł z terminem płatności 16.11.2016 r. Wydatek poniesiono terminowo i zaklasyfikowano do działu 600 „Transport i łączność”, rozdziału 60017 „Drogi wewnętrzne” § 6050 „Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych”.

Dowody OT na powyższe inwestycje zostały sporządzone dnia 31.10.2016 roku w kwotach:

a) 35.848,23 zł na „Przebudowę drogi wewnętrznej nr ewid. 451 w Imielnicy w km 0+000 do km 0+251 plus 14 m² rozjazdu” zwiększając wartość o kwotę 500,00 zł wynikającą z rachunku nr 1/2016 do umowy zlecenia na pełnienie funkcji inspektora nadzoru,

b) 30.552,59 zł na „Przebudowę drogi wewnętrznej nr ewid. 646/2 w Opatkowicach Murowanych w km 0+000 do km 0+220 plus 23 m² rozjazdu” zwiększając wartość o kwotę 500,00 zł wynikającą z rachunku nr 2/2016 do umowy zlecenia na pełnienie funkcji inspektora nadzoru,

c) 34.885,88 zł na „Przebudowę drogi wewnętrznej dojazdowej do gruntów rolnych nr ewid. 951 w Wygodzie w km 0+000 do km 0+360 plus 9m² rozjazdu” zwiększając wartość o kwotę 500,00 zł wynikającą z rachunku nr 3/2016 do umowy zlecenia na pełnienie funkcji inspektora nadzoru.

Nieprawidłowości nie stwierdzono.

W dniu 27 grudnia 2016 roku wystawiono notę księgową na kwotę 510,00 zł dla Wykonawcy powyższych zadań inwestycyjnych, tj. Przedsiębiorstwo Drogowe WOJTRANS Henryk Wojda ul. Głowackiego 93, 28-300 Jędrzejów w związku z przeprowadzeniem badania nawierzchni drogowych na zlecenie Zamawiającego przez Przedsiębiorstwo Wielobranżowe SONDA Busko-Zdrój.

Na podstawie § 6 ust. 1 pkt 1 ww. umów na realizację zadań inwestycyjnych Wykonawca zobowiązany był do poniesienia kosztów przeprowadzenia badań niezbędnych do odbioru robót. Zamawiający zlecił wykonanie odwiertów bitumicznych wraz z badaniem laboratoryjnym.

Zamawiający poniósł wydatek na podstawie faktury nr 16/2016 z dnia 10.10.2016 r. na kwotę 510,00 zł dnia 20.10.2016 r. Wykonawca, tj. Przedsiębiorstwo Drogowe WOJTRANS Jędrzejów uiscił należność za notę księgową dnia 30.12.2016 r. (WB 203).

Ad. II „Przebudowa drogi gminnej 326007T Jakubów –Kamieniec – Dzierszyn od km 0+000 do km 0+653”,

Ustalenia kontroli:

1. Roboty budowlane swym zakresem i wielkością realizacji obejmowały:

- Roboty przygotowawcze: koryta wykonane mechanicznie, warstwa dolna podbudowy z kruszyw łamanych, warstwa górna podbudowy z kruszyw łamanych,
- Nawierzchnia: wyrównanie istniejącej podbudowy mieszanka mineralno-bitumiczna, nawierzchnie z mieszanek mineralno-bitumicznych, wykonanie utwardzenia poboczy materiałem kamiennym.

Postępowanie zostało przeprowadzone przez Kancelarię Prawną Jakóbiak i Ziemia S.k. z którą Zamawiający zawarł dnia 04.04.2016 r. umowę zlecenia.

Stosownie do zapisów § 1 umowy zlecenia Gmina Imielno zleciła Zleceniobiorcy wykonanie na podstawie art. 15 ust. 2 ustawy Pzp czynności polegających na nadzorze formalnym i merytorycznym przy udzielaniu zamówienia publicznego na „Przebudowę drogi gminnej 326007T Jakubów – Kamieniec – Dzierszyn od km 0+000 do km 0+653” oraz „Remont drogi gminnej 326009T Stawy-Wygoda od km 0+530 do km 1+630”.

Wynagrodzenie za realizację zlecenia opiewało na kwotę 3.000,00 zł netto i płatne było po przeprowadzeniu postępowania, zakończonego podpisaniem umowy z wykonawcą na realizację zamówienia publicznego na podstawie wystawionej faktury, w terminie 14 dni od dnia wystawienia faktury.

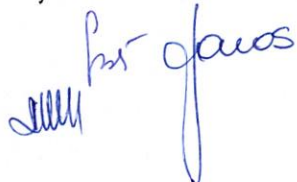
2. Realizacja ww. przedmiotu zamówienia przewidziana została do dofinansowania w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich 2014-2020.

Umową nr 00038-65151-UM1300088/16 zawartą dnia 31.05.2016 r. między Samorządem Województwa Świętokrzyskiego a Gminą Imielno została przyznana na podstawie złożonego wniosku dnia 14.01.2016 r. o przyznanie pomocy, pomoc ze środków „EFRROW” w wysokości 87.309,00 zł, tj. 63,63% poniesionych kosztów kwalifikowanych operacji.

Uchwałą Nr XV.89.2016 Rady Gminy z dnia 18 maja 2016 r. w sprawie zmian w budżecie Gminy Imielno oraz zmieniająca budżet Gminy Imielno na 2016 rok zwiększono planowane wydatki w załączniku nr 1 do uchwały Zadania inwestycyjne roczne w 2016 r. pochodzących ze środków wymienionych w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych o kwotę 88.000,00 zł.

3. Komisję Przetargową powołano zarządzeniem nr 27.2016 Wójta z dnia 4 maja 2016 roku.

Wartość zamówienia publicznego ustalono dnia 11.04.2016 r. w oparciu o kosztorys inwestorski sporządzony dnia 11.04.2016 r. na kwotę 239.194,85 zł.



Kurs złotego w stosunku do euro stanowiącego podstawę przeliczania wartości zamówień publicznych w 2016 r. wynosił 1 PLN = 4,1749 EURO.

Zamawiający nie dopuścił składania ofert wariantowych. Zamawiający nie dopuścił składania ofert częściowych. Zamawiający przewidział udzielenia zamówień uzupełniających do 50% wartości zamówienia podstawowego, o których mowa w art. 67 ust. 1 pkt 6 ustawy. Zamówienia uzupełniające polegałyby na powtórzeniu tego samego rodzaju robót.

4. Zamawiający wszczął postępowanie w sprawie przedmiotowego zamówienia w trybie przetargu nieograniczonego o wartości szacunkowej poniżej progów określonych w przepisach wydanych na podstawie art. 11 ust. 8 ustawy Pzp, zamieszczając ogłoszenie o zamówieniu w Biuletynie Zamówień Publicznych pod nr 90880-2016 z dnia 15.04.2016 r., na stronie internetowej UG w Imielnie. Ogłoszenie o przetargu zawiera elementy wymagane art. 41, w związku z art. 43 ust. 1 ustawy Pzp.

W ogłoszeniu termin składania ofert wyznaczono na dzień 06.05.2016 r. do godz. 09⁰⁰. Zamawiający żądał wniesienia wadium w kwocie 4.000,00 zł w jednej z kilku form o których mowa w art. 45 ust. 6 ustawy Pzp. Jako kryterium oceny ofert przyjęto cenę stanowiącą 90% oraz okres rękojmi 10%.

Termin związania ofertą określono na 30 dni od ostatecznego terminu składania ofert. Termin realizacji robót budowlanych określono do dnia 30.09.2016 r.

Termin otwarcia ofert ustalony został w SIWZ na dzień 06.05.2016 r. na godz. 09¹⁵. Zamawiający żądał wniesienia zabezpieczenia należytego wykonania umowy w wysokości 10% ceny ofertowej brutto zgodnie z art. 150 ust. 2 ustawy Pzp, najpóźniej w dniu podpisania umowy na wykonanie przedmiotowego zamówienia.

5. Od dnia zamieszczenia ogłoszenia o zamówieniu, tj. 15.04.2016 r. udostępniono na stronie internetowej specyfikację istotnych warunków zamówienia, którą zatwierdził Wójt. Specyfikację opracowano stosownie do art. 36 ustawy Pzp. Integralną częścią SIWZ były: projekt budowlany, przedmiar robót, formularz oferty, oświadczenie wykonawcy o spełnieniu warunków udziału w postępowaniu, oświadczenia wykonawcy o braku podstaw do wykluczenia, wykaz robót, wykaz dot. osób które będą uczestniczyć w wykonywaniu zamówienia, istotne postanowienia umowy o podwykonawstwo, oświadczenie o przynależności do tej samej grupy kapitałowej, wzór umowy.

W wyznaczonym terminie wpłynęło 6 ofert Wykonawców, tj.:

Nr oferty	Nazwa Wykonawcy	Cena brutto Oferty (zł)	Okres rękojmi (miesiące)
1	Zakład Budowlano-Drogowy DUKT Artur Piwowar ul. Zakładowa 17 Wola Murowana, 26-052 Nowiny	148.684,05	60
2	Przedsiębiorstwo Budowy Dróg i Mostów Sp. z o.o. ul. Kolejowa 28, 05-300 Mińsk Mazowiecki	225.326,52	60
3	P.U.H. DOMAX Arkadiusz Mika ul. Grabińska 8, 42-283 Boronów	248.598,99	48
4	STRABAG Sp. z o.o. ul. Parzniewska 10, 05-800 Pruszków STRABAG Sp. z o.o. Oddział Kielce-Radom Kajetanów 117, 26-050 Zagnańsk	172.902,76 zł	60
5	Przedsiębiorstwo Drogowe „WOJTRANS” Henryk Wojda ul. Głowackiego 93, 28-300 Jędrzejów	188.092,34 zł	60
6	Przedsiębiorstwo Robót Inżynieryjnych „FART” Sp. z o.o. ul. Ściegiennego 268a, 25-116 Kielce	135.213,88	60

6. Otwarcia ofert dokonano w terminie i miejscu wyznaczonym w ogłoszeniu, sporządzając z tej czynności zbiorcze zestawienie ofert.

Bezpośrednio przed otwarciem ofert Zamawiający podał kwotę jaką zamierza przeznaczyć na sfinansowanie zamówienia publicznego w wysokości 294.209,67 zł.

Członkowie komisji przetargowej oraz kierownik jednostki złożyli oświadczenia o nie podleganiu wyłączeniu z postępowania, na drukach ZP-1, stosownie do art. 17 ust. 2 ustawy Pzp.

Czterech Wykonawców wniosło wadium w formie pieniądza, natomiast pozostałych dwóch w formie gwarancji ubezpieczeniowych. W/w gwarancje zawierały elementy zawarte w SIWZ.

7. W toku badania ofert Zamawiający na podstawie art. 90 ust. 1 ustawy Pzp wezwał do wyjaśnienia Wykonawców: STRABAG Sp. z o.o. ul. Parzniewska 10, 05-800 Pruszków STRABAG Sp. z o.o. Oddział Kielce-Radom Kajetanów 117, 26-050 Zagnańsk, Przedsiębiorstwo Drogowe „WOJTRANS” Henryk Wojda ul. Głowackiego 93, 28-300 Jędrzejów, Przedsiębiorstwo Robót Inżynieryjnych „FART” Sp. z o.o. ul. Ściegiennego 268a, 25-116 Kielce, Zakład Budowlano-Drogowy DUKT Artur Piwowar ul. Zakładowa 17 Wola Murowana, 26-052 Nowiny do przedłożenia kosztorysu ofertowego opracowanego metodą szczegółową lub inną kalkulację potwierdzającą zaoferowaną cenę oraz dowody, dotyczące elementów oferty mających wpływ na wysokość ceny w szczególności w zakresie:

- kalkulacji składowych ceny w zakresie robocizny przyjętej do realizacji robót,
- kalkulacji składowych ceny w zakresie wyceny sprzętu używanego podczas realizacji robót,
- wykaz materiałów przyjętych do wyceny robót wraz z ich wyceną i wskazaniem miejsca nabycia jeżeli cena materiałów odbiega od cen rynkowych,
- wskazanie pozostałych kosztów przyjętych do wyceny robót w tym wszystkie czynniki cenotwórcze mające wpływ na zaoferowaną cenę,

w celu ustalenia czy oferty złożone przez Wykonawców zawierają rażąco niską cenę w stosunku do przedmiotu zamówienia.

8. W terminie wyznaczonym przez Zamawiającego wszyscy Wykonawcy przesłali Zamawiającemu wyjaśnienia wraz z uzasadnieniem, że zaproponowana przez nich cena jest realna i nie stanowi ceny rażąco niskiej.

9. W wyniku przeprowadzonej oceny ofert największą liczbę punktów w ilości 100 uzyskała oferta oznaczona nr 6 złożona przez Przedsiębiorstwo Robót Inżynieryjnych „FART” Sp. z o.o. ul. Ściegiennego 268a, 25-116 Kielce z ceną ofertową brutto w kwocie 135.213,88 zł.

Wybrana została oferta najkorzystniejsza na podstawie kryterium 90% cena oraz 10% okresu gwarancji, określonych w SIWZ.

Zamawiający odrzucił z postępowania oferty dwóch Wykonawców, tj. STRABAG Sp. z o.o. ul. Parzniewska 10, 05-800 Pruszków STRABAG Sp. z o.o. Oddział Kielce-Radom Kajetanów 117, 26-050 Zagnańsk i Przedsiębiorstwo Drogowe „WOJTRANS” Henryk Wojda ul. Głowackiego 93, 28-300 Jędrzejów na podstawie art. 89 ust. 1 pkt 4 ustawy Pzp w związku z uznaniem, że wyjaśnienia przedstawione w odpowiedzi na wezwanie do wyjaśnienia rażąco niskiej ceny są niewystarczające. Zamawiający uznał, że w odpowiedzi na zapytanie Wykonawcy złożyli ogólne wyjaśnienia dotyczące elementów kształtujących zaoferowaną cenę nie przedkładając kosztorysu ofertowego, ani kalkulacji z których wynikałoby składowe ceny.

10. Zamawiający sporządził w dniu 18.05.2016 r. oraz przekazał faksem Wykonawcom, którzy złożyli oferty zawiadomienie o wyborze oferty najkorzystniejszej oraz o odrzuceniu ofert Wykonawców. Zawiadomienie zawiera elementy wymagane art. 92 ust. 1 ustawy Pzp. Informację o wyborze

Handwritten signature: ms-faoos

Handwritten initials: OK

najkorzystniejszej oferty zamieszczono na stronie internetowej Zamawiającego niezwłocznie po wyborze oferty najkorzystniejszej, zgodnie z art. 92 ust. 2 ustawy Pzp.

Zamawiający dnia 19.05.2015 r. zwrócił Wykonawcom wadium złożone w formie pieniądza.

11. Z wybranym w wyniku przeprowadzonego postępowania przetargowego Wykonawcą, tj. Przedsiębiorstwo Robót Inżynieryjnych „FART” Sp. z o.o. ul. Ściegiennego 268a, 25-116 Kielce zawarta została w dniu 25.05.2015 r. umowa o nr ORG.272.1.R.16.2016 na realizację zadania pn.: „Przebudowa drogi gminnej 326007T Jakubów-Kamieniec-Dzierszyn od km 0+000 do km 0+653” z terminem realizacji do dnia 31.08.2016 r.

Wykonawca dostarczył Zamawiającemu gwarancję ubezpieczeniową należytego wykonania kontraktu w formie gwarancji ubezpieczeniowej opiewającej na kwotę 13.521,39 zł co stanowiło 10% kwoty brutto oferty, stosownie do art. 150 ust. 2 ustawy Pzp.

Ogłoszenie o udzieleniu zamówienia publicznego na realizację powyższego zadania, Zamawiający zamieścił w Biuletynie Zamówień Publicznych pod numerem 133710-2016 w dniu 25.05.2016 r. Ogłoszenie zawierało elementy zawarte w art. 92 ust. 1 ustawy Pzp. Zamawiający tego samego dnia sporządził protokół postępowania w trybie przetargu nieograniczonego na druku ZP-PN zatwierdzony przez Kierownika Zamawiającego.

12. Wynagrodzenie za wykonanie przedmiotu umowy określono jako ryczałtowe, stosownie do § 10 ust. 1 umowy.

Dnia 25.05.2016 r. dokonano wprowadzenia Wykonawcy na budowę w celu realizacji przedmiotu umowy co potwierdza na tę okoliczność protokół podpisany przez Zamawiającego i Wykonawcę.

W dokumentacji przetargowej brak jest informacji o zgłaszaniu uwag Zamawiającemu przez Wykonawcę w trakcie realizacji robót budowlanych.

Dnia 02.08.2016 r. tj. w umownym czasie Wykonawca poinformował Zamawiającego o zakończeniu robót drogowych.

13. Zarządzeniem nr 39.2016 Wójta z dnia 05.08.2016 r. powołano komisję do odbioru końcowego zadania.

Zamawiający dokonał odbioru końcowego powyższego zadania dnia 11.08.2016 r. W trakcie odbioru Komisja nie wniosła uwag co do wykonanych robót.

14. Wykonawca przedstawił Zamawiającemu fakturę końcową za realizację powyższego zamówienia o nr 171/08/16 z dnia 02.08.2016 r. na kwotę 135.213,88 zł z 30-dniowym terminem płatności. Wydatek poniesiono terminowo, tj. w dniu 07.09.2016 r. i zaklasyfikowano do działu 600 „Transport i łączność”, rozdziału 60016 „Drogi publiczne gminne” § 6057 i § 6059.

Dnia 31.08.2016 r. dowodem OT przyjęto środek trwały do ewidencji zwiększając jego wartość o kwotę 139.058,88 zł do której doliczona została kwota 3.690,00 zł wynikająca z faktury nr 120/16 wystawiona dnia 31.05.2016 r. przez Kancelarię Prawną Ziemia i Wspólnicy Spółka Komandytowa.

Nieprawidłowości nie stwierdzono.

V. ROZLICZENIA OTRZYMANYCH I UDZIELONYCH DOTACJI

(Kontrolował Rafał Maszczak)

5.1 Wydatki z tytułu dotacji

a) Dotacje dla jednostek sektora finansów publicznych.

Wykaz dotacji udzielonych z budżetu Gminy Imielno w 2016 roku stanowią akta kontroli nr AK/V/1 do protokołu kontroli.

• Dotacje podmiotowe

Ze sprawozdania Rb-28S z wykonania planu wydatków budżetowych Urzędu Gminy za okres od początku roku do dnia 31 grudnia 2016 roku wynika, że w okresie objętym kontrolą z budżetu gminy udzielono dotacji podmiotowej dla Gminnej Biblioteki Publicznej w Imielnie w wysokości 129.421,15 zł (921/92116/2480).

Kontrolą objęto prawidłowość udzielenia, przekazywania i rozliczania ww. dotacji.

- Zarządzeniem Nr 186.2013 Wójta z dnia 18 grudnia 2013 roku ustalono zasady przyznawania, przekazywania i rozliczania dotacji podmiotowej z budżetu Gminy Imielno dla Gminnej Biblioteki Publicznej jako samorządowej instytucji kultury.

- Gminna Biblioteka Publiczna złożyła projekt planu finansowego na 2016 rok, w którym dotacja miała pokrywać koszty działalności instytucji dnia 06.11.2015 r. na kwotę 140.000,00 zł.

- Dotacja ta została ustalona Uchwałą Nr XII.73.2016 Rady Gminy z dnia 29 stycznia 2016 roku w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Imielno na 2016 rok. Pismem z dnia 08.02.2016 r. Wójt poinformował Kierownika Gminnej Biblioteki Publicznej o ostatecznej wielkości dotacji podmiotowej na 2016 rok w kwocie 140.000,00 zł.

- Zgodnie z pkt. II ppkt. 1 Załącznika do Zarządzenia ws. zasad przyznawania i rozliczania dotacji podmiotowej z budżetu Gminy Imielno dla Gminnej Biblioteki Publicznej w Imielnie jako samorządowej instytucji kultury dotacja przekazywana była w miesięcznych transzach w wysokości 1/12 dotacji rocznej,

- W wyniku kontroli stwierdzono, że dotacja nie została wykorzystana w całości, co wynika z rozliczenia dotacji złożonego w dniu 25 stycznia 2017 r., które zostało zatwierdzone przez Wójta,

- Dotacja została wykorzystana do końca 2016 roku w kwocie 129.421,15 zł. Niewykorzystaną część dotacji w kwocie 10.578,85 zł Gminna Biblioteka Publiczna w Imielnie zwróciła do budżetu dnia 31.12.2016 r. (WB nr 204).

- Z powyższego rozliczenia wynika że dotacja została wykorzystana na dofinansowanie bieżącej działalności instytucji kultury tj. zgodnie z przeznaczeniem.

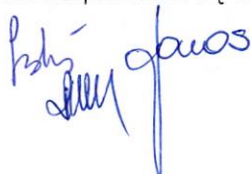
- Do dnia kontroli Rada Gminy nie zatwierdziła sprawozdania.

• Dotacje celowe

Na podstawie jednostkowego sprawozdania Rb-28S z wykonania planu wydatków budżetowych Urzędu Gminy Imielno za okres od początku roku do dnia 31 grudnia 2016 r. wynika, że z budżetu Gminy udzielona została jedna dotacja w kwocie 100.000,00 zł, zaklasyfikowana w dziale 600 rozdziale 60014 § 6300.

Dotacja udzielona została dla Starostwa Powiatowego w Jędrzejowie.

Kontrolą objęto prawidłowość udzielenia i rozliczenia udzielonej dotacji dla Starostwa Powiatowego w Jędrzejowie na przebudowę dróg powiatowych na terenie Gminy Imielno, tj.:



- Przebudowa drogi powiatowej Nr 0158T Mnichów – Mokrsko - Kotlice Nowe - Borszowice – Motkowice – Stawy - Imielno polegająca na wykonaniu chodnika w miejscowości Borszowice zaklasyfikowanej do działu 600 rozdziału 60014 § 6300 w kwocie 24.000,00 zł,
- Przebudowa drogi powiatowej Nr 0170T Diament – Łysaków – Kawęczyn – Opatkowice – Grudzyń – Mierzwin polegająca na wykonaniu chodnika w miejscowości Grudzyń zaklasyfikowanej do działu 600 rozdziału 60014 § 6300 w kwocie 24.000,00 zł,
- Przebudowa drogi powiatowej Nr 0170T Diament – Łysaków – Kawęczyn – Opatkowice – Grudzyń – Mierzwin polegająca na wykonaniu chodnika w miejscowości Opatkowice Drewniane zaklasyfikowanej do działu 600 rozdziału 60014 § 6300 w kwocie 30.000,00 zł,
- Przebudowa drogi powiatowej Nr 0170T Diament – Łysaków – Kawęczyn – Opatkowice – Grudzyń – Mierzwin polegająca na wykonaniu chodnika w miejscowości Kawęczyn zaklasyfikowanej do działu 600 rozdziału 60014 § 6300 w kwocie 22.000,00 zł.

Ustalenia kontroli:

Uchwałą Nr XII.81.2016 Rady Gminy z dnia 29 stycznia 2016 roku w sprawie pomocy finansowej dla Powiatu Jędrzejowskiego zaplanowano udzielenie pomocy finansowej dla Powiatu na realizację ww. zadań inwestycyjnych w kwocie 100.000,00 zł.

Uchwałą Nr XII.73.2016 Rady Gminy z dnia 29 stycznia 2016 roku w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Imielno na 2016 rok zaplanowano udzielenie pomocy finansowej dla Powiatu Jędrzejowskiego w kwocie 100.000,00 zł z przeznaczeniem na:

- a) Przebudowa drogi powiatowej Nr 0158 T Mnichów – Mokrsko - Kotlice Nowe - Borszowice – Motkowice –Stawy - Imielno polegająca na wykonaniu chodnika w miejscowości Borszowice w kwocie 24.000,00 zł,
- b) Przebudowa drogi powiatowej Nr 0170T Diament – Łysaków – Kawęczyn – Opatkowice – Grudzyń – Mierzwin polegająca na wykonaniu chodnika w miejscowości Grudzyń w kwocie 24.000,00 zł,
- c) Przebudowa drogi powiatowej Nr 0170T Diament – Łysaków – Kawęczyn – Opatkowice – Grudzyń – Mierzwin polegająca na wykonaniu chodnika w miejscowości Opatkowice Drewniane w kwocie 30.000,00 zł,
- d) Przebudowa drogi powiatowej Nr 0170T Diament – Łysaków – Kawęczyn – Opatkowice – Grudzyń – Mierzwin polegająca na wykonaniu chodnika w miejscowości Kawęczyn w kwocie 22.000,00 zł.

Zgodnie z umową Nr 1/2016 zawartą dnia 14 marca 2016 roku pomiędzy Gminą Imielno a Powiatem Jędrzejowskim w sprawie udzielenia pomocy finansowej dla Powiatu Jędrzejowskiego - Gmina Imielno zobowiązała się do udzielenia pomocy finansowej w kwocie 100.000,00 zł na wykonanie przebudów dróg powiatowych przebiegających przez jej teren, tj.:

- a) Przebudowa drogi powiatowej Nr 0158 T Mnichów – Mokrsko - Kotlice Nowe - Borszowice – Motkowice –Stawy - Imielno polegająca na wykonaniu chodnika w miejscowości Borszowice przy udziale Gminy w kwocie 24.000,00 zł, i udziale Powiatu w kwocie 24.000,00 zł,
- b) Przebudowa drogi powiatowej Nr 0170T Diament – Łysaków – Kawęczyn – Opatkowice – Grudzyń – Mierzwin polegająca na wykonaniu chodnika w miejscowości Grudzyń przy udziale Gminy w kwocie 24.000,00 zł i udziale Powiatu w kwocie 24.000,00 zł,
- c) Przebudowa drogi powiatowej Nr 0170T Diament – Łysaków – Kawęczyn – Opatkowice – Grudzyń – Mierzwin polegająca na wykonaniu chodnika w miejscowości Opatkowice Drewniane przy udziale Gminy w kwocie 30.000,00 zł i udziale Powiatu 30.000,00 zł,




d) Przebudowa drogi powiatowej Nr 0170T Diament – Łysaków – Kawęczyn – Opatkowice – Grudzyń – Mierzwin polegająca na wykonaniu chodnika w miejscowości Kawęczyn przy udziale Gminy 22.000,00 zł i udziale Powiatu 22.000,00 zł.

W umowie określono, że Zarząd Dróg Powiatowych w Jędrzejowie z upoważnienia Zarządu Powiatu Jędrzejowskiego przeprowadzi postępowanie o udzielenie zamówienia publicznego przy zachowaniu przepisów ustawy z dnia 29 stycznia 2004 roku Prawo Zamówień Publicznych i na tej podstawie dokona wyboru Wykonawcy do realizacji przebudów w/w odcinków dróg powiatowych.

Umowa na podstawie której udzielona została dotacja celowa zawarta na rok 2016, określa wysokość dotacji, cel na którego realizację były przekazane środki dotacji, termin wykorzystania dotacji, nie dłuższy niż do dnia 30 grudnia 2016 r. oraz termin i sposób rozliczenia udzielonej dotacji, stosownie do art. 250 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych.

Pozostałe postanowienia umowy określały m.in., że:

a) udział w finansowaniu przez Gminę i Powiat miał wynieść odpowiednio po:

- 24.000,00 zł – przebudowa drogi powiatowej w miejscowości Borszowice, stosownie do § 3 ust. 1 pkt. 1.1 umowy,

- 24.000,00 zł – przebudowa drogi powiatowej w miejscowości Grudzyń Mierzwin, stosownie do § 3 ust. 1 pkt. 1.2 umowy,

- 30.000,00 zł – przebudowa drogi powiatowej w miejscowości Opatkowice Drewniane, stosownie do § 3 ust. 1 pkt. 1.3 umowy,

- 22.000,00 zł – przebudowa drogi powiatowej w miejscowości Kawęczyn, stosownie do § 3 ust. 1 pkt. 1.4 umowy,

b) zgodnie z § 3 ust. 2 dofinansowanie Gminy i Powiatu do każdego przebudowanego odcinka drogi będzie ustalone w stosunku 50% : 50% a wysokość kwoty, jaką strony przeznaczą na przebudowę dróg zostanie ustalona po przeprowadzeniu postępowania o udzielenie zamówienia publicznego,

c) zgodnie z § 3 ust. 3 od ceny ofertowej uzyskanej po przeprowadzeniu postępowania o udzielenie zamówienia publicznego, uzależniona będzie ilość jak i długość odcinków, które będą realizowane do wyczerpania środków finansowych deklarowanych przez strony umowy,

d) zgodnie z § 3 ust. 4 Gmina otrzyma wniosek o zwrot należności za wykonane roboty wraz z kserokopią faktury i protokołem odbioru robót nie później niż do 20 grudnia.

Z powyższego wynika, że zapisy § 3 ust. 1 i § 3 ust. 2 umowy o udzieleniu pomocy finansowej dla Powiatu Jędrzejowskiego wzajemnie się wykluczają. Z zapisów umowy nie wynika wprost na jakiej zasadzie strony miałyby partycypować w finansowaniu realizacji przebudowy dróg powiatowych. Umowa powinna przewidywać w jaki sposób po przeprowadzonym postępowaniu przetargowym strony realizowałyby finansowanie przebudowy odcinków dróg powiatowych. Zapis § 3 ust. 1 umowy mówiący o kwotowym udziale stron w przebudowie dróg powiatowych powoduje, że umowa nie powinna zawierać zapisu o wysokości kwoty w stosunku 50% : 50% udzielanej pomocy finansowej po udzieleniu zamówienia publicznego.

Umowa winna wskazywać konkretny sposób udzielania pomocy finansowej określonej jako forma procentowa bądź jako forma kwotowa. Zawarcie jednocześnie obydwu możliwości form finansowania jest sprzeczne z późniejszą faktyczną realizacją udzielonej Powiatowi Jędrzejowskiemu pomocy finansowej.

Zapis dotyczący § 3 ust. 3 z którego wynika, „*że od ceny ofertowej uzyskanej po przeprowadzeniu postępowania o udzielenie zamówienia publicznego, uzależniona będzie ilość jak i długość odcinków,*

które będą realizowane do wyczerpania środków finansowych deklarowanych przez strony umowy" jest niezgodny z przepisami dotyczącymi udzielania zamówień publicznych. Umowa takiego zapisu nie powinna zawierać. W takim przypadku doszłoby do sytuacji zawarcia umowy niezgodnie ze specyfikacją istotnych warunków zamówienia.

Powyższy zapis wskazuje, że jeśli w wyniku rozstrzygnięcia postępowania o udzielenie zamówienia publicznego zaoferowana cena byłaby tańsza to i pomoc udzielona przez Gminę byłaby zmniejszona a droższa powodowałaby płacenie nadwyżki przez jedną ze stron umowy.

Zarząd Dróg Powiatowych w Jędrzejowie zawarł dwie umowy o udzielenie zamówienia publicznego na realizację ww. zadań, tj.

a) Nr 7/2016 z dnia 12.05.2016 r. z „Usługami Transportowymi Piaskownia Pińczów” na „Przebudowę drogi powiatowej Nr 0170T Diamant – Łysaków – Kawęczyn – Opatkowice – Grudzyń – Mierzwin polegająca na wykonaniu chodnika w miejscowości Kawęczyn” za wynagrodzeniem brutto 55.996,98 zł,

b) Nr 6/2016 z dnia 16.05.2016 r. z Zakładem Robót Drogowych BRUKBUD Kielce na:

- „Przebudowę drogi powiatowej Nr 0158 T Mnichów – Mokrsko - Kotlice Nowe - Borszowice – Motkowice – Stawy - Imielno polegająca na wykonaniu chodnika w miejscowości Borszowice” za wynagrodzeniem brutto 59.091,66 zł,

- „Przebudowę drogi powiatowej Nr 0170T Diamant – Łysaków – Kawęczyn – Opatkowice – Grudzyń – Mierzwin polegająca na wykonaniu chodnika w miejscowości Opatkowice” za wynagrodzeniem brutto 47.406,05 zł,

- „Przebudowę drogi powiatowej Nr 0170T Diamant – Łysaków – Kawęczyn – Opatkowice – Grudzyń – Mierzwin polegająca na wykonaniu chodnika w miejscowości Grudzyń” za wynagrodzeniem brutto 50.338,98 zł.

Zgodnie z § 4 ust. 4 umowy zawartej między Gminą Imielno a Powiatem Jędrzejowskim Gmina zobowiązana była do przekazania dotacji na rachunek bankowy Starostwa Powiatowego w Jędrzejowie w ciągu 14 dni od dnia otrzymania wniosku wraz z wymaganymi załącznikami.

Zawiadomienia od Zarządu Dróg Powiatowych do których załączone były kserokopie faktur i protokoły odbioru robót wpłynęły do Gminy w dniach:

a) 20.06.2016 r. dotyczący realizacji zadania na wykonanie przebudowy drogi nr 0170T w miejscowości Kawęczyn na podstawie Protokołu odbioru nr 3/ODN/2016 z dnia 15.06.2016 i faktury nr 23/2016 z dnia 15.06.2016 r. opiewającą na kwotę 55.996,98 zł.

Gmina przekazała dotację Powiatowi w kwocie 27.998,49 zł w dniu 30.06.2016 r., tj. w terminie określonym w § 3 ust. 5 umowy. Wysokość dofinansowania przekroczyła kwotę 22.000,00 zł określoną w § 3 ust. 1 pkt. 1.4 umowy natomiast stanowiła stosunek kwoty 50% : 50% przebudowanego odcinka drogi, stosownie do § 3 ust. 2 umowy,

b) 08.08.2016 r. dotyczący realizacji pozostałych zadań inwestycyjnych na podstawie:

- Protokołu odbioru nr 10/ODN/2016 wraz z fakturą nr 13/2016 opiewającą na kwotę 59.091,66 zł dotyczący przebudowy drogi powiatowej w miejscowości Borszowice,

- Protokołu odbioru nr 11/ODN/2016 wraz z fakturą nr 14/2016 opiewającą na kwotę 47.406,05 zł dotyczący przebudowy drogi powiatowej w miejscowości Opatkowice,

- Protokołu odbioru nr 12/ODN/2016 wraz z fakturą 15/2016 opiewającą na kwotę 50.338,98 zł dotyczący przebudowy drogi powiatowej w miejscowości Grudzyń.