



WOJEWODA LUBUSKI

Gorzów Wlkp., dnia 22 grudnia 2014 roku

PER-I.431.8.2014.MBon

Pan

Jacek Sauter

Burmistrz

Bytomia Odrzańskiego

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 § 8 umowy Nr 1/19/2013 z dnia 24 września 2013 roku zawartej pomiędzy Wojewodą Lubuskim, a Gminą Bytom Odrzański o dofinansowanie środkami pochodzącymi z budżetu państwa do zadania pn. „**Unowocześnienie systemu komunikacji drogowej Gminy Bytom Odrzański – przebudowa drogi gminnej w miejscowości Bodzów**” w ramach Narodowego programu przebudowy dróg lokalnych - Etap II Bezpieczeństwo - Dostępność - Rozwój, przeprowadzono kontrolę w Urzędzie Miejskim w Bytomiu Odrzańskim w zakresie wykorzystania przedmiotowej dotacji, a w szczególności w zakresie:

- a) zgodności projektu z prawodawstwem w zakresie zamówień publicznych,
- b) umowy zawartej z wykonawcą w celu realizacji zadania,
- c) potwierdzenia odbioru robót (Protokół częściowego i końcowego odbioru robót),
- d) dokumentacji finansowej,
- e) rzeczowej realizacji zadania na miejscu,
- f) dokumentacji ewidencyjnej drogi (książka drogi).

Kontrolę przeprowadzili:

- *Magdalena Bonczek* - st. inspektor w Wydziale Programów Europejskich i Rządowych Lubuskiego Urzędu Wojewódzkiego w Gorzowie Wlkp. - Kierownik Zespołu Kontrolującego, na podstawie upoważnienia nr 367 - 1/2014 z dnia 21 października 2014 roku,

- *Jacek Włodarczak* - inspektor wojewódzki w Wydziale Programów Europejskich i Rządowych Lubuskiego Urzędu Wojewódzkiego w Gorzowie Wlkp. - Członek Zespołu Kontrolującego, na podstawie upoważnienia nr 367 - 2/2014 z dnia 21 października 2014 roku.

Kontrola przeprowadzona została w dniu 29 października 2014 roku. Kontrolę odnotowano w książce kontroli pod poz. 4.

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.

W dniu 28 września 2012 r. Gmina Bytom Odrzański złożyła do Wojewody Lubuskiego wniosek w ramach „Narodowego programu przebudowy dróg lokalnych - Etap II Bezpieczeństwo - Dostępność - Rozwój” na zadanie pn. „Unowocześnienie systemu komunikacji drogowej Gminy Bytom Odrzański – przebudowa drogi gminnej w miejscowości Bodzów”. Zgodnie z wnioskiem koszty do poniesienia na realizację inwestycji zaplanowane zostały na łączną kwotę 937 097,62 zł, z czego 281 129,29 zł to wnioskowana kwota dotacji z budżetu państwa. Jednostka zobowiązała się do przekazania na realizację zadania środków własnych w kwocie 655 968,33 zł.

W związku z uzupełniającym naborem wniosków w ramach Programu na podstawie uchwały Nr 199/2012 Rady Ministrów z dnia 27 listopada 2012 roku zmieniającej uchwałę w sprawie ustanowienia programu wieloletniego pod nazwą „Narodowy program przebudowy dróg lokalnych – Etap II Bezpieczeństwo – Dostępność - Rozwój” w dniu 07 grudnia 2012 roku Gmina Bytom Odrzański złożył do Wojewody Lubuskiego aneks do wniosku w ramach „Narodowego programu przebudowy dróg lokalnych – Etap II Bezpieczeństwo – Dostępność - Rozwój” na zadanie pn. „Unowocześnienie systemu komunikacji drogowej Gminy Bytom Odrzański – przebudowa drogi gminnej w miejscowości Bodzów” zmieniający stopień dofinansowania realizacji zadania z wcześniejszych 30% na 50%.

Umowa o dofinansowanie z Wojewodą:

W dniu 24 września 2013 roku pomiędzy Wojewodą Lubuskim a Gminą Bytom Odrzański reprezentowaną przez Burmistrza Jacka Sautera przy kontrasygnacie Skarbnika – Arlety Korol zawarto umowę nr 1/19/2013 o dofinansowanie środkami pochodzącymi z budżetu państwa zadania pn. „Unowocześnienie systemu komunikacji drogowej Gminy Bytom Odrzański – przebudowa drogi gminnej w miejscowości Bodzów” na kwotę **541.757 zł** na którą składa się wynagrodzenie wykonawcy robót budowlanych oraz inspektora nadzoru. Jednostka zobowiązała się przekazać na realizację zadania środki w kwocie **270.879 zł**.

Termin zakończenia realizacji zadania określony w umowie o dofinansowanie przypadł na dzień 31 grudnia 2013 roku, natomiast ostateczny termin złożenia wniosku o wypłatę dotacji upłynął z dniem 10 grudnia 2013 roku.

Realizacja zamówień publicznych:

Zgodnie z przedstawioną dokumentacją przetargową wyłonienie wykonawcy robót budowlanych nastąpiło z zachowaniem zasad określonych w ustawie z dnia 29 stycznia 2004 roku Prawo zamówień publicznych (tj. Dz. U z 2010 roku Nr 113 poz. 759 ze zm.), zwanej dalej ustawą Pzp, w wyniku przeprowadzonego postępowania w trybie przetargu nieograniczonego. Jedynym kryterium wyboru oferty była najkorzystniejsza cena. Czynności związane z przygotowaniem i przeprowadzeniem postępowania o udzielenie zamówienia publicznego wykonane zostały przez członków Stałej Komisji Przetargowej powołanej Zarządzeniem nr 120.3.2013 Burmistrza Bytomia Odrzańskiego z dnia 21 czerwca 2013 roku.

Ogłoszenie o zamówieniu dla inwestycji pn. „Unowocześnienie systemu komunikacji drogowej Gminy Bytom Odrzański – przebudowa drogi gminnej w miejscowości Bodzów” zamieszczone zostało w Biuletynie Zamówień Publicznych w dniu 09 lipca 2013 roku (Nr ogłoszenia: 267002-2013), wywieszono na tablicy ogłoszeń Zamawiającego w terminie od 09.07.2013 r do 26.07.2013 r., oraz umieszczono na stronie internetowej zamawiającego BIP w dniu 09.07.2013r.

Do upływu terminu składania ofert (tj. do dnia 26 lipca 2013 roku godz. 09: 30) złożono 3 oferty.

Na podstawie zestawienia ofert i ich porównania wybrano najkorzystniejszą ofertę złożoną przez firmę Budownictwo Drogowo – Sanitarne FUCHS sp. z o.o. Al. Wolności 23/2, 67-200 Głogów; (kwota brutto oferty 535.229,43 zł).

Z przedłożonej dokumentacji postępowania przetargowego wynika, że Gmina Bytom Odrzański przeprowadził przetarg zgodnie z zastosowaniem zasad określonych w ustawie z dnia 29 stycznia 2004 roku Prawo zamówień publicznych (z póź. zm.), tj. w szczególności:

- wszystkie osoby biorące udział w postępowaniu złożyły oświadczenia wymagane art. 17 ust. 2 ustawy,
- 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 dokonano na podstawie kryterium oceny oferty określonego w SIWZ, którym była najkorzystniejsza cena.

W toku postępowania:

- nie wystąpił przypadek wykluczenia wykonawcy,
- nie odrzucono żadnej oferty
- przebieg postępowania przetargowego udokumentowano protokołem postępowania w trybie przetargu nieograniczonego.

W dniu 19 sierpnia 2013 roku Gmina Bytom Odrzański zawarła z wybranym w postępowaniu przetargowym wykonawcą umowę nr 75. ZP.272.7.2013 w zakresie realizacji przedmiotowego zadania. Termin zakończenia wykonania przedmiotu umowy ustalono do dnia 20 października 2013 roku. Za wykonanie zadania zamawiający zobowiązał się zapłacić wykonawcy kwotę w wysokości 535.229,43 zł brutto.

Zespół kontrolujący stwierdził brak w ogłoszeniu o zamówieniu nr 267002-2013 z dnia 09.07.2013r., opublikowanym na stronie Urzędu Zamówień Publicznych, w sekcji II Przedmiot zamówienia, w pkt 1.4 zapisu dotyczącego przedmiotu oraz wielkości lub zakresu zamówienia. Lubuski Urząd Wojewódzki przyjął wyjaśnienia w tej sprawie otrzymane pismem z dnia 18.11.2014 r., znak: ZP.271.8.2013.

Zgodnie z przedstawioną dokumentacją dotyczącą wyboru wykonawcy zadania pełnienia nadzoru inwestorskiego stwierdzono, że planowana wartość wynagrodzenia za nadzór

inwestorski nie przekraczała kwoty określonej w art. 4 pkt 8 ustawy Pzp. (równowartość 14.000 euro).

Zgodnie z § 3 Zarządzenia nr 76/08 Burmistrza Bytomia Odrzańskiego z dnia 16.12.2008 r. w sprawie regulaminu udzielania zamówień publicznych o wartości szacunkowej nie przekraczającej wyrażonej w złotych równowartości kwoty 14.000 Euro przepisów ww. Zarządzenia nie stosuje się do zamówień nieprzekraczających kwoty 7.000 Euro bez podatku od towarów i usług. W przypadku takich zamówień stosowana jest praktyka rynkowego rozeznania cenowego w formie zapytania ofertowego. W związku z powyższym zamawiający zwrócił się z zapytaniem do 2 wykonawców w zakresie pełnienia nadzoru inwestorskiego.

Najkorzystniejszą ofertę przedstawiła firma Nadzory Budowlane Jerzy Pawełek, z siedzibą w Kożuchowie, ul. 22 lipca 32 c 42 z którym zawarto w dniu 19 sierpnia 2013 roku umowę nr 77.2013. Za wykonanie czynności określonych w umowie zobowiązano się zapłacić wynagrodzenie w wysokości 6.527,19 brutto.

Rozliczenie finansowe:

Po całkowitym rozliczeniu inwestycji, zgodnie ze sprawozdaniem końcowym z realizacji projektu z dnia 03.12.2013 r., wydatki na sfinansowanie zadania wyniosły łącznie 541.756,62 zł w tym:

1. Faktura VAT nr 17/U/13 wystawiona dnia 14.10.2013 roku na kwotę 535.229,43 zł – polecenie przelewu z dnia 22.10. 2013 roku,
2. Rachunek nr 7 wystawiony dnia 26.08.2013 roku na kwotę 3.900 zł – polecenie przelewu z dnia 27.08.2013 roku.
3. Rachunek nr 9 wystawiony dnia 15.10.2013 roku na kwotę 2.627,19 zł – polecenie przelewu z dnia 22.10.2013 roku.

Zgodnie z umową o dofinansowanie, na wniosek Gminy Bytom Odrzański przekazana została z budżetu państwa dotacja w kwocie 270.878 zł (co stanowi nie więcej niż 50% całkowitej wartości zadania).

Na podstawie przedstawionych wydruków z systemu księgowego wynika, iż w jednostce funkcjonuje ewidencja księgowa pozwalająca na wyodrębnienie i analizę operacji rachunkowych wykonanych dla tego zadania (konta od 080-5-1 do 080-5-2).

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

Odbiory robót:

W dniu 14 października 2013 roku komisja odbiorowa dokonała odbioru końcowego robót, co jest zgodne z terminem realizacji inwestycji określonym w umowie o dofinansowanie jak i z umową zawartą z wykonawcą inwestycji. Podczas odbioru końcowego nie stwierdzono usterek.

Dokumentacja drogi:

Kontroli poddano dokumentację ewidencyjną drogi. Ustalono, iż dla przedmiotowych dróg prowadzone są następujące książki drogi, które posiadają aktualne wpisy:

- Nr ewidencyjny 000919 F od drogi gminnej nr 000911 F do drogi powiatowej nr 1031 F. Data założenia książki drogi - 18.09.2012 r.
- Nr ewidencyjny F 000911 Drogomil-Bodzów-Sobolice. Data założenia książki drogi - 01.03.2007 r.

Kontrola rzeczowa zadania:

W dniu 29 października 2014 roku w miejscu realizacji inwestycji, Zespół Kontrolujący potwierdził wykonanie zadania na podstawie przeprowadzonej wizji lokalnej oraz dokumentacji przedstawionej przez jednostkę. Z oględzin sporządzono dokumentację fotograficzną, która stanowi akta kontroli.

Ponadto na miejscu realizacji zadania, Zespół Kontrolujący potwierdził dopełnienie przez Jednostkę warunków promocyjnych zawartych w umowie o dofinansowanie.

Zakres, przyczyny i skutki stwierdzonych nieprawidłowości:

Stwierdza się uchybienia dot. braku w ogłoszeniu o zamówieniu nr 267002-2013 z dnia 09.07.2013r., opublikowanym na stronie Urzędu Zamówień Publicznych, w sekcji II Przedmiot zamówienia, w pkt 1.4 zapisu dotyczącego przedmiotu oraz wielkości lub zakresu zamówienia.

Jednocześnie zobowiązuje Gminę do przestrzegania zapisów art. 41 Ustawy z dnia 29 stycznia 2004r Prawo zamówień publicznych (Dz. U. 2004 nr 19 poz. 177 z późn. zm.)

Biorąc powyższe pod uwagę, kontrolowaną działalność ocenia się pozytywnie z uchybieniami.

Od niniejszego wystąpienia pokontrolnego nie przysługują środki odwoławcze.

wz. WOJEWODY LUBUSKIEGO

Jan Świrepo
Wicewojewoda Lubuski