


ORN + ZK 15
26.01.2022

Urząd Marszałkowski
Województwa Mazowieckiego
w Warszawie
Departament Organizacji
Delegatura w Ciechanowie

S E K R E T A R I A T	
Burmistrza Miasta Pułtusk	
W P Ł Y N Ę Ł O	
dnia	2022 -01- 26
Nr	2265 zał. -
Podpis	

Znak sprawy: OR-C.1711.17.2021.JJ

Protokół kontroli

przeprowadzonej w Gminie Pułtusk z siedzibą: przy ul. Rynek 41, 06-100 Pułtusk (zwanej dalej „Gminą”).

Zgodnie z zaświadczeniem z dnia 8 listopada 2018 r. Gminnej Komisji Wyborczej w Pułtusku, w wyborach, które odbyły się dnia 4 listopada 2018 r. Burmistrzem Miasta Pułtusk został Pan Wojciech Gregorczyk.

(dowód kontroli str. 9 – 10)

Kontrolę w okresie od dnia 29 grudnia 2021 r. do dnia 26 stycznia 2022 r. przeprowadzili:

- Joanna Jakubowska Starszy Specjalista w Departamencie Organizacji – Delegaturze w Ciechanowie Urzędu Marszałkowskiego Województwa Mazowieckiego w Warszawie, na podstawie Wyznaczenia znak: 44/2021 z dnia 28 grudnia 2021 r., z przerwą w dniach: 3, 5, 17-21 oraz 25 stycznia 2022 r.
- Małgorzata Pakuła, Inspektor w Departamencie Organizacji – Delegaturze w Ciechanowie Urzędu Marszałkowskiego Województwa Mazowieckiego w Warszawie, na podstawie Wyznaczenia znak: 42/2021 z dnia 28 grudnia 2021 r., z przerwą w dniach: 14 i 21 stycznia 2022 r.
- Józef Kaliński, Inspektor w Departamencie Organizacji – Delegaturze w Ciechanowie Urzędu Marszałkowskiego Województwa Mazowieckiego w Warszawie, na podstawie Wyznaczenia znak: 43/2021 z dnia 28 grudnia 2021 r., z przerwą w dniach: 31 grudnia 2021 r. oraz 3 stycznia 2022 r.

Kontrolą objęto: prawidłowość wykorzystania dotacji celowej, przeznaczonej na remont budynku użytkowanego przez jednostkę Ochotniczej Straży Pożarnej Pułtusk, określonej w Umowie Nr W/UMWM-UU/UM/OR/3249/2021 zawartej dnia 6 lipca 2021 roku w Warszawie pomiędzy Województwem Mazowieckim a Gminą Pułtusk.

Okres objęty kontrolą: okres realizacji zadania od daty zawarcia umowy, tj. od dnia 6 lipca 2021 r. do dnia 31 grudnia 2021 r.

(dowód kontroli str. 1 – 8)

W toku kontroli ustalono, co następuje:

Burmistrz Miasta Pułtusk udzielił Upoważnienia Nr 308/2019 z dnia 13 listopada 2019 r. Pani Beacie Stachura pracownikowi Urzędu Miejskiego w Pułtusku m.in. do poświadczania dokumentów za zgodność z oryginałem innych dokumentów w związku z realizacją zadań Zespołu Kadr Urzędu (...).

Burmistrz Miasta Pułtusk udzielił Upoważnienia Nr 27/2021 z dnia 1 marca 2021 r. Pani Lidii Dworeckiej Kierownikowi Wydziału Budżetu i Finansów m.in. do poświadczania za zgodność z oryginałem dokumentów w związku z realizacją zadań ww. wydziału, w tym do poświadczania dokumentów (...).

Burmistrz Miasta Pułtusk udzielił Upoważnienia Nr 35/2021 z dnia 1 marca 2021 r. Pani Dorocie Pergół Kierownikowi Samodzielnego Referatu Biura Rady Miejskiej m.in. do poświadczania za zgodność z oryginałem dokumentów w związku z realizacją zadań ww. referatu (...).

Burmistrz Miasta Pułtusk udzielił Upoważnienia Nr 37/2021 z dnia 1 marca 2021 r. Panu Rafałowi Miłoszewskiemu Kierownikowi Referatu Zarządzania Kryzysowego i Spraw Wojskowych m.in. do poświadczania za zgodność z oryginałem dokumentów w związku z realizacją zadań ww. referatu (...).

(dowód kontroli str. 11 – 18)

W dniu 9 marca 2021 r. Gmina Pułtusk sporządziła Wniosek o przyznanie pomocy finansowej ze środków Województwa Mazowieckiego w ramach zadania „MAZOWIECKIE STRAŻNICE OSP-2021” (zwany dalej



1


„Wnioskiem”) – data wpływu do Urzędu Marszałkowskiego Województwa Mazowieckiego w Warszawie (zwanego dalej UMWM) w dniu 11 marca 2021 r.

W części I A „Deklaracja planowanych w ramach zadania prac” wskazano remont – wydatki bieżące.

W części II „Kalkulacja przewidywanych prac w ramach zadania „MAZOWIECKIE STRAŻNICE OSP-2021”” zapisano, iż: za koszty kwalifikowalne uznaje się tylko takie wydatki, które są bezpośrednio związane z realizacją wnioskowanego zadania, a konieczność ich poniesienia jest niezbędna do jego realizacji. Wykazane prace mogą dotyczyć budynku strażnicy w zakresie zapewnienia gotowości bojowej jednostki OSP.

Wykaz prac (wymienić w punktach rodzaj prac zaplanowanych do wykonania w celu zapewnienia gotowości bojowej jednostki OSP)	Szacowany koszt realizacji prac (w zaokrągleniu do pełnych złotych)	Wnioskowana kwota dofinansowania ze środków Województwa Mazowieckiego (w zaokrągleniu do pełnych złotych) Nie może przekroczyć 25 000,00 zł	Ogólna kwota zadania (w zaokrągleniu do pełnych złotych)
1) Kapitałny remont łazienki (hydraulika, elektryka, wymiana dwóch par drzwi, ułożenie okładzin podłogowych i ściennych z płytek, remont sufitu, malowanie)	ok. 15 000,00		
2) Remont posadzki i sufitu w szatni oraz w pomieszczeniu socjalnym dla ratowników (wyrównanie posadzki, okładzina podłogi z płytek typu gres, wykonanie sufitu z płyt GK, malowanie)	ok. 7 000,00	25 000,00	25 000,00
3) Wymiana dwóch okien uchylnych w garażu	ok. 1 000,00		
4) Remont magazynu sprzętu ratowniczego (wymiana drzwi, wyrównanie ścian i sufitu, malowanie)	ok. 2 000,00		

W przypadku, gdy dla Wnioskodawcy podatek VAT jest kosztem odzyskiwanym, nie można go zaliczyć do wydatków kwalifikowalnych.

Wydatki zostaną uznane za kwalifikowane w ramach zadania gdy zostaną zaplanowane na remont – wykonania w istniejącym obiekcie budowlanym robót budowlanych polegających na odtworzeniu stanu pierwotnego, a niestanowiących bieżącej konserwacji, przy czym dopuszcza się stosowanie wyrobów budowlanych innych niż użyto w stanie pierwotnym, np. naprawa czy wymiana zużytych elementów, o ile nie zmienia to ich charakteru oraz funkcji albo modernizację – roboty inwestycyjne w zakresie ulepszenia środka trwałego.

W części III Wniosku Gmina Pułtusk złożyła Oświadczenie, że budynek strażnicy jednostki OSP PUŁTUSK znajdujący się przy ul. Jana Pawła II 19, 06-100 Pułtusk jest własnością GMINY PUŁTUSK.

W części IV Wniosku opisano uzasadnienie zadania, w której zapisano m.in. iż: Ochotnicza Straż Pożarna w Pułtusku została założona 27 czerwca 1880 r. Siedzibą OSP Pułtusk jest budynek Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej w Pułtusku przy ul. Daszyńskiego 19, natomiast strażnica oddziału ratowniczego pod nazwą Jednostka Operacyjno – Techniczna OSP Pułtusk znajduje się w budynku należącym do Gminy Pułtusk przy ul. Jana Pawła II 19 w Pułtusku, kilkaset metrów od budynku Komendy PSP. OSP Pułtusk w swych szeregach zrzesza 65 członków. Rejonem działania jednostki jest rejon Gminy Pułtusk oraz sąsiednie miejscowości położone w tzw. Rejonie pomocy wzajemnej. Na wyposażeniu jednostki znajduje się nowoczesny Lekki Samochód Ratowniczo-Gaśniczy z funkcją ratownictwa technicznego wraz ze specjalistycznym sprzętem ratowniczym. Kapitałny remont łazienki, remont posadzki i sufitów w pomieszczeniu socjalnym i szatni przyczynią się bezpośrednio do poprawy warunków sanitarnych Jednostki Operacyjno-Technicznej OSP Pułtusk, zwiększy się komfort i poczucie bezpieczeństwa strażaków – ratowników przebywających w strażnicy podczas wykonywania zadań służbowych. Remont magazynu sprzętu ratowniczego przyczyni się do polepszenia warunków do przechowywania i konserwacji sprzętu ratowniczego. Wymiana dwóch okien w garażu przyczyni się do zmniejszenia utraty ciepła w budynku w okresie zimowym. Pomieszczenia przeznaczone do remontu: łazienka wyposażona w sanitariat i umywalnię, pomieszczenie socjalne dla strażaków – ratowników będące równocześnie łącznikiem między wejściem głównym do strażnicy, łazienką, szatnią i garażami, szatnia dla strażaków – ratowników, magazyn sprzętu ratowniczego oraz stanowisko garażowe nr 1 gdzie wymagana jest pilna wymiana dwóch skorodowanych okien uchylnych na nowe szczelne okna PCV. W pomieszczeniu łazienki należy wymienić rury doprowadzające wodę oraz rury kanalizacyjne, wymiana elektryki, kompleksowe odtworzenie podłogi, ścian i sufitu poprzez ich wyrównanie i wykonanie okładzin z płytek ceramicznych i gres oraz odtworzenie sufitu z zastosowaniem płyt GK. W łazience należy również wymienić dwie pary drzwi wraz z ościeżnicą, sanitariat, umywalki i krany oraz oświetlenie. W zakres prac wchodzi również malowanie powierzchni nie pokrytych płytkami. W pomieszczeniu socjalnym wykonana zostanie okładzina podłogi poprzez wyrównanie istniejącej posadzki i pokrycie jej płytkami typu gres, a także zostanie odtworzony sufit z zastosowaniem płyt GK wraz z jego pomalowaniem. W pomieszczeniu szatni wykonana zostanie okładzina podłogi poprzez wyrównanie istniejącej posadzki i pokrycie jej płytkami typu gres, a także zostanie odtworzony

sufit z zastosowaniem płyt GK wraz z jego pomalowaniem. W garażu zostaną wymienione dwa skorodowane drewniane okna uchylne wraz z parapetami zewnętrznymi. W pomieszczeniu magazynu sprzętu ratowniczego zostaną odnowione ściany i sufit poprzez ich oczyszczenie, wyrównanie oraz pomalowanie, a także zostaną wymienione drzwi wraz z ościeżnicą łączące garaż z magazynem.

Przeprowadzenie remontu wymienionych we wniosku pomieszczeń znajdujących się w budynku strażnicy Jednostki Operacyjno – Technicznej Ochotniczej Straży Pożarnej w Pułtusk jest niezbędne do zapewnienia ratownikom pełniącym w nim służbę godnych warunków przewidzianych przepisami sanitarnymi i BHP. Obecnie stan techniczny łazienki nie pozwala na jej użytkowanie, uniemożliwia ratownikom skorzystanie z sanitariatu lub wykonania toalety i oczyszczenia umundurowania po powrocie z akcji ratowniczej. Wykonanie podłóg z płytek typu gres pozwoli na utrzymanie czystości w części socjalnej strażnicy oraz poprawę bezpieczeństwa osób korzystających z pomieszczeń (obecnie posadzka jest nierówna, wyszczerbiona i niebezpieczna dla użytkowników). Odtworzenie sufitów jest niezbędne dla poprawy estetyki, ponieważ po remoncie dachu całego obiektu pozostały zacieki i obluzowane powłoki malarskie. Remont magazynu przyczyni się do poprawy warunków dla przechowywania i konserwacji sprzętu ratowniczego, a wymiana okien wpłynie na ograniczenie utraty ciepła w okresie zimowym.

Pomieszczenia przeznaczone do remontu: łazienka wyposażona w sanitariat i umywalnię, pomieszczenie socjalne dla strażaków – ratowników będące równocześnie łącznikiem między wejściem głównym do strażnicy, łazienką, szatnią i garażami, szatnia dla strażaków – ratowników, magazyn sprzętu ratowniczego oraz stanowisko garażowe nr 1 gdzie wymagana jest pilna wymiana dwóch skorodowanych okien uchylnych na nowe szczelne okna PCV.

W opisie zakresu prac wskazanych do realizacji ze środków dotacji zapisano, iż: w pomieszczeniu łazienki należy wymienić rury doprowadzające wodę oraz rury kanalizacyjne, wymiana elektryki, kompleksowe odtworzenie podłogi, ścian i sufitu poprzez ich wyrównanie i wykonanie okładzin z płytek ceramicznych i gres oraz odtworzenie sufitu z zastosowaniem płyt GK. W łazience należy również wymienić dwie pary drzwi wraz z ościeżnicą, sanitariat, umywalki i krany oraz oświetlenie. W zakres prac wchodzi również malowanie powierzchni nie pokrytych płytkami.

W pomieszczeniu socjalnym wykonana zostanie okładzina podłogi poprzez wyrównanie istniejącej posadzki i pokrycie jej płytkami typu gres, a także zostanie odtworzony sufit z zastosowaniem płyt GK wraz z jego pomalowaniem.

W pomieszczeniu szatni wykonana zostanie okładzina podłogi poprzez wyrównanie istniejącej posadzki i pokrycie jej płytkami typu gres, a także zostanie odtworzony sufit z zastosowaniem płyt GK wraz z jego pomalowaniem.

W garażu zostaną wymienione dwa skorodowane drewniane okna uchylne wraz z parapetami zewnętrznymi.

W pomieszczeniu magazynu sprzętu ratowniczego zostaną odnowione ściany i sufit poprzez ich oczyszczenie, wyrównanie oraz pomalowanie, a także zostaną wymienione drzwi wraz z ościeżnicą łączące garaż z magazynem.

W uzasadnieniu potrzeby wykonania wnioskowanych prac wskazano, iż: przeprowadzenie remontu wymienianych we wniosku pomieszczeń znajdujących się w budynku strażnicy Jednostki Operacyjno – Technicznej Ochotniczej Straży Pożarnej w Pułtusk jest niezbędne do zapewnienia ratownikom pełniącym w nim służbę godnych warunków przewidzianych przepisami sanitarnymi i BHP. Obecnie stan techniczny łazienki nie pozwala na jej użytkowanie, a co za tym idzie uniemożliwia ratownikom skorzystanie z sanitariatu lub wykonania toalety i oczyszczenia umundurowania po powrocie z akcji ratowniczej. Wykonanie podłóg z płytek typu gres pozwoli na utrzymanie czystości w części socjalnej strażnicy oraz poprawę bezpieczeństwa osób korzystających z pomieszczeń (obecnie posadzka jest nierówna, wyszczerbiona i niebezpieczna dla użytkowników). Odtworzenie sufitów jest niezbędne dla poprawy estetyki, ponieważ po remoncie dachu całego obiektu pozostały zacieki i obluzowane powłoki malarskie. Remont magazynu przyczyni się do poprawy warunków dla przechowywania i konserwacji sprzętu ratowniczego, a wymiana okien wpłynie na ograniczenie utraty ciepła w okresie zimowym.

W uwagach Wnioskodawcy zapisano, iż: Ochotnicza Straż Pożarna w Pułtusk deklaruje wykonanie prac przygotowawczych do remontu oraz pomoc w procesie przeprowadzania prac przez wybranego wykonawcę w celu zmniejszenia kosztów.

(dowód kontroli str. 19 – 24)

W dniu 6 lipca 2021 r. Województwo Mazowieckie zawarło z Gminą Pułtusk umowę Nr W/UMWM-UU/UM/OR/3249/2021 dot. pomocy finansowej udzielonej Gminie Pułtusk, w formie dotacji celowej, na remont budynku użytkowanego przez jednostkę Ochotniczej Straży Pożarnej Pułtusk zwaną dalej „OSP” (zwaną dalej „umową”).

W myśl § 1 umowy zapisano, iż Województwo zobowiązało się przekazać Beneficjentowi pomoc finansową w formie dotacji celowej w kwocie 25 000,00 zł, wyłącznie na wydatki bieżące z przeznaczeniem na remont

3

budynku OSP, w zakresie łazienki, szatni i pomieszczenia socjalnego, magazynu, stolarki okiennej. Przeznaczenie środków finansowych na wydatki inne niż bieżące uważa się za pobranie dotacji w nadmiernej wysokości. Prace powinny zostać wykonane i odebrane najpóźniej do 15 grudnia 2021 r.

W § 2 ust. 1 umowy zapisano, iż Województwo miało dokonać przekazania środków finansowych z dotacji celowej w formie przelewu, w terminie do 14 dni roboczych od daty podpisania umowy.

W myśl § 2 ust. 2 umowy zapisano, iż Beneficjent został zobowiązany do dokonania zapłaty za wykonanie prac, dopiero po otrzymaniu środków finansowych od Województwa.

Stosownie do § 2 ust. 3 umowy zapisano, iż środki finansowe z dotacji celowej Beneficjent zobowiązał się wydatkować najpóźniej do 15 grudnia 2021 r. Przez wydatkowanie środków należało rozumieć zapłatę za zrealizowane zadanie, na które środki zostały przekazane.

W § 2 ust. 4 umowy zapisano, iż kwalifikowane miały być jedynie wydatki dokonane nie wcześniej niż po przekazaniu środków i nie później niż do 15 grudnia 2021 r. W przypadku gdy dla Beneficjenta podatek VAT jest kosztem odzyskiwanym, nie można go zaliczyć do wydatku kwalifikowalnego.

W myśl § 2 ust. 6 umowy zapisano, iż Beneficjent został zobowiązany do zwrotu niewykorzystanej w całości lub części dotacji na rachunek UMWM.

Zgodnie z § 2 ust. 7 umowy zapisano, iż od kwoty dotacji celowej zwróconej po terminie, zostaną naliczone odsetki w wysokości określonej jak dla zaległości podatkowej.

W myśl § 3 ust. 1 umowy zapisano, iż Beneficjent zobowiązał się wykorzystać dotację celową zgodnie z przeznaczeniem.

Stosownie do § 3 ust. 4 umowy zapisano, iż Beneficjent został zobowiązany do umieszczenia na własny koszt, w reprezentacyjnym miejscu tablicę z logo marki Mazowsze, zawierającą informację „Remont strażnicy przeprowadzono przy udziale środków Województwa Mazowieckiego”. W przypadku braku możliwości umieszczenia tablicy na budynku strażnicy, dopuszcza się umieszczenie wolnostojącej tablicy w obrębie nieruchomości.

W myśl § 3 ust. 5 umowy zapisano, iż Beneficjent przed zamieszczeniem tablicy wskazanej w ust. 4 został zobowiązany do postępowania zgodnie z wytycznymi odnośnie stosowania logo marki Mazowsze, dostępnymi na stronie internetowej mazovia.pl w zakładce „Marka Mazowsze”.

W § 4 ust. 1 umowy zapisano, iż Beneficjent został zobowiązany do złożenia Województwu rozliczenia wykorzystania dotacji celowej, w formie określonej wzorem stanowiącym Załącznik do niniejszej umowy, po zakończeniu realizacji zadania, jednak nie później niż do 30 grudnia 2021 r. (decyduje data wpływu rozliczenia do UMWM). W przypadku nie przedłożenia rozliczenia we wskazanym terminie, Województwo wezwie pisemnie Beneficjenta do jego złożenia, wyznaczając w wezwaniu nowy termin wykonania tej czynności. Niezastosowanie się do wezwania w wyznaczonym terminie może skutkować odstąpieniem przez Województwo od umowy i żądaniem zwrotu dotacji celowej.

Zgodnie z § 4 ust. 2 umowy zapisano, iż do rozliczenia Beneficjent został zobowiązany załączyć:

- 1) zdjęcie zamontowanej tablicy informacyjnej, zgodnie z § 3 ust. 4;
- 2) w przypadku zwrotu niewykorzystanej w całości lub w części dotacji celowej – kopię przelewu na rachunek bankowy UMWM potwierdzającą zwrot kwoty niewykorzystanej dotacji.

W § 4 ust. 3 umowy do rozliczenia wykorzystania dotacji celowej Beneficjent nie załącza oryginałów ani potwierdzonych za zgodność kopii dokumentów potwierdzających realizację zadania oraz faktur, rachunków, innych dokumentów księgowych.

Stosownie do § 4 ust. 4 umowy zapisano, iż Województwo zastrzegło sobie prawo wglądu do oryginałów dokumentów potwierdzających realizację zadania, dokumentów księgowych, faktur i/lub rachunków. Oryginały oraz kopie dokumentów księgowych muszą zostać opisane z uwzględnieniem zastosowanej procedury zamówień publicznych oraz zawierać informację, że zakup był współfinansowany lub sfinansowany ze środków Samorządu Województwa Mazowieckiego.

W § 4 ust. 7 umowy zapisano, iż wykonanie przez Beneficjenta miało nastąpić z chwilą zatwierdzenia przez Województwo rozliczenia.

Zgodnie z § 4 ust. 8 umowy zapisano, iż dotację celową wykorzystaną niezgodnie z przeznaczeniem Beneficjent został zobowiązany zwrócić Województwu, zgodnie z art. 252 ustawy o finansach publicznych, w terminie 15 dni od stwierdzenia okoliczności wykorzystania dotacji niezgodnie z przeznaczeniem, wraz z odsetkami w wysokości określonej jak dla zaległości podatkowej naliczonymi od dnia przekazania dotacji Beneficjentowi. Zwrotowi podlega ta część dotacji, która została wykorzystana niezgodnie z przeznaczeniem.

W myśl § 4 ust. 9 umowy zapisano, iż dotację pobraną nienależnie lub w nadmiernej wysokości, Beneficjent jest zobowiązany zwrócić Województwu, zgodnie z art. 252 ustawy o finansach publicznych, w terminie 15 dni od dnia stwierdzenia okoliczności pobrania nienależnie lub w nadmiernej wysokości dotacji celowej, wraz z odsetkami w wysokości określonej jak dla zaległości podatkowej naliczonymi od dnia następnego po upływie terminu zwrotu

4

nienależnej lub pobranej w nadmiernej wysokości dotacji. Zwrotowi podlega ta część dotacji, która została pobrana nienależnie lub w nadmiernej wysokości.

W § 4 ust. 10 umowy zapisano, iż zwrotu dotacji celowej, o której mowa w § 2 ust. 6 i § 4 ust. 8 i 9:

- 1) do 31 grudnia 2021 r. – dokonuje się na rachunek bankowy UMWM wskazany w umowie,
- 2) po 31 grudnia 2021 r. – dokonuje się na rachunek bankowy UMWM wskazany w umowie.

W myśl § 6 umowy zapisano, iż Beneficjent został zobowiązany do pokrycia ze środków własnych wszelkie nieprzewidziane wydatki związane z realizacją zadania.

Zgodnie z § 7 ust. 1 umowy, zapisano, iż Województwo może odstąpić od umowy w przypadku nienależytego wykonania postanowień umowy przez Beneficjenta, w szczególności w przypadku nie wywiązania się z przeprowadzenia prac, w terminie do 15 grudnia 2021 r.

W myśl § 7 ust. 2 umowy zapisano, iż umowa może być rozwiązana przez Województwo ze skutkiem natychmiastowym, w szczególności w przypadku stwierdzenia:

- 1) wykorzystania udzielonej dotacji niezgodnie z przeznaczeniem lub zapisami umowy,
- 2) nieterminowego lub nienależytego wykonania umowy,
- 3) odmowy poddania się kontroli lub stawianie istotnych przeszkód w jej przeprowadzeniu, bądź niedoprowadzenia do usunięcia przez Beneficjenta stwierdzonych nieprawidłowości w zakresie realizacji niniejszej umowy, w terminie określonym przez Marszałka Województwa Mazowieckiego.
- 4) Przekazania części lub całości dotacji osobie trzeciej (nie dotyczy OSP) mimo, że nie przewiduje tego umowa.

W § 7 ust. 3 umowy zapisano, iż Województwo, rozwiązując umowę lub odstępując od niej, określi kwotę dotacji podlegającą zwrotowi, wskaże termin jej zwrotu oraz nazwę i numer rachunku bankowego. Od zwracanej kwoty Beneficjent dotacji, zobowiązany był naliczyć i przekazać na rachunek bankowy UMWM odsetki w wysokości określonej jak dla zaległości podatkowych, na zasadach i w terminach określonych w art. 252 ustawy o finansach publicznych.

W myśl § 8 ust. 1 umowy zapisano, iż wszelkie zmiany niniejszej umowy wymagają formy pisemnej (aneks) pod rygorem nieważności.

Zgodnie z § 8 ust. 2 umowy zapisano, iż aneks w sprawie zmian zakresu prac wykonywanych w budynku użytkowanym przez jednostkę OSP, może zostać zawarty pod warunkiem przedstawienia przez Beneficjenta pisemnego uzasadnienia konieczności takich zmian i uznania tej konieczności przez Województwo.

W § 8 ust. 3 umowy zapisano, iż wniosek Beneficjenta o zawarcie aneksu w sprawie zmian zakresu prac, wraz z uzasadnieniem powinien być przesłany do Województwa z odpowiednim wyprzedzeniem, tak aby było możliwe przygotowanie i zawarcie aneksu przed zakończeniem terminu realizacji zadania.

Stosownie do § 9 ust. 1 umowy dokonano zapisu, iż w sprawach nieuregulowanych niniejszą umową mają zastosowanie przepisy ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2021 r. poz. 305) oraz przepisy ustawy z dnia 23 kwietnia 1964 r. Kodeks cywilny (Dz. U. z 2020 r. poz. 1740).

Integralną część umowy stanowił Załącznik Nr 1 do zawartej umowy – „Rozliczenie pomocy finansowej udzielonej w formie dotacji celowej w ramach zadania „MAZOWIECKIE STRAŻNICE OSP-2021”.”

(dowód kontroli str. 25 – 32)

W dniu 3 grudnia 2021 r. do UMWM wpłynęło pismo z Gminy Pułtusk nr ZK-ZKW.7021.3.2021 z dnia 29 listopada 2021 r. (data wysłania 2 grudnia 2021 r. drogą elektroniczną e-PUAP) w sprawie wprowadzenia zmian spowodowanych bardzo dużym wzrostem cen materiałów budowlanych i brakiem możliwości realizacji pełnego zakresu prac określonych w § 1 umowy nr W/UMWM-UU/UM/OR/3249/2021 z dnia 6 lipca 2021 r. Gmina poprosiła o wprowadzenie zmian umożliwiających przeprowadzenie w ramach przyznanego dofinansowania remontu budynku OSP Pułtusk w zakresie łazienki oraz szatni i pomieszczenia socjalnego, z pominięciem wykonania remontu magazynu i stolarki okiennej. Ze względu na ograniczone możliwości finansowe Gminy Pułtusk obecnie Gmina nie jest w stanie dofinansować w ramach środków własnych powyższego zadania.

Departament Organizacji UMWM w dniu 14 grudnia 2021 r. sporządził Informację na posiedzenie Zarządu Województwa Mazowieckiego w sprawie korekty prac Gminy Pułtusk w ramach zadania Mazowieckie Strażnice – OSP 2021. W powyższej Informacji dokonano zapisu, iż: „*pismem z 2 grudnia, Burmistrz Gminy Pułtusk, zwrócił się z prośbą o wprowadzenie zmian do umowy, które umożliwią przeprowadzenie w ramach przyznanego dofinansowania, remontu łazienki (hydraulika, elektryka, wymiana drzwi, podłogi, ściany, sufit), szatni (posadzka i sufit), pomieszczenia socjalnego (posadzka i sufit) z odstępniem od wykonania remontu magazynu (wymiana drzwi, remont ścian i sufit) i stolarki okiennej (2 okna uchylne w garażu). Brak możliwości realizacji pełnego zakresu prac wskazanych w umowie, Burmistrz uzasadnił bardzo dużym wzrostem cen materiałów budowlanych oraz brakiem możliwości dofinansowania prac ze środków własnych Gminy Pułtusk.*

5

(...) Departament Organizacji proponuje, aby Zarząd Województwa Mazowieckiego wyraził akceptację dla wniosku Gminy Pułtusk. Biorąc pod uwagę, że zgodnie z umową, prace muszą zostać zrealizowane do 15 grudnia, Departament prosi również o wyrażenie zgody na wydłużenie terminu realizacji prac do 31 grudnia br. co pozwoli na podpisanie aneksu z Gminą. Biorąc pod uwagę, że zarówno przedmiot wnioskowanych prac jak i kwota dotacji pozostaje bez zmian i jest zgodne z Uchwałą Sejmiku Województwa Mazowieckiego, w przypadku uznania przez Zarząd Województwa Mazowieckiego prośby Gminy Pułtusk za uzasadnioną, nie będzie konieczności zmiany uchwały Sejmiku Województwa Mazowieckiego. Z Gminą zostanie zawarty aneks do umowy dotyczący zmiany terminu jej realizacji oraz zakresu prac".

(dowód kontroli str. 33 – 38)

W dniu 15 grudnia 2021 r. został zawarty Aneks Nr 1 do umowy Nr W/UMWM-UU/UM/OR/3249/2021 zawarty pomiędzy Województwem Mazowieckim a Gminą Pułtusk. W umowie Nr W/UMWM-UU/UM/OR/3249/2021 dot. pomocy finansowej udzielonej Gminie Pułtusk w formie dotacji celowej, na remont budynku użytkowanego przez jednostkę Ochotniczej Straży Pożarnej Pułtusk zwaną dalej „OSP”, zawartej 6 lipca 2021 r. wprowadzono zmiany w:

- 1) § 1 ust. 1: Województwo zobowiązało się przekazać Beneficjentowi pomoc finansową w formie dotacji celowej w kwocie 25 000m,00 PLN, z przeznaczeniem na remont budynku OSP, w zakresie łazienki, szatni i pomieszczenia socjalnego.
- 2) § 1 ust. 3: Prace muszą zostać wykonane i odebrane najpóźniej do 31 grudnia 2021 r.
- 3) § 2 ust. 3: Środki finansowe z dotacji celowej Beneficjent zobowiązał się wydatkować najpóźniej do 31 grudnia 2021 r. Przez wydatkowanie środków rozumie się zapłatę za zrealizowane zadanie, na które środki zostały przekazane.
- 4) § 2 ust. 4: Kwalifikowane będą jedynie wydatki dokonane nie wcześniej niż po przekazaniu środków i nie później niż do 31 grudnia 2021 r. W przypadku gdy dla Beneficjenta podatek VAT jest kosztem odyskiwanym, nie można go zaliczyć do wydatku kwalifikowalnego.
- 5) § 4 ust. 1: Beneficjent został zobowiązany do złożenia Województwu rozliczenia wykorzystania dotacji celowej, w formie określonej wzorem stanowiącym Załącznik do niniejszej umowy, po zakończeniu realizacji zadania, jednak nie później niż do 14 stycznia 2022 r. (decyduje data wpływu rozliczenia do UMWM). W przypadku nie przedłożenia rozliczenia we wskazanym terminie, Województwo wezwie pisemnie Beneficjenta do jego złożenia, wyznaczając w wezwaniu nowy termin wykonania tej czynności. Niezastosowanie się do wezwania w wyznaczonym terminie może skutkować odstąpieniem przez Województwo od umowy i żądaniem zwrotu dotacji celowej.
- 6) § 7 ust. 1: Województwo może odstąpić od umowy w przypadku nienależytego wykonania postanowień umowy przez Beneficjenta, w szczególności w przypadku nie wywiązania się z przeprowadzenia prac, w terminie do 31 grudnia 2021 r.

Pozostałe warunki umowy nie ulegają zmianie.

Postanowienia Aneksu obowiązują od dnia jego zawarcia.

(dowód kontroli str. 39 – 40)

Budynek strażnicy OSP w miejscowości Pułtusk usytuowany jest na działkach nr: 62/3, 62/7, o powierzchni działki 1.18 ha, powierzchni użytku 0,3274 ha, nr obrębu 0019, Pułtusk 19, powiat pułtusk, działka stanowi własność Gminy Pułtusk. Na potwierdzenie przedłożono „Wypis z Księgi Wieczystej nr OS1U/00022897/0” z oznaczeniem ww. działek.

(dowód kontroli str. 41 – 52)

Burmistrz Gminy Pułtusk Zarządzeniem Nr 4/2021 z dnia 5 lutego 2021 r. wprowadził Regulamin udzielania zamówień publicznych o wartości nieprzekraczającej kwoty 130 000 zł i zawierania umów przez Gminę Pułtusk (zwany dalej „Regulaminem”).

W myśl § 1 ust. 1 ww. Regulaminu zapisano, że: Niniejszy Regulamin określa warunki i sposób udzielania zamówień publicznych o wartości nieprzekraczającej kwoty 130 000 zł i zawierania umów przez Gminę Pułtusk.

W § 1 ust. 3 ww. Regulaminu zapisano, iż: zawieranie umów dla zadań o wartości nieprzekraczającej kwoty 130 000 zł odbywa się po zastosowaniu następujących procedur:

- 1) dla zamówień do kwoty 49 999,99 zł netto – zgodnie z zasadą opisaną w § 1 ust. 11 Regulaminu.

W § 1 ust. 11 ww. Regulaminu zapisano, iż: Regulaminu nie stosuje się do zamówień o wartości szacunkowej netto do kwoty 49 999,99 zł.

W § 1 ust. 12 ww. Regulaminu zapisano, iż: w uzasadnionych przypadkach, gdy ze względu na szczególny charakter usług, dostaw lub robót budowlanych uzasadnione jest zlecenie realizacji jednemu wykonawcy

6

po uzyskaniu pisemnej zgody Burmistrza Miasta Pułtusk, możliwe jest udzielenie zamówienia bez stosowania niniejszego Regulaminu.

(dowód kontroli str. 53 – 64)

W dniu 16 lipca 2021 r. została sporządzona Dyspozycja płatności dotacji Nr 461/OR-BP-I-D-3249/2021 oraz przesłana do Departamentu Budżetu i Finansów UMWM na zadanie: „Remont łazienki, szatni i pomieszczenia socjalnego, magazynu, stolarki okiennej OSP Pułtusk”. Kwota przyznanej dotacji na ww. zadanie wynikająca z umowy to 25 000,00 zł. Termin płatności dotacji wynikający z zawartej umowy: 26 lipca 2021 r.

W dniu 22 lipca 2021 r. Gmina otrzymała przelewem z UMWM kwotę 25 000, 00 zł na rachunek bankowy wskazany w umowie nr W/UMWM-UU/UM/OR/3249/2021 na remont łazienki, szatni, i pomieszczenia socjalnego, magazynu, stolarki okiennej OSP Pułtusk.

(dowód kontroli str. 65 – 68)

Gmina Pułtusk pismem nr ZK-ZKW.0721.3.2021 z dnia 19 października 2019 r. złożyła zamówienie do firmy DANBUD Wojciech Adamczyk Trzciniac 32, 06-100 Pułtusk na usługę remontową straźnicy OSP Pułtusk przy ul. Jana Pawła II, w zakresie remontu łazienki, szatni, pomieszczenia socjalnego, magazynu oraz stolarki okiennej. Termin wykonania, odbioru ww. prac oraz wystawienia i złożenia faktury do Urzędu Miejskiego w Pułtusku ustalono najpóźniej do dnia 30 listopada 2021 r. Wartość zamówionych robót nie przekroczy 25 000,00 zł, faktura miała zostać opłacona w ciągu 14 dni po merytorycznym stwierdzeniu wykonania zadania i otrzymaniu faktury.

(dowód kontroli str. 69 – 70)

W dniu 15 grudnia 2021 r. Gmina Pułtusk zawarła z firmą DANBUD Wojciech Adamczyk, Trzciniac 32, 06-100 Pułtusk Porozumienie w sprawie remontu straźnicy OSP Pułtusk realizowanego na podstawie zamówienia nr ZK-ZKW.7021.3.2021 z dnia 19 października 2021 r., w którym zapisano, iż: „w związku z aneksem nr 1 do umowy nr W/UMWM-UU/UM/OR/3249/2021 z dnia 15 grudnia 2021 r., w zamówieniu ZK-ZKW.7021.3.2021 z dnia 19 października 2021 r. (...) wprowadza się następujące zmiany: „Gmina Pułtusk zamawia usługę remontową straźnicy OSP Pułtusk przy ul. Jana Pawła II, w zakresie remontu łazienki, szatni i pomieszczenia socjalnego. Termin wykonania i odbioru ww. prac ustala się najpóźniej do 31 grudnia 2021 r. Wartość zamówionych robót nie może przekroczyć kwoty 25 000,00 zł brutto (...), zaś faktura zostanie opłacona, po merytorycznym stwierdzeniu wykonania zadania, nie później jednak niż do 31 grudnia 2021 r.”. Pozostałe postanowienia wynikające z treści zamówienia nie ulegają zmianie”. Porozumienie zostało podpisane przez Zamawiającego oraz Wykonawcę.

(dowód kontroli str. 71 – 72)

W dniu 20 grudnia 2021 r. został sporządzony Protokół odbioru końcowego z dokonanego odbioru końcowego remontu budynku użytkowanego przez OSP Pułtusk, w ramach zadania pod nazwą: „Mazowieckie Strażnice OSP-2021”. W związku ze zgłoszeniem Wykonawcy (DANBUD Wojciech Adamczyk, Trzciniac 32, 06-100 Pułtusk) zakończenia robót, Zamawiający i Wykonawca podjęli czynności zmierzające do rozliczenia remontu budynku OSP Pułtusk, w zakresie łazienki, szatni i pomieszczenia socjalnego. Komisja odbioru w składzie 3 osobowym ze strony Zamawiającego oraz Wykonawca: DANBUD Wojciech Adamczyk dokonali odbioru prac remontowych realizowanych w ramach zadania pod nazwą: „Mazowieckie Strażnice OSP-2021”. Zakres rzeczowy zadania określało zamówienie nr ZK-ZKW.7021.3.2021 z dnia 19 października 2021 r. i porozumienie z dnia 15 grudnia 2021 r. remont przeprowadzono w straźnicy OSP Pułtusk położonej w Pułtusku (działki nr 62/ i 62/7 – obręb 0019 miasta Pułtusk), natomiast zakres przedmiotu odbioru stanowiło: wykonanie prac remontowych w zakresie łazienki, szatni i pomieszczenia socjalnego.

W zakresie finansowym zadania określono:

1. Zamówienie nr ZK-ZKW.7021.3.2021 z dnia 19 październik 2021 r.
2. Porozumienie z dnia 15 grudnia 2021 r.

Komisja stwierdziła, że przedmiot odbioru został wykonany w całości w terminie do dnia 20 grudnia 2021 r., na kwotę 25 000,00 zł, co stanowiło 100% poziomu finansowania zadania. Jakość wykonanych robót – dobra, wad nie stwierdzono. Strony ustaliły, iż rękojmia i gwarancja na wykonane prace wynosi 36 miesięcy od dnia odbioru wykonania prac. Protokół odbioru końcowego został podpisany przez komisję oraz przedstawiciela firmy DANBUD.

(dowód kontroli str. 73 – 74)

Firma DANBUD Wojciech Adamczyk wystawiła Rachunek Nr 1/12/2021 z dnia 20 grudnia 2021 r. na: Kapitałny remont łazienki, posadzki i sufitu w pomieszczeniu socjalnym zgodnie z zamówieniem nr ZK-ZKW.0721.3.2021

7

z dnia 19 października 2021 r. na kwotę 25 000,00 zł (Sprzedawca zwolniony podmiotowo z podatku VAT – podatku od towarów i usług). Rachunek został opisany w następujący sposób: „Operacja dotyczy realizacji pn. „Mazowieckie Strażnice OSP-2021” w ramach umowy nr W/UMWM-UU/UM/OR/3249/2021 z dnia 6 lipca 2021 r. zgodnie z aneksem nr 1 z dnia 15 grudnia 2021 r. Zadanie zostało w całości sfinansowane ze środków Samorządu Województwa Mazowieckiego”.

Rachunek został opisany stosownie do zapisu w § 4 ust. 4 umowy zawartej z Województwem Mazowieckim.

Gmina Pułtusk dokonała płatności przelewem w dniu 30 grudnia 2021 r. tytułem: Rachunek 1/12/2021, termin płatności: 03.01 2022 r.

(dowód kontroli str. 75 – 82)

Firma DANBUD Wojciech Adamczyk wystawiła Rachunek korygujący Nr RK/01/12/2021 z dnia 31 grudnia 2021 r. nazwa towaru lub usługi przed korektą: Kapitalny remont łazienki, posadzki i sufitu w pomieszczeniu socjalnym zgodnie z zamówieniem nr ZK-ZKW.0721.3.2021 z dnia 19 października 2021 r.

Po korekcie: Kapitalny remont łazienki, posadzki i sufitu w szatni oraz pomieszczeniu socjalnym zgodnie z zamówieniem nr ZK-ZKW.0721.3.2021 z dnia 19 października 2021 r.

Na Rachunku korygującym jest podana przyczyna korekty: „błąd w nazwie towaru/usługi”.

Rachunek korygujący został opisany w następujący sposób: „korekta rachunku wystawionego w związku z niepełnym określeniem zakresu faktycznie wykonanych prac, określonych w zamówieniu nr ZK-ZKW.0721.3.2021 z dnia 19.12.2021 r. i porozumienia z dnia 15.12.2021 r.” Opis na ww. Rachunku korygującym został podpisany przez Kierownika Referatu Zarządzania Kryzysowego i Spraw Wojskowych Pana Rafała Miłoszewskiego.

W dalszej części opisano w następujący sposób: „Operacja dotyczy realizacji pn. „Mazowieckie Strażnice OSP-2021” w ramach umowy nr W/UMWM-UU/UM/OR/3249/2021 z dnia 6 lipca 2021 r. zgodnie z aneksem nr 1 z dnia 15 grudnia 2021 r. Zadanie zostało w całości sfinansowane ze środków Samorządu Województwa Mazowieckiego”.

(dowód kontroli str. 83 – 84)

Gmina Pułtusk pismem nr ZK-ZKW.7021.3.2021 z dnia 11 stycznia 2022 r. wysłała za pośrednictwem Poczty polskiej Rozliczenie pomocy finansowej udzielonej w formie dotacji celowej w ramach zadania „MAZOWIECKIE STRAŻNICE OSP-2021” – data wpływu do UMWM w dniu 13 stycznia 2022 r. (zwane dalej „Rozliczeniem”).

Zestawienie dokumentów potwierdzających dokonanie zapłaty za prace zrealizowane zgodnie z § 1 umowy (poniżej wykazać: faktury, rachunki, inne, na podstawie których dokonano zapłaty):

Lp.	Zakres zrealizowanych prac zgodnie z § 1 umowy	Nr f-ry (innego dokumentu) na podstawie, którego dokonano zapłaty	Rodzaj dokumentu księgowego na podstawie którego dokonano zapłaty (np. f-ra, rachunek, itp.).	Nr pozycji na fakturze (innym dokumencie), na podstawie którego dokonano zapłaty pod którą została ujęta kwota opłacona z dotacji	Data wystawienia faktury (innego dokumentu) na podstawie którego dokonano zapłaty	Data dokonania zapłaty	Nazwa wydatku wynikająca z faktury (innego dokumentu księgowego), na podstawie którego dokonano zapłaty	Koszt całkowity (zł)	Koszt pokryty z dotacji ze środków Woj. Maz.	Koszt pokryty ze środków własnych Gminy/Miasta
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1.	Remont budynku OSP, w zakresie łazienki, szatni i pomieszczenia socjalnego	1/12/2021	Rachunek	1	20.12.2021	31.12.2021	Kapitalny remont łazienki, posadzki i sufitu w szatni oraz pomieszczeniu socjalnym	25 000,00	25 000,00	0,00
RAZEM:								25 000,00	25 000,00	0,00

Podsumowanie realizacji pomocy finansowej w formie dotacji celowej:

1. Kwota pomocy finansowej, udzielonej w formie dotacji celowej, określona w § 1 ust. 1 umowy: 25 000,00 zł.
2. Kwota, poniesionych zgodnie z umową, wydatków pokrytych ze środków przekazanych przez Województwo Mazowieckie: 25 000,00 zł.
3. Niewykorzystana kwota pomocy finansowej udzielonej w formie dotacji celowej podlegająca zwrotowi 0,00 zł (w przypadku zwrotu niewykorzystanej w całości lub w części dotacji celowej – należy dołączyć do rozliczenia, kopię przelewu na rachunek bankowy UMWM, potwierdzającą zwrot kwoty niewykorzystanej dotacji).

8

Gmina oświadczyła, że:

1. Zadanie zostało w całości zrealizowane i odebrane zgodnie z umową, aneksem Nr 1 do umowy i obowiązującymi przepisami.
2. Wszystkie wykazane w zestawieniu, roboty i zakupy (kolumna 2) zostały wykonane zgodnie z umową, a wskazane w zestawieniu kwoty faktycznie wydatkowane zgodnie z umową.
3. Wszystkie dane zawarte w niniejszym rozliczeniu są zgodne ze stanem faktycznym i zawartą umową.

W Rozliczeniu brak było zaznaczenia krzyżykiem odpowiedniej informacji dotyczącej zwrotu VAT w zakresie realizacji zadania:

Realizując powyższe zadanie Beneficjent może odzyskać poniesiony koszt podatku VAT, którego wysokość nie została wliczona w koszty zadania.

Realizując powyższe zadanie Beneficjent nie może odzyskać poniesionego kosztu podatku VAT, którego wysokość została wliczona w koszty zadania.

Rozliczenie zostało podpisane przez Burmistrza Miasta Pułtusk.

Do Rozliczenia dołączono 2 zdjęcia tablicy.

(dowód kontroli str. 85 – 92)

Gmina Pułtusk pismem nr ZK-ZKW.7021.3.2021 z dnia 14 stycznia 2022 r. wysłała za pośrednictwem e-PUAP w dniu 14 stycznia 2021 r. Korektę Rozliczenia pomocy finansowej udzielonej w formie dotacji celowej w ramach zadania „MAZOWIECKIE STRAŻNICE OSP-2021” (zwane dalej „Rozliczeniem”).

Korekta Zestawienia dokumentów potwierdzających dokonanie zapłaty za prace zrealizowane zgodnie z § 1 umowy (poniżej wykazać: faktury, rachunki, inne, na podstawie których dokonano zapłaty):

Lp.	Zakres zrealizowanych prac zgodnie z § 1 umowy	Nr f-ry (innego dokumentu) na podstawie, którego dokonano zapłaty	Rodzaj dokumentu księgowego na podstawie którego dokonano zapłaty (np. f-ra, rachunek, itp.).	Nr pozycji na fakturze (innym dokumencie), na podstawie którego dokonano zapłaty pod którą została ujęta kwota opłacona z dotacji	Data wystawienia faktury (innego dokumentu) na podstawie którego dokonano zapłaty	Data dokonania zapłaty	Nazwa wydatku wynikająca z faktury (innego dokumentu księgowego), na podstawie którego dokonano zapłaty	Koszt całkowity (zł)	Koszt pokryty z dotacji ze środków Woj. Maz.	Koszt pokryty ze środków własnych Gminy/Miasta
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1.	Remont budynku OSP, w zakresie łazienki, szatni i pomieszczenia socjalnego	1/12/2021	Rachunek	1	20.12.2021	31.12.2021	Kapitałny remont łazienki, posadzki i sufitu w szatni oraz pomieszczeniu socjalnym	25 000,00	25 000,00	0,00
RAZEM:								25 000,00	25 000,00	0,00

Podsumowanie realizacji pomocy finansowej w formie dotacji celowej:

1. Kwota pomocy finansowej, udzielonej w formie dotacji celowej, określona w § 1 ust. 1 umowy: 25 000,00 zł.
2. Kwota, poniesionych zgodnie z umową, wydatków pokrytych ze środków przekazanych przez Województwo Mazowieckie: 25 000,00 zł.
3. Niewykorzystana kwota pomocy finansowej udzielonej w formie dotacji celowej podlegająca zwrotowi 0,00 zł (w przypadku zwrotu niewykorzystanej w całości lub w części dotacji celowej – należy dołączyć do rozliczenia, kopię przelewu na rachunek bankowy UMWM, potwierdzającą zwrot kwoty niewykorzystanej dotacji).

Gmina oświadczyła, że:

1. Zadanie zostało w całości zrealizowane i odebrane zgodnie z umową, aneksem Nr 1 do umowy i obowiązującymi przepisami.
2. Wszystkie wykazane w zestawieniu, roboty i zakupy (kolumna 2) zostały wykonane zgodnie z umową, a wskazane w zestawieniu kwoty faktycznie wydatkowane zgodnie z umową.
3. Wszystkie dane zawarte w niniejszym rozliczeniu są zgodne ze stanem faktycznym i zawartą umową.

W Korekcie Rozliczenia zaznaczono krzyżykiem odpowiednią informację dotyczącą zwrotu VAT w zakresie realizacji zadania: Realizując powyższe zadanie Beneficjent nie może odzyskać poniesionego kosztu podatku VAT, którego wysokość została wliczona w koszty zadania.

Rozliczenie zostało podpisane przez Burmistrza Miasta Pułtusk.

9

Do Korekty Rozliczenia dołączono 2 zdjęcia tablicy.

(dowód kontroli str. 93 – 98)

Gmina Pułtusk nie wywiązała się z § 3 ust. 5 ww. umowy, który brzmi: „Beneficjent przed zamieszczeniem tablicy wskazanej w ust. 4 został zobowiązany do postępowania zgodnie z wytycznymi odnośnie stosowania logo marki Mazowsze, dostępnymi na stronie internetowej mazovia.pl w zakładce „Marka Mazowsze”.”

W trakcie wykonywania czynności kontrolnych Gmina wystąpiła w dniu 10 stycznia 2022 r. do Departamentu Kultury, Promocji i Turystyki z prośbą o akceptację projektu tablicy dla Gminy Pułtusk.

Departament Kultury, Promocji i Turystyki w dniu 10 stycznia 2022 r. drogą e-mailową zaakceptował projekt tablicy informacyjnej pod względem zgodności z Systemem Identyfikacji Wizualnej Marki Mazowsze.

Zastępca Burmistrza Pan Mateusz Miłoszewski w powyższej kwestii wyjaśnił, iż: „w związku z koniecznością realizacji zapisów § 3 pkt 5 umowy nr W/UMWM-UU/UM/OR/3249/2021 z dnia 6 lipca 2021 r. i aneksu nr 1 do ww. umowy z dnia 15 grudnia 2021 r. oraz ze względu na szeroki zakres działań prowadzonych w związku z zaistniałymi na terenie Gminy Pułtusk sytuacjami kryzysowymi (dwa duże pożary budynków wielobrodzinnych) w sposób zupełnie niezamierzony wprowadziliśmy Państwa w błąd informując – Zespół Kontrolny – iż nie dokonaliśmy uzgodnień treści tablicy informacyjnej dotyczącej remontu strażnicy OSP Pułtusk, w ramach zadania „Mazowieckie Strażnice OSP-2021”. Projekt tablicy został – w dniu 10 stycznia 2022 r. – uzgodniony i zaakceptowany przez Departament Kultury, Promocji i Turystyki Urzędu Marszałkowskiego Województwa Mazowieckiego w Warszawie. (...)”

(dowód kontroli str. 25 – 26, 99 – 104)

W wyniku przeprowadzonych w dniu 29 grudnia 2021 r. oględzin ustalono, że: strażnica oddziału ratowniczego pod nazwą Jednostka Operacyjno – Techniczna OSP Pułtusk znajdowała się w budynku należącym do Gminy Pułtusk przy ul. Jana Pawła II 19 w Pułtusku Wchodząc do budynku od frontu przez garaż – na końcu po jego lewej stronie znajdowało się pomieszczenie socjalne, a za nim po lewej stronie za drzwiami znajdowała się szatnia na końcu, której usytuowane były drzwi do magazynu. Pomieszczenia, które przeznaczono do remontu tj. pomieszczenie socjalne dla strażaków, szatnia i łazienka stanowiły łącznik między wejściem głównym do strażnicy, garażem, łazienką, szatnią a magazynem.

Zgodnie ze złożonym wnioskiem dokonano remontu posadzki i sufitu w szatni oraz w pomieszczeniu socjalnym dla ratowników, wykonano okładziny na podłogi poprzez wyrównanie istniejącej posadzki i pokryto ją płytkami typu gres a także odtworzono sufit z płyt GK wraz z pomalowaniem.

W szatni na lewej ścianie usytuowane zostały drzwi, które prowadziły do łazienki. W pomieszczeniu łazienki wymieniono rury doprowadzające wodę, oraz rury kanalizacyjne, wymieniono elektrykę, kompleksowo odtworzono podłogi, ściany i sufit poprzez ich wyrównanie oraz wykonano okładzinę z płytek ceramicznych i gres, odtworzono sufit z zastosowaniem płyt GK wraz z jego pomalowaniem. W części lewej łazienki na ścianie zawieszony został elektryczny grzejnik a na podłodze usytuowano sedes. W części prawej w rogu umieszczono zlew, obudowany szafką, nad którą na ścianie zamontowano punkt świetlny, a obok na drugiej narożnej ścianie zawieszono termę do ogrzewania wody. Naprzeciwko zlewu w następnym rogu umiejscowiono brodzik prysznicowy.

Na froncie budynku pod tablicą o treści: „JEDNOSTKA OPERACYJNO-TECHNICZNA OCHOTNICZEJ STRAŻY POŻARNEJ W PUŁTUSKU” zawieszono tablicę o treści: „Remont strażnicy przeprowadzono przy udziale środków Województwa Mazowieckiego”. Pod ww. napisem zamieszczono logo „Marki Mazowsze”.

W ramach przeprowadzonych oględzin sporządzono zdjęcia: tablicy informacyjnej, podłogi w pomieszczeniu socjalnym, ścian i sufitu w pomieszczeniu socjalnym, drzwi ewakuacyjnych w pomieszczeniu socjalnym wraz z urządzeniami elektryki na ścianie, podłogi w szatni, ściany i sufitu w szatni, sufitu w szatni, drzwi i piecyka w łazience, ściany, termy i punktu świetlnego w łazience, zlewu obudowanego szafką, ściany, termy, zlewu obudowanego szafką i punktu świetlnego w łazience, ściany, sedesu i grzejnika w łazience, brodzika prysznicowego. Łącznie sporządzono 15 zdjęć.

(dowód kontroli str. 105 – 114)

O przeprowadzeniu kontroli dokonano wpisu w książce kontroli pod pozycją nr 7/2021.

Protokół z przeprowadzonej kontroli zawierający 6 kart sporządzono w dwóch jednobrzmiących egzemplarzach.

(dowód kontroli str. 115 – 126)

10

Jeden egzemplarz protokołu kontroli wręczono Panu Wojciechowi Gregorczyk, Burmistrzowi Gminy Pułtusk, w dniu 26 stycznia 2022 r.

(dowód kontroli str. 127 – 128)

Pułtusk, dnia 26 stycznia 2022 r.

BURMISTRZ

Wojciech Gregorczyk

(data i podpis kierownika jednostki kontrolowanej)

26.01.2022r.

Starszy specjalista

Joanna Jakubowska

Joanna Jakubowska

(podpis kontrolującego)

Inspektor

Malgorzata Pakula

(podpis kontrolującego)

INSPEKTOR

Jan Holicki

(podpis kontrolującego)