



**Rada Gminy Waganiec**  
Komisja Rewizyjna  
22.07.2024 r.

Załącznik do protokołu Nr 5/2024  
Komisji Rewizyjnej z dnia

**Protokół nr 1/IX/2024**  
**z kontroli przeprowadzonej przez**  
**Komisję Rewizyjną Rady Gminy Waganiec**  
w dniu 22 lipca 2024 r.

**Kontrolujący:**

Komisja Rewizyjna Rady Gminy Waganiec, w składzie:

1. Stanisław Zimecki – przewodniczący
2. Ewelina Gajdzińska – wiceprzewodnicząca
3. Monika Marciniak – członek
4. Jadwiga Michalska – członek
5. Angelika Przybylska – członek

*na podstawie § 71 i § 72 Statutu Gminy Waganiec uchwalonego Uchwałą Nr IV/47/2019 Rady Gminy Waganiec z dnia 28 marca 2019 r. (Dz. Urz. Woj. Kuj.- Pom. 2019 poz.2202 z dnia 9 kwietnia 2019 r.) zgodnie z przyjętym planem pracy na 2024 rok - punkt 4 podp. 2, Uchwała Nr L/456/2023 Rady Gminy Waganiec z dnia 22 grudnia 2023 r.*

**Data rozpoczęcia kontroli:** 22 lipca 2024 r.

**Data zakończenia kontroli:** 22 lipca 2024 r.

**Nazwa i adres kontrolowanego podmiotu:**

Urząd Gminy w Wagańcu, ul. Dworcowa 11, 87-731 Waganiec - Referat zamówień publicznych.

**Imię i nazwisko kontrolowanego:**

Piotr Kosik – Wójt Gminy Waganiec.

**Przedmiotowy zakres kontroli:**

Kontrola zamówień publicznych zrealizowanych w 2024 r. w Urzędzie Gminy.

1. „Budowa boisk wielofunkcyjnych”
2. Odszkodowania za wykup nieruchomości zajętych pod drogę publiczną w ramach realizowanego zadania pn. „Budowa infrastruktury drogowej w Nowym Zbrachlinie”.
3. Wydatki na realizację zadania inwestycyjnego pn. „Odszkodowanie za wykup nieruchomości pod drogę publiczną”
4. Wydatki na realizację zadania inwestycyjnego pn. „Odszkodowanie za wykup nieruchomości pod drogę publiczną”

**Wyjaśnień w trakcie kontroli udzielił:**

- 1) Skarbnik Gminy – Danuta Roszko.
- 2) Zastępca Skarbnika – Anna Miś.
- 3) Kierownik ds. inwestycji i pozyskiwania środków zewnętrznych – Andrzej Bon.

**Przebieg kontroli:**

**5. „Budowa boisk wielofunkcyjnych”**

W dniu 16 stycznia 2024 r. ogłoszone zostało postępowanie o udzielenie zamówienia publicznego prowadzone w trybie podstawowym bez negocjacji zgodnie z art. 275 pkt) 1 ustawy z dnia 11 września 2019 r. Prawo zamówień publicznych pn. „Budowa boisk wielofunkcyjnych”.

Zadanie w swym zakresie obejmowało budowę boisk wielofunkcyjnych o nawierzchni poliuretanowej.

Realizacja przedmiotowej inwestycji w znaczący sposób poprawi komfort użytkowania oraz znacząco zwiększy bezpieczeństwo użytkowników korzystających zmodernizowanej infrastruktury sportowej. Celem inwestycji jest poprawa infrastruktury sportowej na terenie Gminy Waganiec.

Planowana inwestycja obejmowała:

1. Budowę boiska wielofunkcyjnego w miejscowości Brudnowo, w pełnym zakresie tj. m.in. w szczególności:
  - 1) wykonanie robót ziemnych pod warstwy konstrukcyjne,
  - 2) wykonanie podbudowy, drenażu oraz nawierzchni,
  - 3) wykonanie odprowadzenia wody z drenażu,
  - 4) dostawę i montaż wyposażenia boiska, w tym trybun,
  - 5) wykonania ogrodzenia i piłkochwytów,
  - 6) wykonanie utwardzenia terenu (dojścia do boiska) 165 m<sup>2</sup> z kostki brukowej bezfazowej gr. 8 cm na podbudowie z kruszywa łamanego.
2. Budowę boiska wielofunkcyjnego w miejscowości Sierzchowo, w pełnym zakresie tj. m.in. w szczególności:
  - 1) wykonanie robót ziemnych pod warstwy konstrukcyjne,
  - 2) wykonanie podbudowy, drenażu oraz nawierzchni,
  - 3) wykonanie odprowadzenia wody z drenażu,
  - 4) dostawę i montaż wyposażenia boiska, w tym trybun,
  - 5) wykonanie ogrodzenia i piłkochwytów,wykonanie utwardzenia terenu (zatoki postojowej) 1.275 m<sup>2</sup> z kostki brukowej bezfazowej gr. 8 cm na podbudowie z kruszywa łamanego.

Zadanie jest współfinansowane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Programu Inwestycji Strategicznych.

W dniu 5 lutego 2024 r. miało miejsce otwarcie złożonych przez Wykonawców ofert. Bezpośrednio przed otwarciem ofert Zamawiający poinformował Wykonawców, iż na realizację przedmiotowego zamówienia zamierza przeznaczyć 2.200.000,00 zł brutto.

Do terminu składania ofert do Zamawiającego wpłynęło dziewięć ofert:

| Nr oferty | Nazwy albo imiona i nazwiska oraz siedziby lub miejsca prowadzonej działalności gospodarczej albo miejsca zamieszkania Wykonawców, których oferty zostały otwarte | Cena oferty brutto [w zł] |
|-----------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------|
| I         | BELLSPORT Grzegorz Leszczyński<br>ul. Lipowa 1<br>41-923 Bytom                                                                                                    | 1.978.412,58              |
| II        | P.W. ProCom Wiktoria Andrzejewska<br>ul. Lipowa 7<br>87-617 Bobrowniki                                                                                            | 2.161.110,00              |
| III.      | ELSIK Sp. z o.o.<br>ul. Kościerska 8F<br>83-330 Żukowo                                                                                                            | 1.838.850,00              |
| IV.       | TORAKOL Sp. z o.o.<br>ul. Słoneczna 24A<br>88-200 Radziejów                                                                                                       | 1.963.926,98              |
| V.        | BAYDO Sp. z o.o.<br>ul. Poznańska 31 lok. 10<br>85-129 Bydgoszcz                                                                                                  | 2.182.020,00              |

|       |                                                                                         |              |
|-------|-----------------------------------------------------------------------------------------|--------------|
| VI.   | Carbon – Mateusz Kwitliński<br>ul. Grodzka 68B<br>87-800 Włocławek                      | 1.944.842,52 |
| VII.  | MULTISPORT BOISKA SPORTOWE Sp. z o.o.<br>ul. Karola Olszewskiego 13A<br>43-600 Jaworzno | 2.077.791,49 |
| VIII. | SPEED invest Sp. z o.o.<br>ul. Parkowa 12<br>05-200 Wołomin                             | 2.295.589,59 |
| IX.   | „ACTIVA” Longin Witkowski<br>ul. Narutowicza 53/6<br>90-130 Łódź                        | 2.460.000,00 |

W trakcie badania i oceny ofert za najkorzystniejszą w przedmiotowym postępowaniu w świetle art. 239 ust. 1 ustawy Pzp została uznana i wybrana oferta nr III złożona przez ELSIK Sp. z o.o. ul. Kościarska 8F 83-330 Żukowo. Oferta otrzymała następującą ilość punktów: w kryterium cena ofertowa brutto – 1.838.850,00 zł – 60,00 pkt; w kryterium okres rękojmi za wady i gwarancji – 60 miesięcy – 40 pkt. Łączna ilość punktów: 100,00 pkt. Oferta Wykonawcy nr III, spełnia wszystkie warunki udziału w postępowaniu i wymagania określone w SWZ oraz nie podlega odrzuceniu. Oferta ponadto uzyskała największą liczbę punktów na podstawie kryteriów oceny ofert określonych w SWZ.

Zamawiający w przedmiotowym postępowaniu nie odrzucił żadnej z ofert.

Umowę z ww. wykonawcą podpisano w dniu 27 lutego 2024 r.

Komisja postanawia uznać, iż przedmiotowe postępowanie zostało przeprowadzone zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa dotyczącymi udzielania zamówień publicznych.

#### **6. Odszkodowania za wykup nieruchomości zajętych pod drogę publiczną w ramach realizowanego zadania pn. „Budowa infrastruktury drogowej w Nowym Zbrachlinie”**

Na mocy ostatecznych decyzji Starosty Aleksandrowskiego o zezwoleniu na realizację inwestycji drogowej nr 6/2023, znak sprawy AB.6744.4.2023 z dnia 11.09.2023 r., nr 7/2023, znak sprawy AB.6744.5.2023 z dnia 23.10.2023 r. oraz nr 8/2023, znak sprawy AB.6744.6.2023 z dnia 23.10.2023 r. nieruchomości na poszerzenie pasów dróg gminnych stały się własnością Gminy Waganiec.

Starosta Aleksandrowski, w kompetencji którego leży ustalenie odszkodowań za zajęcie pod drogi publiczne nieruchomości prywatnych w pierwszej kolejności dokonał szacowania wartości przedmiotowych nieruchomości sporządzając operaty szacunkowe oraz przeprowadził postępowania administracyjne ustalające wysokości odszkodowań za poszczególne nieruchomości, które zakończyły się wydanie ostatecznych decyzji administracyjnych.

Pismem sygn. GK.7013.1.2023 z dnia 28 grudnia 2023 r. kierownik ds. inwestycji i pozyskiwania środków zewnętrznych zwrócił się wypłatę należnych odszkodowań załączając tabelaryczne zestawienie danych do wypłaty oraz ostateczne decyzje ustalające wysokość odszkodowań w łącznej wysokości 110.207,00 zł. Pismem sygn. GK.7013.1.2023/2024 z dnia 29 stycznia 2024 r. kierownik ds. inwestycji i pozyskiwania środków zewnętrznych zwrócił się wypłatę należnego odszkodowania załączając tabelaryczne zestawienie danych do wypłaty oraz ostateczną decyzją ustalającą wysokość odszkodowania w łącznej wysokości w wysokości 7.655,00 zł. Pismem sygn. GK.7013.1.2023/2024 z dnia 15 maja 2024 r. kierownik ds. inwestycji

i pozyskiwania środków zewnętrznych zwrócił się wypłatę należnych odszkodowań załączając tabelaryczne zestawienie danych do wypłaty oraz ostateczne decyzje ustalające wysokość odszkodowań w łącznej wysokości w wysokości 927,00 zł.

**Kontrolą objęto następujące zagadnienia:**

1. Wydatki na realizację zadania inwestycyjnego pn. „Odszkodowanie za wykup nieruchomości pod drogę publiczną”
2. Wydatki na realizację zadania inwestycyjnego pn. „Odszkodowanie za wykup nieruchomości pod drogę publiczną”

Ad. 1. Wydatki na realizację zadania inwestycyjnego pn. „Budowa boisk wielofunkcyjnych”

Na podstawie przeprowadzonego postępowania przetargowego wyłoniono wykonawcę zadania, podpisując w dniu 27 lutego 2024 r. umowę Nr IPŚ.272.1.2024 z Elsik Sp. z o.o. Żukowo na kwotę 1.838.850,00 zł wraz z aneksem nr 1 z dnia 15 maja 2024 r., z terminem realizacji do 27 lipca 2024 r.

Na podstawie protokołu odbioru końcowego z dnia 19 czerwca 2024 r. dokonano z dniem 19 czerwca 2024 r. odbioru prac stwierdzając, iż zamówienie zostało zrealizowane zgodnie z zawartą umową. Protokół został podpisany przez Wykonawcę, inspektora nadzoru oraz przedstawicieli Gminy. Zapisami paragrafu 3a cyt. umowy określono możliwość udzielenia zaliczki na poczet wykonania zamówienia w wysokości 10% ceny brutto wskazanej w § 3 ust. 1 umowy wykonawca wystawił fakturę VAT zaliczkową Nr FS 12/2024 z dnia 8 marca 2024 r. z gwarancją zwrotu zaliczki Nr RW/GW/43/1277/15111/2024, którą złożono w dniu 8 marca 2024 r. Należność została uregulowana w dniu 15 marca 2024 r. Na podstawie protokołu odbioru końcowego wykonawca wystawił fakturę Nr FV/5/06/2024 z dnia 24 czerwca 2024 r., którą złożono w dniu 25 czerwca 2024 r. Należność dotychczas nie została uregulowana tj. termin zapłaty za fakturę mija 24 lipca 2024 r. Do faktury został dołączony komplet wymaganych dokumentów t.j. świadectwo przyjęcia przedmiotu umowy, protokół odbioru końcowego, harmonogram robót rzeczowo-finansowy, tabelę elementów wynagrodzenia ryczałtowego, kosztorys, karta gwarancyjna i umowa Nr IPŚ.272.1.2024 wraz z aneksem Nr 1.

Funkcję inspektora nadzoru podczas budowy boisk wielofunkcyjnych pełnił Pan Marian Ziemecki, Biuro Projektowe i nadzór budowlany z Nieszawy na podstawie umowy Nr KI.272.9.2024 z dnia 25 kwietnia 2024 r. Faktura Nr FV 5/6/2024 z dnia 24 czerwca 2024 r. na kwotę 14.760,00 zł, została opłacona w dniu 5 lipca 2024 r.

Łączne wydatki na przedmiotowe zadanie wyniosły 1.853.610,00 zł, przy udziale środków Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych w wysokości 1.654.965,00 zł oraz środków gminy 198.645,00 zł. Dofinansowanie wpłynęło na konto gminy w dniu 15 lipca 2024 r. Podstawę stanowiła Promesa Nr Edycja8/2023/03/PolskiLad Bank Gospodarstwa Krajowego z dnia 21 lutego 2024 r. w ramach Rządowego Funduszu Polski Ład: Programu Inwestycji Strategicznych.

Faktury zostały właściwie opisane, sprawdzone pod względem merytorycznym, sprawdzone pod względem rachunkowym, podano klasyfikację budżetową dla tych wydatków, zawierają również informacje o dacie zapłaty oraz podpisy zatwierdzających faktury do zapłaty (Skarbnika Gminy, Sekretarza Gminy oraz Zastępcę Wójta Gminy).

Ad. 2. Wydatki na realizację zadania inwestycyjnego pn. „Odszkodowanie za wykup nieruchomości pod drogę publiczną”

Na podstawie wydanych decyzji przez Starostę Aleksandrowskiego wykonującego zadania z zakresu administracji rządowej:

- Nr GN.Gg.7570.10.1.2023 z dnia 19 grudnia 2023 r., która stała się ostateczna z dniem 28 grudnia 2023 r.,
- Nr GN.Gg.7570.10.2.2023 z dnia 19 grudnia 2023 r., która stała się ostateczna z dniem 28 grudnia 2023 r.,
- Nr GN.Gg.7570.10.3.2023 z dnia 19 grudnia 2023 r., która stała się ostateczna z dniem 28 grudnia 2023 r.,
- Nr GN.Gg.7570.10.4.2023 z dnia 19 grudnia 2023 r., która stała się ostateczna z dniem 28 grudnia 2023 r.,
- Nr GN.Gg.7570.10.5.2023 z dnia 19 grudnia 2023 r., która stała się ostateczna z dniem 28 grudnia 2023 r.,
- Nr GN.Gg.7570.10.7.2023 z dnia 19 grudnia 2023 r., która stała się ostateczna z dniem 28 grudnia 2023 r.,
- Nr GN.Gg.7570.10.8.2023 z dnia 19 grudnia 2023 r., która stała się ostateczna z dniem 28 grudnia 2023 r.,
- Nr GN.Gg.7570.10.9.2023 z dnia 19 grudnia 2023 r., która stała się ostateczna z dniem 28 grudnia 2023 r.,
- Nr GN.Gg.7570.10.6.2023 z dnia 9 stycznia 2024 r., która stała się ostateczna z dniem 29 stycznia 2024 r.
- Nr GN.Gg.7570.1.2024 z dnia 17 kwietnia 2024 r., która stała się ostateczna z dniem 7 maja 2024 r.,
- Nr GN.Gg.7570.2.2024 z dnia 18 kwietnia 2024 r., która stała się ostateczna z dniem 7 maja 2024 r., Starosta Aleksandrowski ustalił odszkodowanie za utracone prawo własności za nieruchomość położoną w gminie Waganiec.

Na podstawie pisma GK.7013.1.2023 z dnia 28 grudnia 2023 r. należność została uregulowana w dniu 29 grudnia 2023 r., w wysokości 110.207,00 zł, GK.7013.1.2023/2024 z dnia 29 stycznia 2024 r. należność została uregulowana w dniu 31 stycznia 2024 r. w wysokości 7.655,00 zł oraz GK.7013.1.2023/2024 z dnia 15 maja 2024 r. należność została uregulowana w dniu 17 maja 2024 r. w wysokości 927,00 zł.

Łączne wydatki na przedmiotowe zadanie w całości ze środków gminy wyniosły 118.789,00 zł, w tym: w roku 2023 w łącznej wysokości 110.207,00 zł oraz w roku 2024 w kwocie 8.582,00 zł.

W trakcie kontroli zwracano uwagę czy faktury lub porozumienie przed dokonaniem ich zapłaty zostały odpowiednio sprawdzone, opisane pod względem merytorycznym, rachunkowym, czy wskazano klasyfikację budżetową poniesionych wydatków. Wszystkie wydatki zostały zakwalifikowane do właściwego rozdziału 60016 oraz 92601, zawierały podpisy osób zatwierdzających, a mianowicie Skarbnika Gminy oraz Wójta lub Zastępcy Wójta i Sekretarza Gminy. Na wszystkich dokumentach umieszczono nr dowodu finansowego, który pozwala identyfikować dane zdarzenie w wykorzystywanym w księgowości programie komputerowym.

Wyjaśnień w kwestiach finansowych udzielała Skarbnik Gminy, natomiast co do zasadności dokonywania poszczególnych wydatków wysłuchano wyjaśnień Zastępcy Wójta oraz Kierownika ds. inwestycji i pozyskiwania środków zewnętrznych.

### **Ustalenia kontroli:**

Komisja Rewizyjna zapoznała się z materiałami złożonymi, jak: kserokopie protokołów z udzielonych zamówień publicznych, fakturami.

Przedmiotem kontroli komisji były postępowania o udzielenie zamówień publicznych j/w.

### **Komisja stwierdza co następuje:**

Komisja po zapoznaniu się z całością dokumentacji nie wniosła uwag, wniosków i rekomendacji.

### **Wnioski pokontrolne:**

Komisja Rewizyjna stwierdziła, iż zamówienia publiczne udzielane przez Gminę Waganiec były prowadzone prawidłowo w świetle obowiązujących przepisów oraz zgodnie z zasadami legalności, gospodarności, celowości i rzetelności.

Komisja nie wnosi żadnych zastrzeżeń i uwag dotyczących przedmiotu kontroli.

Za przyjęciem protokołu głosowali:

**Wyniki głosowania:** „za” 5 radnych (Ewelina Gajdzińska, Monika Marciniak, Jadwiga Michalska, Angelika Przybylska, Stanisław Zimecki) „przeciw” – 0; „wstrzymujących się” – 0.

### **Wnioski zostały przyjęte.**

Na tym protokół zakończono, który zgodnie z zapisem § 80 Statutu Gminy Waganiec – sporządzony został w 4 egz.

Poszczególne egzemplarze otrzymują:

1. Kierownik kontrolowanego podmiotu – Wójt Gminy Piotr Kosik
2. Przewodniczący Rady Gminy – Tomasz Wysocki
3. Przewodniczący Komisji Rewizyjnej – Stanisław Zimecki
4. Kierownik ds. inwestycji i pozyskiwania środków zewnętrznych – Andrzej Bon

**Data zakończenia czynności kontrolnych:** 22 lipca 2024 r.

### **Podpisy kontrolujących i kontrolowanych**

Komisja Rewizyjna w składzie :

1. *Stanisław Zimecki – przewodniczący komisji*
2. *Ewelina Gajdzińska – wiceprzewodnicząca komisji*
3. *Monika Marciniak – członek*
4. *Jadwiga Michalska – członek*
5. *Angelika Przybylska – członek*

Kontrolowany nie wnosi zastrzeżeń do protokołu oraz nie wnosi zdania odrębnego do protokołu.

Podpis kierownika kontrolowanego podmiotu:

*Kierownik ds. inwestycji i pozyskiwania środków zewnętrznych – Andrzej Bon*

Miejsce i data podpisania protokołu:

*Waganiec, dnia 22.07.2024 r.*