



Gorzów Wlkp., dnia 24 czerwca 2015 roku

WOJEWODA LUBUSKI

Katarzyna Osos

PER-I.431. 13.2015.KSko

Pan

Jacek Sauter

Burmistrz

Bytomia Odrzańskiego

WYSTĄPIENIE POKONTROLNE

1. Nazwa i adres jednostki kontrolowanej:

Gmina Bytom Odrzański
ul. Rynek 1
67-115 Bytom Odrzański

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 133 - 1/2015 z dnia 06 maja 2015 roku,
- *Magdalena Bonczek* - st. inspektor w Wydziale Programów Europejskich i Rządowych Lubuskiego Urzędu Wojewódzkiego w Gorzowie Wlkp. - Członek Zespołu Kontrolującego, na podstawie upoważnienia nr 133 - 2/2015 z dnia 06 maja 2015 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 7/33/4/2013 z dnia 06 czerwca 2014 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 – remont drogi Królikowice – Małaszowice - Popowo” realizowanego w ramach

„Narodowego programu przebudowy dróg lokalnych - Etap II Bezpieczeństwo - Dostępność – Rozwój”, zmienionej Anekssem Nr 1 z dnia 30 lipca 2014 roku.

3. Data rozpoczęcia i zakończenia czynności kontrolnych:

Kontrola przeprowadzona została w dniu 29 maja 2015 roku. Kontrolę odnotowano w książce kontroli pod poz. 3 w 2015 r.

4. Zakres kontroli:

Prawidłowość wykorzystania dotacji przyznanej na realizację zadania pn. **„Unowocześnienie systemu komunikacji drogowej Gminy Bytom Odrzański – remont drogi Królikowice – Małaszowice - Popowo”** w ramach Narodowego programu przebudowy dróg lokalnych - Etap II Bezpieczeństwo - Dostępność - Rozwój, a w szczególności w zakresie:

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

5. Ocena kontrolowanej działalności:

5.1. Złożenie wniosku:

W dniu 27 września 2013 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 – remont drogi Królikowice – Małaszowice - Popowo”**. Zgodnie z wnioskiem koszty do poniesienia na realizację inwestycji zaplanowane zostały na łączną kwotę 1 990 000,00 zł, z czego 995 000,00 zł, to wnioskowana kwota dotacji z budżetu państwa. Jednostka zobowiązała się do przekazania na realizację zadania środków własnych w kwocie 995 000,00 zł.

5.2 Umowa o dofinansowanie z Wojewodą:

W dniu 06 czerwca 2014 roku pomiędzy Wojewodą Lubuskim – Jerzym Ostrouchem, a Gminą Bytom Odrzański reprezentowaną przez Burmistrza Jacka Sautera przy kontrasygnacie Skarbnika – Arlety Korol zawarto umowę nr 7/33/4/2014 o dofinansowanie środkami pochodzącymi z budżetu państwa zadania pn. **„Unowocześnienie systemu komunikacji drogowej Gminy Bytom Odrzański – remont drogi Królikowice – Małaszowice – Popowo”** na kwotę 995 000 zł. Jednostka zobowiązała się przekazać na realizację zadania środki w kwocie 995 000 zł. Całkowita wartość zadania to 1 990 000 zł brutto, na którą składa się wynagrodzenie wykonawcy robót budowlanych oraz inspektora nadzoru.

W związku z zakończeniem przez Gminę Bytom Odrzański procedury przetargowej skutkującej zmniejszeniem wartości inwestycji w dniu 30 lipca 2014 roku podpisano aneks nr 1 do umowy nr 7/33/4/2014 z dnia 06 czerwca 2014 roku. Zgodnie z aneksem, zmniejszeniu uległa całkowita wartość inwestycji do kwoty 1 458 258 zł, jak również kwota dotacji z budżetu państwa i po zmianie wyniosła 729 129 zł (co stanowi nie więcej niż 50% wartości zadania) i kwota wkładu jednostki 729 129 zł.

Termin zakończenia realizacji zadania określony w umowie o dofinansowanie przypadł na dzień 31 grudnia 2014 roku, natomiast ostateczny termin złożenia wniosku o wypłatę dotacji upłynął z dniem 10 grudnia 2014 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 (tj. Dz. U. z 2013 roku poz. 907 z późn. zm.), zwanej dalej ustawą PZP 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 – remont drogi Królikowice – Małaszowice – Popowo”** zamieszczone zostało w Biuletynie Zamówień Publicznych w dniu 22 maja 2014 roku (Nr ogłoszenia: 173126 - 2014).

Do upływu terminu składania ofert (tj. do dnia 11 czerwca 2014 roku, godz. 9.30) złożono 6 ofert. Na podstawie analizy ofert i ich porównania wybrano najkorzystniejszą ofertę (nr 6)

złożoną przez firmę Przedsiębiorstwo Budownictwa Drogowego sp. z o. o, ul. Mickiewicza 63, 67-200 Głogów (kwota brutto oferty 1 436 708,33 zł).

Z przedłożonej dokumentacji postępowania przetargowego wynika, że:

- 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.

W dniu 04 lipca 2014 r. Gmina zawarła z wybranym w wyniku przetargu nieograniczonego wykonawcą umowę nr 47.ZP.272.6.2014 w zakresie realizacji przedmiotowego zadania.

Za wykonanie przedmiotu umowy strony ustaliły wynagrodzenie kosztorysowe brutto w wysokości 1 436 708,33 zł. Termin zakończenia wykonania przedmiotu umowy ustalono na dzień 30 sierpnia 2014 r. Dnia 26 sierpnia 2014 r. strony zawarły Aneks nr 1 do przedmiotowej umowy w sprawie przedłużenia terminu realizacji umowy do dnia 15 września 2014 r. w związku z wystąpieniem niekorzystnych warunków pogodowych tj. obfitych opadów deszczu, zastoisk wody, które uniemożliwiały wykonanie robót ziemnych związanych z remontem rowów melioracyjnych.

W celu wyłonienia nadzoru inwestorskiego zamawiający na podstawie Zarządzenia nr 0050.16.2014 Burmistrza Bytomia Odrzańskiego w sprawie *Regulaminu udzielania zamówień publicznych o wartości szacunkowej nieprzekraczającej wyrażonej w złotych równowartości kwoty 30 000 euro* dokonał rozeznania cenowego zamówienia. Zaprosił do złożenia oferty 3 wykonawców. Oferty złożyło 2 wykonawców. Najniższą cenę spośród złożonych ofert zaoferowała firma Nadzory Budowlane Jerzy Pawełek, ul. 22 lipca 32C 42,

67-120 Kożuchów. W dniu 04 lipca 2014 r. z wybranym wykonawcą zawarto umowę nr 48.2014 na kwotę 17 000,00 zł (brutto).

5.4 Rozliczenie finansowe:

Po całkowitym rozliczeniu inwestycji, zgodnie ze sprawozdaniem końcowym z realizacji projektu z dnia 24.11.2014 r., wydatki na sfinansowanie zadania wyniosły łącznie 1.453.708,33 zł., w tym:

Lp.	nr faktury	data	netto	brutto	data przelewu	kwota przelewu
1	113/TP/2014	17.10.2014	1.168.055,55	1.436.708,33	27.10.2014	718.354,33
					04.11.2014	500.000,00
					19.11.2014	218.354,00
2	7/2014	20.10.2014	17.000,00	17.000,00	21.10.2014	17.000,00
RAZEM						1.453.708,33

Zgodnie z Aneks nr 1 do Umowy z dnia 06 czerwca 2014 o dofinansowanie, na wniosek Gminy Bytom Odrzański przekazana została z budżetu państwa dotacja w kwocie 729 129,00zł.

Z uwagi, że całkowity koszt zadania , który wyniósł 1 453 708,33 zł, a jego 50% stanowi kwotę 726 854,16 zł Gmina zwróciła Wojewodzie Lubuskiemu niewykorzystaną część dotacji w kwocie 2 275,00 zł (przedłożono wydruk z potwierdzenia operacji, którą zrealizowano dnia 28.11.2014 r.).

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.

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”.

5.5. Rozliczenie umów partnerskich

Zgodnie z wnioskiem o dofinansowanie w ramach Programu Wieloletniego pod nazwą Narodowy Program Przebudowy Dróg Lokalnych – Etap Bezpieczeństwo - Dostępność - Rozwój Gmina Bytom Odrzański zawarł następujące Umowy Partnerskie:

1. Umowa zawarta w dniu 26 września 2014 r pomiędzy Gminą Nowa Sól a Gminą Bytom Odrzański na przekazanie pomocy finansowej w formie dotacji celowej na dofinansowanie zadani pn. „Unowocześnienie systemu komunikacji drogowej Gminy

Bytom Odrzański – remont drogi Królikowice – Małaszowice – Popowo” w wysokości 600.000,00 zł.

Zgodnie z przelewem z dnia 05.11.2014 r. Gmina Bytom Odrzynki otrzymał dotację celową z Gminy Nowa Sól w kwocie 600.000,00 zł.

2. Umowa nr 383/2014/PZD zawarta w dniu 06 sierpnia 2014 r. pomiędzy Powiatem Nowosolskim a Gminą Bytom Odrzański na przekazanie dotacji celowej, na dofinansowanie zadani pn. „Unowocześnienie systemu komunikacji drogowej Gminy Bytom Odrzański – remont drogi Królikowice – Małaszowice – Popowo” w wysokości 50.000,00 zł.

Zgodnie z przelewem z dnia 28.11.2014 r. Gmina Bytom Odrzynki otrzymał dotację celową ze Starostwem Nowa Sól w kwocie 50.000,00 zł.

5.6 Odbiory robót:

W dniu 30 września 2014 r. 2013 roku komisja odbiorowa dokonała odbioru końcowego robót (wykonawca zgłosił zakończenie robót pismem, które wpłynęło do zamawiającego dnia 15 września 2014 roku), co jest zgodne z terminem realizacji inwestycji określonym w umowie o dofinansowanie jak i z umową zawartą z wykonawcą inwestycji. Komisja odbioru robót odebrała przedmiot umowy bez usterek.

5.7 Dokumentacja drogi:

Kontroli poddano dokumentację ewidencyjną drogi. Ustalono, iż dla przedmiotowej drogi powiatowej prowadzona jest książka drogi o nr ewidencyjny odcinka – P0010340804000 w ciągu drogi – 1034F. Książka posiada aktualne wpisy.

Data założenia książki drogi - 04 maja 2010 r.

5.8 Kontrola rzeczowa zadania:

W dniu 29 maja 2015 roku w miejscu realizacji inwestycji, Zespół Kontrolujący potwierdził wykonanie zadania na podstawie przeprowadzonych oględzin oraz dokumentacji przedstawionej przez jednostkę. Na miejscu 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.

Podczas wykonywania czynności kontrolnych nie stwierdzono nieprawidłowości.

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

Od niniejszego wystąpienia pokontrolnego nie przysługują środki odwoławcze.

WOJEWODA LUBUSKI

Katarzyna Osos