

PROTOKÓŁ KONTROLI

Urzędu Miejskiego w Karlinie, 78 – 230 Karlino, Plac Jana Pawła II 6,
Nr REGON 330920475, zwanego w dalszej treści „Gminą”.

Burmistrzem Gminy Karlino od 02 lutego 1993 r. jest Pan Waldemar Miśko

(Dowód: akta kontroli str. 3 - 6)

Skarbnikiem Gminy od 28 września 1993 r. jest Pani Krystyna Granat.

(Dowód: akta kontroli str. 7 - 8)

Kontrolę w okresie od 09.08. – 10.09. 2010 r. przeprowadziła Ewa Róg, główny specjalista kontroli państwowej, z Najwyższej Izby Kontroli Delegatury w Szczecinie na podstawie upoważnienia nr 071503 z dnia 12.07.2010 r.

(Dowód: akta kontroli str. 1 - 2)

Kontrolą objęto inwestycje jednostek samorządu terytorialnego z uwzględnieniem projektów współfinansowanych z budżetu Unii Europejskiej.

W toku kontroli ustalono , co następuje:

1. Dane organizacyjne.

1.1. Statut Gminy Karlino.

Uchwałą Nr XXXVII/341/09 Rady Miejskiej z 29 maja 2009 r. uchwalony został Statut Gminy Karlino. Statut ten ogłoszony został w Dzienniku Urzędowym Województwa Zachodniopomorskiego Nr 59, pozycja 1565 w dniu 27 sierpnia 2009 r. Poprzednio obowiązywał Statut Gminy uchwalony uchwałą Nr IX/63/03 Rady Miejskiej w Karlinie z dnia 30 kwietnia 2003 r.

Uchwalony Statut Gminy określał: ustrój Gminy, zasady tworzenia, łączenia, podziału i znoszenia jednostek pomocniczych Gminy, organizację wewnętrzną oraz tryb pracy Rady Miejskiej, tryb pracy Burmistrza, w tym w szczególności przygotowywanie projektów uchwał,

W

24

określanie sposobu wykonywania uchwał Rady, gospodarowanie mieniem komunalnym, wykonywanie budżetu gminy oraz podejmowanie decyzji kadrowych w stosunku do kierowników gminnych jednostek organizacyjnych.

(Dowód: akta kontroli str. 9 – 14)

1.2. Regulamin organizacyjny.

Zarządzeniem Nr 69/2008 Burmistrza Karlina z 10 października 2008 r. wprowadzony został Regulamin Organizacyjny Urzędu Miasta i Gminy Karlino. Regulamin zmieniany był pięciokrotnie, w tym m.in. zarządzeniem Nr 99/2009 Burmistrza Karlina z 16 grudnia 2009 r. nazwę „Urząd Miasta i Gminy Karlino” zastąpiono nazwą w brzmieniu „Urząd Miejski w Karlinie”. Obowiązujący „Regulamin...” określał m.in.: zakres działania, organizację i zadania Urzędu, zasady podziału zadań i kompetencji pomiędzy kierownictwem Urzędu, zadania wspólne komórek organizacyjnych i samodzielnych stanowisk pracy, organizację przyjmowania, rozpatrywania i załatwiania skarg i wniosków.

Wg zapisów §29 „Regulaminu...”, do zadań Referatu Gospodarki Przestrzennej i Ochrony Środowiska należało m.in. „*prowadzenie inwestycji na terenie Gminy*”. Zarządzeniem Nr 48/2010 Burmistrza Karlina z 8 lipca 2010 r. zmieniono zapisy „Regulaminu...” w ten sposób, że do zadań Referatu Gospodarki Przestrzennej i Ochrony Środowiska dodano następujące: „*prowadzenie i nadzorowanie inwestycji realizowanych przez Gminę z dziedziny rewitalizacji, współdziałanie z organami nadzoru budowlanego*”.

Wg zapisów § 28 „*rozliczanie projektów współfinansowanych ze środków pochodzących ze źródeł pozabudżetowych m.in. z Unii Europejskiej*” należało do zadań realizowanych przez Referat Budżetu i Podatków.

Zawarty w „Regulaminie ...” schemat organizacyjny Urzędu określał, że Referat Budżetu i Finansów podporządkowany jest bezpośrednio Skarbnikowi Gminy, a Referat Gospodarki Przestrzennej i Ochrony Środowiska podlega bezpośrednio Burmistrzowi.

Odpowiedzialność poszczególnych pracowników za przygotowanie, realizację i rozliczenie inwestycji określona została w imiennych zakresach czynności. Poprzednio, tj. do 10 października 2008 r. obowiązywał „Regulamin organizacyjny Urzędu Miasta i Gminy Karlino” wprowadzony zarządzeniem Nr 10/2003 Burmistrza Miasta i Gminy Karlino z 20 lutego 2003 r.

(Dowód: akta kontroli str. 15 - 34)

W 

2. Planowanie i przygotowanie zadań inwestycyjnych do realizacji.

2.1. Zadania inwestycyjne zrealizowane w gminie w latach 2004 – 2007.

Na podstawie sprawozdań z wykonania budżetu za lata 2004 – 2007 (załącznik Nr 9 do zarządzenia Burmistrza Nr14/05, Nr 23/06, Nr 12/07, Nr 18/08 i Nr 25/09) ustalono, że Gmina w okresie objętym kontrolą zrealizowała ogółem 16 inwestycji współfinansowanych ze środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej. Kwota wydatkowana na realizację tych inwestycji wyniosła łącznie 18.472,6 tys. zł, w tym środki UE stanowiły 49% i zamknęły się w kwocie 9.065,2 tys. zł.

(Dowód: akta kontroli str. 35 - 56)

Zestawienie inwestycji współfinansowanych ze środków Unii Europejskiej w latach 2004 – 2007 przedstawiono w poniższej tabeli.

(w tys. złotych)

L. p.	Nazwa zadania (projektu)	Rok rozpoczęcia realizacji	Rok zakończenia realizacji	Wykonanie za rok							
				2003 i wcześniej	2004	2005	2006	2007	2008 i później	Razem kolumny 5-10	w tym z UE
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.	10.	11.	12.
1.	Przebudowa drogi gminnej Poblocie Wlk - Krukowo	2003	2004	16,0	644,7					660,7	263,8
2.	Przebudowa drogi gminnej w Poblociu Wielkim	2003	2004	23,6	1203,3					1226,9	528,0
3.	Przebudowa ul. Nadbrzeżnej w Karlinie	2003	2004	15,9	391,8					407,7	171,3
4.	Zagospodarowanie terenu przy rzece Radwi etap I	2003	2004	73,2	461,6					534,8	121,5
5.	Zagospodarowanie terenu przy rzece Radwi etap II	2004	2005		6,0	551,5				557,5	115,1
6.	Przebudowa ulic i dróg z adaptacją budynku w Karlinie	2006	2008			146,8	469,0	2939,8	2889,3	6444,9	3063,6
7.	Budowa polsko-niemieckiego centrum kultury w Poblociu Wlk.	2005	2007			22,7	4,3	713,9		740,9	410,9

Wł
JP

Białogardzkiego. Wykonawcą wybranym w wyniku rozstrzygniętego przetargu ograniczonego, do którego zaproszono 5 oferentów został Zakład Robót Drogowo – Mostowo-Transportowych Jan Kruszewski w Koszalinie z zaoferowaną ceną 317.516,57 zł (netto)

Inwestycja realizowana była na działkach oznaczonych numerami Nr 252, Nr 52/3, Nr 52/5 i Nr 54/8 obręb 05 Karlino.

Zakres rzeczowy zadania obejmował wykonanie warstwy podbudowy, regulację studzienek kanalizacyjnych, wykonanie warstwy jezdnej o powierzchni 2.713 m² z kostki typu PolBruk oraz krawężników o długości 1.185 mb. Stwierdzono że nawierzchnia została ułożona z kostki brukowej gr. 0,08 – 0,12 m i wykonano krawężniki betonowe, w wielkościach odpowiadających założeniom projektu technicznego, tj. 2.713 m² nawierzchni warstwy jezdnej oraz 1.185 mb krawężników.

Wykonane roboty zostały protokolarnie odebrane bez uwag i usterek w dniu 1.10.2004 r.

(Dowód: akta kontroli str. 89 - 106)

Ad. 2. Centrum intensywności kulturalnej wsi – budowa świetlicy wiejskiej w miejscowości Mierzyn, gmina Karlino.

Inwestycja realizowana była w latach 2005 – 2006 na podstawie zatwierdzonego projektu budowlanego i pozwolenia na budowę Nr 89/05 z 17.05.2005 r. Starosty Białogardzkiego

Wykonawcą inwestycji wyłonionym w przetargu nieograniczonym było Przedsiębiorstwo Budowlane „Budomal” Słowik, Suwalski, Zięba z siedzibą w Koszalinie, z zaoferowaną ceną 376,4 tys. zł i terminem realizacji 31.08.2006 r. Aneksiem z dnia 30.08.2006 r. termin zakończenia robót ustalony został na 30.09.2006 r.

Wybudowana świetlica jest budynkiem wolnostojącym, parterowym, niepodpiwniczonym z wielospadowym dachem krytym dachówką ceramiczną, poddaszem nieużytkowym, zlokalizowanym na działce o numerze ewidencyjnym 19/4 o powierzchni 8.265 m² we wsi Mierzyn Gm. Karlino. Powierzchnia użytkowa świetlicy 120,4 m².

Dojazd i dojście do budynku świetlicy od istniejącej drogi asfaltowej poprzez wykonaną nawierzchnię utwardzoną z kostki betonowej drobnowymiarowej.

Odbioru inwestycji dokonano protokolarnie w dniu 5.10.2006 r. Nie stwierdzono uwag i usterek.

Powiatowy Inspektor Nadzoru Budowlanego w Białogardzie decyzją PINB-7114-12/06 z 6.12.2006 r. udzielił pozwolenia na użytkowanie ww. obiektu.

(Dowód: akta kontroli str.107 - 136)

Wł dż

Wyjaśnienia w sprawie zmiany terminu zakończenia robót złożył Burmistrz Karlina stwierdzając, że „Nie dotrzymanie terminów określonych w umowach na realizację zadań we wszystkich trzech przypadkach spowodowane było przyczynami niezależnymi od wykonawców. I tak:

Termin zakończenia zadania pn. "Centrum intensywności kulturalnej wsi – budowa świetlicy wiejskiej w Mierzynie" aneksem zmieniono z 31.08.2006r. na 30.09.2006 r. z uwagi na wystąpienie Wykonawcy robót o przedłużenie terminu zakończenia rzeczowego realizacji obiektu z powodu przekazania placu budowy półtora miesiąca od złożenia oferty, co spowodowało skrócenie cyklu realizacji obiektu. W załączeniu kserokopia pisma Wykonawcy robót prośbą o przedłużenie terminu realizacji zadania.

W tym przypadku termin przesunięcia zakończenia był uzasadniony i krótki (30 dni), dlatego też Gmina pozytywnie rozpatrzyła prośbę Wykonawcy."

(Dowód: akta kontroli str.405 - 406)

Ad. 3. Budowa ciągu pieszego wzdłuż Kanału Młyńskiego oraz rzeki Parsęty wraz z małą infrastrukturą.

Inwestycja realizowana w latach 2004 -2006 na podstawie zgłoszenia robót budowlanych, objętych obowiązkiem zgłoszenia – art.30 ust.1 ustawy z 7 lipca 1994 r. Prawo budowlane (Dz. U. z 2003 r., Nr 27, poz. 2016 ze zm.) i zawiadomienia Urzędu Miasta i Gminy w Karlinie z 28.04.2006 r. skierowanego do Powiatowego Inspektora Nadzoru Budowlanego w Białogardzie o terminie rozpoczęcia robót budowlanych – ciąg pieszy z możliwością jazdy na rowerze nad rzeką Parsętą w Karlinie.

Wykonawcą robót wyłonionym w postępowaniu o udzielenie zamówienia publicznego było Przedsiębiorstwo Robót Drogowych – Koszalin S.A. Stare Bielice 117.

Wykonana ścieżka piesza z wydzieloną trasą dla rowerów o łącznej długości 1.542 mb; ciąg pieszy wykonany wraz z przepustami drogowymi umożliwiającymi odprowadzenie wód deszczowych. Nawierzchnia ścieżki ułożona z kostki typu PolBruk z obrzeżami betonowymi, w części wykonana z kruszywa (tzw. droga szutrowa). Ciąg przeznaczony dla rowerów na odcinku wykonanym z kostki wyróżniony kolorem czerwonym. Wzdłuż trasy ścieżki 10 ławek typu parkowego, znaki drogowe szt.2, dwustronne tablice informacyjne szt. 3, stojaki dla rowerów szt. 6, kosze na śmieci.

Zgłoszenia zakończenia robót budowlanych objętych obowiązkiem zgłoszenia Gmina dokonała 11.08.2006 r., uzyskując zaświadczenie Powiatowego Inspektora Nadzoru Budowlanego o wypełnieniu obowiązków w tym zakresie znak PINB 7112-2/90/06

W

LP

z 21.08.2006 r. Odbioru końcowego inwestycji dokonano 14.07.2006 r. z zapisem w protokole, że roboty odebrano bez wad i usterek.

(Dowód: akta kontroli str. 137 - 144)

Ad. 4. Budowa Polsko – Niemieckiego Centrum Kultury w Poblöciu Wielkim.

Inwestycja zrealizowana w latach 2005 – 2007 na podstawie zatwierdzonego projektu budowlanego i pozwolenia na budowę Nr 96/05 z 31.05.2005 r. wydanego przez Starostę Białogardzkiego.

Wykonawcą zadania wyłonionym w przetargu nieograniczonym było Przedsiębiorstwo Budowlane „Budomal” Sp. J. Słowik, Suwalski, Zięba w Koszalinie.

Wybudowana świetlica wiejska jest budynkiem parterowym, niepodpiwniczonym, wolnostojącym z wielospadowym dachem krytym blacho-dachówką z poddaszem nieużytkowym, położonym na działce o powierzchni 12.750 m² i numerze ewidencyjnym 34/2 we wsi Poblöcie Wielkie, gmina Karlino. Dojazd i dojście do budynku od istniejącej drogi wewnętrznej, wykonane z kamienia i żwiru. Powierzchnia użytkowa obiektu 215,5 m².

Termin realizacji robót wg umowy zawartej z wykonawcą – 30.11.2006 r. aneksowano na 22.12.2006 r. Protokół odbioru robót podpisany został 4.01.2007 r. bez stwierdzonych usterek i uwag.

(Dowód: akta kontroli str. 145 - 166)

W sprawie zmiany terminu zakończenia robót wyjaśnienia złożył Burmistrz Karlina stwierdzając, że „Termin zakończenia inwestycji pn.: „Budowa polsko niemieckiego Centrum Kultury w Poblöciu Wielkim” aneksem zmieniono z 30.11.2006r. na 22.12.2006r. z uwagi na wystąpienie Wykonawcy robót o przedłużenie terminu zakończenia rzeczowego realizacji obiektu. W załączeniu kserokopia pisma Wykonawcy robót z prośbą o przedłużenie terminu realizacji zadania. Z uwagi na zasadny i krótki termin przesunięcia terminu zakończenia robót (22 dni), Gmina pozytywnie rozpatrzyła prośbę Wykonawcy.”

(Dowód: akta kontroli str.405 - 406)

Ad. 5. Przebudowa i wyposażenie Karlińskiego Ośrodka Kultury w celu poprawy zaplecza kulturalnego dla współpracy polsko – niemieckiej.

Inwestycję zrealizowano na podstawie zgłoszenia robót budowlanych, dokonanego 18.08.2005 r. przez Urząd Miasta i Gminy w Karlinie. Zgłoszenie zarejestrowano pod nr BOŚ.7352-197/05. Wykonawcą przedsięwzięcia był Zakład Murarsko – Posadzgarski Kazimierz Ligus z Białogardu, który został wyłoniony w rozstrzygniętym przetargu nieograniczonym.

W

RQ

Umowny termin wykonania robót określony został na 31.12.2006 r. i był dwukrotnie aneksowany: aneksem nr 1 termin zakończenia robót przesunięto do 31.01.2007 r. i aneksem nr 2 przesunięto do 28.02.2007 r.

Przeprowadzona przebudowa obiektu związana była z wykonaniem: docieplenia ścian zewnętrznych, remontem elewacji, przełożeniu pokrycia dachowego wraz z obróbkami blacharskimi i rurami spustowymi, wymianą instalacji elektrycznej, wentylacyjnej, centralnego ogrzewania wraz z przebudową kotłowni, wymianą podłóg, schodów, wykonaniem robót malarskich wewnętrznych oraz zagospodarowaniem terenu.

Elewacja budynku – tynk strukturalny, bez uszkodzeń. Pokrycie dachowe nowe z blacho – dachówki wraz z obróbkami blacharskimi, rurami spustowymi. Ściany wewnętrzne malowane farbami emulsyjnymi, położone podłogi drewniane, a w korytarzach i ciągach komunikacyjnych z wykładzin twardych PCV. Stolarka drzwiowa pomalowana farbami olejnymi.

Odbioru końcowego robót dokonano 12.03.2007 r. W protokole odbioru zapisano, że roboty ukończone zostały bez usterek i uwag.

(Dowód: akta kontroli str. 167 - 184)

Wyjaśnienia w sprawie aneksowania terminu zakończenia robót złożył Burmistrz Karlina stwierdzając, że: „Termin zakończenia inwestycji pn.: „Przebudowa i wyposażenie Karlińskiego Ośrodka Kultury w Karlinie w celu poprawy zaplecza kulturalnego dla współpracy polsko – niemieckiej” był aneksowany dwukrotnie z 31.12.2006 r. na 31.01.2007r. i kolejno na 28.02.2007r. Z uwagi na wystąpienie Wykonawcy robót o przedłużenie terminu zakończenia rzeczowego realizacji obiektu z powodu braku decyzji o zajęciu pasa drogowego drogi krajowej. Z powodu krótkich terminów przesunięcia zakończenia robót (31 i 28 dni), Gmina pozytywnie rozpatrzyła uzasadnioną prośbę Wykonawcy. Wobec powyższego nie było podstaw do naliczania kar umownych w żadnym wyżej wymienionym przypadków.”

(Dowód: akta kontroli str. 405 - 406)

Ad. 6. Zagospodarowanie terenu przy rzece Radwi w Karlinie – etap II.

Inwestycja była realizowana w latach 2004 – 2005 przez wyłonione w przetargu nieograniczonym Przedsiębiorstwo Inżynierii Środowiska „EkoWodrol” Sp. z o.o. w Koszalinie na podstawie umowy Nr GP 15/2004 zawartej 18.06.2004 r.

Zakres robót obejmował wykonanie szlaków turystycznych pieszych o długości ogółem 210 mb, przygotowanie i ogrodzenie pola namiotowego (długość ogrodzenia 100 mb), oświetlenie terenu, wykonanie budynku socjalnego wraz z dojściem o pow. 67,5 m²

W

29

powierzchni utwardzonej, budowę pomostu cumowania kajaków, trybuny z ławami. Koszt wykonania zadania określono na 369.000 zł (netto)

Umowny termin zakończenia robót określono na 15.07.2005 r. a zgodnie z zapisami w dzienniku budowy roboty zakończono 8.07.2005 r.

Odbioru końcowego inwestycji dokonano 15.07.2005 r. z zapisem w protokole o braku uwag i usterek.

(Dowód: akta kontroli str.375 - 392)

Szczegółowe dane z oględzin zamieszczono w protokołach oględzin, załączonych do niniejszego protokołu kontroli.

(Dowód: akta kontroli str. 185 - 202)

2.4. Inwestycje objęte badaniami szczegółowymi. Założenia techniczno-ekonomiczne.

Do badań szczegółowych wytypowano dwa zadania inwestycyjne:

1. Budowa ciągu pieszego wzdłuż Kanału Młyńskiego oraz rzeki Parsęty wraz z małą infrastrukturą, zadanie realizowane w latach 2004 – 2006.
2. Centrum intensywności kulturalnej wsi – budowa świetlicy wiejskiej w miejscowości Mierzyn, zadanie realizowane w latach 2005 – 2006.

W uchwałach w sprawie uchwalenia budżetu Miasta i Gminy odpowiednio na lata 2004, 2005 i 2006 r. oraz w uchwałach w sprawie zmian w budżecie, ww. zadania inwestycyjne zostały uwzględnione.


Uchwałą XXX/230/04 Rady Miejskiej w Karliniu z 28 grudnia 2004 r. w sprawie uchwalenia budżetu Miasta i Gminy Karlino na 2005 r., określono limit wydatków na zadania inwestycyjne, w tym na budowę ciągu pieszego wzdłuż Kanału Młyńskiego zabezpieczono środki w kwocie 286,7 tys. zł w tym środki z budżetu Gminy w kwocie 71,7 tys. zł.

Projekt zadania inwestycyjnego opracowano jako jednowariantowy zarówno pod kątem projektowym jak i co do sposobu wykorzystania.

W uchwałach Rady Miejskiej Nr XLI/299/05 z 19.08.2005 r. w sprawie zmian do „Planu rozwoju m. Mierzyn” i Nr XLI/300/05 z 19.08.2005 r. w sprawie zmian w budżecie Miasta i Gminy Karlino na 2005 r., limit środków na budowę świetlicy w Mierzynie określono na 397,5 tys. zł w tym środki z budżetu Gminy stanowiły 151,5 tys. zł.

W uchwale Nr XLI/299/05 zapisano, że przedmiotem projektu jest stworzenie centrum kulturalnego wsi Mierzyn poprzez budowę świetlicy wiejskiej. Projekt świetlicy sporządzono jako jednowariantowy pod względem rozwiązań technicznych natomiast inwestycja wykorzystywana jest zarówno na zajęcia świetlicowe, zebrania wiejskie, spotkania towarzyskie.

(Dowód: akta kontroli str.203 - 220)

W


2.4.1. Koszty planowane, faktyczne oraz źródła finansowania.

W listopadzie 2004 r. firma Energo-Konsulting Sp. z o.o. w Koszalinie sporządziła analizę finansową zadania pn. „Budowa ścieżki pieszej z możliwością jazdy na rowerze nad rzeką

Parsętą w Karlinie (wzdłuż kanału Młyńskiego)”, wg której wydatki inwestycyjne określono na 286,7 tys. zł.

W celu sfinansowania ww. zadania określone zostały źródła finansowania projektu w sposób następujący:

- Program Inicjatywy Wspólnotowej INTERREG III	215,0 tys. zł	75%
- Gmina Karlino	71,7 tys. zł	25%

Zadanie obejmowało wykonanie ścieżki pieszej z wydzieloną trasą dla rowerów o łącznej długości 1.542 mb; ciąg pieszy wykonany wraz z przepustami drogowymi umożliwiającymi odprowadzenie wód deszczowych. Nawierzchnia ścieżki ułożona z kostki typu PolBruk z obrzeżami betonowymi, oraz na odcinku 300 mb z kruszywa (tzw. droga szutrowa). Ciąg przeznaczony dla rowerów wyróżniony kolorem czerwonym.

Wzdłuż trasy ścieżki 10 ławek typu parkowego, znaki drogowe szt.2, dwustronne tablice informacyjne szt. 3, stojaki dla rowerów szt. 6, kosze na śmieci.

Faktyczne koszty realizacji inwestycji wyniosły 270,5 tys. zł, w tym środki Programu INTERREG III stanowiły 202,8 tys. zł, a środki z budżetu Gminy - 67,7 tys. zł. Koszty przygotowania inwestycji poniesione w latach 2004 – 2005 sfinansowane zostały z budżetu Gminy i wyniosły 15,0 tys. zł.

(Dowód: akta kontroli str.221 - 230)

Realizacja projektu „Centrum intensywności kulturalnej wsi – budowa świetlicy wiejskiej w miejscowości Mierzyn” poprzedzona została uchwałą Nr XLI/299/05 z 19.08.2005 r. w sprawie zmian do „Planu rozwoju Miejscowości Mierzyn, gmina Karlino na lata 2005 – 2006”. W uchwale zapisano m.in., że „Planowanym do realizacji przedsięwzięciem jest budowa świetlicy wiejskiej wraz z wyposażeniem i zagospodarowaniem terenu. Przedmiotem projektu jest stworzenie centrum kulturalnego wsi poprzez budowę świetlicy wiejskiej. Nowo wybudowany obiekt przyniesie wiele możliwości rozwojowych zarówno dla dzieci i młodzieży szkolnej jak i ludzi dorosłych. Dzieci i młodzież będą mogły uczestniczyć w organizowanych zajęciach plastycznych, literackich i kulturalnych. Obiekt będzie podstawą do utworzenia i funkcjonowania m.in. Koła Gospodyń Wiejskich”.

W ZEP

W dalszej treści uchwały zapisano, że: świetlicę zaprojektowano jako obiekt parterowy, niepodpiwniczony, wolnostojący z poddaszem nieużytkowym. W budynku mieszczą się: sala ogólna, korytarz, wc, hol z miejscem na szatnię, pomieszczenia gospodarcze, magazyn.

W ramach zagospodarowania terenu zrealizowany zostanie plac zabaw ze zjeżdżalnią, piaskownica, huśtawka; wokół placu zabaw rozmieszczone będzie 8 ławek.

Jako wyposażenie świetlicy ujęto w uchwale m.in. : komplety do zajęć plastycznych szt. 10, oświetlenie dyskotekowe, stoły szkolne szt. 8, krzesła szt. 50, stół do pingponga szt. 1, biurko szt. 2, krzesła obrotowe szt. 2, regał meblowy, telewizor szt. 1, zestaw nagłaśniający, meble kuchenne, kuchnia elektryczna szt. 1, kuchnia mikrofalowa szt. 1, stół kuchenny szt. 1, taborety szt. 2, zestawy naczyń i sztućców szt. 5, zestaw garnków szt. 1, okap kuchenny szt. 1. Szacunkowy koszt przedsięwzięcia określono na kwotę 391,0 tys. zł, w tym koszty inwestycyjne 358,1 tys. zł i koszty wyposażenia 32,9 tys. zł

(Dowód: akta kontroli str. 211 - 220)

Faktyczne koszty realizacji inwestycji wyniosły 380.799,65 zł w tym środki pochodzące z budżetu Gminy stanowiły 73.253,85 zł.

(Dowód: akta kontroli str.45 – 46)

2.4.2. Umowy o dofinansowanie; wysokość przyznanych środków.

Umowa Nr IG-2004/PL-MV/2.32/B/U-3/06¹ o dofinansowanie projektu „Budowa ciągu pieszego wzdłuż Kanału Młyńskiego oraz rzeki Parsęty w Karlinie wraz z małą infrastrukturą” zawarta została 10.02.2006 r. pomiędzy Wojewodą Zachodniopomorskim, zwanym „Instytucją Pośredniczącą”, a Gminą Karlino zwaną „Beneficjentem”, reprezentowaną przez Burmistrza Miasta i Gminy. W umowie określono, że kwota dofinansowania ww. zadania wyniesie nie więcej niż 215,0 tys. zł, co stanowi 75% wydatków kwalifikowanych. Całkowita wartość projektu to 286.667 zł. Wkład własny Beneficjenta wynosi 71.667 zł i stanowi 25% wydatków kwalifikowanych. Realizację zadania określono następująco :

- | | |
|----------------------------------|----------------|
| - rozpoczęcie rzeczowe | 15.03.2006 r., |
| - zakończenie inwestycji | 30.06.2006 r. |
| - zakończenie finansowe projektu | 30.07.2006 r. |

(Dowód: akta kontroli str. 231 - 242)

Anekssem Nr 1/U-13/06 z 27.10.2006 r. do ww. umowy o dofinansowanie zmieniono zapisy dotyczące kosztów kwalifikowanych i tak:

- całkowity koszt zadania ustalono na 270.471,01 zł (całkowite wydatki kwalifikowalne),

Wł *szg*

- dofinansowanie projektu ustalono na kwotę 202.853,25 zł, co stanowi 75% wydatków kwalifikowalnych,
- koszt ponoszone przez Beneficjenta 67.617,76 zł, co stanowi 25% wydatków kwalifikowalnych.

(Dowód: akta kontroli str. 243 - 246)

Umowa Nr 61412-UM5600023/05 na dofinansowanie projektu pn. „Centrum intensywności kulturalnej wsi – budowa świetlicy wiejskiej w m. Mierzyn, Gm. Karlino” zawarta została w dniu 30.12.2005 r. pomiędzy Samorządem Województwa Zachodniopomorskiego, zwanym „Instytucją wdrażającą” reprezentowanym przez Zarząd Województwa, a Gminą Karlino, zwaną „Beneficjentem” reprezentowaną przez Burmistrza Miasta i Gminy.

W umowie określono, że kwota dofinansowania ww. projektu wyniesie 259.939,00 zł (nie więcej niż 80% poniesionych kosztów kwalifikowanych projektu) i zostanie przekazana jednorazowo, a Beneficjent w terminie do 25.09.2006 r. złoży w Instytucji wdrażającej kompletny wniosek o płatność.

(Dowód: akta kontroli str. 247 - 260)

Ww. umowa była trzykrotnie aneksowana, w ten sposób, że:

- Aneks Nr 1/2006 zawarty 15.05.2006 r. zmieniał zapisy umowy w zakresie kwoty dofinansowania z 259.939,00 zł do wysokości 250.804,80 zł (nie więcej niż 80% poniesionych kosztów kwalifikowanych projektu),
- Aneks Nr 2/2006 zawarty 28.08.2006 r. zmieniał termin złożenia wniosku o płatność z 25.09.2006 r. na 25.10.2006 r.,
- Aneks Nr 3/2006 zawarty 14.11.2006 r. określał ostateczne koszty dofinansowania projektu na kwotę 250.804,80 zł.

(Dowód: akta kontroli str. 261 - 272)

2.4.3. Projekty techniczne, tryb i zasady wyboru wykonawcy projektów.

Projekt budowlany, część konstrukcyjna i architektura oraz część instalacyjna, dla zadania pn. Budowa świetlicy wiejskiej w m. Mierzyn, gm. Karlino, sporządzone zostały w wyniku zapytania ofertowego (wartość zamówienia 6,0 tys. zł) przez zespół autorski uprawnionych projektantów w ww. branżach.

Projekt sporządzony został w styczniu 2005 r. i zatwierdzony decyzją Nr 89/05 Starosty Białogardzkiego z dnia 17.05.2005 r.

(Dowód: akta kontroli str. 107 - 108)

hl

209

Projekt budowlany pn. „Budowa ciągu pieszego wzdłuż Kanału Młyńskiego oraz rzeki Parsęty w Karlinie wraz z małą infrastrukturą” sporządzony został przez Zakład Projektowania i Nadzoru Budowlanego „Wie-Mar” z Białogardu w wyniku zapytania ofertowego (wartość zamówienia 3,2 tys. zł).

Projekt stosownie do postanowień art. 30 ust. 1 ustawy z 7 lipca 1994 r. Prawo budowlane (Dz. U. z 2003 r., Nr 207, poz. 2016 ze zm.) nie wymagał zatwierdzenia przez Starostę Powiatowego.

(Dowód: akta kontroli str. 137 - 140)

2.4.4. Pozwolenia na budowę i użytkowanie.

Dla zadania inwestycyjnego pn. „Budowa świetlicy wiejskiej w m. Mierzyn, Gm. Karlino” na mocy decyzji Nr 89/05 Starosty Białogardzkiego z 17.05.2005 r. zatwierdzony został projekt budowlany i udzielone zostało pozwolenie na budowę.

Pozwolenia na użytkowanie obiektu Powiatowy Inspektor Nadzoru Budowlanego w Białogardzie udzielił 6.12.2006 r. decyzją znak PINB -7114-12/06.

(Dowód: akta kontroli str. 107 – 108 i 135 - 136)

Zadanie pn. „Budowa ciągu pieszego wzdłuż kanału Młyńskiego...” objęte było zgłoszeniem robót budowlanych. Zgłoszenie zarejestrowane zostało w Starostwie Powiatowym pod nr BOŚ.7352-275/04 w dniu 1.12.2004 r. Zawiadomienie o terminie rozpoczęcia robót Urząd skierował do Powiatowego Inspektora Nadzoru Budowlanego w Białogardzie 28.04.2006 r. Stosownie do postanowień art.55 ustawy Prawo budowlane, przedmiotowa inwestycja nie była objęta wymogiem uzyskania pozwolenia na użytkowanie.

(Dowód: akta kontroli str. 137 - 140)

2.4.5. Tryb i zasady wyboru wykonawcy inwestycji.

Wykonawcy obu objętych badaniem inwestycji, wybrani zostali w wyniku rozstrzygniętych przetargów nieograniczonych i tak:

- „Budowa świetlicy wiejskiej w m. Mierzyn, Gm. Karlino” – wartość zamówienia ustalona została na podstawie kosztorysu inwestorskiego w dniu 19.01.2006 r. na kwotę 261.413,12 zł. Komisja przetargowa została powołana Zarządzeniem Burmistrza z dnia 17.03.2006 r. Ogłoszenie o zamówieniu publicznym zostało przekazane Prezesowi Urzędu Zamówień Publicznych 25.01.2006 r. oraz opublikowane w Biuletynie zamówień Publicznych 2.02.2006 r. pod nr 30, poz. 6169. Ogłoszenie zamieszczono także na tablicy ogłoszeń w siedzibie zamawiającego oraz na stronie internetowej www.karlino.home.pl, na okres od 02.02.2006 r. – 20.03.2006 r. Termin składania ofert upłynął 20.03.2006 r. o godz. 10.

ll sz

Bezpośrednio przed otwarciem ofert zamawiający podał kwotę jaką zamierza przeznaczyć na sfinansowania zamówienia – 261.413,12 zł. Otwarcie ofert odbyło się 20.03.2006 r. o godz. 10,15 w siedzibie Urzędu, Plac Jana Pawła II 6, pok. Nr 2. Do upływu terminu oferty złożyło 6 wykonawców, z których 3 zostało wykluczonych, a listę tych wykonawców sporządzono na druku ZP-15 wraz z podaniem powodu wykluczenia. Wykluczenie nastąpiło na podstawie art.24 ust.2 pkt.2 cyt. ustawy Prawo zamówień publicznych (wykonawcy nie złożyli oświadczeń o spełnieniu warunków udziału w postępowaniu i dokumentów potwierdzających spełnienie tych warunków).

Dwie oferty zostały odrzucone, a listę tych ofert sporządzono na druku ZP-16, wraz z podaniem uzasadnienia odrzucenia oferty. Powód odrzucenia ofert stanowił fakt naruszenia art. 89 ust.1 pkt 2 cytowanej ustawy Prawo zamówień publicznych (treść ofert nie odpowiadała treści specyfikacji istotnych warunków zamówienia) Wymagane warunki udziału w postępowaniu i warunki określone w specyfikacji spełniał 1 wykonawca. W wyniku rozstrzygnięcia postępowania, wybrano ofertę Przedsiębiorstwa Budowlanego „Budomal” Sp. J. Słowik, Suwalski, Zięba, ul. Franciszkańska 18, Koszalin, z zaproponowaną ceną netto 308.531,64 zł.

(Dowód: akta kontroli str. 109 – 118 i 423 - 428)

Stosownie do postanowień art. 93 ust. 1 pkt 4 ustawy z 29 stycznia 2004 r. Prawo zamówień publicznych (Dz. U. z 2004 r., Nr 19, poz. 177 ze zm.), zamawiający unieważnia postępowanie jeżeli wartość najkorzystniejszej oferty przewyższa kwotę, którą zamawiający może przeznaczyć na realizację zamówienia.

Kwota jaką zamawiający zamierzał przeznaczyć i która została przedstawiona w chwili otwarcia ofert to 261.413,12 zł. Kwota najkorzystniejszej oferty to 308.531,64 zł.

Wyjaśnienia w sprawie nie unieważnienia przetargu złożył Burmistrz, stwierdzając, że: „Postępowanie o udzielenie zamówienia nie zostało unieważnione, gdyż kwota, jaką Gmina mogła przeznaczyć na sfinansowanie zamówienia była wyższa, niż kwota jaką Gmina zamierzała przeznaczyć na sfinansowanie zamówienia. Dlatego też, Gmina po otwarciu ofert dokonała odpowiednich korekt w budżecie, polegających na zabezpieczeniu wyższych środków na finansowanie przedmiotowego zadania. Zmiana ta umożliwiła wydatkowanie kwoty wyższej na realizację zadania inwestycyjnego.”

(Dowód: akta kontroli str.407 - 408)

- „Budowa ciągu pieszego wzdłuż Kanału Młyńskiego ...” – wartość zamówienia ustalona została w dniu 10.01.2006 r. na kwotę 234.972,95 zł na podstawie kosztorysu inwestorskiego. Komisja przetargowa powołana została 10.03.2006 r. Zarządzeniem Burmistrza Miasta

i Gminy. Ogłoszenie o zamówieniu publicznym zostało przekazane Prezesowi Urzędu Zamówień Publicznych 27.02.2006 r. oraz opublikowane w Biuletynie zamówień Publicznych 7.03.2006 r. pod nr 39. Ogłoszenie zamieszczono także na tablicy ogłoszeń w siedzibie zamawiającego oraz na stronie internetowej www.karlino.home.pl na okres od 27.02.2006 r. – 17.03.2006 r. Termin składania ofert upłynął 17.03.2006 r. o godz. 10. Otwarcie ofert nastąpiło 17.03.2006 r. o godz. 10,15. Bezpośrednio przed otwarciem ofert zamawiający podał kwotę jaką zamierza przeznaczyć na sfinansowanie zamówienia – 234.972,95 zł.

Wymagane warunki udziału w postępowaniu spełniało 3 wykonawców, 1 wykonawcę wykluczono z postępowania, a uzasadnienie wykluczenia podano na druku ZP-15. Powodem wykluczenia było naruszenia art. 24 ust.2 pkt. 3 tj. brak oświadczeń o spełnieniu warunków udziału w postępowaniu i brak dokumentów potwierdzających spełnienie tych warunków. Jako najkorzystniejszą wybrano ofertę Przedsiębiorstwa Robót Drogowych – Koszalin S.A. Stare Bielice Nr 117, Biesiekierz z zaproponowaną ceną 220.173,00 zł.

(Dowód: akta kontroli str. 273 - 278)

W odniesieniu do obu objętych badaniem inwestycji wypełnione zostały kwestionariusze badania prawidłowości udzielenia przez gminę zamówienia publicznego.

Analiza danych zawartych w kwestionariuszach wykazała, że oba zamówienia udzielone zostały przez Gminę z zachowaniem trybów i na zasadach określonych w ustawie z 29 stycznia 2004 r. Prawo zamówień publicznych (Dz. U. z 2004 r., Nr 19 poz.177 ze zm.)

(Dowód: akta kontroli str. 279 - 290)

3. Realizacja inwestycji.

3.1. Umowy o realizację i przestrzeganie zapisów tych umów: terminowość, kary umowne, zgodność realizowanego obiektu z projektem .

W dniu 28.04.2006 r. pomiędzy Gminą Karlino reprezentowaną przez Burmistrza Miasta i Gminy, a Przedsiębiorstwem Budowlanym „Budomal” w Koszalinie Sp. J. Słowik, Suwalski, Zięba, zawarta została Umowa Nr GP 12/2006 o realizację i wyposażenie świetlicy wiejskiej w m. Mierzyn, gm. Karlino. Zakres robót objętych umową wynikał z zatwierdzonej dokumentacji technicznej i decyzji o pozwoleniu na budowę. Termin rozpoczęcia robót wg umowy ustalono na 4.05.2006 r. a zakończenia na 31.08.2006 r. Wynagrodzenie wykonawcy za wykonanie robót objętych umową – 308.531,64 zł (netto). Wg zapisów § 5 umowy, rozliczenie robót winno następować zgodnie z zatwierdzonym harmonogramem rzeczowo – finansowym, na podstawie faktur sprawdzonych i zatwierdzonych przez inspektora nadzoru inwestorskiego.

lu *sig*

ze sporządzonym protokołem konieczności wykonania robót dodatkowych, związanych z budową przepustu pod budowanym ciągiem pieszym, celem odprowadzenia wód z sąsiadujących okolicznych bagien tj., wykonania prac, które nie były ujęte w projekcie i których nie można było przewidzieć na etapie projektowania. Kosztorys na wykonanie przepustu opiewał na 1.859,95 zł.

(Dowód: akta kontroli str. 301 - 308)

3.2. Harmonogramy robót (rzeczowe i finansowe).

Dla obu kontrolowanych zadań inwestycyjnych w chwili podpisania umów z wykonawcami o realizację, sporządzone były harmonogramy rzeczowo – finansowe tych zadań i stanowiły integralną część każdej z umów.

Harmonogram sporządzony do zadania „Budowa ciągu pieszego wzdłuż Kanału Młyńskiego” obejmował podział zakresu rzeczowego wg rodzaju robót, z wyszczególnieniem ich wartości. Koszt inwestycji (netto) wg harmonogramu zamykał się w kwocie 220.173,00 zł a okres realizacji to 30.06.2006 r.

Harmonogram rzeczowo – finansowy dla zadania „Budowa świetlicy wiejskiej w m. Mierzyn” wyszczególniał koszty inwestycyjne zadania (271.496,92 zł) oraz koszty wyposażenia obiektu (36.009,67 zł), a także określał terminy realizowanych prac.

(Dowód: akta kontroli str.271 – 272 i 299 – 300)

3.3. Nadzór nad realizacją zadania.

Nadzór inwestorski nad objętymi kontrolą zadaniami był pełniony przez Przedsiębiorstwo Usług Inwestycyjnych „Powiernik” w Koszalinie. Wyjaśnienia w sprawie pełnionego nadzoru złożył Burmistrz, stwierdzając, że: *„W ramach umowy ustnej Przedsiębiorstwo Usług Inwestycyjnych „POWIERNIK” Spółka z o.o. ul. 4 Marca 38, Koszalin wyraził zgodę na prowadzenie nadzoru inwestorskiego nad wskazanymi zadaniami bez wynagrodzenia, z uwagi na mały zakres realizowanych inwestycji.”*

(Dowód: akta kontroli str. 407 - 408)

3.4. Odbiory końcowe inwestycji. Usterki. Egzekwowanie kar.

Umowa z wykonawcą zadania –Budowa świetlicy wiejskiej w Mierzynie (umowa Nr GP 12/2006)określała m.in., że termin odbioru końcowego zorganizowany będzie przez zamawiającego w terminie 14 dni od daty zgłoszenia i potwierdzenia gotowości wykonanych robót do odbioru przez inspektora nadzoru a w § 11 zawarto zapisy dotyczące kar umownych. Wg zapisu: *„kary będą naliczane w*

Wł 24

1)w razie jakichkolwiek opóźnień w realizacji przedmiotu umowy, z wyłączeniem przypadków spowodowanych działaniem siły wyższej lub winą zamawiającego; Zamawiający upoważniony jest do naliczenia kar umownych w wysokości 0,5% wartości przedmiotu umowy za każdy dzień zwłoki”.

Budowa świetlicy wiejskiej w Mierzynie została zgłoszona do odbioru 29.09.2006 r., a odbioru dokonano w dniu 5.10.2006 r. W „Protokole odbioru końcowego inwestycji” zapisano m.in., że:

- przedmiot odbioru został wykonany w czasie od 25.05.2006 r. do 29.09.2006 r. zgodnie z zapisami w dzienniku budowy,
- umowa z 28.04.2006 r. i aneks do umowy z 30.08.2006 r. przewidywały termin rozpoczęcia robót 4.05.2006 r., a zakończenia 30.09.2006 r. (po uwzględnieniu zmiany terminu z 30.08.2006 r. na 30.09.2006 r.),
- roboty zostały wykonane zgodnie z umową, projektami i kosztorysami,
- odebrany obiekt posiada następujące wady trwałe nie dające się usunąć : brak,
- odebrany obiekt posiada następujące usterki i braki dające się usunąć : brak
- okres gwarancji i rękojmi za wady zgodnie z umową trwa 3 lata,
- początek okresu gwarancyjnego liczy się od 6.10.2006 r. i trwa do dnia 6.10.2009 r.

Obiekt odpowiada przeznaczeniu i spełnia warunki do otrzymania wymaganego przez prawo pozwolenia na użytkowanie.

Inwestor otrzymuje w dniu dzisiejszym następujące dokumenty:

- oświadczenie kierownika budowy,
- protokoły i dokumenty odbiorowe, atesty, certyfikaty i deklaracje zgodności,
- inwentaryzację geodezyjną powykonawczą,
- dokumentację powykonawczą,
- dziennik budowy.

W odbiorze uczestniczyli przedstawiciele inwestora, wykonawcy oraz inspektorzy nadzoru inwestorskiego.

(Dowód: akta kontroli str.119 – 126 i 131 – 134)

Budowa ciągu pieszego wzdłuż Kanału Młyńskiego w Karlinie została zgłoszona do odbioru 29.06.2006 r., a odbioru dokonano w dniu 14.07.2006 r. W „Protokole odbioru końcowego inwestycji” zapisano m.in., że:

- przedmiot odbioru został wykonany w czasie od 05.05.2006 r. do 30.06.2006 r. zgodnie z zapisami w dzienniku budowy,
- umowa z 19.04.2006 r. przewidywała termin rozpoczęcia robót 02.05.2006 r., a zakończenia 30.06.2006 r.,

W SJP

- roboty zostały wykonane zgodnie z umową, projektami i kosztorysami,
- odebrany obiekt posiada następujące wady trwałe nie dające się usunąć : brak,
- odebrany obiekt posiada następujące usterki i braki dające się usunąć : brak
- okres gwarancji i rękojmi za wady zgodnie z umową trwa 3 lata,
- początek okresu gwarancyjnego liczy się od 14.07.2006 r. i trwa do dnia 14.07.2009 r.

Obiekt odpowiada przeznaczeniu i spełnia warunki do otrzymania wymaganego przez prawo pozwolenia na użytkowanie.

Inwestor otrzymuje w dniu dzisiejszym następujące dokumenty:

- oświadczenie kierownika budowy,
- protokoły i dokumenty odbiorowe, atesty, certyfikaty i deklaracje zgodności,
- inwentaryzację geodezyjną powykonawczą,
- dokumentację powykonawczą,
- dziennik budowy.

W odbiorze uczestniczyli przedstawiciele inwestora, wykonawcy oraz inspektorzy nadzoru inwestorskiego.

(Dowód: akta kontroli str.313 – 316)

4. Wydatkowanie i rozliczanie środków finansowych na realizację inwestycji.

4.1. Zgodność poniesionych wydatków z planami finansowymi.

Wydatki związane z badanymi inwestycjami były zgodne z planami finansowymi Gminy, a określone zostały odpowiednio w uchwałach:

- Nr XLI/299/05 i Nr XLI/300/05 Rady Miejskiej w Karlinie, obie z 19 sierpnia 2005 r. w sprawie zmian do „Planu Rozwoju miejscowości Mierzyn, na lata 2005 – 2006,
- Nr XXX/230/04 Rady Miejskiej w Karlinie z 28 grudnia 2004 r. w sprawie uchwalenia budżetu Miasta i Gminy Karlino na 2005 r.; (w uchwale określono limit wydatków na zadania inwestycyjne na 2005 r.).

(Dowód: akta kontroli str.203 - 220)

4.2. Ewidencja wydatków inwestycyjnych.

Wydatki inwestycyjne ewidencjonowane były na koncie 080 – Inwestycje (środki trwałe w budowie), stosownie do wymogów określonych w ustawie o rachunkowości i zakładowym planie kont.

(Dowód: akta kontroli str. 325 – 330 i 349 - 350)

W *219*

formalnym i po zatwierdzeniu zobowiązania do zapłaty, na jej podstawie w dniu 5.08.2006 r. (15 dni po otrzymaniu faktury) Gmina dokonała przelewu środków na konto wykonawcy.

(Dowód: akta kontroli str.317 - 324)

b/ dla zadania „Centrum intensywności kulturalnej wsi – budowa świetlicy wiejskiej w m. Mierzyn w § 5 umowy Nr GP 12/2006 z 28.04.2006 r., gdzie zapisano, że rozliczenie robót następowało będzie zgodnie z zatwierdzonym harmonogramem rzeczowo – finansowym, a podstawę do wystawienia faktury VAT stanowił podpisany protokół odbioru. Wystawiona faktura za wykonane roboty, po sprawdzeniu przez inspektora nadzoru inwestorskiego pod względem zgodności z umową i zgodności wykonania zakresu rzeczowego ze stanem faktycznym, kierowana była do oceny pod względem rachunkowym i formalnym.

Protokół odbioru podpisano bez uwag, wad i usterek 5.10.2006 r. i w tym samym dniu wykonawca wystawił fakturę VAT Nr FV/5/B/10/06 na kwotę 308.531,64 zł (netto), z podatkiem VAT 376.408,60 zł, tj. na kwotę określoną w ww. umowie o wykonanie inwestycji.

(Dowód: akta kontroli str. 331 – 334)

Przelewu środków na konto wykonawcy w kwocie 376.408,60 zł Gmina dokonała 11.10.2006 r.

(Dowód: akta kontroli str. 335 – 336)

4.4. Rozliczenie inwestycji i ich zgodność z umowami o dofinansowanie.

Umowa Nr IG-2004/PL-MV/2.32/B/U-3/06¹ o dofinansowanie projektu „Budowa ciągu pieszego wzdłuż Kanału Młyńskiego oraz rzeki Parsęty w Karlinie wraz z małą infrastrukturą” zawarta 10.02.2006 r. określała całkowitą wartość projektu na 286.667 zł. Wkład własny Beneficjenta to 71.667 zł, co stanowiło 25% wydatków kwalifikowanych. Realizację zadania określono następująco :

- | | |
|----------------------------------|----------------|
| - rozpoczęcie rzeczowe | 15.03.2006 r., |
| - zakończenie inwestycji | 30.06.2006 r. |
| - zakończenie finansowe projektu | 30.07.2006 r. |

(Dowód: akta kontroli str. 231 - 242)

Aneksem Nr 1/U-13/06 z 27.10.2006 r. do ww. umowy o dofinansowanie zmieniono zapisy dotyczące kosztów kwalifikowanych i tak:

- całkowity koszt zadania ustalono na 270.471,01 zł (całkowite wydatki kwalifikowalne),
- dofinansowanie projektu ustalono na kwotę 202.853,25 zł, co stanowi 75% wydatków kwalifikowalnych,

W

- koszt ponoszone przez Beneficjenta 67.617,76 zł, co stanowi 25% wydatków kwalifikowalnych.

(Dowód: akta kontroli str. 243 - 246)

Koszty faktycznie poniesione zamknęły się kwotą 270.471,01 zł i zgodnie z wnioskiem o płatność skierowanym 22.08.2006 r. do Biura Zarządzania Funduszami Europejskimi Zachodniopomorskiego Urzędu Wojewódzkiego w Szczecinie, wnioskowana kwota dopłaty z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego wynosiła 202.853,25 zł. Okres realizacji projektu to:

- rozpoczęcie inwestycji 15.03.2006 r.
- zakończenie rzeczowe 14.07.2006 r.
- zakończenie finansowe 31.08.2006 r.

(Dowód: akta kontroli str. 337 - 348)

Umowa Nr 61412-UM5600023/05 na dofinansowanie projektu pn. „Centrum intensywności kulturalnej wsi – budowa świetlicy wiejskiej w m. Mierzyn, Gm. Karlino” zawarta 30.12.2005 r. stanowiła, że kwota dofinansowania ww. projektu wyniesie 259.939,00 zł (nie więcej niż 80% poniesionych kosztów kwalifikowanych projektu).

Wg zapisów §7 umowy realizacja całości projektu wraz z wnioskiem o płatność winna zakończyć się do 25 września 2006 r.

(Dowód: akta kontroli str. 247 - 260)

Ww. umowa była trzykrotnie aneksowana, w ten sposób, że:

- Aneks Nr 1/2006 zawarty 15.05.2006 r. zmieniał zapisy umowy w zakresie kwoty dofinansowania z 259.939,00 zł do wysokości 250.804,80 zł,
- Aneks Nr 2/2006 zawarty 28.08.2006 r. zmieniał termin złożenia wniosku o płatność z 25.09.2006 r. na 25.10.2006 r.,
- Aneks Nr 3/2006 zawarty 14.11.2006 r. określał ostateczne koszty dofinansowania projektu na kwotę 250.804,80 zł.

(Dowód: akta kontroli str. 261 - 272)

We wniosku o płatność złożonym 23.10.2006 r. w Departamencie Integracji Europejskiej Urzędu Marszałkowskiego Województwa Zachodniopomorskiego wnioskowana kwota dopłaty z Europejskiego Funduszu Orientacji i Gwarancji Rolnej wynosiła 250.804,80 zł, a okres realizacji projektu określono od 30.12.2005 r. do 25.10.2006 r.

W EF

przeprowadzana kolejno w sierpniu 2009 r. i 2010 r. a w protokołach nie zawarto uwag ani zaleceń. Obiekt, jak wynikało z dokonanych w toku kontroli rocznych oględzin znajduje się w dobrym stanie technicznym i użytkowany jest zgodnie z przeznaczeniem.

(Dowód: akta kontroli str. 189 – 190 i 413 – 422)

Kontroler poprzez zamieszczenie poniższego wpisu informuje Burmistrza Gminy Karlino Pana Waldemara Miśko o przysługującym mu z mocy:

- a) art. 55 ust.1 i 2 ustawy z dnia 23.12.1994 r. o Najwyższej Izbie Kontroli (Dz. U. z 2007 r., Nr 231, poz. 1701 ze zm.), zwanej dalej ustawą o NIK, prawie zgłoszenia w terminie 14 dni od dnia otrzymania protokołu, przed jego podpisaniem umotywowanych zastrzeżeń na piśmie, co do ustaleń zawartych w niniejszym protokóle,
- b) art. 57 ust. 1 ustawy o NIK, prawie odmowy podpisania niniejszego protokołu kontroli, z jednoczesnym obowiązkiem złożenia na tę okoliczność w terminie 7 dni od daty przekazania protokołu, pisemnych wyjaśnień dotyczących przyczyn tej odmowy,
- c) art. 59 ust. 2 ustawy o NIK prawie złożenia dodatkowych pisemnych wyjaśnień, co do przyczyn i okoliczności powstania nieprawidłowości opisanych w protokole kontroli.

O przeprowadzeniu kontroli dokonano wpisu do księgi ewidencji kontroli pod poz. 4/2010.

Niniejszy protokół kontroli sporządzono w dwóch jednobrzmiących egzemplarzach.

Karlino, 10 wrzesień 2010 r.

Główny specjalista k. p.
Ewa Róg

Karlino, 2010 r.

Burmistrz Gminy Karlino
Waldemar Miśko

W dniu 10 września 2010 r. jeden egzemplarz protokołu kontroli doręczono Burmistrzowi Gminy Karlino, Panu Waldemarowi Miśko.

Karlino, 10 wrzesień 2010 r.

Kwituję odbiór protokołu kontroli
Waldemar Miśko