

PBK.1711.15.2.2013

Protokół Nr 17/2013

z kontroli planowej przeprowadzonej w:
Administracji Budynków Komunalnych Nr 4, ul. Warszawska 67A
81-309 Gdynia
przez:

Iwonę Torkowską – Kierownika Biura Kontroli,
Julię Trzebiatowską – Inspektora Biura Kontroli.

Kontrola planowa dotyczyła rozliczenia dotacji do lokali socjalnych i kosztów utrzymania terenów Gminy – 2012 rok.

Kontrolę przeprowadzono na podstawie upoważnienia nr 17/2013 z 10 czerwca 2013 r. (SOO.077.71.2013).

Kontrolę przeprowadzono w okresie od 10 do 24 czerwca 2013 roku.

W kontrolowanym okresie kierownikiem Administracji Budynków Komunalnych Nr 4 była Pani Ewa Zapaśnik.

Wyjaśnień w trakcie kontroli udzielały:

1. Pani Aleksandra Stańczyk – Główna Księgowa,
2. Pani Halina Bieschke – Zastępca Kierownika ds. technicznych,
3. Pani Alina Furman – Starszy Specjalista ds. ekonomicznych.

W oparciu o udostępnioną dokumentację ustalono, co następuje:

I. PRZEPISY PRAWA

1. Ustawa z 21 czerwca 2001 r. o ochronie praw lokatorów, mieszkaniowym zasobie gminy i o zmianie Kodeksu cywilnego (tekst jednolity Dz. U. z 2005 r. Nr 31, poz. 266 z późn. zm.);
2. Ustawa z 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1240 z późn. zm.);



3. Rozporządzenie Ministra Finansów z 7 grudnia 2010 r. w sprawie sposobu prowadzenia gospodarki finansowej jednostek budżetowych i samorządowych zakładów budżetowych (Dz. U. Nr 241, poz. 1616 z późn. zm.);
4. Uchwała Nr XV/278/11 Rady Miasta Gdyni z 21 grudnia 2011 r. w sprawie uchwalenia budżetu Miasta Gdyni na rok 2012;
5. Uchwała Nr VIII/187/07 Rady Miasta Gdyni z 23 maja 2007 r. w sprawie przyjęcia „Wieloletniego programu gospodarowania mieszkaniowym zasobem Gminy Miasta Gdyni w latach 2007-2011”;
6. Uchwała Nr IX/168/11 Rady Miasta Gdyni z 22 czerwca 2011 r. w sprawie zmiany Uchwały Nr VIII/187/07 Rady Miasta Gdyni z 23 maja 2007 r. w sprawie przyjęcia „Wieloletniego programu gospodarowania mieszkaniowym zasobem Gminy Miasta Gdyni w latach 2007-2011”;
7. Zarządzenie Nr 3481/11/VI/M Prezydenta Miasta Gdyni z 20 września 2011 r. w sprawie stawek czynszu najmu w lokalach mieszkalnych tworzących mieszkaniowy zasób Gminy;
8. Zarządzenie Nr 4567/11/VI/M Prezydenta Miasta Gdyni z 13 grudnia 2011 r. w sprawie zmiany Zarządzenia Nr 3481/11/VI/M Prezydenta Miasta Gdyni z 20 września 2011 r. dotyczącego stawek czynszu najmu w lokalach mieszkalnych tworzących mieszkaniowy zasób Gminy;
9. Zarządzenie Nr 4844/11/VI/M Prezydenta Miasta Gdyni z 28 grudnia 2011 r. w sprawie określenia stawek czynszu w lokalach socjalnych.

II. PRZEKAZANE DOTACJE

W 2012 roku Administracja Budynków Komunalnych Nr 4, zwana dalej ABK, otrzymała dotację przedmiotową w wysokości 1.693.488,00 zł.

Kwota ta została przeznaczona na:

- utrzymanie gminnych lokali socjalnych – 653.903,00 zł,
- utrzymanie terenów Gminy – 507.994,00 zł,
- utrzymanie budynków mieszkalnych komunalnych i lokali gminy w budynkach wspólnot mieszkaniowych – 531.591,00 zł.

W 2012 roku dotacja została przekazana na rachunek ABK w ratach:

- Styczeń – 141.122,00 zł,
- Luty – 141.122,00 zł,

g

Tam 7

- Marzec – 141.122,00 zł,
- Kwiecień – 141.122,00 zł,
- Maj – 141.122,00 zł,
- Czerwiec – 141.122,00 zł,
- Lipiec – 141.122,00 zł,
- Sierpień – 141.122,00 zł,
- Wrzesień – 141.122,00 zł,
- Październik – 141.122,00 zł,
- Listopad – 141.122,00 zł,
- Grudzień – 141.146,00 zł.

Z rozliczenia dotacji przedmiotowej za 2012 r., złożonego przez ABK 17.01.2013 r. wynika, że dotacja przekazana w 2012 roku nie została wykorzystana w całości. Według ww. rozliczenia niewykorzystana kwota dotacji wyniosła łącznie 103.410,00 zł. Na ww. kwotę składają się:

- niewykorzystana kwota dotacji na utrzymanie gminnych lokali socjalnych – 49.772,00 zł,
- niewykorzystana kwota dotacji na utrzymanie terenów Gminy – 51.092,00 zł,
- niewykorzystana kwota dotacji na utrzymanie budynków mieszkalnych komunalnych i lokali gminy w budynkach wspólnot mieszkaniowych – 2.546,00 zł.

(zał. nr 4)

Niewykorzystana dotacja w kwocie 103.410,00 zł została zwrócona na rachunek budżetu Gminy 31.12.2012 r. (zał. nr 7).

III. LOKALE SOCJALNE

Lokal socjalny to lokal nadający się do zamieszkania ze względu na wyposażenie i stan techniczny, którego powierzchnia pokoi przypadająca na członka gospodarstwa domowego najemcy nie może być mniejsza niż 5 m², a w przypadku jednoosobowego gospodarstwa domowego 10 m², przy czym lokal ten może posiadać obniżony standard.

Z zasobu mieszkaniowego gmina wydziela część lokali, które przeznacza na wynajem, jako lokale socjalne.

Umowę najmu lokalu socjalnego zawiera się na czas oznaczony. Umowę najmu lokalu socjalnego można po upływie oznaczonego w niej czasu przedłużyć na następny okres, jeżeli najemca nadal znajduje się w sytuacji uzasadniającej zawarcie takiej umowy.

Handwritten signature

Handwritten signature

Handwritten mark

Stawka czynszu za lokal socjalny nie może przekraczać połowy stawki czynszu obowiązującego w gminnym zasobie mieszkaniowym. Zgodnie z Zarządzeniem nr 4844/11/VI/M Prezydenta Miasta Gdyni z 28 grudnia 2011 r. w sprawie określenia stawek czynszu w lokalach socjalnych ustalono stawkę czynszu za lokal socjalny w wysokości 50% stawki najniższego czynszu obowiązującego w gminnym zasobie mieszkaniowym według VII najniższej kategorii lokalu mieszkalnego.

Zgodnie z załącznikiem nr 1 do Zarządzenia nr 3481/11/VI/M Prezydenta Miasta Gdyni z 20 września 2011 r. w sprawie stawek czynszu najmu w lokalach mieszkalnych tworzących mieszkaniowy zasób Gminy (zmienionego Zarządzeniem Nr 4567/11/VI/M Prezydenta Miasta Gdyni z 13 grudnia 2011 r.), stawka czynszu najmu dla VII kategorii lokalu mieszkalnego za 1 m² powierzchni wynosi 2,01 zł. Na tej podstawie stawka czynszu najmu za 1 m² powierzchni lokalu socjalnego wynosi 1,00 zł.

W 2012 roku na podstawie ww. Zarządzeń Prezydenta Miasta Gdyni wprowadzone zostały nowe stawki czynszu w lokalach mieszkalnych zasobu komunalnego Gminy Miasta Gdyni. Z wyjaśnień przedstawionych przez Panią Aleksandrę Stańczyk, Główną Księgową ABK, wynika, że w lokalach socjalnych zasiedlonych przed datą wejścia w życie Zarządzenia (decydowała data decyzji o przyznaniu lokalu socjalnego) nowe stawki obowiązywały od 1 kwietnia 2012 roku, natomiast w lokalach socjalnych zasiedlonych na podstawie decyzji wydanej po dniu 1 stycznia 2012 roku nowe stawki czynszu najmu obowiązywały od dnia podpisania umowy najmu (zał. nr 9).

ABK otrzymuje dofinansowanie do utrzymania gminnych lokali socjalnych na pokrycie różnicy między należnym czynszem, a poniesionymi kosztami (w tym kosztami remontów lokali i budynków socjalnych). W 2012 roku przekazano dotację na ten cel w kwocie 653.903,00 zł (planowana różnica pomiędzy należnym czynszem, a poniesionymi kosztami wynosiła 653.955,55 zł, przy czym planowane koszty remontów lokali i budynków socjalnych wynosiły 244.000,00 zł).

Kontrolującym przedłożono rozliczenie dotacji do lokali socjalnych za okres 01.01.-31.12.2012 r., sporządzone 25.02.2013 r. (zał. nr 10a) oraz wyliczenie kosztów za 2012 rok w budynkach 100% komunalnych (pozycje kosztów możliwe do rozliczenia w ramach dotacji do utrzymania lokali socjalnych) – zał. nr 10b. Zgodnie z wyjaśnieniami przedstawionymi przez Panią Aleksandrę Stańczyk, Główną Księgową ABK, rozliczenie dotacji sporządzane jest za okresy kwartalne i obejmuje informacje od początku roku. Rozliczenie dotacji zawiera następujące informacje:

1. planowaną powierzchnię użytkową lokali socjalnych na dany rok,
2. faktyczne wykonanie – powierzchnię użytkową lokali socjalnych w danym okresie rozliczeniowym,
3. powierzchnię użytkową lokali socjalnych przyjętą do rozliczenia dotacji,

4. naliczony (należny) czynsz za wynajem lokali,
 5. koszty we wspólnotach:
 - a. wspólnoty w obcym zarządzie:
 - uchwalona stawka kosztów eksploatacyjnych,
 - uchwalona stawka funduszu remontowego,
 - inne uchwalone koszty pokrywane z kosztów eksploatacyjnych, np.: wynagrodzenie Zarządu, ubezpieczenie nieruchomości, odpłatność za monitoring, itp.,
 - koszty administracyjne,
 - b. wspólnoty w zarządzie ABK:
 - uchwalona stawka kosztów eksploatacyjnych,
 - uchwalona stawka funduszu remontowego,
 - inne uchwalone koszty pokrywane z kosztów eksploatacyjnych, np.: wynagrodzenie Zarządu, ubezpieczenie nieruchomości, itp.,
 6. koszty w budynkach 100% komunalnych i w zarządzie przymusowym.
Do kosztów utrzymania nieruchomości oraz lokali w ww. budynkach zalicza się:
 - a. podatek od nieruchomości,
 - b. koszty administracji,
 - c. usługi pocztowe,
 - d. konserwacje, materiały i naprawy,
 - e. utrzymanie czystości,
 - f. prowizje i opłaty bankowe,
 - g. przeglądy,
 - h. usługi kominiarskie,
 - i. energię elektryczną pomieszczeń wspólnych,
 - j. ubezpieczenia,
 - k. gaz w pomieszczeniach wspólnych,
 - l. pozostałe koszty,
 - m. deratyzację,
 - n. remonty ze środków własnych,
 - o. remonty lokali socjalnych,
 - p. usługi obce,
 - q. materiały.
 7. ustalenie wysokości kosztów na 1 m² powierzchni eksploatacyjnej (dotyczy budynków 100% komunalnych i w zarządzie przymusowym),
 8. wyliczenie kosztów za okres sprawozdawczy przypadających na lokale socjalne.
- (zał. nr 9)



Kontrolujące zweryfikowały przedłożone rozliczenie dotacji. W oparciu o przedłożone wykazy wymiarów dla poszczególnych budynków za okresy od stycznia do marca oraz od kwietnia do grudnia 2012 roku (zawierające wymiar czynszu socjalnego wraz z ewentualnymi korektami) sprawdzono wykazane w rozliczeniu kwoty naliczonego czynszu. Zweryfikowano również rozliczone w dotacji koszty w budynkach wspólnot mieszkaniowych (w oparciu o wskazane w rozliczeniu stawki kosztów eksploatacyjnych, funduszu remontowego i innych uchwalonych kosztów), a także koszty w budynkach 100% komunalnych (w oparciu o zestawienia kosztów według tytułów za 2012 rok dla poszczególnych budynków 100% komunalnych oraz wyliczenie kosztów za 2012 rok w budynkach 100% komunalnych).

Stwierdzono, że dla budynków Chwarznieńska 6 i Chwarznieńska 8 w rozliczeniu dotacji wykazano błędne kwoty naliczonego czynszu (zał. nr 10a, 12-15).

W rozliczonych w dotacji kosztach utrzymania budynków 100% komunalnych uwzględniono koszty utrzymania zieleni refundowane przez Gminę. Ponadto dla budynku Kapitańska 39 uwzględniono koszty sprzątania otoczenia (rozliczone w ramach dotacji na utrzymanie terenów Gminy) – zał. nr 10a, 16-29.

W kosztach utrzymania budynku Okrzei 22 uwzględniono błędną kwotę kosztów administrowania (zał. nr 10b, 22).

W kosztach utrzymania budynku Opata Hackiego 31 nie uwzględniono kosztów remontów (zał. nr 10a).

W trakcie kontroli kontrolującym przedłożono skorygowane rozliczenie dotacji do lokali socjalnych za okres 01.01.-31.12.2012 r., sporządzone 21.06.2013 r., wraz z poprawionym wyliczeniem kosztów za 2012 rok w budynkach 100% komunalnych (zał. nr 31a, 31b). W rozliczeniu dotacji skorygowano stwierdzone błędy, a także uwzględniono faktyczną stawkę kosztów administrowania w budynkach 100% komunalnych (przyjętą pierwotnie stawkę 2,00 zł/m² zastosowano, aby nie przekroczyć kosztów finansowanych przez dotację) – zał. nr 30a, 30b.

Z przedstawionego rozliczenia wynika, że różnica pomiędzy należnym czynszem, a poniesionymi kosztami w 2012 roku wyniosła -620.902,33 zł. W ramach poniesionych kosztów (700.318,39 zł) koszty remontów lokali i budynków socjalnych wyniosły 363.969,55 zł.

Zgodnie z przedłożonym rozliczeniem, powierzchnia użytkowa lokali socjalnych przyjęta do rozliczenia dotacji w skali całego 2012 roku wyniosła 89.633,77 m². Średnia miesięczna powierzchnia przyjęta do rozliczenia dotacji w 2012 roku wyniosła 7.469,48 m². W ramach dotacji rozliczono kwotę 604.131,00 zł, wynikającą z przemnożenia średniej miesięcznej powierzchni i stawki dotacji na 1 m² (80,88 zł/ m²). Niewykorzystana dotacja w kwocie 49.772,00 zł została zwrócona na rachunek budżetu Gminy 31.12.2012 r.

Na prośbę kontrolujących Pani Alina Furman, Starszy Specjalista ds. ekonomicznych, przedstawiła informacje dotyczące faktycznej powierzchni lokali socjalnych w skali całego 2012 roku, zweryfikowane na podstawie faktycznie naliczonego czynszu socjalnego, w losowo wybranych, przez kontrolujące, budynkach:

- Chwarznieńska 4,
- Morska 91,
- Morska 108B-112C,
- Widna 10,
- Zamenhofa 9,
- Zamenhofa 13.

(zał. nr 33b)

Faktyczne powierzchnie lokali socjalnych w ww. budynkach różniły się od powierzchni przyjętych do rozliczenia dotacji, wykazanych w przedłożonym rozliczeniu dotacji do lokali socjalnych za okres 01.01.-31.12.2012 r. Różnice przedstawiono w poniższej tabeli:

Lp.	Adres budynku	Faktyczna powierzchnia lokalu w 2012 roku w m ²	Powierzchnia lokalu przyjęta do rozliczenia dotacji w m ²	Różnica (3-4) w m ²
1	2	3	4	5
1.	Chwarznieńska 4	326,28	353,47	-27,19
2.	Morska 91	2.760,36	2.904,54	-144,18
3.	Morska 108B-112C	2.041,58	2.119,40	-77,82
4.	Widna 10	13.535,92	13.415,24	120,68
5.	Zamenhofa 9	6.371,25	6.785,28	-414,03
6.	Zamenhofa 13	1.800,48	1.737,40	63,08

Zgodnie z wyjaśnieniami przedstawionymi przez Panią Alinę Furman, Starszego Specjalistę ds. ekonomicznych, różnice wynikają z przyjęcia do rozliczenia dotacji powierzchni lokali socjalnych na podstawie sprawozdań wykonywanych na koniec kwartału. Ww. sprawozdania, ze względów programowych (sposób działania systemu informatycznego), uwzględniają stan na koniec kwartału, natomiast nie uwzględniają różnic występujących w trakcie kwartału, za który sprawozdanie jest sporządzane (np. zmiany powierzchni lokalu socjalnego wynikające z nowych pomiarów, korekty czynszu socjalnego związane ze zmianą statutu lokalu) – zał. nr 33a.

Kontrolujące sprawdziły wszystkie faktury dot. remontów lokali i budynków socjalnych rozliczone w ramach dotacji w 2012 roku. Część faktur z grudnia 2012 roku została zapłacona w styczniu 2013 roku. Stwierdzono, że w rozliczeniu dotacji uwzględniono koszty remontów lokali i budynków

socjalnych za 2012 rok, a nie wydatki poniesione na ten cel w 2012 roku (zał. nr 8, 10a). Na prośbę kontrolujących Główna Księgowa ABK, Pani Aleksandra Stańczyk, sporządziła zestawienie sfinansowanych remontów w budynkach i lokalach socjalnych w 2012 roku (zał. nr 32a). Kontrolującym okazano również ujęte w ww. zestawieniu faktury z 2011 roku, zapłacone w 2012 roku. Z ww. zestawienia wynika, że wydatki na remonty budynków i lokali socjalnych poniesione w 2012 roku wyniosły 356.263,24 zł, tj. o 7.706,31 zł mniej niż kwota kosztów uwzględniona w rozliczeniu dotacji. Powyższy fakt nie ma wpływu na rozliczenie dotacji, gdyż różnica pomiędzy należnym czynszem, a poniesionymi kosztami w 2012 roku, wykazana w skorygowanym rozliczeniu dotacji była wyższa o 16.771,33 zł niż rozliczona kwota dotacji.

W 2012 roku ABK otrzymała łącznie kwotę 653.903,00 zł dotacji na utrzymanie gminnych lokali socjalnych, z czego rozliczono kwotę 604.131,00 zł (niewykorzystana dotacja w kwocie 49.772,00 zł została zwrócona). Rozliczona kwota dotacji znajduje pokrycie w przedstawionej dokumentacji i została wykorzystana zgodnie z przeznaczeniem. Trudno natomiast zweryfikować powierzchnię przyjętą do rozliczenia dotacji ze względu na brak odpowiednich danych w systemie informatycznym oraz zmianę stawki czynszu socjalnego w 2012 roku.

IV. UTRZYMANIE TERENÓW GMINNYCH

W celu utrzymania terenów Gminy w 2012 r. ABK zawarła następujące umowy:

1. Umowę dot. utrzymania terenów zielonych (umowa nr 342-4/12) zawarto 31.05.2012 r. z firmą „FIONER” Monika Rataj, 86-805 Białe Błota, ul. Olchowa 12.
Wykonawcę wyłoniono po przeprowadzeniu postępowania o zamówienie publiczne w trybie przetargu nieograniczonego. Przedmiotem umowy jest koszenie trawy (czterokrotne w 2012 r. oraz czterokrotne w 2013 r.) w rejonie administrowanym przez ABK, zgodnie z wykazem terenów załączonym do umowy. Umowa obowiązuje w okresie od 1 czerwca 2012 r. do 30 września 2013 r. Za wykonaną usługę Wykonawcy przysługuje wynagrodzenie umowne w wysokości 208.766,40 zł. netto (brutto 225.467,71 zł).
2. Umowę dot. utrzymania czystości (umowa nr 342-10/11/2012) zawarto 20.01.2012 r. z firmą „PRIMUS” Jacek Bartlewski, 83-110 Tczew, ul. Jagiellońska 56 A.
Wykonawcę wyłoniono po przeprowadzeniu postępowania o zamówienie publiczne w trybie przetargu nieograniczonego

(sygn. akt ABK4/NT/341-10/11).

Przedmiotem umowy było utrzymanie czystości w zakresie:

- sprzątania budynków,
- sprzątania i odśnieżania powierzchni utwardzonej terenów przynależnych do budynków,
- sprzątania powierzchni nieutwardzonych,
- wykonywania innych prac określonych w „zakresie czynności,” niezwiązanych bezpośrednio z utrzymaniem czystości.

Przedmiot umowy obejmuje budynki i tereny będące własnością Gminy Gdynia przynależne do budynków wymienionych w załączniku nr 2 do umowy. Szczegółowy opis prac i częstotliwości ich wykonania zawarto w „zakresie czynności”, stanowiącym załącznik nr 1 i będącym integralną częścią umowy.

Termin rozpoczęcia realizacji umowy ustalono na 1.02.2012 r., a termin zakończenia realizacji umowy ustalono na 30.04.2013 r.

Za wykonane usługi ustalono wynagrodzenie w wysokości 358.468,95 zł netto + podatek VAT 32.596.50 zł (brutto 391.065,45 zł).

W umowie przyjęto stawki netto za 1 m² sprzątanym powierzchni:

- stawka za 1 m² pow. sprzątanego budynku 0,12 zł/m²
- stawka za 1 m² pow. sprzątanego utwardzonego 0,11 zł/m²
- stawka za 1 m² pow. sprzątanego nieutwardzonego 0,09 zł/m²

Wycenienie należności miesięcznej za wykonanie usługi następowało poprzez pomnożenie stawki za 1 m² przez ilość metrów danej powierzchni sprzątanego.

Do umowy nr 342-10/11/12 zawartej 20.01.2012 r. podpisano aneks nr 1, obowiązujący od 1.02.2012 r.

W związku z powstaniem nowych Wspólnot Mieszkaniowych wyłączono z umowy – załącznika nr 2 sprzątanie następujących powierzchni:

- ul. Kołtąja 52 w ilości:

128 m² sprzątanego powierzchni budynku,
165 m² powierzchni terenu utwardzonego,
127 m² powierzchni terenu nieutwardzonego,

- ul. Zbożowa 32b w ilości:

101,00 m² sprzątanego powierzchni budynku,
26,00 m² powierzchni terenu utwardzonego,

- ul. Tatrzańska 5 w ilości:

305,00 m² sprzątanego powierzchni budynku,
50,00 m² powierzchni terenu utwardzonego,
82,00 m² powierzchni terenu nieutwardzonego.

Wartość umowna określona w § 8 ust. 1 umowy uległa pomniejszeniu o kwoty wynikające z przemnożenia miesięcznych

stawek za sprzątanie 1 m², ilości m² danych powierzchni sprzątaných, ilości miesięcy pozostałych do zakończenia umowy (8 miesięcy) oraz obowiązujących stawek VAT.

W 2012 roku ABK otrzymała dotację na utrzymanie terenów Gminy w łącznej kwocie 507.994,00 zł.

W ramach dotacji rozliczono następujące pozycje kosztów:

- utrzymanie czystości (sprzątanie terenów utwardzonych i nieutwardzonych),
- koszenie traw,
- materiały do utrzymania zieleni (piasek do piaskownic),
- materiały do utrzymania zimowego chodników,
- usługi transportu ww. materiałów,
- energia elektryczna (oświetlenie osiedlowe),
- wywóz nieczystości nietypowych.

Kontrolujące sprawdziły wszystkie faktury dot. utrzymania terenów Gminy rozliczone w ramach dotacji w 2012 roku. Część faktur z grudnia 2012 roku została zapłacona w styczniu 2013 roku. W ramach dotacji rozliczono koszty utrzymania terenów Gminy za 2012 rok, a nie wydatki poniesione na ten cel w 2012 roku. Na prośbę kontrolujących Główna Księgowa ABK, Pani Aleksandra Stańczyk, sporządziła zestawienie wydatków na utrzymanie terenów za okres 01.01.-31.12.2012 (zał. nr 43a). Kontrolującym okazano również ujęte w ww. zestawieniu faktury z 2011 roku, zapłacone w 2012 roku.

W ww. zestawieniu skorygowano ponadto kwoty kosztów dot. utrzymania czystości oraz wywozu nieczystości nietypowych w stosunku do kwot uwzględnionych w rozliczeniu dotacji (zał. nr 42). Z ww. zestawienia wynika, że wydatki na utrzymanie terenów Gminy poniesione w 2012 roku wyniosły 462.394,80 zł, tj. o 5.492,80 zł więcej niż kwota kosztów uwzględniona w rozliczeniu dotacji.

Kontrolujące stwierdziły rozbieżność pomiędzy powierzchnią wykazaną na fakturze nr A2012/02/067 z 01.02.2012 r., dotyczącej utrzymania czystości w styczniu 2012 roku, a powierzchnią wynikającą z umowy nr 157/2011, zawartej 30.12.2011 r. (zał. nr 46, 62). Kwota faktury była niższa niż kwota wynagrodzenia wykonawcy wynikająca z umowy. Z wyjaśnień przedstawionych przez Panią Halinę Bieschke, Zastępcę Kierownika ABK ds. technicznych wynika, że wykonawca ww. umowy w styczniu 2012 roku sprzątał taki teren jak w okresie poprzedzającym zawarcie umowy nr 157/2011, a nie zgodnie ze zweryfikowanym załącznikiem w związku z toczącym się postępowaniem o udzielenie zamówienia publicznego na utrzymanie czystości, nie informując o tym ABK (zał. nr 41).

Stwierdzono ponadto, że w okresie od lutego do grudnia 2012 roku ABK była podwójnie obciążana za sprzątanie terenu Gminy przy ul. Warszawskiej 1-3 – przez firmę „Primus” z siedzibą w Tczewie oraz przez firmę Awake! Sprzątanie budynków z siedzibą w Gdyni (zał. nr 51-61, 63-83). Zgodnie z wyjaśnieniami Pani Haliny Bieschke, Zastępcy Kierownika ABK ds. technicznych, wskutek błędu osób sprawdzających faktury ponoszone były podwójne koszty za sprzątanie terenu gminnego (wnętrze podwórzowe) przy budynku przy ul. Warszawskiej 1-3. Faktury miesięczne za utrzymanie czystości były wystawiane zarówno przez firmę „Primus”, która wygrała przetarg nieograniczony w 2012 roku, jak i przez firmę Awake, która od wielu lat sprzątała wewnętrzny teren na wniosek Wspólnoty Mieszkaniowej ul. Warszawska 1-3. W wyniku przeprowadzonych wyjaśnień firma Awake wystawiła korekty do faktur za 2012 rok (zał. nr 41). Powyższy fakt nie ma wpływu na rozliczenie dotacji, gdyż w przedłożonym zestawieniu wydatków na utrzymanie terenów za okres 01.01.-31.12.2012 uwzględniono faktury wystawione przez firmę Awake na łączną kwotę 580,80 zł, w tym faktury wystawione w okresie od lutego do grudnia 2012 roku na kwotę 528,00 zł, zaś wydatki na utrzymanie terenów Gminy poniesione w 2012 roku były o 5.492,80 zł wyższe niż kwota rozliczona w ramach dotacji.

Kontrolującym przedłożono zestawienie zmian powierzchni sprzątanых w okresie XII/2011 – XII/2012 oraz zestawienie powierzchni sprzątanых w okresie XII/2011 – XII/2012 (zał. nr 44a, 44b). Z ww. zestawienia wynika, że powierzchnia sprzątana w styczniu 2012 roku wynosiła 219.748,00 m², natomiast w okresie od lutego do grudnia 2012 roku – 233.156,15 m². Średnia miesięczna powierzchnia sprzątana w 2012 roku wyniosła 232.038,80 m². Do rozliczenia dotacji na utrzymanie terenów Gminy przyjęto planowaną powierzchnię w wysokości 211.697,00 m².

W 2012 roku ABK otrzymała dotację na utrzymanie terenów gminnych w łącznej kwocie 507.994,00 zł, z czego rozliczono kwotę 456.902,00 zł (niewykorzystana dotacja w kwocie 51.092,00 zł została zwrócona). Rozliczona kwota dotacji znajduje pokrycie w przedstawionej dokumentacji i została wykorzystana zgodnie z przeznaczeniem.

Na tym protokół zakończono.

Kierownik Administracji Budynków Komunalnych Nr 4 – Pani Ewa Zapaśnik zapoznała się z treścią §§ 35, 36 ust. 2 i 37 Zarządzenia nr 11/2000/III

Prezydenta Miasta Gdyni z 31 sierpnia 2000 roku w sprawie zasad przeprowadzania kontroli przez Biuro Kontroli Urzędu Miasta Gdyni.

Protokół sporządzono w dwóch jednobrzmiących egzemplarzach, które otrzymują Administracja Budynków Komunalnych Nr 4, Gdynia, ul. Warszawska 67 A oraz Biuro Kontroli a/a.

**Kierownik
Administracji Budynków
Komunalnych Nr 4**

K I E R O W N I K

[Signature]
mgr inż. Ewa Zapaśnik
Licencja zawodowa zarządcy
nieruchomości nr 157 z 2000.02.24

A D M I N I S T R A C J A

Budynków Komunalnych Nr 4
Zakład Budżetowy
81-309 Gdynia, Warszawska 67A
tel: 58 621 02 70, fax: 58 620 72 40
NIP 586-010-20-91

Kontrolujące:

K I E R O W N I K B I U R A K O N T R O L I

[Signature]
mgr Iwona Torcowska

I N S P E K T O R

[Signature]
mgr Julia Trzebiatowska

Gdynia, 28 czerwca 2013 roku