

Poznań, dnia 3 lutego 2011 r.

WK – 0911/ 48 /2010

Pan  
Krzysztof Piasek  
Przewodniczący Zarządu  
Związku Międzygminnego  
„OBRA”  
Berzyna 6  
Wolsztyn

### Wystąpienie pokontrolne

Działając na podstawie art. 9 ust. 2 ustawy z dnia 7 października 1992 r. o regionalnych izbach obrachunkowych (Dz. U. z 2001r. Nr 55, poz. 577, z późn. zm.) informuję o wynikach kompleksowej kontroli gospodarki finansowej obejmującej 2009 rok. Ustalenia kontroli zawarto w protokole, podpisanym w dniu 10 grudnia 2010 r., którego jeden egzemplarz pozostawiono w kontrolowanej jednostce.

I. Kontrola wykazała, że wnioski pokontrolne sformułowane na podstawie wyników poprzedniej kontroli kompleksowej, przeprowadzonej w 2006r. zostały wykonane.

II. W wyniku przeprowadzonej kompleksowej kontroli stwierdzono, że :

1. W 2009 roku udzielono zamówień, których wartość przekraczała wyrażoną w złotych równowartość kwoty 14 000 euro:

- 3 zamówienia na roboty budowlane o łącznej wartości 1 254 728,18 zł bez VAT,
- 1 zamówienie na dostawy o wartości 61 820,00 zł bez VAT
- 1 zamówienie na usługi o wartości 177 918,00 zł bez VAT.

Kontrolą objęto 1 postępowanie na wykonanie usługi pn „Usuwanie wyrobów zawierających azbest z terenu gmin – uczestników Związku Międzygminnego „Obra”, prowadzone w trybie przetargu nieograniczonego, zakończone podpisaniem umowy Nr 12/ZMO/09 z dnia 4 maja 2009r. za wynagrodzeniem 198 754,67 zł. Na podstawie przedłożonej dokumentacji przetargowej nieprawidłowości w tym postępowaniu nie stwierdzono.

2. Ponadto kontrolą objęto wykonanie robót budowlanych w związku z realizacją zadania pn „Przełożenie linii niskiego napięcia oraz ułożenie kabla tp przy drodze do składowiska odpadów komunalnych w Powodowie” udzielone po przeprowadzeniu rozpoznania cenowego, w dniu 9 lipca 2009r. za wynagrodzeniem 57 722,01 zł z VAT. Na podstawie przedłożonej dokumentacji stwierdzono, że w umowie zawartej z wybranym w postępowaniu Wykonawcą, wyznaczono termin rozpoczęcia realizacji przedmiotu umowy na dzień 08 lipca 2009r. tj. 1 dzień przed podpisaniem umowy. Było to niezgodne z terminem wskazanym w pkt 4 w zaproszenia do udziału w postępowaniu, przesłanym Wykonawcom o treści: „*termin realizacji zamówienia/zlecenia: od dnia podpisania umowy do dnia 20.07.2009 r.*”.

Z oświadczenia złożonego przez inspektora ds. prawno-administracyjnych wynika, że nieprawidłowa data wpisano do umowy przez przeoczenie.

Z ustaleń kontroli wynika, że protokół odbioru robót sporządzono dnia 16 lipca 2009r. a więc zadanie zrealizowano w terminie wynikającym z umowy.

Przedstawiając Panu Przewodniczącemu ustalenia kontroli, Regionalna Izba Obrachunkowa w Poznaniu wnosi o podjęcie działań mających zapobiegać podobnym sytuacjom w przyszłości a mianowicie:

1. Dokonywać kontroli treści zawieranych umów. Termin realizacji zadania wskazany w umowie winien być zgodny z terminem wynikającym z dokumentacji prowadzonego postępowania.

O sposobie realizacji wniosku pokontrolnego lub przyczynach jego niewykonania należy zgodnie z art. 9 ust. 3 ustawy o regionalnych izbach obrachunkowych powiadomić Regionalną Izbę Obrachunkową w Poznaniu w terminie 30 dni od daty otrzymania niniejszego wystąpienia pokontrolnego.

Jednocześnie informuję, że stosownie do przepisów art. 9 ust. 3 i 4 ustawy o regionalnych izbach obrachunkowych, do wniosków zawartych w wystąpieniu pokontrolnym przysługuje prawo zgłoszenia zastrzeżeń do Kolegium Izby. Zastrzeżenie składa właściwy organ jednostki kontrolowanej w terminie 14 dni od daty otrzymania wystąpienia pokontrolnego, za pośrednictwem Prezesa Izby. Podstawą zgłoszenia zastrzeżeń może być tylko zarzut naruszenia prawa poprzez błędną jego wykładnię lub niewłaściwe zastosowanie. Bieg terminu, o którym mowa wyżej ulega zawieszeniu na czas rozpatrzenia zastrzeżenia w odniesieniu do wniosków pokontrolnych objętych zastrzeżeniem.

Do wiadomości otrzymuje:

Zgromadzenie Związku Międzygminnego  
„Obra” w Berzynie

PREZES IZBY  
  
Grażyna Wróblewska

