

UCHWAŁA NR/2025
RADY MIEJSKIEJ W SEROCKU

z dnia 2025 r.

w sprawie przyjęcia protokołu Komisji Rewizyjnej z kontroli pn. "Kontrola wydatkowania środków budżetowych wybranego zadania inwestycyjnego"

Na podstawie art. 18 ust. 1 w zw. z art. 18a ust. 1 i 5 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2025 r. poz. 1153) oraz § 128 ust. 2, § 132 ust. 2, § 135 i § 140 ust. 5 Statutu gminy Miasto i Gmina Serock stanowiącego załącznik do uchwały Nr 378/XL/2013 Rady Miejskiej w Serocku z dnia 2 października 2013 r. w sprawie ogłoszenia tekstu jednolitego statutu gminy Miasto i Gmina Serock (Dz. Urz. Woj. Maz. z 2013r. poz. 12936 ze zm.) Rada Miejska w Serocku uchwala, co następuje:

§ 1. Przyjmuje się protokół Komisji Rewizyjnej z kontroli pn. "Kontrola wydatkowania środków budżetowych wybranego zadania inwestycyjnego".

§ 2. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

PROTOKÓŁ Nr 7/2025
Komisji Rewizyjnej Rady Miejskiej w Serocku
z dnia 03.12.2025 r.

z kontroli przeprowadzonej w *Urzędzie Miasta i Gminy, ul Rynek 21, 05-140 Serock* na temat:
„Kontrola wydatkowania środków budżetowych wybranego zadania inwestycyjnego”

Czynności sprawdzające zostały przeprowadzone w dniu 17.11.2025 r. w Sali Konferencyjnej Urzędu Miasta i Gminy Serock, na podstawie Uchwały Nr 123/XIII/2025 Rady Miejskiej w Serocku z dnia 29 stycznia 2025 r. w sprawie zatwierdzenia planu pracy Komisji Rewizyjnej na rok 2025. przez Komisję Rewizyjną w składzie:

- Mariusz KUSIAK
- Magdalena JAKUBOWSKA – GNIADK
- Teresa KRZYCZKOWSKA
- Mariusz ROSIŃSKI

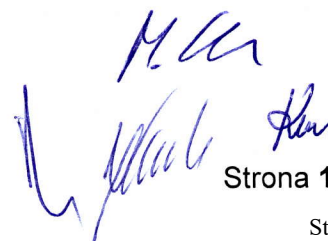
W posiedzeniu uczestniczyli:

- Rafał KARPİŃSKI – Sekretarz
- Monika GŁĘBOCKA – SULIMA – Kierownik Referatu PRI

Analizowany obszar obejmował:

Ocenę prawidłowości przygotowania, przebieg oraz rozliczenia zadania inwestycyjnego pn. „Budowa placu zabaw w Jachrance” w obszarze:

1. opracowanie dokumentacji projektowej,
2. przygotowanie postępowania o udzielenie zamówienia publicznego,
3. przebieg postępowania przetargowego,
4. zawarcie i realizacja umowy,
5. wykonania i jakości robót,
6. rozliczenia finansowego zadania,
7. kompletności dokumentacji odbiorowej i powykonawczej.



Materiały źródłowe przedstawione Komisji Rewizyjnej do kontroli:

1. **Dokumentację projektową i formalno-prawną**, w tym projekt budowlany, zgłoszenia robót oraz zaświadczenia Starosty.
2. **Dokumenty postępowania o udzielenie zamówienia publicznego**, w tym SWZ, ogłoszenia BZP, protokół postępowania, złożone oferty oraz korespondencję prowadzoną w toku postępowania.
3. **Umowę z wykonawcą oraz dokumenty towarzyszące**, w tym protokół przekazania placu budowy.
4. **Dokumenty realizacyjne i odbiorowe**, obejmujące protokoły odbiorów, dokumentację powykonawczą oraz zgłoszenie gotowości do odbioru.
5. **Dokumenty finansowe**, w tym zestawienie poniesionych wydatków i kopie faktur.
6. **Pozostałe materiały udostępnione na wniosek Komisji**, niezbędne do dokonania oceny prawidłowości realizacji zadania.

Oceny działalności jednostki sprawdzanej dokonano na podstawie ustalonego stanu faktycznego przy zastosowaniu następujących kryteriów kontroli, takich jak: legalność, rzetelność, celowość oraz gospodarność.

OCENA OGÓLNA

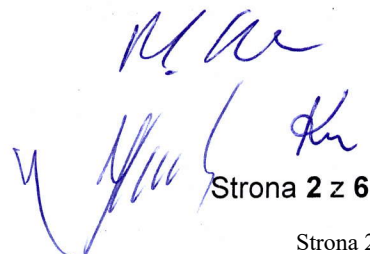
Działalność gospodarczą i finansową w zakresie sprawdzanych obszarów oceniono **pozytywnie**.

Ujawnione nieprawidłowości: **Komisja nie stwierdziła nieprawidłowości**

USTALENIA KONTROLI

Etap przygotowawczy

1. Dokumentację projektową opracowała firma EDUCARIUM Sp.z o.o. ul Grunwaldzka 207, 85-451 Bydgoszcz na podstawie umowy PRI.272.2.22.2023 z 21.07.2023 r. Koszt dokumentacji 19.500,00 zł. brutto.
2. Dokumentację projektową przekazano zamawiającemu w dniu 19.10.2023 r.
3. Zgodnie z uchwałą nr 838/LXXVII/2023 Rady Miejskiej w Serocku z dnia 20.12.2023 r.- Uchwała Budżetowa Miasta i Gminy Serock na rok 2024 zaplanowano środki finansowe na budowę placu zabaw w Jachrance w wysokości 1.112.000,00 zł. w tym 61.382,90 zł w ramach funduszu sołeckiego.
4. Zgłoszenie robót budowlanych dla całego zakresu zamówienia dokonano w dniach 21 i 22.11.2023 r.

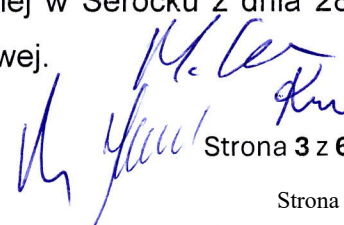


Strona 2 z 6

5. W dniu 7 grudnia 2023 r., Starosta Legionowski wydał zaświadczenie o przyjęciu bez uwag i niewniesieniu sprzeciwu do dokonanego zgłoszenia dotyczącego budowy obiektów małej architektury w miejscu publicznym oraz boiska wielofunkcyjnego
6. W dniu 21 grudnia 2023 r. Starosta Legionowski wydał zaświadczenie o przyjęciu dokonanego zgłoszenia dotyczącego budowy linii kablowej oświetlenia terenu placu zabaw i boiska wielofunkcyjnego.

Postępowanie o udzielenie zamówienia publicznego

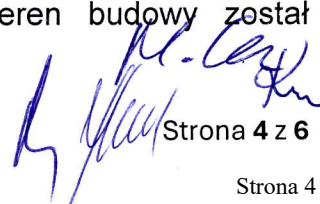
1. W celu wyłonienia wykonawcy robót budowlanych w dniu 16 stycznia 2024 r. wszczęte zostało postępowanie o udzielenie zamówienia publicznego na wykonanie robót budowlanych związanych z realizacją zadania pn. „Budowa placu zabaw w Jachrance”, w trybie podstawowym, o którym mowa w art. 275 pkt 1 ustawy z dnia 11 września 2019 r. - Prawo zamówień publicznych (Dz.U. z 2023 r. poz. 1605 ze zm.). Ogłoszenie o zamówieniu zostało zamieszczone w Biuletynie Zamówień Publicznych na platformie e-Zamówienia w dniu 16 stycznia 2024 r. – nr ogłoszenia 2024/BZP 00042175. Specyfikacja Warunków Zamówienia została udostępniona na stronie internetowej prowadzonego postępowania – platforma zakupowa Miasta i Gminy Serock dostępna pod adresem <https://serock.ezamawiajacy.pl> w terminie od dnia 16.01.2024 r. do dnia 8.02.2024 r.
2. Komisja przetargowa została powołana na podstawie Zarządzenia nr 6/B/2024 Burmistrza Miasta i Gminy Serock z dnia 16 stycznia 2024 r.
3. W terminie od dnia publikacji SWZ do dnia otwarcia ofert wpłynęło 7 wniosków o wyjaśnienie treści SWZ na które udzielono odpowiedzi.
4. Termin składania ofert upłynął w dniu 8.02.2024 r. Otwarcie ofert nastąpiło w dniu 8.02.2024 r. Przed otwarciem ofert Zamawiający zamieścił na stronie prowadzonego postępowania informację o kwocie jaką zamierza przeznaczyć na realizację zamówienia (1.112.000,00 zł brutto). Termin związania ofertą – do dnia 8.03.2024 r.
5. W postępowaniu wpłynęły 4 oferty:
 - BAYDO Sp. z o.o. – 1.889.034,00 zł
 - GRUPA EPX PAWEŁ MATERA – 1.725.690,00 zł
 - EDUCARIUM Sp. z o.o. – 1.949.000,00 zł
 - ROBOTY ZIEMNE - BUDOWLANE JANUSZ MRÓZ – 2.230.006,08 zł
6. Ceny wszystkich złożonych ofert przekraczały kwotę jaką Zamawiający zamierzał przeznaczyć na realizację zamówienia, w związku z czym podjęto decyzję o wystąpieniu z wnioskiem do Rady Miejskiej o zwiększenie środków finansowych na realizację zamówienia. Zwiększenie środków finansowych w kwocie 888.000,00 zł dokonano uchwałą Rady Miejskiej w Serocku z dnia 28 lutego 2024 r. nr 868/LXXIX/2024 w sprawie zmian w uchwale budżetowej.



7. W dniu 6.03.2024 r. Zamawiający zwrócił się do Wykonawców z wnioskiem o wyrażenie zgody na przedłużenie terminu związania ofertą, na okres kolejnych 30 dni tj. do dnia 7.04.2024 r. Przedłużenie terminu związania ofertą wymagało złożenia przez wykonawców pisemnego oświadczenia o wyrażeniu zgody na przedłużenie terminu związania ofertą. W odpowiedzi na wniosek Zamawiającego jedynie dwóch wykonawców przesłało zgodę na przedłużenie terminu związania ofertą (Grupa APX Paweł Matera, Educarium Sp. z o.o.).
8. Odrzucenie ofert:
- BAYDO Sp. z o.o. – brak podmiotowych środków dowodowych (pśd) i brak zgody na przedłużenie związania ofertą,
- GRUPA EPX PAWEŁ MATERA – podmiotowe środki dowodowe (pśd) nie potwierdziły spełnienia warunku udziału,
- ROBOTY ZIEMNE - BUDOWLANE JANUSZ MRÓZ – brak zgody na przedłużenie związania ofertą.
9. Wynik postępowania o udzielenie zamówienia zatwierdził w dniu 14.03.2024 r. Zastępca Burmistrza Miasta i Gminy Serock – działający z upoważnienia Kierownika Zamawiającego. Jako najkorzystniejszą ofertę wybrano ofertę firmy EDUCARIUM Sp. z o.o., z ceną 1.948.999,99 zł brutto. Zawiadomienie o wyborze oferty najkorzystniejszej zostało przesłane wykonawcom oraz podane do publicznej wiadomości w dniu 14.03.2024 r. W trakcie postępowania nie wniesiono odwołań.

Zawarcie umowy i przekazanie terenu budowy

1. Umowa została zawarta w dniu 20.03.2024 r. (umowa Nr PRI.272.1.3.2024).
2. Wykonawca wniósł zabezpieczenie należytego wykonania umowy w wysokości 5% wynagrodzenia brutto w formie pieniężnej. Zabezpieczenie wniesiono w dniu 19.03.2024 r.
3. Ogłoszenie o wyniku postępowania zostało zamieszczone w BZP w dniu 21.03.2024 r. – nr ogłoszenia 2024/BZP 00254834. W dniu 26.03.2024 r. Zastępca Burmistrza Miasta i Gminy Serock – działający z upoważnienia Kierownika Zamawiającego zatwierdził protokół postępowania.
4. Wykonawca został wprowadzony na budowę w dniu 20.03.2024 r. Termin realizacji zamówienia zgodnie z zawartą umową upływał w dniu 8.07.2024 r.
5. W dniu 8.07.2024 r. wykonawca dokonał zgłoszenia gotowości do odbioru końcowego robót budowlanych stanowiących przedmiot umowy. Burmistrz Miasta i Gminy Serock zarządzeniem nr 58/2024 z dnia 9.07.2024 r. powołał Komisję Odbioru Zadania.
6. Odbiór prac wyznaczono na dzień 11.07.2024 r. Protokół końcowego odbioru robót sporządzono w dniu 11.07.2024 r. Komisja podczas czynności odbiorowych stwierdziła, że prace budowlane zostały zakończone w terminie określonym w umowie oraz że teren budowy został



Strona 4 z 6

uporządkowany. Komisja stwierdziła usterki w wykonaniu przedmiotu umowy (14 usterek) i wyznaczyła termin na ich usunięcie do dnia 2.08.2024 r.

7. W dniu 2.08.2024 r. Komisja Odbioru Zadania spotkała się ponownie z przedstawicielami Wykonawcy w celu dokonania odbioru przedmiotu umowy. Komisja podczas czynności odbiorowych nie stwierdziła usterek i postanowiła dokonać końcowego odbioru przedmiotu umowy.
8. Ogłoszenie o wykonaniu umowy zostało zamieszczone w BZP w dniu 21.08.2024 r. – nr ogłoszenia 2024/BZP 00464823

Zestawienie kosztów realizacji zadania

W roku 2023

1. Opracowanie dokumentacji projektowo-kosztorysowej: 19 500,00 zł (FV nr FS-23/02303987 z dnia 20.12.2023 r).

W roku 2024

2. Roboty budowlane: 1 948 999,99 zł (fv nr FS-24/02401075 z dnia 19.08.2024 r)
3. Nadzór inwestorski branży elektrycznej: 2 966,62 zł (fv nr 5/8/2024 z dnia 30.08.2024 r.)
4. Wykonanie zasilania placu zabaw: 1 476,00 zł (fv 01/11/2024 r z dnia 12.11.2024 r)
5. Tablica informacyjna „instrument wsparcia”: 300,00 zł (fv nr: FV/68/12/2024 z dnia 20.12.2024 r.
- Wydatki niekwalifikowalne (nadzór branżowy, tablica oraz zasilanie) zostały pokryte ze środków w ramach funduszu sołeckiego.*

Łączna wartość poniesionych wydatków: 1 973 242, 61 zł.

Komisja zwraca uwagę, że wydatek dotyczący dokumentacji projektowej w kwocie 19 500,00 zł został poniesiony w roku 2023 i został rozliczony zgodnie z zasadą roczności budżetu. W związku z tym w zestawieniu kosztów został on ujęty oddzielnie od wydatków poniesionych w roku 2024, które dotyczą wyłącznie realizacji zadania budowlanego. Łączne podsumowanie kosztów ma charakter informacyjny i nie narusza podziału między latami budżetowymi.

Na realizację zadania pozyskano środki zewnętrzne:

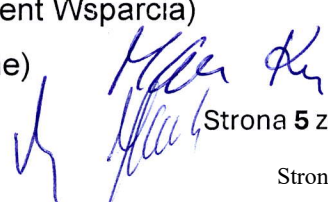
Mazowsze dla równomiernego rozwoju: 948 999,00 zł

Polski Ład: 1 000 000,00 zł

Łączna wartość pozyskanego dofinansowania: 1 948 999,00 zł

Uchwały wprowadzające zmiany:

- Uchwała budżetowa nr 838/LXXVII/2023 – 112.000,00 zł. (wprowadzono środki własne)
- Uchwała budżetowa nr 838/LXXVII/2023 – 1.000.000,00 (wprowadzono dochód Instrument Wsparcia)
- Uchwała nr 868/LXXIX/2024 – 888.000,00 zł. (zwiększono środki własne)
- Uchwała nr 93/XI/2024 – 948.999,00 zł. (wprowadzono dochód Instrument Wsparcia)
- Uchwała nr 93/XI/2024 – (- 938.599,00 zł.) – (zmniejszono środki własne)



W wyniku uchwały 93/XI/2024 dokonano zwiększenia wydatków majątkowych o 10.400,00 zł. co było techniczną korektą planu inwestycji, wynikającą z pozyskania dofinansowania Mazowsza.
Łączna kwota 2.010.400,00 zł.

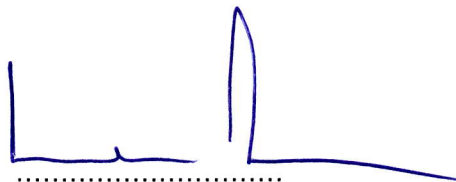
WNIOSKI

1. Komisja pozytywnie ocenia sposób przygotowania, przeprowadzenia oraz rozliczenia inwestycji pn. „Budowa placu zabaw w Jachrance”.
2. Przetarg został przeprowadzony zgodnie z przepisami Prawa zamówień publicznych, a dokumentacja postępowania potwierdza prawidłowość działania Zamawiającego.
3. Realizacja robót budowlanych przebiegła zgodnie z umową, a stwierdzone podczas odbioru usterki zostały usunięte w terminie.
4. Rozliczenie finansowe zadania jest prawidłowe i kompletne, a pozyskane środki zewnętrzne zostały wykorzystane zgodnie z przeznaczeniem.
5. Komisja nie stwierdziła nieprawidłowości w realizacji zadania.

Podpisy

Burmistrz Miasta i Gminy Serock

- Artur BORKOWSKI



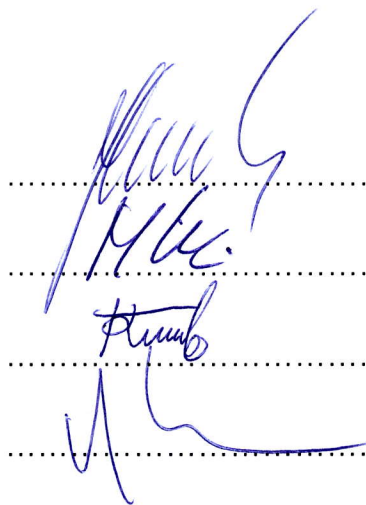
Podpisy Komisji Rewizyjnej

- Mariusz KUSIAK - Przewodniczący

- Magdalena JAKUBOWSKA GNIADK

- Teresa KRZYCZKOWSKA

- Mariusz ROSIŃSKI



Wykonano w 3-ech egz.

Egz. nr 1. Przewodniczący Rady Miejskiej w Serocku

Egz. nr 2. Burmistrz Miasta i Gminy Serock

Egz. Nr 3. Kierownik Referatu Przygotowania i Realizacji Inwestycji