

Protokół
z posiedzenia Komisji Rewizyjnej z dnia 27.04.2012r. z przerwą do 30.04.2012r.,
z przerwą do 15.05.2012r. z przerwą do 21.05.2012r.

Posiedzenie rozpoczęło się o godzinie 9.00 w siedzibie Urzędu Gminy Włocławek. W posiedzeniu uczestniczyli Radni Gminy Włocławek oraz pracownicy Urzędu Gminy Włocławek z poszczególnych jednostek organizacyjnych.

W obradach uczestniczyło 3 członków Komisji - lista obecności Radnych stanowi załącznik do niniejszego protokołu.

Proponowany porządek posiedzenia :

1. Otwarcie posiedzenia.
2. Stwierdzenie quorum.
3. Odczytanie i przyjęcie proponowanego porządku posiedzenia.
4. Przyjęcie protokołów z poprzednich posiedzeń komisji.
5. Analiza wykonania budżetu Gminy Włocławek za 2011r.
6. Sprawy różne.
7. Zakończenie posiedzenia.

Ad.1.

Posiedzenie otworzyła Przewodnicząca Komisji Pani Elżbieta Sadowska o godzinie 9.00 i powitała przybyłych na posiedzenie Komisji.

Ad. 2.

Pani Przewodnicząca na podstawie podpisanej listy obecności stwierdziła quorum /obecnych 3 członków Komisji/.

Ad.3.

Następnie Pani Przewodnicząca odczytała proponowany porządek posiedzenia.

Do proponowanego porządku uwag nie zgłoszono, w związku z tym Pani Przewodnicząca poddała pod głosowanie wnioski o przyjęcie proponowanego porządku obrad.

Głosowano:

Za – 3

Przeciw -0

Wstrzymujących się – 0

Ad. 4.

Pani Przewodnicząca zapytała, czy wszyscy zapoznali się z protokołem z dnia 25.04.2012r. z kontroli LZS-ów i UKS-ów i czy wnoszą uwagi do protokołu?

Uwag nie zgłoszono, w związku z powyższym Pani Przewodnicząca poddała pod głosowanie wnioszek o pozytywne zaopiniowanie protokołu z dnia 25.04.2012r. z kontroli LZS-ów i UKS-ów

Głosowano:

Za – 3

Przeciw -0

Wstrzymujących się – 0

Ad. 5.

Zgodnie z planem kontroli Komisji Rewizyjnej na 2012 r. zatwierdzonym Uchwałą Nr XI/104/12 Rady Gminy Włocławek z dnia 29.02.2012r., analizie poddano wykonanie budżetu Gminy Włocławek za 2011r.

Zakres kontroli :

1. Bilans z wykonania budżetu,
2. Bilans samorządowych jednostek budżetowych,
3. Rachunek zysków i strat,
4. Informacja o stanie mienia ,
5. Działalność windykacyjna,
6. Skutki obniżenia podatków i opłat lokalnych, ewidencja podatkowa,
7. Kredyty i pożyczki długoterminowe,
8. Stan zadłużenia gminy.

Ad. 1-8.

Budżet Gminy Włocławek na 2011r. przyjęto Uchwałą Nr III/19/10 Rady Gminy Włocławek z dnia 27 grudnia 2010r. Do uchwały budżetowej - poza planem dochodów (zał. Nr 1) i wydatków (zał. Nr 2) załączono: limity wydatków na wieloletnie programy inwestycyjne w latach 2011-2013 (zał. Nr 3) , wykaz zadań inwestycyjnych na 2011rok (zał. Nr 3a) , przychody i rozchody budżetu w 2011r. (zał. Nr 4), plan wydatków i przedsięwzięcia zrealizowane w ramach funduszu sołeckiego w 2011r. (zał. Nr 5), dotacje przedmiotowe (zał. Nr 6) , plan przychodów i wydatków zakładów budżetowych, gospodarstw pomocniczych oraz dochodów i wydatków własnych jednostek budżetowych na 2011r. (zał. Nr 7), dochody pozabudżetowe (zał. Nr 8), dotacje przedmiotowe w 2011r. (zał. 9), dotacje celowe na zadania własne gminy realizowane przez przedmioty należące i nienależące do sektora finansów publicznych w 2011r. (zał. Na 10), dochody i wydatki związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej wykonanych na podstawie porozumień z organami administracji rządowej w 2011r. (zał. Nr 11), dochody i wydatki związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych odrębnymi ustawami w 2011r. (zał. Nr 12).

Uchwała budżetowa zawiera również upoważnienie dla Wójt Gminy Włocławek dotyczące:

- 1) zaciągania kredytów i pożyczek długoterminowych oraz emisji papierów wartościowych do wysokości poszczególnych limitów zobowiązań, określonych w § 7 Uchwały;
- 2) przekazania uprawnień jednostkom organizacyjnym do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania

Gminy i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy (dotyczy to tych jednostek, które nie zostały wskazane w WPF jako realizujące przedsięwzięcia i w związku z tym nie zostały upoważnione w WPF lub jeśli WPF nie przewiduje takiego upoważnienia w ogóle);

- 3) do dokonywania zmian w planie wydatków bieżących łącznie z wydatkami na uposażenia i wynagrodzenia ze stosunku pracy, z wyłączeniem przeniesień wydatków między działami,
- 4) przekazania kierownikom jednostek budżetowych uprawnień do dokonywania przeniesień w planie wydatków;
- 5) przekazania kierownikom innych jednostek organizacyjnych Gminy uprawnień do dokonywania przeniesień w planie wydatków;
- 6) udzielania w roku budżetowym pożyczek do łącznej kwoty 100.000 zł;
- 7) udzielania w roku budżetowym poręczeń i gwarancji do łącznej kwoty 80.000zł ;
- 8) lokowania wolnych środków budżetowych na rachunkach bankowych w innych bankach niż bank prowadzący obsługę budżetu Gminy.

W 2011r. był zmieniany 11- krotnie Uchwałami Rady Gminy Włocławek i 15 – krotnie Zarządzeniami Wójta Gminy Włocławek.

Dnia 30 kwietnia 2012 r. Komisja Rewizyjna przeprowadziła kontrolę zgodności sprawozdania finansowego RB-28S z wykonania wydatków budżetowych za 2011 rok na podstawie sprawozdania opisowego za 2011 rok Urzędu Gminy Włocławek w zakresie Pomocy Społecznej oraz Ochrony Zdrowia.

Ogólny plan wydatków w Dziale 852 wyniósł 3.396.363,00 zł w tym:

- 3.359.363,00 zł – zadania Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej,
- 4.600,00 zł – prace społeczno-użyteczne – Urząd Gminy Włocławek,
- 32.400,00 zł – dodatki mieszkaniowe – Urząd Gminy Włocławek,

Plan wydatków w Gminnym Ośrodku Pomocy Społecznej na koniec 2011 roku wyniósł 3.359.363,00 zł.

Z kwoty zaplanowanych wydatków wydatkowano ogólnie 3.313.711,62 zł.

Wykonanie planu w 2011 roku kształtowało się na poziomie 98,64 %

Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej działa w zakresie zadań własnych oraz zleconych.

W obszarze zadań własnych plan kształtował się na poziomie 326.646,00 zł, z czego wydatkowana została kwota 308.945,62 zł.

W zakresie zadań własnych wykonano wydatki na poziomie 94,51% z przeznaczeniem na utrzymanie ośrodka pomocy społecznej (zakup materiałów i wyposażenia, uregulowanie rachunków za media, wypłatę wynagrodzeń z tytułu umów o pracę oraz umów zleceń za usługi opiekuńcze), wypłatę zasiłków stałych oraz składek ZUS zdrowotne od wpłaconych zasiłków w wysokości 20% kwoty otrzymanej z dotacji, częściową wypłatę zasiłków celowych na dożywianie oraz zakup opału, częściowe uregulowanie rachunków za dożywianie dzieci w szkołach

W zakresie zadań zleconych zaplanowana została kwota 3.032.717,00 zł z czego wydatkowano 3.004.766,00 zł i stanowi to 99,08 % wykonania planu. W zakresie zadań zleconych zaplanowaną kwotę wydatkowano głównie na wypłatę: świadczeń rodzinnych wraz z dodatkami, zasiłków pielęgnacyjnych, świadczeń pielęgnacyjnych,

zapomóg z tytułu urodzenia dziecka, funduszu alimentacyjnego, składek na ubezpieczenia ZUS społeczne, zasiłków stałych wraz ze składkami ZUS zdrowotne, zasiłków chorobowych, zasiłków celowych oraz na uregulowanie rachunków za dożywianie dzieci w szkołach i wypłatę wódki dla pracowników Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej.

W dziale 851 Ochrona Zdrowia – zadania własne - plan wydatków na I 2011 roku wyniósł 109.700,00 zł z czego wydatkowano 101.850,33 zł co stanowi 92,85 %. Kwotując wydatkowano na: udział w posiedzeniach komisji ds zwalczania alkoholizmu, wynagrodzenia oraz wraz z pochodnymi, utrzymanie świetlic profilaktyczno- wychowawczych w Świętosławiu, Kruszyńcu i Smólniku, dofinansowanie obozów i kolonii, organizacja imprez dla dzieci ze świetlic profilaktyczno- wychowawczych, wdrażanie profilaktyki szkolnej i środowiskowej, szkolenia badawcze okresowe pracowników, delegacje.

Na działalność związaną z utrzymaniem świetlic profilaktyczno- wychowawczych środki pieniężne wydatkowano głównie na: rachunki za media, zakup opału, zakup materiałów papierniczych i piśmienniczych oraz żywności dla podopiecznych świetlic, organizację imprez oświatowych dla dzieci takich jak: choinka, jasełki, dzień dziecka.

Program Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych oraz Przeciwdziałania Narkomanii na 2011 rok został przyjęty przez Radę Gminy we Włocławku Uchwałą Nr 110 z dnia 27 grudnia 2010 roku w sprawie uchwalenia gminnego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych oraz Przeciwdziałania Narkomanii na 2011 rok.

Powyższy dokument zawiera cele i założenia programu niezbędne do rozwiązywania problemów wynikających z uzależnienia od alkoholu i narkotyków. Ponadto przedstawia priorytety działań w zakresie pracy z dziećmi i młodzieżą zaniechanymi wychowawczo z rodzin dysfunkcyjnych. W nim zawarto zadania szczegółowe polegające na zwiększeniu dostępności pomocy terapeutycznej i rehabilitacyjnej dla osób uzależnionych od alkoholu i narkotyków oraz udzielanie pomocy rodzinom w których występuje problem z alkoholem lub narkomanią.

Na wyżej wymienione cele Rada Gminy w budżecie na 2011 rok złożyła kwotę o łącznej wysokości 109.700,00 zł (plan po zmianach)

Komisja Rewizyjna w obecności Pani Jolanty Kwiatkowskiej – głównej Gminnego Zespołu Oświaty przeprowadziła kontrolę zgodności tj. wysokości planów wydatków z wykonaniem wydatków wykazanych w sprawozdaniach budżetowych RB 27S, RB 28S oraz RB 34S za rok 2010 (rozrządzone przez Zespół Szkół w Kruszyńcu, Zespół Szkół w Smólniku oraz Gminny Zespół Oświaty) z opisem wykonania budżetu poszczególnych jednostek.

Szczegółową kontrolą objęto dział 801 Oświata i wychowanie dział 854 Edukacja opiekuńczo wychowawcza, którego analiza stanowi załącznik do niniejszego protokołu

Zamówienia publiczne przeprowadzone w Gminie Włocławek w roku 2011.

Komisja Rewizyjna zapoznała się z przepisami prawnymi regulującymi zadania publiczne w sektorze finansów publicznych. Realizacja ustawy o zamówieniach publicznych:

Zamówienia publiczne to odpłatne umowy zawierane pomiędzy Zamawiającym a Wykonawcą, których przedmiotem są usługi, dostawy lub roboty budowlane.

Do zamówień publicznych znajduje zastosowanie ustawa z dnia 29 stycznia 2004 r. Prawo zamówień publicznych (tj. Dz. U. 2010r. Nr 113 poz. 759 z póź. zm.), która w bardzo rygorystyczny sposób reguluje sposób wyboru oferty. Ustawa ta wprowadza wiele obostrzeń, które nie są stosowane przy zwykłym negocjowaniu umów między przedsiębiorcami.

Podstawowym trybem udzielania zamówień jest przetarg nieograniczony . Jest to tryb udzielenia zamówienia publicznego, w którym w odpowiedzi na publiczne ogłoszenie o zamówieniu oferty mogą składać wszyscy zainteresowani wykonawcy.

Zamawiający wszczyna postępowanie w trybie przetargu nieograniczonego, zamieszczając ogłoszenie o zamówieniu w miejscu publicznie dostępnym w swojej siedzibie oraz na własnej stronie internetowej, oraz przekazuje ogłoszenie o zamówieniu Prezesowi Urzędu Zamówień Publicznych.

Jeżeli wartość zamówienia na roboty budowlane przekracza wyrażoną w złotych równowartość kwoty 4 845 000 euro, a na dostawy lub usługi – 193 000,00 euro, Zamawiający przekazuje ogłoszenie o zamówieniu Urzędowi Oficjalnych Publikacji Wspólnot Europejskich. Niezwłocznie po przekazaniu Urzędowi Oficjalnych Publikacji Wspólnot Europejskich zamawiający przekazuje ogłoszenie o zamówieniu również Prezesowi Urzędu.

Komisja ustaliła, że zamówienia do kwoty 14.000 euro w Urzędzie Gminy Włocławek prowadzone są na podstawie Zarządzenia Nr 236 /2010 Wójta Gminy Włocławek z dnia 16 sierpnia 2010 roku w sprawie wprowadzenia Regulaminu Udzielania Zamówień Publicznych , których wartość nie przekracza wyrażonej w złotych równowartości kwoty 14.000 Euro w Urzędzie Gminy Włocławek oraz Zarządzenia Nr 20/2011 Wójta Gminy Włocławek z dnia 12 kwietnia 2011 w sprawie zmiany Regulaminu Udzielania Zamówień Publicznych , których wartość nie przekracza wyrażonej w złotych równowartości kwoty 14.000 Euro. Zgodnie z cytowanymi przepisami wydatkowanie środków finansowych do kwoty 15 000,00 zł może być realizowane na podstawie dokumentów księgowych (faktur, rachunków, not księgowych) bez konieczności zawierania umowy na piśmie (obowiązuje jedynie forma zlecenia). Dla zamówień powyżej kwoty 15 001,00 zł obowiązuje konieczność przeprowadzenia rozeznania rynku mające na celu wyłonienie Wykonawcy zamówienia, spełniającego możliwie w najszerszym stopniu wymagania opisane we wniosku o udzielenie zamówienia. Zapytania cenowe kierowane są do minimum dwóch Wykonawców. Po wyłonieniu Wykonawcy, który zaoferował najkorzystniejszą cenę zamówienia sporządzany jest protokół zamówienia wg wzoru stanowiącego załącznik do regulaminu . Protokół zatwierdza kierownik zamawiającego tj. Wójt Gminy. Po zatwierdzeniu protokołu z Wykonawcą podpisywana jest umowa.

Na podstawie prowadzonego przez Sekretarza Komisji Przetargowej Rejestru Zamówień Publicznych Komisja Rewizyjna stwierdza, że w roku 2011 przeprowadzono 7 postępowań w trybie przetargu nieograniczonego w

tym jedno postępowanie o wartości zamówienia równej lub przekraczającej kwoty określone w przepisach wydanych na podstawie art. 11 ust 8 tj. ogłoszenie zamieszczane było na stronach Urzędu Oficjalnych Publikacji Wspólnot Europejskich oraz 34 postępowania z wykorzystaniem przepisów Regulaminu Udzielania Zamówień Publicznych Urzędu Gminy, których wartość nie przekracza wyrażonej w złotych równowartości kwoty 14.000 Euro w Urzędzie Gminy Włocławek.

Komisja Rewizyjna sprawdziła dwa postępowania prowadzone trybem przetargu nieograniczonego, tj. :

1. Remont świetlic wiejskich w miejscowości Koszanowo, Telążna Leśna i Świętosław, budowa świetlicy wiejskiej w miejscowości Nowa Wieś oraz budowa boisk sportowych w miejscowości Smólsk, Łagiewniki, Dębice, Koszanowo i Pińczata wraz z urządzeniem placów zabaw oraz
2. Budowę drogi gminnej Warząchewka Polska- Warząchewka Królewska- Gołaszewo od km 0 + 000 do km 3 + 037 teren Gminy Włocławek Nr 190520 C i od km 3 + 037 do km 3 + 680 teren Gminy Kowal Nr 190901 C”

Całość akt dokumentacji zamówienia publicznego tj. kwestie formalne i merytoryczne prowadzi Sekretarz Komisji Przetargowej .Zakres przeprowadzonej przez Komisję Rewizyjną kontroli został wykazany w tabelach stanowiących załącznik do protokołu.

Dokumentacja przetargowa zamówienia publicznego pod nazwą „Remont świetlic wiejskich w miejscowości Koszanowo, Telążna Leśna i Świętosław, budowa świetlicy wiejskiej w miejscowości Nowa Wieś oraz budowa boisk sportowych w miejscowości Smólsk, Łagiewniki, Dębice, Koszanowo i Pińczata wraz z urządzeniem placów zabaw” była kontrolowana również przez Instytucję Pośredniczącą tj. Urząd Marszałkowski w Toruniu Departament Rozwoju Obszarów Wiejskich z uwagi na fakt jej dofinansowania ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2007-2013 działanie „Odnowa i rozwój wsi” w kwocie 491 643 zł. Prowadzenie dokumentacji z przeprowadzonego postępowania przetargowego zostało ocenione pozytywnie – pismo załącznik .

Zgodnie z art. 98 ust. 1 ustawy z dnia 29 stycznia 2004 r. - Prawo zamówień publicznych (Dz. U. z 2010 r. Nr 113, poz. 759, z późn. zm.) Zamawiający sporządza roczne sprawozdanie o udzielonych zamówieniach. Stosownie do art. 98 ust. 2 ustawy Pzp, Zamawiający jest zobowiązany przekazać roczne sprawozdanie Prezesowi Urzędu Zamówień Publicznych w terminie do 1 marca każdego roku następującego po roku, którego dotyczy sprawozdanie. Zakres sprawozdania określony jest Rozporządzeniu Prezesa Rady Ministrów z dnia 25 sierpnia 2006 r. w sprawie zakresu informacji zawartych w rocznym sprawozdaniu o udzielonych zamówieniach, jego wzoru oraz sposobu przekazywania (Dz. U. Nr 155, poz. 1100 z późn.zm.).

Obowiązek sporządzenia i przekazania Prezesowi Urzędu Zamówień Publicznych rocznego sprawozdania o udzielonych zamówieniach dotyczy wszystkich Zamawiających, bez względu na tryb udzielanego zamówienia publicznego. Do sporządzenia rocznego sprawozdania zobowiązany jest każdy zamawiający, który udzielał w danym roku zamówień o wartości powyżej 14 000 euro.

Komisja Rewizyjna ustaliła, że Urząd Gminy wypełnił obowiązek wynikający z art. 98 cyt. ustawy i przekazał roczne sprawozdanie o udzielonych zamówieniach publicznych za rok 2011 w dniu 21 lutego 2011 roku.

Sprawozdanie zostało zarejestrowane pod numerem ZP-SR1/10816/2011 przez Urząd Zamówień Publicznych w Warszawie – kserokopia sprawozdania stanowi załącznik

Na podstawie przedstawionych przez Wójta Gminy Włocławek następujących sprawozdań finansowych z wykonania budżetu za 2011 rok :

- sprawozdania z wykonania budżetu wraz z opinią RIO o tym sprawozdaniu,
- sprawozdań z realizacji budżetu jednostek organizacyjnych podległych gminie,
- informacją o stanie mienia komunalnego,
- informacji o Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Włocławek na lata 2011-2020,

Komisja Rewizyjna stwierdza, że wykonanie dochodów i wydatków stanowi załącznik do niniejszego protokołu.

Budżet po stronie dochodów wykonano w wysokości 22.424.475,68 zł tj. 103,4 % planu, z tego:

- dochody własne - 31,6 %
- dotacje celowe - 35,4 %
- subwencje - 33,0 %

W stosunku do analogicznego okresu roku ubiegłego nastąpił znaczny wzrost dochodów o kwotę 2.609.071,88 zł. Na uwagę zasługuje wysoki poziom ponadplanowych dochodów podatku w dziale 765, który wyniósł 993.501,55 zł w tym:

- osoby prawne 142 758,14 zł
- osoby fizyczne 220 142,08 zł
- pozostałe dochody 595 381,82 zł
- PIT 35 219,51 zł

Odnotowano wysokie wpływy z opłat eksploatacyjnych w kwocie 843 497,00 zł co stanowi 401,7 % planu z tytułu sprzedaży wyrobów kopalnianych.

Stwierdzono, iż po stronie dochodów nie otrzymano z Urzędu Marszałkowskiego planowanej dotacji w kwocie 210 000 zł na budowę hali sportowej w Smólniku (poniesiono wydatki w kwocie 700 000 zł.) Nie wpłynęła również do budżetu na 2011 r. należna dotacja na sfinansowanie projektu p.n. „Samorząd Kujaw w odpowiedzi na wyzwania XXI wieku” w ramach programu operacyjnego Kapitał Ludzki współfinansowany ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego w kwocie 143 329 047,00.

Na podstawie przedłożonej do kontroli sprawozdawczości budżetowej w zakresie realizacji dochodów Komisja Rewizyjna odnotowuje, że skutki obniżenia przez Radę Gminy górnych stawek podatków i opłat lokalnych wynoszą 766.923 zł, skutki udzielonych przez organ podatkowy ulg i zwolnień pozaustawowych 222.589 zł, oraz skutki udzielonych przez organ podatkowy umorzeń zaległości podatkowych wyniosły 1.153 zł. Stan zaległości gminy wyniósł 971.102 zł, wobec 680.839 zł na koniec poprzedniego roku budżetowego, w tym zaległości podatkowe 534.933 zł, wobec 384.328 zł na koniec poprzedniego roku budżetowego.

Komisja Rewizyjna stwierdziła, że Urząd Gminy bieżąco podejmował w stosunku do należności działania windykacyjne kierując do organu egzekucyjnego zaległe kwoty, których podatnicy nie wpłacili. Ustalono, że referat podatkowy Urzędu Gminy zgodnie z ustawą z dnia 29 sierpnia 1997r. – Ordynacja podatkowa (Dz.U. 1997 nr 137 poz. 926 z póź. zm.), wystawił 486 upomnień, oraz 103 tytułów wykonawczych, które kierował do organu egzekucyjnego.

Uchwalony przez Radę Gminy budżet łącznie z dokonanymi w ciągu roku zmianami przewidywał plan wydatków w wysokości 26.336.513 zł. Wydatki ogółem zrealizowano w kwocie 25.648.351,29 zł, co stanowi 97,4% planowanych wydatków, z tego:

- wydatki bieżące zostały zrealizowane w kwocie 16.788.227 zł, tj. 96,9 % planu
- wydatki majątkowe zrealizowane w kwocie 8.860.075 zł, co stanowi 98,3% planu.

Wyżej wymienione wydatki są wyższe w stosunku do 2010 r. o kwotę 4 947 510, 74 zł.

Wynik budżetu za 2011r. zamknął się deficytem budżetowym w wysokości 3.223.876 zł przy planowanym deficycie w kwocie 4.656.372 zł.

Dochody bieżące są większe od wydatków bieżących o kwotę 1 703 233,20 zł, zatem spełniony jest wymóg art. 242 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych, z którego wynika, że wydatki bieżące budżetu muszą mieć pokrycie w dochodach bieżących.

Stan zobowiązań z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek na koniec 2011r. wyniósł 7.915.744 zł, co stanowi 35,3% dochodów wykonanych.

Analiza sprawozdawczości (sprawozdanie z realizacji dochodów budżetowych –RB27S, sprawozdanie z realizacji wydatków budżetowych - RB28S, sprawozdanie zobowiązań- RBZ, sprawozdanie o stanie należności dochodów własnych - RB34, kwartalne sprawozdanie o nadwyżce/deficycie –RBNDS) i dokumentacji źródłowej pozwala stwierdzić, iż dane wynikające ze sprawozdawczości rocznej są zgodne z danymi wykazanymi w sprawozdaniu z wykonania budżetu za 2011r.

Wyrywkowo badana próba dokumentów księgowych, zdaniem kontrolujących pozwala stwierdzić, że przestrzegane są zasady zawarte w Ustawie z dnia 29 września 1994r. o rachunkowości (Dz. U. z 2009 nr 152 poz. 1223 z póź. zm.) i Ustawie z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2009 r. Nr 157, poz. 1240 z póź. zm.).

Podczas kontroli nie stwierdzono przekroczeń planu wydatków. Na uwagę zasługuje fakt wysokiego poziomu wykonania nakładów inwestycyjnych. Na wykonaną kwotę 25.648.351,29 zł poniesionych wydatków nakłady na inwestycje stanowią kwotę 8.860.074,74 zł, co stanowi 34,5 % ogółu wydatków.

Ponadto w 2011r. zgodnie z planem kontroli Komisji Rewizyjnej zatwierdzonym Uchwałą Nr IV/36/11 Rady Gminy Włocławek z dnia 29.03.2011r. a następnie zmienionym Uchwałą Nr VI/51/11 Rady Gminy Włocławek z dnia 30.06.2011r. „w sprawie zmiany Uchwały Nr IV/36/11 Rady Gminy Włocławek z dnia 29.03.2011 r. w sprawie zatwierdzenia Planu Pracy Komisji Rewizyjnej na 2011r. oraz Plan Kontroli Komisji Rewizyjnej na 2011r.”, kontroli poddane zostały wszystkie jednostki organizacyjne w oparciu o tę wiedzę jak i

sprawozdawczość budżetową nie stwierdzono naruszeń prawa, natomiast występujące usterki były bieżąco usuwane.

Biorąc powyższe pod uwagę Pani Przewodnicząca poddała pod głosowanie wnioski o pozytywne zaopiniowanie sprawozdania z wykonania budżetu Gminy Włocławek za 2011 rok oraz udzielenie z tego tytułu absolutorium Wójtowi Gminy Włocławek.

Głosowanie:

Za – 3 osoby,

Przeciw – 0,

Wstrzymujących się – 0.

W związku z powyższym członkowie Komisji Rewizyjnej wystosowali do Przewodniczącego Rady Gminy Włocławek Pana Tomasza Karkosika wnioski w sprawie wyrażenia opinii o wykonaniu budżetu Gminy Włocławek za 2011 rok i udzielenia z tego tytułu absolutorium dla Wójta Gminy Włocławek.

Na tym posiedzeniu Komisji zostało zakończone.

Pani Przewodnicząca podziękowała wszystkim za udział w posiedzeniu i zamknęła posiedzenie o godzinie 14:00.

Protokół sporządziła:

Specialista
ds. obsługi Rady Gminy
i spraw koronnych

Angelika Seroczyńska

Protokół podpisali :

Wójt

Ewa Duszkiewicz

Podpis kierownika

kontrolowanej jednostki

1) Przewodniczący Komisji Rewizyjnej

2) Członek Komisji Rewizyjnej

3) Członek Komisji Rewizyjnej

Załącznik
do protokołu z posiedzenia
Komisji Rewizyjnej
z dnia 27.04.2012r. – 21.05.2012r.

Realizacja wydatków w 2011 roku w stosunku do planu stanowi załącznik do niniejszego protokołu.

Rozdział	Paragraf	Plan	Wydatki zrealizowane	% wykonania
85154	3030	4 400,00 zł	3 603,60 zł	81,90
85154	4010	30 685,00 zł	30 312,00 zł	98,78
85154	4040	1 041,00 zł	1 040,40 zł	99,94
85154	4110	5 551,00 zł	5 509,54 zł	99,25
85154	4120	769,00 zł	768,28 zł	99,91
85154	4170	8 407,00 zł	7 163,45 zł	85,21
85154	4210	11 125,00 zł	10 476,39 zł	94,17
85154	4220	3 290,00 zł	2 718,57 zł	82,63
85154	4260	8 198,00 zł	6 216,33 zł	75,83
85154	4280	72,00 zł	72,00 zł	100,00
85154	4300	34 029,00 zł	31 837,75 zł	93,56
85154	4410	87,00 zł	86,74 zł	99,70
85154	4440	1 641,00 zł	1 640,88 zł	99,99
85154	4700	405,00 zł	404,40 zł	99,85
RAZEM		109 700,00 zł	101 850,33 zł	92,84

Wyrównanej analizie zostały poddane wydatki w miesiącu lutym 2011 r. sklasyfikowane w rozdziale 85154 w paragrafie 4210

4210 – Zakup materiałów i wyposażenia

1. Faktura Vat nr 00292/11 z dnia 02.02.2011 roku – P.P.H.U. „MANA” Włocławek Zakupiono obrusy dla potrzeb świetlicy profilaktyczno-wychowawczej w Smólniku na choinkę dla dzieci z rodzin patologicznych. Dokument został prawidłowo opisany, zatwierdzony pod względem merytorycznym oraz formalno-rachunkowym.
Kontrolujący stwierdzili, że wydatek został poniesiony zgodnie z przyjętym programem rozwiązywania problemów alkoholowych na rok 2011.
2. Faktura VAT 603/MAG/2011 z dnia 16.02.2011 roku – Przedsiębiorstwo Handlu Zabawkami „RO-ZA-DOR” Włocławek. Zakupiono zabawki oraz artykuły szkolne na potrzeby świetlicy profilaktyczno-wychowawczej w związku z zabawą karnawałową dla dzieci.

Dokument został prawidłowo opisany, zatwierdzony pod względem merytorycznym oraz formalno-rachunkowym.

Kontrolujący stwierdzili, że wydatek został poniesiony zgodnie z przyjętym programem rozwiązywania problemów alkoholowych na rok 2011.

3. Faktura VAT 77/P/11 z dnia 31.01.2011 roku – Miejski Zespół Obiektów Sportowych Płock. Zakupiono bilety wstępu na pływalnię dla dzieci z rodzin patologicznych uczestniczących w zimowiskach (ferie zimowe).

Dokument został prawidłowo opisany, zatwierdzony pod względem merytorycznym oraz formalno-rachunkowym.

Kontrolujący stwierdzili, że wydatek został poniesiony zgodnie z przyjętym programem rozwiązywania problemów alkoholowych na rok 2011.

4. Faktura VAT 13/2011 z dnia 4 lutego 2011 roku – BC Club Koszalin. Zakupiono bilety wstępu na kręgle dla dzieci z rodzin patologicznych, uczestniczących w zimowiskach (ferie zimowe).

Dokument został prawidłowo opisany, zatwierdzony pod względem merytorycznym oraz formalno-rachunkowym.

Kontrolujący stwierdzili, że wydatek został poniesiony zgodnie z przyjętym programem rozwiązywania problemów alkoholowych na rok 2011.

5. Faktura VAT FV/72/2011 z dnia 28 stycznia 2011 roku – Zakład Poligraficzny IGA Włocławek. Zakupiono materiały papiernicze oraz szkolne z przeznaczeniem dla dzieci z rodzin patologicznych, uczestniczących w zimowiskach (ferie zimowe).

Dokument został prawidłowo opisany, zatwierdzony pod względem merytorycznym oraz formalno-rachunkowym.

Kontrolujący stwierdzili, że wydatek został poniesiony zgodnie z przyjętym programem rozwiązywania problemów alkoholowych na rok 2011.

Ponadto zweryfikowano wydatki sklasyfikowane w następujących paragrafach:

§ 3030 – Różne wydatki na rzecz osób fizycznych - udział w posiedzeniach komisji d/s .zwalczania alkoholizmu - 3 603,60 zł, § 4010 - wynagrodzenia osobowe z tytułu umowy o pracę , dodatkowe wynagrodzenie roczne, wynagrodzenia z tytułu pochodne od wynagrodzeń umowy zlecenia dla opiekunek ze świetlic Kruszyn, Smólnik, Świętosław (ZUS i FP) - 44 793,67 zł, § 4120 – Zakup materiałów i wyposażenia – zakup zabawek, art. szkolne, oraz innych materiałów wykorzystywanych na potrzeby Świetlic profilaktyczno – wychowawczych w Kruszynie, Smólniku oraz Świętosławiu - 10 476,39 zł, § 4220 - zakup artykułów żywnościowych – zakupiono artykułu żywnościowe dla dzieci na obozach koloniach oraz na potrzeby Świetlic profilaktyczno – wychowawczych w Kruszynie, Smólniku oraz Świętosławiu - 2 718,57 zł, § 4300 – zakup usług pozostałych – do wydatków zakwalifikowanych do niniejszego paragrafu zaliczono dofinansowanie obozów i kolonii, organizacja imprez dla dzieci ze świetlic profilaktyczno – wychowawczych, koszty transportu – przejazdy dzieci na kolonie, obozy, zimowiska, opłaty za spektakle profilaktyczne dla dzieci, pozostałe usługi (naprawy komputera, wydruk ulotek, wypożyczenie sprzętu sportowego) - 31 837 ,75 zł.

Kontrolujący stwierdzili, że powyższe wydatki zostały poniesione zgodnie z przyjętym programem rozwiązywania problemów alkoholowych oraz przeciwdziałania narkomanii na rok 2011

W poddanej kontroli nie stwierdzono naruszenia przepisów obowiązującego prawa.

Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej we Włocławku realizuje ustawę o pomocy osobom uprawnionym do alimentów od października 2008 roku. Ewidencja funduszu alimentacyjnego prowadzona jest w programie komputerowym, w którym wykazywane są zarówno wypłaty dla wierzycielek jak i wpłaty dłużników alimentacyjnych. Dłużnik funduszu alimentacyjnego zobowiązany jest do zwrotu świadczeń wypłaconych wierzycielce wraz z odsetkami.

GOPS może być:

- organem właściwym wierzyciela (OWW) – jeśli wierzycielka mieszka na terenie Gminy Włocławek
- organem właściwym dłużnika (OWD) – jeśli wierzycielka mieszka na terenie innej gminy i tam pobiera świadczenia a dłużnik zamieszkuje na terenie Gminy Włocławek ,
- organem właściwym wierzyciela i dłużnika (OWW/OWD) jeśli wierzyciel i dłużnik mieszkają na terenie Gminy Włocławek.

Liczba wierzycielek na dzień 31.12.2011 wyniosła – 50

Liczba dłużników Gminy Włocławek na dzień 31.12.2011 wyniosła – 49

Liczba dłużników wobec których podejmowane są działania wynosi – 61

Po rozpatrzeniu wniosku o przyznanie świadczeń z funduszu alimentacyjnego i wydaniu decyzji Kierownik GOPS przekazuje decyzje do Komornika. Do gminy dłużnika przekazuje informacje o przyznaniu świadczeń z funduszu alimentacyjnego z prośbą o podjęcie działań wobec dłużnika alimentacyjnego. Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej we Włocławku po wydaniu decyzji i otrzymaniu pism z innych gmin o podjęcie działań wzywa pisemnie dłużników o zgłoszenie się na przeprowadzenie wywiadu alimentacyjnego i odebranie oświadczenia majątkowego. Po przeprowadzeniu wywiadu i odebraniu oświadczenia GOPS przekazuje uzyskane w trakcie wywiadu informacje do Komornika i do Gminy Wierzyciela, następnie występuje do Powiatowego Urzędu Pracy z prośbą o aktywizację dłużników alimentacyjnych, a w przypadku braku ich zarejestrowania, zobowiązuje ich do zarejestrowania się w Powiatowym Urzędzie Pracy w wyznaczonym terminie 14 dni.

W przypadku nie zastosowania się do wezwania na przeprowadzenie wywiadu i odebranie oświadczenia majątkowego Kierownik GOPS kieruje wniosek do prokuratury o ściganie dłużnika jak i sprawdza w Starostwie Powiatowym czy dany dłużnik posiada prawo jazdy. Jeśli dłużnik posiada prawo jazdy Kierownik GOPS kieruje wniosek o jego zatrzymanie.

Prokuratura Rejonowa na złożony wniosek o ściganie odpowiada odmową wszczęcia dochodzenia, lub wszczęciem postępowania. Po otrzymaniu postanowienia o odmowie wszczęcia dochodzenia GOPS składa zażalenie do Sądu. Po zakończeniu okresu zasiłkowego GOPS wystawia dłużnikom decyzje o zwrocie wypłaconej kwoty wierzycielce wraz z odsetkami z wyznaczonym terminem do spłaty. Po upływie wyznaczonego terminu wystawiane są upomnienia, a następnie, jeśli zobowiązania nie są uregulowane wystawiany jest tytuł wykonawczy.

Członkowie Komisji Rewizyjnej ustalili, że w 2011 roku Kierownik GOPS Włocławek podjął działania wobec 61 dłużników:

- zmobilizowano dłużników do zarejestrowania się w Powiatowym Urzędzie Pracy – 8,
- skierowano pisma do Powiatowego Urzędu Pracy z prośbą o aktywizację dłużników alimentacyjnych (pisma do PUP kierowane są po przeprowadzeniu wywiadu a następnie raz na kwartał) - 56,
- w stosunku do dłużników uporczywie uchylających się od płacenia alimentów złożono pisma do Prokuratury o ściganie za przestępstwo uchylania się od płacenia alimentów - 12,
- złożono wnioski do Starostwa Powiatowego o zatrzymanie prawa jazdy – 7,
- dłużników zgłoszono do krajowego Rejestru Długów – 21,
- Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej wystosował również pisma do komornika o ustalenie adresów dłużników alimentacyjnych – 42.

Realizacja działu oświata i wychowanie oraz edukacja opiekuńczo – wychowawcza.

Zespół Szkół w Kruszynie

Kontrolą objęto sprawozdania budżetowe RB 27S, RB 28S, RB 34S w poszczególnych działach i rozdziałach:

- **Dział 801 – Oświata i wychowanie:** rozdział 80101 – Szkoły podstawowe, rozdział 80103 – Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych, rozdział 80104 – Przedszkola, rozdział 80110 – Gimnazja, rozdział 80146 – Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli, rozdział 80148 – Stołówki szkolne, rozdział 80195 – Pozostała działalność.
- **Dział 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza:** rozdział 85401 – Świetlice szkolne, rozdział 85415 – Pomoc materialna dla uczniów, rozdział 85446 – Doksztalcanie doskonalenie nauczycieli, rozdział 85495 – Pozostała działalność.

Szczegółowo przeanalizowano w rozdziale 80101 – Szkoły podstawowe wydatkowaną kwotę 2 537,00 zł na opłatę badań lekarskich do pracowniczych książeczek zdrowia, wypłatę delegacji za podróże służbowe krajowe, opłaty ubezpieczenia mienia i budynków, wynajem pomieszczeń dla Poradni Psychologiczno-Pedagogicznej.

W rozdziale 80110 Gimnazja wydatkowano kwotę 2 443,52 zł na opłatę badań lekarskich, pracowniczych książeczek zdrowia, delegacje za podróże służbowe krajowe, zapomogi zdrowotne oraz świadczeń bhp;

Zespół Szkół w Smólniku

Kontrolą objęto sprawozdania budżetowe RB 27S, RB 28S, RB 34S w poszczególnych działach i rozdziałach:

- **Dział 801 – Oświata i wychowanie:** rozdział 80101 – Szkoły podstawowe, rozdział 80103 – Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych, rozdział 80104 – Przedszkola, rozdział 80110 – Gimnazja, rozdział 80146 – Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli, rozdział 80148 – Stołówki szkolne, rozdział 80195 – Pozostała działalność.
- **Dział 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza:** rozdział 85401 – Świetlice szkolne, rozdział 85415 – Pomoc materialna dla uczniów, rozdział 85446 – Doksztalcanie doskonalenie nauczycieli, rozdział 85495 – Pozostała działalność.

Szczegółowo przeanalizowano w rozdziale 80101 – Szkoły podstawowe, kwotę 1 029,83 zł wydatkowaną na opłatę badań lekarskich do pracowniczych książeczek zdrowia, delegacje za podróże służbowe krajowe, opłaty ubezpieczenia mienia i budynków.

W rozdziale 80110 Gimnazja szczegółowo przeanalizowano kwotę 2 273,09 zł wydatkowaną na wypłatę delegacji za podróże służbowe krajowe, oraz ubezpieczenie mienia i umów zleceń.

Komisja Rewizyjna w rozdziale tym przeanalizowała również kwotę 4 235,00 zł wydatkowaną na wypłatę wynagrodzeń z tytułu umów zleceń (wykonywanie prac remontowych), zapomóg zdrowotnych oraz świadczeń bhp; z czego na:

- wypłatę wynagrodzeń z tytułu umów zleceń (wykonywanie prac remontowych, usługi transportowe) wydatkowano kwotę 375,00 zł
- wypłatę zapomóg zdrowotnych wydatkowano kwotę 1 720,00 zł
- wypłatę świadczeń bhp wydatkowano kwotę 2 140,00 zł.

Gminny Zespół Oświaty

Kontrolą objęto sprawozdania budżetowe RB 27S, RB 28S, w poszczególnych działach i rozdziałach:

- Dział 801 – Oświata i wychowanie: rozdział 80113 – Dowożenie uczniów do szkół, rozdział 80114 – Zespoły obsługi ekonomiczno administracyjnej szkół.
- Dział 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza: rozdział 85415 – Pomoc materialna dla uczniów

Komisja Rewizyjna szczegółowo przeanalizowała wydatki poniesione na zakup części zamiennych do autobusów szkolnych.

Dzieci do dwóch Zespołów Szkół dowożone były czterema autobusami szkolnymi:

1. Autosan H9-21 nr rejestracyjny CWL N986 rok produkcji 1988
2. Cacciamali IVECO nr rejestracyjny CW 35212 rok produkcji 2008
3. Autosan A.0909L.03S nr rejestracyjny CW 01699 rok produkcji 2003
4. Citroen Jumper 2.2 HDI nr rejestracyjny CW 25932 rok produkcji 2004

W celu utrzymania autobusów w należyтым stanie technicznym, kierowcy bieżących napraw dokonywali samodzielnie i w tym celu zakup części zamiennych był niezbędny i celowy.

Załącznik
do protokołu z posiedzenia
Komisji Rewizyjnej
z dnia 27.04.2012r. – 21.05.2012r.

Realizacja dochodów i wydatków Gminy Włocławek za 2011r.

W obecności Pani Renaty Gawłowskiej- specjalista ds. księgowości budżetowej i Pani Anny Ozdowskiej- specjalista ds. księgowości budżetowej Komisja Rewizyjna przeprowadziła kontrolę sprawozdań RB 28S – wydatki Gminy Włocławek i RB 27S – dochody Gminy Włocławek za 2011 rok.

W trakcie kontroli komisja sprawdzała zgodność tj. wysokość planowanych wydatków oraz wykonanie w w/w sprawozdaniach z częścią opisową wykonania budżetu Gminy Włocławek za 2011 rok.

W sprawozdaniu z wydatków RB 28S komisja szczegółowo objęła weryfikacją działy:

- 010- Rolnictwo i łowiectwo: rozdział 01010- Infrastruktura wodociągowa i sanitarna wsi, rozdział 01030- Izby rolnicze, rozdział 01095 – Pozostała działalność.
- 600- Transport i łączność: rozdział 60016- Drogi publiczne gminy.
- 630- Turystyka : rozdział 63095- Pozostała działalność.
- 700- Gospodarka mieszkaniowa: rozdział 70004- Różne jednostki obsługi gospodarki mieszkaniowej, rozdział 70005- Gospodarka gruntami i nieruchomościami.
- 710- Działalność usługowa: rozdział 71014- Opracowania geodezyjne i kartograficzne, rozdział 71035- Cmentarze,
- 750- Administracja publiczna: rozdział 75023- Urzędy gmin.

W rozdziale tym komisja sprawdziła wydatki związane z realizacją projektu pn.” Samorząd Kujaw w odpowiedzi na wyzwania XXI wieku”. Kontrolą objęto dokumenty przetargowe na koordynatora projektu oraz zapytania ofertowe pozostałych pracowników obsługujących projekt. Komisja nie stwierdziła żadnych nieprawidłowości.

- rozdział 75022- Rady gmin
- rozdział 75095- Pozostała działalność
- 754 - Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa: rozdział 75412- Ochotnicze strażackie, rozdział 75405- Komendy powiatowe Policji.
- 900- Gospodarka komunalna i ochrona środowiska: rozdział 90015- Oświetlenie ulic, planów i dróg, rozdział 90095- Pozostała działalność.
- 921- Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego: rozdział 92109- Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby, rozdział 92116- Biblioteki.
- 926- Kultura fizyczna i sport: rozdział 92601- Obiekty sportowe, rozdział 92605- Zadania w zakresie kultury fizycznej i sportu.

W trakcie dalszej kontroli Komisja Rewizyjna dokonała szczegółowej kontroli sprawozdania RB27S z dochodów Gminy Włocławek za 2011 rok.

Kontrolą objęto następujące działy:

- Dział 010- Rolnictwo i łowiectwo: rozdział 01010- Infrastruktura wodociągowa i sanitarna wsi, rozdział 01095 – Pozostała działalność.
- Dział 020-Lesnictwo: rozdział 02001-Gospodarka leśna, Dział 600- Transport i łączność, rozdział 0016- Drogi publiczne gminy.
- Dział 630- Turystyka: rozdział 63095- Pozostała działalność, Dział 700- Gospodarka mieszkaniowa, rozdział 70004- Różne jednostki obsługi gospodarki mieszkaniowej, rozdział 70005- Gospodarka gruntami i nieruchomościami,
- Dział 710- Działalność usługowa: rozdział 71035- Cmentarze,
- Dział 750- Administracja publiczna rozdział 75023- Urzędy gmin, rozdział 75095- Pozostała działalność.
- Dział 754- Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa: rozdział 75412- Ochotnicze straże pożarne.
- Dział 756- Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej: rozdział 75601-Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych, rozdział 75615-Wpływy z podatku rolnego, leśnego, rozdział 75616- Wpływy z innych podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych, rozdział 75618-Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw, rozdział 75621-Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa.
- Dział 758-Różne rozliczenia: rozdział 75801- Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego, rozdział 75807- Część wyrównawcza subwencji ogólnej dla gmin, rozdział 75814- Różne rozliczenia finansowe.
- Dział 900- Gospodarka komunalna i ochrona środowiska: rozdział 90011- Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej, rozdział 90020-Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska, rozdział 90095- Pozostała działalność.
- Dział 921- Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego: rozdział 92109- Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby.
- Dział 926- Kultura fizyczna i sport: rozdział 92601- Obiekty sportowe.

Przebieg kontroli postępowania w sprawie udzielenia zamówienia w 2011r.

1.

Dane podstawowe:

Tryb postępowania: Przetarg nieograniczony

Rodzaj zamówienia: Remont świetlic wiejskich w miejscowości Koszanowo, Telążna Leśna i Świętosław, budowa świetlicy wiejskiej w miejscowości Nowa Wieś oraz budowa boisk sportowych w miejscowości Smólsk, Łagiewniki, Dębice, Koszanowo i Pińczata wraz z urządzeniem placów zabaw

Data wszczęcia postępowania: 04.04.2011r

Termin składania ofert: 20.04.2011 godz.9:00

Sygnatura postępowania: RBliR 5541-1/14/2011, RBliR 271.1.14.2011

Uwagi dotyczące stanu prawnego:

Lp.	Rodzaj czynności podlegającej kontroli	Wynik kontroli postępowania
I.	Ustalenie wartości zamówienia	
1.	Termin ustalenia wartości zamówienia - art. 35 ust. 1 pzp	Ustalenia wartości zamówienia dokonano w dniu 27.12.2010., z zachowaniem terminu tj. nie wcześniej niż 6 m-cy przed dniem wszczęcia postępowania o udzielenie zamówienia publicznego. Wartość zamówienia ustalona została na poziomie 613 610,35 zł (159 835,99 euro)
2.	Prawidłowość ustalenia wartości zamówienia stosownie do zasad przewidzianych w art. 32 pzp	Sposób ustalenia wartości zamówienia odpowiada zasadom wskazanym w art. 32 pzp.
3.	Podstawa przeliczenia wartości zamówienia publicznego – art. 35 ust. 3 w związku z § 1 rozporządzenia Prezesa Rady Ministrów z dn. 19 grudnia 2007 r. (Dz. U. Nr 241, poz. 1763)	Zastosowano kurs prawidłowy 1 EUR = 3,839
4.	Identyfikacja osoby dokonującej ustalenia wartości zamówienia (druk ZP-1)	Urszula Kędzierska – wykonawca kosztorysu inwestorskiego Maciej Stawski , Magdalena Korpolak- Komorowska .
II.	Komisja przetargowa i osoby wykonujące czynności w postępowaniu o udzielenie zamówienia publicznego	

1.	Powołanie komisji do przeprowadzenia postępowania - art. 19 ust. 1 pzp	Komisja przetargowa powołana została zarządzeniem nr 133/2009 Wójta Gminy Włocławek z dnia 4 lutego 2009 r.
2.	Złożenie oświadczeń przez osoby występujące po stronie Zamawiającego o braku lub istnieniu okoliczności uzasadniających wyłączenie z postępowania na drukach ZP-11 (art. 17 ust. 2 pzp)	Członkowie komisji w dniu 20.04.2011 r. złożyli oświadczenia na drukach ZP-1. Oświadczenie ZP-1 złożyły także inne osoby wykonujące czynności w postępowaniu – Radca Prawny i osoba dokonująca ustalenia wartości zamówienia . Żadna z osób nie podlegała wyłączeniu z postępowania.
III. Publikacja ogłoszeń i wszczęcie postępowania o udzielenie zamówienia publicznego		
1.	Spełnienie obowiązku ogłoszenia o wszczęciu postępowania poprzez przekazanie ogłoszenia o zamówieniu Urzędowi Zamówień Publicznych (w jakim terminie i pod jakim numerem zostało zarejestrowane) – art. 11 ust. 1 pkt 1, art. 12 ust. 1 i ust. 3 pkt 1 w związku z art. 40 ust. 2 pzp.	Ogłoszenie o zamówieniu UZP przekazane zostało w dniu 04.04.2011 r. nr ogłoszenia – 62856-2011 Dowód publikacji ogłoszenia znajduje się w aktach sprawy.
2.	Realizacja obowiązku i terminowość zamieszczenia ogłoszenia o zamówieniu w miejscu publicznie dostępnym w siedzibie - art. 40 ust. 1 i 6 pzp	Ogłoszenie wywieszono na tablicy ogłoszeń w dniu 04.04.2011 r. do 20.04.2011 r. – stosowna adnotacja na ogłoszeniu.
3.	Realizacja obowiązku zamieszczenia ogłoszenia o zamówieniu na stronie internetowej - stosownie do treści art. 40 ust. 1 i 6 pzp?	Ogłoszenie zamieszczono w BIP-ie Urzędu Gminy Włocławek - www. bip.wloclawek.pl w dniu 04.04.2011 r.
4.	Realizacja obowiązku zamieszczenia ogłoszenia o zamówieniu w dzienniku lub czasopiśmie o zasięgu ogólnopolskim (dotyczy postępowań o wartości powyżej 10.000.000 euro dla dostaw i usług) – art. 40 ust. 4 pzp.	Nie dotyczy
5.	Zawartość ogłoszenia o przetargu nieograniczonym – spełnienie wymogów art. 41 pzp	Treść ogłoszenia zawierała wszystkie elementy wymagane art. 41 pzp.
IV. Specyfikacja Istotnych Warunków Zamówienia (SIWZ)		
1.	Udostępnienie SIWZ na stronie internetowej – art. 42 ust. 1 pzp	SIWZ na stronie internetowej udostępniona została prawidłowo w dniu 04.04.2011 r., tj. od dnia publikacji ogłoszenia na portalu UZP
2.	Zawartość SIWZ - art. 36 ust. 1-5 pzp.	SIWZ zawierała wszystkie obligatoryjne elementy.
3.	Czy Zamawiający dopuścił składanie ofert częściowych lub składanie ofert wariantowych?	Nie

4.	Termin składania ofert - art. 43 ust. 1 lub 2 pzp.	Termin składania ofert wyznaczono na dzień 20.04.2011 r.
5.	Wyjaśnienie i modyfikacja treści SIWZ oraz realizacja obowiązków wskazanych w art. 38 ust. 1 i 2 pzp.	Brak
6.	Żądanie wadium i jego wysokość – art. 45 ust. 1 i 4 pzp	Zamawiający żądał wadium w wys. 10 000,00 zł w pieniądzu lub innych formach wymienionych w art. 45 ust 6 pzp
7.	Zabezpieczenie należytego wykonania umowy – art. 147 ust. 1 pzp.	Zamawiający żądał od wykonawców zabezpieczenia należytego wykonania umowy w wys. 10 % ceny ofertowej brutto
8.	Żądanie przez Zamawiającego dokumentów podmiotowych i przedmiotowych – art. 25 i 26 pzp	Zamawiający żądał od wykonawców dokumentów potwierdzających spełnianie warunków udziału w postępowaniu.
V.	Wpływ ofert i publiczne ich otwarcie	
1.	Informacje podawane podczas otwarcia ofert - kwota, jaką zamierza przeznaczyć na finansowanie zamówienia – art. 86 ust. 3 pzp	Protokół z otwarcia ofert – 754 740,73 zł brutto
2.	Wpływ ofert i otwarcie ofert – art. 86 pzp.	Wpłynęło 1 oferta – otwarcie nastąpiło w dniu 20.04.2011 r.
3.	Sposób dokumentowania wpływu ofert.	Na opakowaniu oferty (koperta) odnotowano datę i godzinę jej wpływu do Urzędu Gminy Włocławek - pieczęć z datą wpływu.
VI.	Analiza, ocena ofert i rozstrzygnięcie przetargu	
1.	Wzywanie oferentów do uzupełnienia oświadczeń i dokumentów – art. 26 ust. 3 pzp	Zamawiający wzywał Wykonawców do uzupełniania dokumentów - .
2.	Analiza zawartości złożonych ofert zarówno pod względem formalnym (spełnianie warunków udziału w przetargu) i merytorycznym (zgodność złożonej oferty z przedmiotem zamówienia) i sposób ich ujęcia.	Sporządzone zostały informacje o spełnieniu przez wykonawców warunków udziału w postępowaniu oraz karta oceny złożonych ofert .
3.	Wniesienie przez oferentów wadium przed upływem terminu składania ofert – art. 45 ust. 3 pzp	Wszyscy oferenci wnieśli wadium przed upływem terminu składania ofert
4.	Formy wnoszenia wadium – art. 45 ust. 6 pzp.	W formie przewidzianej w SIWZ
5.	Dopuszczalność poprawiania przez Zamawiającego w tekście ofert oczywistych omyłek pisarskich oraz omyłek rachunkowych w obliczeniu ceny art. 87 pzp.	Zamawiający nie poprawiał w tekście oferty pomyłki rachunkowej.
6.	Wykluczenie wykonawców i odrzucenie oferty	Nie wystąpiło.

	w prowadzonym postępowaniu	
7.	Czy rozstrzygnięcie przetargu nastąpiło w oparciu o przyjęte kryteria oceny ofert, stosownie do treści art. 91 ust. 1 pzp?	Tak, zastosowano kryterium cena 100%.
8.	Dane wykonawcy , którego wyłoniono podczas prowadzonego postępowania oraz wartość oferty.	Mirosław Anioł , Jerzy Kęcel działający pod nazwą „AGROBUD” s.c. z siedzibą w Poznaniu przy ulicy Faszynowej 22 - które reprezentuje Jarosław Jama – pełnomocnik Konsorcjum na podstawie pełnomocnictwa z dnia 18 kwietnia 2011 r. Cena ofertowa: 796859,21 zł brutto.
9.	Rozstrzygnięcie postępowania	Zatwierdzenie protokołu Komisji Przetargowej z ofertą Mirosław Anioł , Jerzy Kęcel działający pod nazwą „AGROBUD” s.c. z siedzibą w Poznaniu przy ulicy Faszynowej 22 - które reprezentuje Jarosław Jama – pełnomocnik Konsorcjum na podstawie pełnomocnictwa z dnia 18 kwietnia 2011 r.
VII.	Publikacje i zawiadomienia w sprawie wyboru najkorzystniejszej oferty.	
1.	Obowiązek poinformowania wykonawców o wyborze najkorzystniejszej oferty wraz z innymi informacjami - art. 92 ust. 1 pzp	Wykonawcę o wyborze oferty poinformowano pismem z dnia 24.05.2011r.
2.	Upublicznienie na tablicy ogłoszeń Urzędu zawiadomienia o wyborze najkorzystniejszej oferty oraz jej zawartość – art. 92 ust. 2 pzp	Ogłoszenie ze wszystkimi informacjami wymaganymi przepisem art. 92. ust. 1 i 2 wywieszono w dniu 30.05.2011 r.
3.	Zamieszczenie na stronie internetowej Urzędu zawiadomienie o wyborze oferty i kompletność informacji – art. 92 ust. 2 pzp	Zamieszczono kompletną informację w BIP - www.bip.wloclawek.pl w dniu 02.06.2011 r.
4.	Wniesienie protestów – art. 180 pzp	Nie wniesiono protestów.
VIII.	Zawarcie umowy	
1.	Termin zawarcia umowy z oferentem - art. 94 ust. 1 i 1a pzp	Umowa została zawarta w dniu 30.05.2011 r. tj. z zachowaniem terminów wskazanych w art. 94 ust. 1 pzp.
2.	Tożsamość zawartej umowy ze złożoną ofertą i zapisami SIWZ	Stwierdzono zgodność umowy z ofertą i zapisami SIWZ.
3.	Prawidłowość zawarcia umowy w świetle art. 46 ustawy o samorządzie gminnym i art. 194 ust. 1 ustawy o finansach publicznych.	W imieniu Zamawiającego umowę podpisała Pani Ewa Braszkievicz – Wójt Gminy. Umowa zawierała kontrasygnatę Skarbnika – Pani Tatiany Kowalewskiej

4.	Formy zabezpieczenia umowy	Gwarancja ubezpieczeniowa – gwarancja nr 28 0000002833 z dnia 27.05 2011 r.
IX.	Publikacja ogłoszenia o udzieleniu zamówienia i udokumentowanie postępowania	
1.	Ogłoszenie o udzieleniu zamówienia - art. 95 ust. 1 pzp	Ogłoszenie o udzieleniu zamówienia zostało wysłane do UZP w dniu 30.05.2011 r. Numer ogłoszenia 133762-2011
2.	Zawartość protokołu postępowania – art. 96 pzp	Zamawiający sporządził protokół na drukach: ZP-PN, zgodnie ze wzorem ustalonym w rozporządzeniu Prezesa Rady Ministrów w sprawie protokołu postępowania o udzielenie zamówienia publicznego

2.

Dane podstawowe:

Tryb postępowania: Przetarg nieograniczony

Rodzaj zamówienia: Budowa drogi gminnej Warząchewka Polska- Warząchewka Królewska- Gołaszewo od km 0 + 000 do km 3 + 037 teren Gminy Włocławek Nr 190520 C i od km 3 + 037 do km 3 + 680 teren Gminy

Kowal Nr 190901 C „

Data wszczęcia postępowania: 15.02.2011r

Termin składania ofert: 04.03.2011 godz.9:00

Sygnatura postępowania: RBliR 5541-1/5/2011

Uwagi dotyczące stanu prawnego:

Lp.	Rodzaj czynności podlegającej kontroli	Wynik kontroli postępowania
I.	Ustalenie wartości zamówienia	
1.	Termin ustalenia wartości zamówienia - art. 35 ust. 1 pzp	Ustalenia wartości zamówienia dokonano w dniu 08.09.2010., z zachowaniem terminu tj. nie wcześniej niż 6 m-cy przed dniem wszczęcia postępowania o udzielenie zamówienia publicznego. Wartość zamówienia ustalona została na poziomie 2 932 786,89 zł (763 945,53 euro)
2.	Prawidłowość ustalenia wartości zamówienia stosownie do zasad przewidzianych w art. 32 pzp	Sposób ustalenia wartości zamówienia odpowiada zasadom wskazanym w art. 32 pzp.

3.	Podstawa przeliczenia wartości zamówienia publicznego – art. 35 ust. 3 w związku z § 1 rozporządzenia Prezesa Rady Ministrów z dn. 19 grudnia 2007 r. (Dz. U. Nr 241, poz. 1763)	Zastosowano kurs prawidłowy 1 EUR = 3,839
4.	Identyfikacja osoby dokonującej ustalenia wartości zamówienia (druk ZP-1)	Urszula Kędzierska – wykonawca kosztorysu inwestorskiego .
II.	Komisja przetargowa i osoby wykonujące czynności w postępowaniu o udzielenie zamówienia publicznego	
1.	Powołanie komisji do przeprowadzenia postępowania - art. 19 ust. 1 pzp	Komisja przetargowa powołana została zarządzeniem nr 133/2009 Wójta Gminy Włocławek z dnia 4 lutego 2009 r.
2.	Złożenie oświadczeń przez osoby występujące po stronie Zamawiającego o braku lub istnieniu okoliczności uzasadniających wyłączenie z postępowania na drukach ZP-11 (art. 17 ust. 2 pzp)	Członkowie komisji w dniu 04.03.2011 r. złożyli oświadczenia na drukach ZP-1. Oświadczenie ZP-1 złożyły także inne osoby wykonujące czynności w postępowaniu – Radca Prawny i osoba dokonująca ustalenia wartości zamówienia . Żadna z osób nie podlegała wyłączeniu z postępowania.
III.	Publikacja ogłoszeń i wszczęcie postępowania o udzielenie zamówienia publicznego	
1.	Spełnienie obowiązku ogłoszenia o wszczęciu postępowania poprzez przekazanie ogłoszenia o zamówieniu Urzędowi Zamówień Publicznych (w jakim terminie i pod jakim numerem zostało zarejestrowane) – art. 11 ust. 1 pkt 1, art. 12 ust. 1 i ust. 3 pkt 1 w związku z art. 40 ust. 2 pzp.	Ogłoszenie o zamówieniu UZP przekazane zostało w dniu 15.02.2011 r. nr ogłoszenia – 22036-2011 Dowód publikacji ogłoszenia znajduje się w aktach sprawy.
2.	Realizacja obowiązku i terminowość zamieszczenia ogłoszenia o zamówieniu w miejscu publicznie dostępnym w siedzibie - art. 40 ust. 1 i 6 pzp	Ogłoszenie wywieszono na tablicy ogłoszeń w dniu 15.02.2011 r. do 04.03.2011 r. – stosowna adnotacja na ogłoszeniu.
3.	Realizacja obowiązku zamieszczenia ogłoszenia o zamówieniu na stronie internetowej - stosownie do treści art. 40 ust. 1 i 6 pzp?	Ogłoszenie zamieszczono w BIP-ie Urzędu Gminy Włocławek - www. bip.wloclawek.pl w dniu 15.02.2011 r.
4.	Realizacja obowiązku zamieszczenia ogłoszenia o zamówieniu w dzienniku lub czasopiśmie o zasięgu ogólnopolskim (dotyczy postępowań o wartości powyżej 10.000.000 euro dla dostaw i usług) – art. 40 ust. 4 pzp.	Nie dotyczy
5.	Zawartość ogłoszenia o przetargu nieograniczonym – spełnienie wymogów art. 41 pzp	Treść ogłoszenia zawierała wszystkie elementy wymagane art. 41 pzp.
IV.	Specyfikacja Istotnych Warunków Zamówienia (SIWZ)	

1.	Udostępnienie SIWZ na stronie internetowej – art. 42 ust. 1 pzp	SIWZ na stronie internetowej udostępniona została prawidłowo w dniu 15.02.2011 r., tj. od dnia publikacji ogłoszenia na portalu UZP
2.	Zawartość SIWZ - art. 36 ust. 1-5 pzp.	SIWZ zawierała wszystkie obligatoryjne elementy.
3.	Czy Zamawiający dopuścił składanie ofert częściowych lub składanie ofert wariantowych?	Nie
4.	Termin składania ofert - art. 43 ust. 1 lub 2 pzp.	Termin składania ofert wyznaczono na dzień 04.03.2011 r.
5.	Wyjaśnienie i modyfikacja treści SIWZ oraz realizacja obowiązków wskazanych w art. 38 ust. 1 i 2 pzp.	Brak
6.	Żądanie wadium i jego wysokość – art. 45 ust. 1 i 4 pzp	Zamawiający żądał wadium w wys. 36 000,00 zł w pieniądzu lub innych formach wymienionych w art. 45 ust 6 pzp
7.	Zabezpieczenie należytego wykonania umowy – art. 147 ust. 1 pzp.	Zamawiający żądał od wykonawców zabezpieczenia należytego wykonania umowy w wys. 10 % ceny ofertowej brutto
8.	Żądanie przez Zamawiającego dokumentów podmiotowych i przedmiotowych – art. 25 i 26 pzp	Zamawiający żądał od wykonawców dokumentów potwierdzających spełnianie warunków udziału w postępowaniu.
V.	Wpływ ofert i publiczne ich otwarcie	
1.	Informacje podawane podczas otwarcia ofert - kwota, jaką zamierza przeznaczyć na finansowanie zamówienia – art. 86 ust. 3 pzp	Protokół z otwarcia ofert – 3 578 000,00 zł brutto
2.	Wpływ ofert i otwarcie ofert – art. 86 pzp.	Wpłynęło 6 ofert – otwarcie nastąpiło w dniu 04.03.2011 r.
3.	Sposób dokumentowania wpływu ofert.	Na opakowaniu oferty (koperta) odnotowano datę i godzinę jej wpływu do Urzędu Gminy Włocławek - pieczęć z datą wpływu.
VI.	Analiza, ocena ofert i rozstrzygnięcie przetargu	
1.	Wzywanie oferentów do uzupełnienia oświadczeń i dokumentów – art. 26 ust. 3 pzp	Zamawiający wzywał Wykonawców do uzupełniania dokumentów - .
2.	Analiza zawartości złożonych ofert zarówno pod względem formalnym (spełnianie warunków udziału w przetargu) i merytorycznym (zgodność złożonej oferty z przedmiotem zamówienia) i sposób ich ujęcia.	Sporządzone zostały informacje o spełnieniu przez wykonawców warunków udziału w postępowaniu oraz karta oceny złożonych ofert .

3.	Wniesienie przez oferentów wadium przed upływem terminu składania ofert – art. 45 ust. 3 pzp	Wszyscy oferenci wnieśli wadium przed upływem terminu składania ofert
4.	Formy wnoszenia wadium – art. 45 ust. 6 pzp.	W formie przewidzianej w SIWZ
5.	Dopuszczalność poprawiania przez Zamawiającego w tekście ofert oczywistych omyłek pisarskich oraz omyłek rachunkowych w obliczeniu ceny art. 87 pzp.	Zamawiający poprawiał w tekście ofert pomyłkę rachunkowa – dokumentacja w aktach sprawy.
6.	Wykluczenie wykonawców i odrzucenie oferty w prowadzonym postępowaniu	Nie wystąpiło.
7.	Czy rozstrzygnięcie przetargu nastąpiło w oparciu o przyjęte kryteria oceny ofert, stosownie do treści art. 91 ust. 1 pzp?	Tak, zastosowano kryterium cena 100%.
8.	Dane wykonawcy , którego wyłoniono podczas prowadzonego postępowania oraz wartość oferty.	<p>Konsorcjum</p> <p>w skład którego wchodzi firmy:</p> <p>Firma Inżynieryjno- Drogowa „ DROGTOM” Sp. zo.o. Al. K. Wielkiego 1 b, 87-800 Włocławek – jako Lider Konsorcjum</p> <p>i Przedsiębiorstwo Robót Drogowych „ SPEC-DRÓG” Sp. z o.o. ul. Krzywa Góra 8/10, 87-800 Włocławek – jako Partner Konsorcjum</p> <p>reprezentowane przez Firmę Inżynieryjno-Drogową „ DROGTOM” Sp. z o.o. reprezentowane przez Beatę Jakubowską Prezesa Zarządu na podstawie pełnomocnictwa z dnia 3 marca 2011 roku</p> <p>Cena ofertowa: 3 213 426, 72 zł brutto.</p>
9.	Rozstrzygnięcie postępowania	<p>Zatwierdzenie protokołu Komisji Przetargowej z ofertą Konsorcjum</p> <p>w skład którego wchodzi firmy:</p> <p>Firma Inżynieryjno- Drogowa „ DROGTOM” Sp. zo.o. Al. K. Wielkiego 1 b, 87-800 Włocławek – jako Lider Konsorcjum</p> <p>i Przedsiębiorstwo Robót Drogowych „ SPEC-DRÓG” Sp. z o.o. ul. Krzywa Góra 8/10, 87-800 Włocławek – jako Partner Konsorcjum</p> <p>reprezentowane przez Firmę Inżynieryjno-Drogową „ DROGTOM” Sp. z o.o. reprezentowane przez Beatę Jakubowską Prezesa Zarządu na podstawie pełnomocnictwa z dnia 3</p>

		marca 2011 roku
VII.	Publikacje i zawiadomienia w sprawie wyboru najkorzystniejszej oferty.	
1.	Obowiązek poinformowania wykonawców o wyborze najkorzystniejszej oferty wraz z innymi informacjami - art. 92 ust. 1 pzp	Wykonawcę o wyborze oferty poinformowano pismem z dnia 18.03.2011 r.
2.	Upublicznienie na tablicy ogłoszeń Urzędu zawiadomienia o wyborze najkorzystniejszej oferty oraz jej zawartość – art. 92 ust. 2 pzp	Ogłoszenie ze wszystkimi informacjami wymaganymi przepisem art. 92. ust. 1 i 2 wywieszono w dniu 18.03.2011 r.
3.	Zamieszczenie na stronie internetowej Urzędu zawiadomienie o wyborze oferty i kompletność informacji – art. 92 ust. 2 pzp	Zamieszczono kompletną informację w BIP - www.bip.wloclawek.pl w dniu 18.03.2011 r.
4.	Wniesienie protestów – art. 180 pzp	Nie wniesiono protestów.
VIII.	Zawarcie umowy	
1.	Termin zawarcia umowy z oferentem - art. 94 ust. 1 i 1a pzp	Umowa została zawarta w dniu 30.03.2011 r. tj. z zachowaniem terminów wskazanych w art. 94 ust. 1 pzp.
2.	Tożsamość zawartej umowy ze złożoną ofertą i zapisami SIWZ	Stwierdzono zgodność umowy z ofertą i zapisami SIWZ.
3.	Prawidłowość zawarcia umowy w świetle art. 46 ustawy o samorządzie gminnym i art. 194 ust. 1 ustawy o finansach publicznych.	W imieniu Zamawiającego umowę podpisała Pani Ewa Braszkiewicz – Wójt Gminy. Umowa zawierała kontrasygnatę Skarbnika – Pani Tatiany Kowalewskiej
4.	Formy zabezpieczenia umowy	Gwarancja ubezpieczeniowa – gwarancja nr 32GG26/0007/11/0001 z dnia 30 marca 2011 r.
IX.	Publikacja ogłoszenia o udzieleniu zamówienia i udokumentowanie postępowania	
1.	Ogłoszenie o udzieleniu zamówienia - art. 95 ust. 1 pzp	Ogłoszenie o udzieleniu zamówienia zostało wysłane do UZP w dniu 30.03.2011 r. Numer ogłoszenia 58698-2011
2.	Zawartość protokołu postępowania – art. 96 pzp	Zamawiający sporządził protokół na drukach: ZP-PN, zgodnie ze wzorem ustalonym w rozporządzeniu Prezesa Rady Ministrów w sprawie protokołu postępowania o udzielenie zamówienia publicznego