



WOJEWODA LUBUSKI
Jerzy Ostroch

IB-III.431.1.2.2014.MPod

Pani
Krystyna Bryszewska
Wójt Gminy Dąbie

Wystąpienie pokontrolne

Na podstawie § 8 umowy Nr 1/92/2012 z dnia 12 lipca 2012 roku zawartej pomiędzy Wojewodą Lubuskim, a Gminą Dąbie o dofinansowanie środkami pochodzącymi z budżetu państwa do zadania pn. **„Przebudowa drogi gminnej Nr F001219 w m. Ciemnice”** realizowanego w ramach I edycji „Narodowego programu przebudowy dróg lokalnych – Etap II Bezpieczeństwo – Dostępność - Rozwój”, zmienionej Anekssem Nr 1 z dnia 6 listopada 2012 roku, w związku z art. 6 ust. 4 pkt 4 ustawy z dnia 15 lipca 2011 roku o kontroli w administracji rządowej (Dz. U. z 2011 roku Nr 185, poz. 1092) przeprowadzono kontrolę w zakresie wykorzystania przedmiotowej dotacji, a w szczególności w zakresie:

- a) zgodności projektu z prawodawstwem w zakresie zamówień publicznych,
- b) umowy zawartej z wykonawcą oraz inspektorem nadzoru w celu realizacji zadania,
- c) potwierdzenia odbioru robót (Protokoły częściowego i końcowego odbioru robót),
- d) dokumentów finansowych,
- e) rozliczenia z umowy partnerskiej zawartej z Powiatem Krośnieńskim,
- f) rzeczowej realizacji zadania na miejscu,
- g) dokumentacji ewidencyjnej drogi (książka drogi).

Kontrolę przeprowadzili: Alicja Walczowska – Kierownik Oddziału Infrastruktury i Transportu w Wydziale Infrastruktury Lubuskiego Urzędu Wojewódzkiego w Gorzowie Wlkp. - Przewodnicząca Zespołu Kontrolującego, Monika Podsiadło-Orzeł – inspektor wojewódzki w Wydziale Infrastruktury Lubuskiego Urzędu Wojewódzkiego w Gorzowie Wlkp. – członek Zespołu Kontrolującego, na podstawie upoważnień Nr 94-1/2014 oraz 94-2/2014 z dnia 19 marca 2014 roku.

Kontrolę przeprowadzono w dniu 25 marca 2014 roku i odnotowano w książce kontroli Urzędu Gminy Dąbie pod poz. 5/2014.

Stosownie do art. 47 ustawy z dnia 15 lipca 2011 roku o kontroli w administracji rządowej (Dz. U. z 2011 roku Nr 185, poz. 1092), przekazuję Pani niniejsze wystąpienie pokontrolne.

W toku kontroli ustalono co następuje.

W dniu 5 października 2011 roku Wójt Gminy Dąbie złożyła do Wojewody Lubuskiego wniosek o dofinansowanie przebudowy drogi lokalnej w ramach I edycji „Narodowego programu przebudowy dróg lokalnych – Etap II Bezpieczeństwo – Dostępność – Rozwój” do zadania pn. „Przebudowa drogi gminnej Nr F001219 w m. Ciemnice”. Zgodnie z wnioskiem łączne koszty realizacji zadania zaplanowane zostały na kwotę 822.350,78 zł, z czego 246.705,23 zł to wnioskowana kwota dotacji z budżetu państwa. Jednostka zobowiązała się do przekazania na realizację zadania środki własne w kwocie 575.645,55 zł (w tym wkład partnera w wysokości 10.000 zł). Jednym z załączników do niniejszego wniosku było porozumienie zawarte w dniu 29 października 2011 roku pomiędzy Gminą Dąbie a Powiatem Krośnieńskim w sprawie intencji udzielenia przez Powiat Krośnieński Gminie pomocy finansowej na realizację przedmiotowego zadania w wysokości 10.000 zł. Realizując postanowienia porozumienia intencyjnego w dniu 12 października 2012 roku zawarto właściwą umowę pomiędzy Gminą Dąbie a Powiatem Krośnieńskim, zgodnie z którą Powiat zobowiązał się do udzielenia Gminie, pomocy finansowej w formie dotacji celowej w wysokości 10.000 zł na dofinansowanie realizacji przez Gminę zadania objętego porozumieniem. Zgodnie z notą obciążeniową, wystawioną przez Gminę w dniu 7 grudnia 2012 roku, Powiat Krośnieński w dniu 21 grudnia 2012 roku przekazał Gminie kwotę 10.000 zł, wywiązując się tym samym z zawartej umowy.

Z uwagi na ograniczone środki finansowe wniosek Gminy Dąbie nie znalazł się na pierwszej liście zakwalifikowanych wniosków o dofinansowanie zadań w ramach „Narodowego programu przebudowy dróg lokalnych – Etap II Bezpieczeństwo – Dostępność – Rozwój”. Dopiero po zakończeniu procedur przetargowych przez Jednostki w ramach Programu wystąpiły oszczędności, które pozwoliły na rozszerzenie listy zakwalifikowanych wniosków do dofinansowania na 2012 rok, o czym Gmina została poinformowana pismem znak: IB-III.3141.23.2012.BJan z dnia 23 maja 2012 roku z kwotą dotacji 246.705 zł. Po podpisaniu przez Ministra Administracji i Cyfryzacji w dniu 11 czerwca 2012 roku Listy zmienionej Nr 1 zakwalifikowanych wniosków o dofinansowanie zadań w ramach „Narodowego programu przebudowy dróg lokalnych – Etap II Bezpieczeństwo – Dostępność – Rozwój”, w dniu 12 lipca 2012 roku pomiędzy Wojewodą Lubuskim – Marcinem Jabłońskim, a Gminą Dąbie reprezentowaną przez Wójta – Krystynę Bryszewską przy kontrasygnacie Skarbnika – Beaty

Jankowieckiej, zawarto Umowę Nr 1/92/2012 o dofinansowanie środkami pochodzącymi z budżetu państwa zadania na kwotę 246.705 zł. Całkowita wartość inwestycji wyniosła 822.351 zł. Termin zakończenia realizacji zadania oraz wydatkowania wszystkich środków na jego realizację określono na dzień 31 grudnia 2012 roku, to jest do końca roku budżetowego.

Zgodnie z przedstawioną dokumentacją przetargową wyłonienie wykonawcy zadania nastąpiło z zachowaniem zasad określonych w ustawie z dnia 29 stycznia 2004 roku Prawo zamówień publicznych (t.j. Dz. U. z 2013 roku poz. 907 ze zm.), zwanej dalej ustawą PZP, w wyniku przeprowadzonego postępowania w trybie przetargu nieograniczonego. Jedynym kryterium wyboru ofert była najkorzystniejsza cena. Czynności związane z przygotowaniem i przeprowadzeniem postępowania o udzielenie zamówienia publicznego wykonane zostały przez członków Komisji Przetargowej powołanej Zarządzeniem Nr 62/2012 Wójta Gminy Dąbie z dnia 11 czerwca 2012 roku w sprawie powołania komisji przetargowej do przeprowadzenia postępowania prowadzonego w trybie przetargu nieograniczonego. Ogłoszenie o zamówieniu na roboty budowlane zamieszczone zostało w Biuletynie Zamówień Publicznych w dniu 12 czerwca 2012 roku (Nr ogłoszenia: 128023 - 2012). Do upływu terminu składania ofert (tj. do dnia 29 czerwca 2012 roku) wpłynęło 8 ofert. Na podstawie analizy ofert i ich porównania wybrano najkorzystniejszą ofertę – Przedsiębiorstwa Produkcyjno – Usługowego „KROSBUD” z siedzibą w Krośnie Odrzańskim przy ul. Piastów 24/7 (cena wybranej oferty – 397.271,80 zł brutto).

Z przedłożonej dokumentacji postępowania przetargowego wynika, że Gmina Dąbie przeprowadziła je zgodnie z przepisami ustawy PZP, tj. w szczególności:

- wszystkie osoby biorące udział w postępowaniu złożyły oświadczenia wymagane art. 17 ust. 2 ustawy PZP,
- zamieszczano i przekazywano do publikacji ogłoszenia wymagane przepisami ww. ustawy,
- specyfikacja istotnych warunków zamówienia (SIWZ) opracowana została zgodnie z art. 36 ww. ustawy,
- wyboru najkorzystniejszej oferty dokonywano na podstawie kryterium oceny ofert określonego w SIWZ, którym była najkorzystniejsza cena.

W toku postępowania :

- wystąpił 1 przypadek wykluczenia wykonawcy z postępowania z powodów określonych w art. 24 ust. 1 i 2 ustawy PZP,
- zamawiający, z udziału w postępowaniu, odrzucił 2 oferty,
- nie wniesiono odwołania,
- przebieg postępowania przetargowego udokumentowano protokołem sporządzonym na podstawie art. 96 ustawy PZP.

Na tej podstawie w dniu 26 lipca 2012 roku Gmina Dąbie zawarła z wybranym w postępowaniu przetargowym wykonawcą, umowę o roboty budowlane Nr RŚ.272.02.2012.TS w zakresie realizacji przedmiotowego zadania. Za wykonanie zadania zamawiający zobowiązał się zapłacić wykonawcy 397.271,80 zł brutto, z tym że ostateczne rozliczenie za wykonanie przedmiotu umowy nastąpiło na podstawie kosztorysu powykonawczego. Wykonawca zobowiązał się do wykonania umowy w terminie do dnia 30 września 2012 roku. W dniu 5 września 2012 roku podpisano Aneks Nr 1 z wykonawcą inwestycji, zgodnie z którym przedłużono termin wykonania umowy do dnia 29 października 2012 roku.

Zgodnie z Zarządzeniem Nr 39/2012 Wójta Gminy Dąbie z dnia 2 kwietnia 2012 roku w sprawie wprowadzenia „Regulaminu zamówień o wartości szacunkowej nie przekraczającej wyrażonej w złotych równowartości kwoty 14.000 EURO w Urzędzie Gminy Dąbie”, Zamawiający zwrócił się do wykonawców o przedstawienie oferty na pełnienie funkcji inspektora nadzoru dla przedmiotowego zadania. W wyniku analizy ofert, przedmiotowe zamówienie udzielone zostało dla Biura Usług Drogowych Nadzory – Projekty – Konsultacje Paweł Stefańczyk z siedzibą w Krośnie Odrzańskim przy ul. C.K. Norwida 2, z którym w dniu 26 lipca 2012 roku zawarto umowę Nr RŚ.272.02.2012.TS na pełnienie funkcji inspektora nadzoru inwestorskiego za kwotę 10.500 zł brutto.

W związku z zakończeniem przez Gminę procedury przetargowej skutkującej zmniejszeniem wartości inwestycji oraz podpisaniu przez Ministra Administracji i Cyfryzacji w dniu 28 września 2012 roku Listy zmienionej Nr 2 zakwalifikowanych wniosków o dofinansowanie zadań w ramach „Narodowego programu przebudowy dróg lokalnych – Etap II Bezpieczeństwo – Dostępność – Rozwój”, w dniu 6 listopada 2012 roku podpisano Aneks nr 1 do Umowy Nr 1/92/2012 z dnia 12 lipca 2012 roku zawartej pomiędzy Wojewodą Lubuskim a Gminą Dąbie. Zgodnie z aneksem, zmniejszeniu uległa całkowita wartość inwestycji do kwoty 407.772 zł, jak również kwota dotacji z budżetu państwa i po zmianie wyniosła 122.331 zł (nie więcej niż 30% wartości zadania).

Po całkowitym rozliczeniu inwestycji, zgodnie z końcowym rozliczeniem finansowym na dzień 30 grudnia 2012 roku, wydatki na sfinansowanie zadania wyniosły łącznie 378.289,43 zł:

- Faktura VAT Nr 47/2012 z dnia 3 grudnia 2012 roku na kwotę 367.789,43 zł - polecenie przelewu z dnia 6 września 2012 roku na kwotę 198.700 zł, na kwotę 140.485,99 zł oraz na kwotę 28.603,44 zł,
- Faktura VAT Nr 26/2012 z dnia 5 grudnia 2012 roku na kwotę 10.500 zł - polecenie przelewu z dnia 6 grudnia 2012 roku na kwotę 10.500 zł.

Biorąc pod uwagę, iż koszt inwestycji uległ zmniejszeniu, w stosunku do kwoty w umowie z Wojewodą Lubuskim, zgodnie z § 1 ust. 3 umowy o dofinansowanie środkami pochodzącymi z budżetu państwa, w przypadku zmniejszenia wartości zadania kwota dotacji ulega automatycznie zmniejszeniu z zachowaniem poziomu współfinansowania środkami dotacji (30% wartości zadania), dlatego też z budżetu państwa przekazano środki w wysokości 113.486 zł.

Przeprowadzona kontrola dokumentów finansowych i księgowych potwierdza prawidłowe wykorzystanie dotacji pochodzącej z budżetu państwa, przyznanej w ramach „Narodowego programu przebudowy dróg lokalnych”.

W dniu 4 grudnia 2012 roku komisja odbiorowa dokonała końcowego odbioru robót (zgłoszenie przez wykonawcę zakończenia robót nastąpiło w dniu 26 listopada 2012 roku). Termin realizacji inwestycji jest zgodny z terminem określonym w umowie o dofinansowanie zadania z budżetu państwa. Niestety niedotrzymany został termin realizacji zadania przez wykonawcę, który określony został w umowie na dzień 29 października 2012 roku. Z tego też względu, zgodnie z § 9 ust. 2 umowy Nr RŚ.272.02.2012.TS z dnia 26 lipca 2012 roku, zamawiający obciążył wykonawcę karą umowną w kwocie 28.603,44 zł za niedotrzymanie terminu zakończenia robót (nota obciążeniowa z dnia 6 grudnia 2012 roku).

Równocześnie kontroli poddano dokumentację ewidencyjną drogi. Ustalono, iż dla przedmiotowej drogi prowadzona jest, w formie papierowej, książka drogi o numerze ewidencyjnym odcinka drogi 001219F o przebiegu Ciemnice (założona w dniu 03.12.2012 roku) i na dzień przeprowadzenia kontroli zawierała aktualne wpisy.

W dniu 25 marca 2014 roku w miejscu realizacji inwestycji, Zespół Kontrolujący potwierdził wykonanie zadania na podstawie przeprowadzonej wizji lokalnej oraz dokumentacji przedstawionej przez Jednostkę.

Podczas wykonywania czynności kontrolnych nie stwierdzono nieprawidłowości.

Biorąc pod uwagę powyższe kontrolowaną działalność **ocenia się pozytywnie.**

Od niniejszego wystąpienia pokontrolnego nie przysługują środki odwoławcze.

WOJEWODA LUBUSKI

Jerzy Ostrouch