



WOJEWODA LUBUSKI

PER-I.431.11.2014.KSko

Pan
Paweł Tymczas
Wójt Gminy
Deszczno

WYSTĄPIENIE POKONTROLNE

1. Nazwa i adres jednostki kontrolowanej:

Urząd Gminy
ul. Lubuska 90
66 – 446 Deszczno

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 382 - 1/2014 z dnia 18 listopada 2014 roku,

- *Magdalena Bonczek* - st. inspektor w Wydziale Programów Europejskich i Rządowych Lubuskiego Urzędu Wojewódzkiego w Gorzowie Wlkp. - Członek Zespołu Kontrolującego, na podstawie upoważnienia Nr 382 - 2/2014 z dnia 18 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 1/26/2013 z dnia 14 marca 2013 roku zawartej pomiędzy Wojewodą Lubuskim a Gminą Deszczno o dofinansowanie środkami pochodzącymi z budżetu państwa do zadania pn. **„Remont drogi gminnej nr G001306F w ramach zadania: Likwidacja miejsc niebezpiecznych na terenie Gminy Deszczno, Os. Poznańskie, ul. Brzozowa, dz. nr 475”** realizowanego w ramach „Narodowego programu przebudowy dróg lokalnych - Etap II Bezpieczeństwo - Dostępność – Rozwój”, zmienionej Aneksm Nr 1 z dnia 25 czerwca 2013 roku.

3. Data rozpoczęcia i zakończenia czynności kontrolnych:

Kontrola przeprowadzona została w dniu 19 listopada 2014 roku. Kontrolę odnotowano w książce kontroli pod poz. 7/2014.

4. Zakres kontroli:

Wykorzystanie dotacji przyznanej na realizację zadania pn. **„Remont drogi gminnej nr G001306F w ramach zadania: Likwidacja miejsc niebezpiecznych na terenie Gminy Deszczno, Os. Poznańskie, ul. Brzozowa, dz. nr 475”** 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) rozliczenia 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 19 grudnia 2012 roku Gmina Deszczno złożyła do Wojewody Lubuskiego wniosek w ramach „Narodowego programu przebudowy dróg lokalnych – Etap II Bezpieczeństwo – Dostępność - Rozwój” na zadanie pn. **„Remont drogi gminnej nr G001306F w ramach zadania: Likwidacja miejsc niebezpiecznych na terenie Gminy Deszczno, Os. Poznańskie, ul. Brzozowa, dz. nr 475”**. Zgodnie z wnioskiem koszty do poniesienia na realizację inwestycji zaplanowane zostały na łączną kwotę 808 842,11 zł, z czego 404 421,05 zł to wnioskowana kwota dotacji z budżetu państwa. Jednostka zobowiązała się do przekazania na realizację zadania środki własne w kwocie 404 421,06 zł.

Gmina Deszczno, w ramach realizowanego zadania, zawarła w dniu 20 listopada 2012 roku Umowę partnerską z Powiatem Gorzowskim w sprawie udzielenia przez Powiat Gminie pomocy finansowej w wysokości 15.000 zł, na dofinansowanie zadania. Przekazanie środków nastąpiło dnia 31 lipca 2013 roku (nota 48/2013).

5.2 Umowa o dofinansowanie z Wojewodą:

W dniu 14 marca 2013 roku pomiędzy Wojewodą Lubuskim – Marcinem Jabłońskim, a Gminą Deszczno reprezentowaną przez Wójta – Jacka Wójcickiego przy kontrasygnacie Skarbnika – Agnieszki Kaczmarek zawarto umowę Nr 1/26/2013 o dofinansowanie środkami pochodzącymi z budżetu państwa zadania pn. „Remont drogi gminnej nr G001306F w ramach zadania: Likwidacja miejsc niebezpiecznych na terenie Gminy Deszczno, Os. Poznańskie, ul. Brzozowa, dz. Nr 475” w kwocie dotacji 404 421 zł. Jednostka zobowiązała się przekazać na realizację zadania środki w kwocie 404 421 zł. Całkowita wartość zadania to kwota 808 842 zł, na którą złożyło się wynagrodzenie wykonawcy oraz wynagrodzenie inspektora nadzoru. W związku z zakończeniem przez Gminę Deszczno procedury przetargowej skutkującej zmniejszeniem wartości inwestycji w dniu 25 czerwca 2013 roku podpisano aneks Nr 1 do umowy Nr 1/26/2013 z dnia 14 marca 2013 roku. Zgodnie z aneksem, zmniejszeniu uległa całkowita wartość inwestycji do kwoty 788 878 zł, jak również kwota dotacji z budżetu państwa i po zmianie wyniosła 394 439 zł (co stanowi nie więcej niż 50% wartości zadania) i kwota wkładu Jednostki 394 439 zł., w tym 15 000 zł to środki w ramach Umowy partnerskiej zawartej w dn. 20 listopada 2012 r. pomiędzy Gminą Deszczno a Powiatem Gorzowskim w celu wspólnej realizacji inwestycji pn. „Remont drogi gminnej nr G001306F w ramach zadania: Likwidacja miejsc niebezpiecznych na terenie Gminy Deszczno, Os. Poznańskie, ul. Brzozowa, dz. Nr 475”.

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 4/2011/W Wójta Gminy Deszczno z dnia 05 sierpnia 2011 roku (stała komisja przetargowa). Ogłoszenie o zamówieniu dla inwestycji pn. **„Remont drogi gminnej nr G001306F w ramach zadania: Likwidacja miejsc niebezpiecznych na terenie Gminy Deszczno, Os. Poznańskie, ul. Brzozowa, dz. nr 475”** zamieszczone zostało w Biuletynie Zamówień Publicznych w dniu 21 marca 2013 r. pod nr 112384-2013.

Do upływu terminu składania ofert (tj. do dnia 08 kwietnia 2013 roku, godz. 9.50) złożono 6 ofert.

Na podstawie analizy ofert i ich porównania wybrano najkorzystniejszą ofertę (nr 5) złożoną przez firmę EUROVIA POLSKA S.A, Bielany Wrocławskie, ul. Szwedzka 5, 55 – 040 Kobierzyce (kwota brutto oferty 783 877,57 zł).

Z przedłożonej dokumentacji postępowania przetargowego wynika, że zostało ono 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 22 kwietnia 2013 r., pod nr 158790 – 2013.

W dniu 22 kwietnia 2013 roku zawarto z wybranym w postępowaniu przetargowym wykonawcą umowę nr INW.272.1.5.2013 w zakresie realizacji przedmiotowego zadania. Za wykonanie zadania zamawiający zobowiązał się zapłacić wykonawcy 783 877,57 zł brutto. Zgodnie z § 6 umowy strony ustaliły wynagrodzenie ryczałtowe za wykonanie przedmiotu umowy. Termin zakończenia wykonania przedmiotu umowy ustalono na dzień 29 maja 2013 roku.

Przewidywana wartość wynagrodzenia za nadzór inwestorski nie przekraczała kwoty określonej w art. 4 pkt 8 ustawy PZP (równowartości 14.000 euro). W Urzędzie nie wprowadzono procedury określającej zasady realizacji zamówień poniżej równowartości w złotych kwoty 14.000 euro. W przypadku takich zamówień stosowana była praktyka wysyłania zaproszeń do składania ofert (tzw. zapytanie ofertowe). W powyższym przypadku na

zaproszenia zamawiającego odpowiedziało 3 wykonawców. Zamówienie udzielone zostało p. Romanowi Fabisiowi z Gorzowa Wlkp. prowadzącemu działalność gospodarczą pn. Budownictwo Drogowe Nadzory i Konsultacje inż. Roman Fabiś. W dniu 23 kwietnia 2013 roku zawarto umowę Nr INW.272.2.55.2013 w zakresie pełnienia nadzoru inwestorskiego. Wynagrodzenie wykonawcy zgodnie z zawartą umową wynosiło 5 000,00 zł brutto.

5.4 Rozliczenie finansowe:

Zgodnie ze sprawozdaniem końcowym, całkowita wartość poniesionych przez Jednostkę kosztów wyniosła łącznie 788 877,57 zł, w tym koszty kwalifikowalne objęte dofinansowaniem zgodnie z zawartą umową z Wojewodą Lubuskim to kwota 788 877,57 zł :

Nr zadania	Nr faktury i data wystawienia	Zapłacono dnia	Kwota faktury bez podatku VAT	Kwota faktury z podatkiem VAT
Nadzór inwestorski i roboty budowlane				
1.	Rachunek nr 6/13	04.06.2013	5.000,00	5.000,00
2.	Faktura VAT nr 7111/2013/68000068	27.06.2013	937.298,84	783.877,57
razem wydatki:			642.298,84	788.877,57

Zgodnie z umową o dofinansowanie zawartą z Wojewodą Lubuskim zmienioną Aneksiem Nr 1 z dnia 25 czerwca 2013 roku, na wniosek Gminy przekazana została z budżetu państwa dotacja w kwocie 394 439 zł. Zgodnie z Umową partnerską zawartą w dn. 20 listopada 2012 r. Powiat Gorzowski w dniu 31 lipca 2013 r przekazał Gminie Deszczno notą nr 48/2013 dotację w wysokości 15 000 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 28 maja 2013 roku komisja odbiorowa zamawiającego po zgłoszeniu zakończenia przedmiotowych robót przez wykonawcę pismem z dnia 22 maja 2013 r., dokonała odbioru końcowego przedmiotu zamówienia nie stwierdzając usterek.

5.6 Dokumentacja drogi:

Kontroli poddano dokumentację ewidencyjną drogi. Ustalono, iż dla przedmiotowej drogi gminnej prowadzona jest książka drogi. Ostatniego wpisu w Książce drogi dokonano w dniu 17.11.2013 r.

Data założenia książki drogi to 04 października 2012 r., nr ewidencyjny odcinka drogi - G001306F od drogi P1399F do drogi G1301F.

5.7 Kontrola rzeczowa zadania:

W dniu 19 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.

Zespół Kontrolujący na podstawie faktury nr FV/6/06/2013 z dnia 10.06.2013 r. na wykonanie tablic informacyjnych oraz faktury nr 27/2013 z dnia 03.07.2013 r. na stelaż tablicy informacyjnej potwierdził dopełnienie przez Jednostkę warunków promocyjnych zawartych w umowie o dofinansowanie. Zespół Kontrolujący na miejscu realizacji zadania stwierdził brak tablic informacyjno-promocyjnych. W związku z powyższym zobowiązuję Jednostkę do przestrzegania § 9 pkt 1-3 Umowy zawartej w dniu 14 marca 2013 roku pomiędzy Wojewodą Lubuskim a Gminą Deszczno.

Zalecenie - do dnia 31 stycznia 2015 r. należy uzupełnić brakujące tablice informacyjne, które zgodnie z zapisem § 9 umowy o dofinansowanie powinny być utrzymywane przez okres co najmniej 24 miesięcy od zakończenia przedmiotowego zadania.

O zrealizowaniu zalecenia należy powiadomić pisemnie Lubuski Urząd Wojewódzki.

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

Stwierdzone uchybienie ma wyłącznie charakter formalny i nie powoduje następstw dla kontrolowanej działalności, zarówno w aspekcie finansowym, jak i wykonania zadania.

Od niniejszego wystąpienia pokontrolnego nie przysługują środki odwoławcze.

wz. WOJEWODY LUBUSKIEGO

Jan Świrepo

Wicewojewoda Lubuski

