



WOJEWODA LUBUSKI

PER-I.431.10.2014.KSko

Pan
Mateusz Feder
Burmistrz Strzelec Krajeńskich

WYSTĄPIENIE POKONTROLNE

1. Nazwa i adres jednostki kontrolowanej:

Urząd Gminy

Al. Wolności 48,

66-500 Strzelce Krajeńskie.

2. Imię, nazwisko i stanowisko służbowe kontrolera:

- *Kazimierz Skowroński* - st. inspektor w Wydziale Programów Europejskich i Rządowych Lubuskiego Urzędu Wojewódzkiego w Gorzowie Wlkp. - Przewodniczący Zespołu Kontrolującego, na podstawie upoważnienia Nr 370 - 1/2014 z dnia 7 listopada 2014 roku,

- *Tatiana Kuszpit* - st. inspektor w Wydziale Programów Europejskich i Rządowych Lubuskiego Urzędu Wojewódzkiego w Gorzowie Wlkp. - Członek Zespołu Kontrolującego, na podstawie upoważnienia Nr 370 - 2/2014 z dnia 7 listopada 2014 roku.

Kontrola została przeprowadzona w oparciu o przepis art. 20 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 1/16/2013 z dnia 14 marca 2013 roku zawartej pomiędzy Wojewodą Lubuskim a Gminą Strzelce Krajeńskie o dofinansowanie środkami pochodzącymi z budżetu państwa do zadania pn. „**Zintegrowana przebudowa dróg gminnych z uwzględnieniem poprawy bezpieczeństwa w powiązaniu z siecią dróg powiatowych, wojewódzkich i krajowych na terenie gminy Strzelce Krajeńskie - etap IV: Przebudowa odcinka drogi gminnej Strzelce Krajeńskie - Strzelce Klasztorne**” realizowanego w ramach „Narodowego programu

przebudowy dróg lokalnych - Etap II Bezpieczeństwo - Dostępność – Rozwój”, zmienionej Anekssem Nr 1 z dnia 25 czerwca 2013 roku.

3. Data rozpoczęcia i zakończenia czynności kontrolnych:

Kontrola przeprowadzona została w dniu 14 listopada 2014 roku. Kontrolę odnotowano w książce kontroli pod poz. 7/2014.

4. Zakres kontroli:

Wykorzystanie dotacji przyznanej na realizację zadania pn. „**Zintegrowana przebudowa dróg gminnych z uwzględnieniem poprawy bezpieczeństwa w powiązaniu z siecią dróg powiatowych, wojewódzkich i krajowych na terenie gminy Strzelce Krajeńskie - etap IV: Przebudowa odcinka drogi gminnej Strzelce Krajeńskie - Strzelce Klasztorne**” zrealizowanego w ramach „Narodowego programu przebudowy dróg lokalnych – Etap II Bezpieczeństwo – Dostępność - Rozwój” w zakresie:

- a) zgodności projektu z prawodawstwem w zakresie zamówień publicznych,
- b) umowy zawartej z wykonawcami w celu realizacji zadania,
- c) potwierdzenia odbioru robót,
- d) zgodności dokumentacji finansowej,
- e) rozliczenie z umowy o współdziałaniu,
- f) rzeczowej realizacji zadania na miejscu,
- g) dokumentacji ewidencyjnej drogi (książka drogi).

5. Ocena kontrolowanej działalności:

5.1. Złożenie wniosku:

W dniu 28 września 2012 roku Gmina Strzelce Krajeńskie złożyła do Wojewody Lubuskiego wniosek w ramach „Narodowego programu przebudowy dróg lokalnych – Etap II Bezpieczeństwo – Dostępność - Rozwój” na zadanie pn. „**Zintegrowana przebudowa dróg gminnych z uwzględnieniem poprawy bezpieczeństwa w powiązaniu z siecią dróg powiatowych, wojewódzkich i krajowych na terenie gminy Strzelce Krajeńskie - etap IV: Przebudowa odcinka drogi gminnej Strzelce Krajeńskie - Strzelce Klasztorne**”. Zgodnie z wnioskiem koszty do poniesienia na realizację inwestycji zaplanowane zostały na łączną kwotę 1.519.702,78 zł, z czego 455.910,83 zł to wnioskowana kwota dotacji z budżetu państwa. Jednostka zobowiązała się do przekazania na realizację zadania środki własne w kwocie 1.063.791,95 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 12 grudnia 2012 roku Gmina Strzelce Krajeńskie złożyła do Wojewody Lubuskiego aneks do wniosku w ramach „Narodowego programu przebudowy dróg lokalnych – Etap II Bezpieczeństwo – Dostępność - Rozwój” na zadanie pn. „Zintegrowana przebudowa dróg gminnych z uwzględnieniem poprawy bezpieczeństwa w powiązaniu z siecią dróg powiatowych, wojewódzkich i krajowych na terenie gminy Strzelce Krajeńskie - etap IV: Przebudowa odcinka drogi gminnej Strzelce Krajeńskie - Strzelce Klasztorne” zmieniający stopień dofinansowania realizacji zadania z wcześniejszych 30% na 50%.

Gmina Strzelce Krajeńskie, w ramach realizowanego zadania, zawarła w dniu 24 września 2012 roku Umowę partnerską nr RG.032.27.2012 z Powiatem Strzelecko Drezdeneckim w sprawie udzielenia przez Powiat Gminie pomocy finansowej w wysokości 20.000 zł, na dofinansowanie zadania.

Zgodnie z zawartą umową przekazanie środków nastąpiło dnia 29 października 2013 roku.

5.2 Umowa o dofinansowanie z Wojewodą:

W dniu 14 marca 2013 roku pomiędzy Wojewodą Lubuskim – Marcinem Jabłońskim, a Gminą Strzelce Krajeńskie reprezentowaną przez Burmistrza – Wiesława Sawickiego przy kontrasygnacie Skarbnika – Adama Skrockiego zawarto umowę Nr 1/16/2013 o dofinansowanie środkami pochodzącymi z budżetu państwa zadania pn. „Zintegrowana przebudowa dróg gminnych z uwzględnieniem poprawy bezpieczeństwa w powiązaniu z siecią dróg powiatowych, wojewódzkich i krajowych na terenie gminy Strzelce Krajeńskie - etap IV: Przebudowa odcinka drogi gminnej Strzelce Krajeńskie - Strzelce Klasztorne” w kwocie dotacji 759.851 zł. Jednostka zobowiązała się przekazać na realizację zadania środki w kwocie 759.851 zł. Całkowita wartość zadania to kwota 1.519.702 zł, na którą złożyło się wynagrodzenie wykonawcy oraz wynagrodzenie inspektora nadzoru. W związku z zakończeniem przez Gminę Strzelce Krajeńskie procedury przetargowej skutkującej zmniejszeniem wartości inwestycji w dniu 25 czerwca 2013 roku podpisano aneks Nr 1 do umowy Nr 1/16/2013 z dnia 14 marca 2013 roku. Zgodnie z aneksem, zmniejszeniu uległa całkowita wartość inwestycji do kwoty 823.603 zł, jak również kwota dotacji z budżetu państwa i po zmianie wyniosła 411.801 zł (co stanowi nie więcej niż 50% wartości zadania) i kwota wkładu Jednostki 411.802 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.

5.3 Realizacja zamówień publicznych:

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 z późn. 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 Komisji Przetargowej powołanej Zarządzeniem Nr 10.15.2011 Burmistrza Strzelce Krajeńskich z dnia 02 czerwca 2011 roku (stała komisja przetargowa). Ogłoszenie o zamówieniu dla inwestycji pn. **„Zintegrowana przebudowa dróg gminnych z uwzględnieniem poprawy bezpieczeństwa w powiązaniu z siecią dróg powiatowych, wojewódzkich i krajowych na terenie gminy Strzelce Krajeńskie - etap IV: Przebudowa odcinka drogi gminnej Strzelce Krajeńskie - Strzelce Klasztorne”** zamieszczone zostało w Biuletynie Zamówień Publicznych w dniu 19 marca 2013 r. pod nr ogłoszenia: 108182-2013. Ogłoszenie o zmianie ogłoszenia zostało zamieszczone w BZP dnia 27 marca 2013 r. pod nr 120556 - 2013.

Do upływu terminu składania ofert (tj. do dnia 15 kwietnia 2013 roku, godz. 13.00) złożono 5 ofert.

Na podstawie analizy ofert i ich porównania wybrano najkorzystniejszą ofertę (nr 1) złożoną przez Przedsiębiorstwo Drogowo – Usługowe „DROMAX” Ryszard Kobierski i Karol Kobierski s.c., ul. Gorzowska 36, 66 – 500 Strzelce Krajeńskie (kwota brutto oferty 776 862,91 zł).

Z przedłożonej dokumentacji postępowania przetargowego wynika, że zostało przeprowadzone zgodnie z zastosowaniem zasad określonych w ustawie z dnia 29 stycznia 2004 roku Prawo zamówień publicznych, 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 ofert określonego w SIWZ.

W toku postępowania:

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

Ogłoszenie o udzieleniu zamówienia zostało zamieszczone w Biuletynie Zamówień Publicznych w dniu 30 kwietnia 2013 r., pod nr 172522 – 2013.

W dniu 30 kwietnia 2013 roku zawarto z wybranym w postępowaniu przetargowym wykonawcą umowę nr IR.272.5.2013 w zakresie realizacji przedmiotowego zadania. Za wykonanie zadania zamawiający zobowiązał się zapłacić wykonawcy 776 862,91 zł brutto. Zgodnie z § 5 umowy, wynagrodzenie ostateczne ustalone zostało jako ryczałt zgodnie z wartością oferty wykonawcy. Termin zakończenia wykonania przedmiotu umowy ustalono na dzień 15 września 2013 roku.

W dniu 23 sierpnia 2013 r. strony podpisały Aneks nr 1 do Umowy nr IR.272.5.2013 w związku z przedłużeniem terminu wykonania zamówienia do dnia 30 września 2013 r. Jest to zgodne z § 11 przedmiotowej umowy z wykonawcą robót.

Przewidywana wartość wynagrodzenia za nadzór inwestorski nie przekraczała kwoty określonej w art. 4 pkt 8 ustawy PZP (równowartości 14.000 euro). W Urzędzie wprowadzono procedury określającej zasady realizacji zamówień poniżej równowartości w złotych kwoty 14.000 euro. W przypadku takich zamówień stosowana była praktyka rozpoznania cenowego poprzez zaproszenie do składania ofert (rozesłanie formularza oferty). W powyższym przypadku na zaproszenie zamawiającego odpowiedziało 3 wykonawców. Zamówienie udzielone zostało firmie Komplet Inwest s.j. Tomasz Granops, Elżbieta Prażanowska – Nieboj, Al. 11 listopada 91k, 66-400 Gorzów Wlkp., z którą w dniu 20 lutego 2013 roku zawarto umowę Nr IR.2150.8.2013 w zakresie pełnienia nadzoru inwestorskiego. Wynagrodzenie wykonawcy zgodnie z zawartą umową wynosi 46 740,00 zł brutto.

5.4 Rozliczenie finansowe:

Zgodnie ze sprawozdaniem końcowym, całkowita wartość poniesionych przez Jednostkę kosztów wyniosła łącznie 823.897,79 zł, w tym koszty kwalifikowalne objęte dofinansowaniem zgodnie z zawartą umową z Wojewodą Lubuskim to kwota 823.602,9 zł :

Nr zadania	Nr faktury i data wystawienia	Zapłacono dnia	Kwota faktury bez podatku VAT	Kwota faktury z podatkiem VAT
Roboty budowlane				
1.	Faktura VAT nr 39/06/2013 z dnia 28.06.2013 r.	10.07.2013 r.	91.073,40	112.020,28
2.	Faktura VAT nr 49/07/2013 z dnia 29.07.2013 r.	14.08.2013 r.	184.272,01	226.654,57
3.	Faktura VAT nr 56/08/2013 z dnia 30.08.2013 r.	05.09.2013 r.	184.745	227.236,35
4.	Faktura VAT nr 70/09/2013 z dnia 30.09.2013 r.	11.10.2013 r.	171.505,45	210.951,70
Nadzór inwestorski				
5.	Faktura VAT nr 115/2013 z dnia 03.07.2013 r.	18.07.2013 r.	5.478,86	6.739,00
6.	Faktura VAT nr 145/2013 z dnia 01.08.2013 r.	19.08.2013 r.	16.568	20.378,64
7.	Faktura VAT nr 181/2013 z dnia 03.09.2013 r.	19.09.2013 r.	5.635,41	6.931,55
8.	Faktura VAT nr 209/2013 z dnia 30.09.2013 r.	11.10.2013 r.	10.317,73	12.690,81
Wydatki niekwalifikowalne				
9.	Faktura VAT nr 38/K//2013 z dnia 28.06.2013 r.	12.07.2013 r.	239,75	294,89
razem wydatki:			669.835,61	823.897,79

W związku z faktem, iż na inwestycję wydano więcej środków niż wynika to z umowy o dofinansowanie, Jednostka pokryła wydatki nie objęte dofinansowaniem z własnego budżetu. Różnica pomiędzy zaplanowanymi a rzeczywiście poniesionymi kosztami wykonania zadania wynika z konieczności likwidacji kolizji wodociągu w m. Klasztorne z wypustem ulicznym.

Zgodnie z umową o dofinansowanie zawartą z Wojewodą Lubuskim zmienioną Aneksami Nr 1 z dnia 25 czerwca 2013 roku, na wniosek Gminy przekazana została z budżetu państwa dotacja w kwocie 411.801 zł.

Przeprowadzona kontrola dokumentów finansowych i księgowych potwierdza prawidłowe wykorzystanie dotacji pochodzącej z budżetu państwa, przyznanej w ramach „Narodowego Programu Przebudowy Dróg Lokalnych 2008-2011”.

5.5 Odbiory robót:

W dniu 30 września 2013 roku komisja odbiorowa powołana Zarządzeniem nr 120.26.2013 z dnia 26 września 2013 r. Burmistrza Strzelec Kajeńskich dokonała odbioru przedmiotu zamówienia stwierdzając, że prace zostały wykonane zgodnie z projektem budowlanym, pozwoleniem na budowę i przepisami Prawa budowlanego.

5.6 Dokumentacja drogi:

Kontroli poddano dokumentację ewidencyjną drogi. Ustalono, iż dla przedmiotowej drogi gminnej prowadzona jest książka drogi i posiada aktualne wpisy.

Data założenia książki drogi to 30 lipca 2012 r., nr ewidencyjny odcinka drogi - G0054210806043 w ciągu drogi Strzelce Klasztorne.

5.7 Kontrola rzeczowa zadania:

W dniu 14 listopada 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.

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

Od niniejszego wystąpienia pokontrolnego nie przysługują środki odwoławcze.

wz. WOJEWODY LUBUSKIEGO

Jan Świrepo

Wicewojewoda Lubuski