



**WOJEWODA LUBUSKI**  
**Marcin Jabłoński**

IB-III.431.2.6.2012.MPod

**Pan**  
**Stanisław Drobek**  
**Urząd Gminy Trzebiechów**

**Wystąpienie pokontrolne**

Na podstawie art. 6 ust. 4 pkt 4 ustawy z dnia 15 lipca 2011 roku o kontroli w administracji rządowej (Dz. U. z 2011 r. Nr 185, poz. 1092) oraz § 11 umowy dotacji Nr LUBU/19/RCII/MSWiA/2010 zawartej w dniu 28 września 2010 roku pomiędzy Ministrem Spraw Wewnętrznych i Administracji a Gminą Trzebiechów, a także zgodnie z § 10 umowy o udzielenie dotacji Nr 9/31/2011 zawartej w dniu 5 października 2011 roku pomiędzy Wojewodą Lubuskim, a Gminą Trzebiechów na realizację zadania pn. **„Remont infrastruktury drogowej, melioracyjnej w miejscowościach: Głęboka, Ledno, Głuchów, Swarzynice w miejscowości Trzebiechów, zniszczonej podczas powodzi maj/czerwiec 2010 r.”** oraz zadania pn. **„Remont drogi gminnej w miejscowości Borek, Głęboka w gminie Trzebiechów”** związanych z usuwaniem skutków klęsk żywiołowych, przeprowadzono kontrolę w Urzędzie Gminy w Trzebiechowie w zakresie wykorzystania przedmiotowej dotacji przyznanej z rezerwy celowej budżetu państwa, a w szczególności w zakresie:

- a) zgodności projektów z prawodawstwem w zakresie zamówień publicznych,
- b) umów zawartych z wykonawcami w celu realizacji zadań,
- c) potwierdzenia odbioru robót (Protokół końcowego odbioru robót),
- d) dokumentów finansowych,
- e) rzeczowej realizacji zadań na miejscu.

Kontrolę przeprowadzili: Alicja Walczowska – Kierownik Oddziału Infrastruktury i Transportu w Wydziale Infrastruktury Lubuskiego Urzędu Wojewódzkiego w Gorzowie Wlkp. – Przewodnicząca Zespołu Kontrolującego, oraz Bożena Jankowska - starszy inspektor

w Wydziale Infrastruktury Lubuskiego Urzędu Wojewódzkiego w Gorzowie Wlkp., na podstawie upoważnień nr 244-1/2012 z dnia 20 czerwca 2012 roku i 244-3/2012 z dnia 25 czerwca 2012 roku.

Kontrolę przeprowadzono w dniu 27 czerwca 2012 r. i odnotowano w książce kontroli Urzędu Gminy Trzebiechów pod poz. 2/2012.

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

W toku kontroli ustalono co następuje:

1. W ramach podziału środków na usuwanie skutków klęsk żywiołowych Minister Spraw Wewnętrznych i Administracji pismem znak: BUSKŻ-5901-2-487/10 z dnia 23 czerwca 2010 r. udzielił Wójtowi Gminy Trzebiechów PROMESY na dofinansowanie w 2010 roku zadań polegających na odbudowie obiektów komunalnej infrastruktury technicznej zniszczonych w wyniku powodzi mającej miejsce w maju i czerwcu 2010 roku, w kwocie 910.000 zł.

Na tej podstawie podpisana została umowa dotacji Nr LUBU/19/RCII/MSWiA/2010 zawarta w dniu 28 września 2010 roku pomiędzy Ministrem Spraw Wewnętrznych i Administracji reprezentowanym przez Zbigniewa Świrca Dyrektora Biura ds. Usuwania Skutków Klęsk Żywiołowych a Gminą Trzebiechów (jednostka samorządu terytorialnego) w imieniu której działał Pan Stanisław Drobek – Wójt Gminy Trzebiechów z kontrasygnatą Skarbnika Pani Teresy Klimas, na realizację zadania pn. „Remont infrastruktury drogowej, melioracyjnej w miejscowościach: Głęboka, Ledno, Głuchów, Swarzynice w miejscowości Trzebiechów, zniszczonej podczas powodzi maj/czerwiec 2010 r.” na kwotę 878.084 zł brutto (kwota po przetargach). Jednostka zobowiązała się wykonać zadanie w terminie do dnia 15.12.2010 roku.

Z uwagi na szczegółową kontrolę Delegatury Najwyższej Izby Kontroli w Zielonej Górze przeprowadzoną w 2011 roku, w zakresie realizacji powyższego zadania, zespół kontrolujący odstąpił od tej części kontroli.

W trakcie kontroli Delegatury Najwyższej Izby Kontroli w Zielonej Górze wykazano nierzetelne rozliczenie dotacji celowej udzielonej na przedmiotowe zadanie (rozliczenie końcowe z dnia 30 grudnia 2010 roku), w wyniku czego w dniu 4 sierpnia 2011 roku Gmina Trzebiechów przesłała do Ministerstwa Spraw Wewnętrznych i Administracji poprawione rozliczenie końcowe zadania oraz zestawienie rzeczowo – finansowe prac wykonanych w 2010 roku,

zaznaczając jednocześnie, iż przedmiotowe zadanie zostało fizycznie wykonane w całości zgodnie z pierwotnym rozliczeniem, jednak w późniejszym terminie. Powodem tego były złe warunki pogodowe (mróz i śnieg) uniemożliwiające położenie drugiej warstwy ścieralnej asfaltu na odcinku 800 mb na drodze Borek-Głęboka (niewykonanie wszystkich przewidzianych w umowie prac i niezapłacenie całości wynagrodzenia). Z uwagi na to uzgodniono z wykonawcą inwestycji, iż pozostałe do wykonania prace będą przedmiotem kolejnego postępowania przeprowadzonego w momencie dysponowania przez Gminę środkami finansowymi na ten cel (protokół przyjęcia ustnych wyjaśnień z dnia 27 czerwca 2012 roku). Kontrola Najwyższej Izby Kontroli uznała jedynie prace wykonane na dzień 15 grudnia 2010 roku i zleciła zwrot dotacji za prace wykonane po tym terminie w kwocie 33.267,57 zł wraz z odsetkami. Zgodnie z powyższym rozliczeniem końcowym ze środków dotacji opłacona została kwota w wysokości 746.327,93 zł (Lubuski Urząd Wojewódzki przekazał na rachunek Gminy środki pieniężne z tytułu udzielonej dotacji celowej w wysokości równej 779.595,50 zł brutto). W dniu 8 sierpnia 2011 roku zwrócono na rachunek Wojewody Lubuskiego nienależnie pobraną kwotę dotacji wraz z odsetkami, co stanowiło łączną kwotę 33.943, 57 zł.

Pismem (fax) z dnia 16 maja 2011 roku wykonawca robót zawiadomił o wykonaniu na przedmiotowym 300 mb odcinka drogi Borek – Głęboka dwóch warstw nawierzchni asfaltowych (wiążącej i ścieralnej). W dniu 17 maja 2011 roku po przeprowadzeniu przeglądu wykonanych robót poprzez wykonanie otworów kontrolnych, potwierdzono wykonanie dwóch warstw nawierzchni asfaltowej na odcinku 300 mb oraz jednej warstwy nawierzchni asfaltowej na odcinku 800 mb, co poparte zostało protokołem. Na tej podstawie w dniu 20 maja 2011 roku zostało wypłacone 70% kwoty zabezpieczenia należytego wykonania robót w wysokości 13.1984,24 zł.

Jak wynika z powyższego Gmina Trzebiechów wykonała zalecenia pokontrolne Delegatury Najwyższej Izby Kontroli w Zielonej Górze.

2. W ramach kontynuacji zadania z 2010 roku Minister Spraw Wewnętrznych i Administracji dokonał podziału środków na usuwanie skutków klęsk żywiołowych pismem znak: BUSKŻ-I-5901-32-5/11 z dnia 15.07.2011 r. udzielając Wójtowi Gminy Trzebiechów PROMESY na dofinansowanie w 2011 roku zadania pn. **„Remont drogi gminnej w miejscowości Borek, Głęboka w gminie Trzebiechów”** w kwocie 80.000 zł. Termin do złożenia wymaganych dokumentów, w celu podpisania umowy z Wojewodą Lubuskim, ustalono do dnia 16 września 2011 roku.

Zgodnie z przedstawioną dokumentacją przetargową wyłonienie wykonawcy zadania nastąpiło z zachowaniem zasad określonych w ustawie Prawo zamówień publicznych, 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 31/2011 Wójta Gminy Trzebiechów z dnia 14 września 2011 roku.

Ogłoszenie o zamówieniu na roboty budowlane dla inwestycji pn. „Remont drogi gminnej w miejscowości Borek, Głęboka w gminie Trzebiechów” zamieszczone zostało w Biuletynie Zamówień Publicznych w dniu 31 sierpnia 2011 roku (Nr ogłoszenia: 267824 – 2011).

Do upływu terminu składania ofert (tj. do dnia 15 września 2011 roku) złożono 5 ofert. Na podstawie zestawienia ofert i ich porównania wybrano najkorzystniejszą ofertę Konsorcjum firm: SZOSA POLSKA Sp. z o.o. i Budownictwo Drogowo – Sanitarne FUCHS Sp. z o.o. z siedzibą w Poznaniu przy ul. Pokrzywnej 3 (cena wybranej oferty: 92.471,40 zł brutto).

Z przedłożonej dokumentacji postępowania przetargowego wynika, że Gmina Trzebiechów 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 :

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

Na tej podstawie w dniu 30 września 2011 roku Gmina Trzebiechów zawarła, z wybranym w postępowaniu przetargowym wykonawcą, umowę Nr 31/2011 w zakresie realizacji przedmiotowego zadania. Termin wykonania umowy ustalono do dnia 15 grudnia 2011 roku.

Za wykonanie zadania zamawiający zobowiązał się zapłacić wykonawcy wynagrodzenie w wysokości 92.471,40 zł brutto.

W międzyczasie w dniu 13 września 2011 roku Wójt Gminy Trzebiechów pismem znak: FN.3251.42/2011, z uwagi na trwające postępowanie o udzielenie zamówienia publicznego, wystąpił do Ministerstwa Spraw Wewnętrznych i Administracji z wnioskiem o przesunięcie terminu złożenia wniosku o dotację na dofinansowanie przedmiotowego zadania z dnia 16 września 2011 roku na dzień 7 października 2011 roku. W związku z brakiem odpowiedzi ze strony Ministerstwa (zgoda Ministerstwa dopiero w dniu 29 września 2011 roku), celem dotrzymania terminu złożenia dokumentów, Gmina Trzebiechów w dniu 19 września 2011 roku złożyła do Wojewody Lubuskiego wniosek o dotację na dofinansowanie przedmiotowego zadania (wniosek z dnia 16 września 2011 roku).

Po zakończeniu postępowania przetargowego (podpisanie umowy z wykonawcą inwestycji w dniu 30 września 2011 roku), w dniu 4 października 2011 roku Gmina Trzebiechów złożyła do Wojewody Lubuskiego skorygowany wniosek o dotację na dofinansowanie zadania pn. „Remont drogi gminnej w miejscowości Borek, Głęboka w gminie Trzebiechów” w wysokości 80.000 zł brutto, co stanowi 86,51 % wartości inwestycji.

Na tej podstawie w dniu 5 października 2011 roku zawarta została pomiędzy Wojewodą Lubuskim a Gminą Trzebiechów umowa o udzielenie dotacji Nr 9/31/2011 na realizację zadania w kwocie 80.000 zł brutto. Jednostka zobowiązała się do przekazania na realizację zadania środki własne w kwocie 12.471,40 zł brutto. Całkowita wartość zadania po przetargu to kwota 92.471,40 zł brutto. Zadanie zobowiązano się wykonać w terminie do dnia 15 grudnia 2011 roku.

Na podstawie rozliczenia końcowego kosztów zadania (według faktur), wydatki na sfinansowanie inwestycji wyniosły łącznie 92.471,40 zł brutto, z czego kwota 12.471,40 zł to środki własne, a kwota 80.000 zł to kwota opłacona ze środków budżetu państwa (Faktura VAT Nr 37/U/11 z dnia 19 października 2011 roku na kwotę 92.471,40 zł brutto - polecenie przelewu z 15 listopada 2011 roku).

Lubuski Urząd Wojewódzki przekazał na rachunek Gminy środki pieniężne z tytułu udzielonej dotacji celowej w pełnej wysokości równej 80.000 zł.

Przeprowadzona kontrola dokumentów finansowych i księgowych potwierdza prawidłowe wykorzystanie środków z budżetu państwa na zadanie związane z usuwaniem skutków klęsk żywiołowych.

Zgodnie z protokołem rzeczowo – finansowym końcowego odbioru zadania, komisja odbiorowa, dokonała odbioru końcowego zrealizowanego zadania w dniu 19 października 2011 roku (zgłoszenie przez wykonawcę zakończenia robót nastąpiło w dniu 13 października 2011 roku). Termin realizacji inwestycji jest zgodny z terminem określonym w umowie z Wojewodą Lubuskim i umową z wykonawcą inwestycji.

3. W dniu 27 czerwca 2012 roku w miejscu realizacji inwestycji, Zespół Kontrolujący potwierdził wykonanie zadań na podstawie przeprowadzonej wizji lokalnej oraz dokumentacji przedstawionej przez Jednostkę.

Biorąc pod uwagę powyższe, a także fakt wykonania przez gminę Trzebiechów zaleceń pokontrolnych Delegatury Najwyższej Izby Kontroli w Zielonej Górze, kontrolowaną działalność ocenia się pozytywnie.

Podczas wykonywania czynności kontrolnych nie stwierdzono nieprawidłowości.

Marcin Jabłoński