



PER-I.431.17.2014.MBon

Pan
Jerzy Fabiś
Burmistrz Gminy
Kargowa

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 1/32/33/2014 z dnia 20.02.2014 roku zawartej pomiędzy Wojewodą Lubuskim a Gminą Kargowa, o dofinansowanie środkami pochodzącymi z budżetu państwa do zadania pn. **„Przebudowa dróg łączących ulicę Dolną z ulicą Sulechowską w Kargowej”**, aneks nr 1 z dnia 13.05.2014 r. realizowanej w ramach „Narodowego programu przebudowy dróg lokalnych - Etap II Bezpieczeństwo - Dostępność – Rozwój” została przeprowadzona kontrola w zakresie wykorzystania przedmiotowej dotacji, 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) zgodności dokumentacji finansowej,
- e) rozliczenia umowy o partnerstwie,
- f) rzeczowej realizacji zadania na miejscu,
- g) dokumentacji dotyczącej ewidencji dróg (książki drogi).

Kontrolę przeprowadzili:

Magdalena Bonczek - st. inspektor w Wydziale Programów Europejskich i Rządowych Lubuskiego Urzędu Wojewódzkiego w Gorzowie Wlkp. - Przewodniczący Zespołu Kontrolującego, na podstawie upoważnienia nr 183-1/2015 z dnia 18.06.2015 roku,

Kazimierz Skowroński – st. inspektor w Wydziale Programów Europejskich i Rządowych Lubuskiego Urzędu Wojewódzkiego w Gorzowie Wlkp. - Członek Zespołu Kontrolującego, na podstawie upoważnienia nr 183-2/2015 z dnia 18.06.2015 roku.

Kontrola przeprowadzona została w dniu 30.06.2015 roku. Kontrolę odnotowano w książce kontroli pod poz. 6/2015.

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 30.09.2013 r. Gmina Kargowa złożyła do Wojewody Lubuskiego wnioski w ramach „Narodowego programu przebudowy dróg lokalnych - Etap II Bezpieczeństwo - Dostępność - Rozwój” na zadanie pn. „**Przebudowa dróg łączących ulicę Dolną z ulicą Sulechowską w Kargowej**”. Zgodnie z wnioskiem koszty do poniesienia na realizację inwestycji zaplanowane zostały na łączną kwotę 3.412.209,72 zł, z czego 1.706.104,86 zł to wnioskowana kwota dotacji z budżetu państwa. Jednostka zobowiązała się do przekazania na realizację zadania środków własnych w kwocie 1.706.104,86 zł.

Umowa o dofinansowanie z Wojewodą:

W dniu 20.02.2014 roku pomiędzy Wojewodą Lubuskim a Gminą Kargowa reprezentowaną przez Burmistrza - Sebastiana Ciemnoczołowskiego przy kontrasygnacie Skarbnika – Marii Szewczyk zawarto umowę nr 1/32/33/2014 o dofinansowanie środkami pochodzącymi z budżetu państwa zadania pn. „**Przebudowa dróg łączących ulicę Dolną z ulicą Sulechowską w Kargowej**” na kwotę 3 412 201,00 zł na którą składa się wynagrodzenie wykonawcy robót budowlanych oraz inspektora nadzoru. Jednostka zobowiązała się przekazać na realizację zadania środki w kwocie 1 706 105,00 zł., dotacja celowa z budżetu państwa wyniosła 1 706 105,00 zł.

W związku z rozstrzygniętymi przetargami i związanymi z tym oszczędnościami w dniu 13.05.2014 roku podpisano aneks nr 1 do umowy nr 1/32/33/2014 zmniejszający wartość zadania na **2 375 180 zł**. Jednostka zobowiązała się przekazać na realizację zadania środki w kwocie **1 187 595,00 zł**.

Termin zakończenia realizacji zadania określony w umowie o dofinansowanie przypadł na dzień 31.12.2014 roku, natomiast ostateczny termin złożenia wniosku o wypłatę dotacji upłynął z dniem 10.12.2014 roku.

Realizacja zamówień publicznych:

Wyłonienie wykonawcy robót budowlanych

Zgodnie z przedstawioną dokumentacją przetargową wyłonienie wykonawcy robót budowlanych nastąpiło z zachowaniem zasad określonych w ustawie z dnia 29.01.2004 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 Komisji przetargowej powołanej w dniu 03.03.2014 r. na podstawie Zarządzenia nr 0050.20.2014 Burmistrza Kargowej.

Ogłoszenie o zamówieniu dla inwestycji pn. „**Przebudowa dróg łączących ulicę Dolną z ulicą Sulechowską w Kargowej**” zamieszczone zostało w Biuletynie Zamówień Publicznych w dniu 18.02.2014 r. (Nr ogłoszenia: 55846-2014), wywieszono na tablicy ogłoszeń zamawiającego w terminie od 18.02.2014 r. do 10.03.2014 r. oraz umieszczono na stronie internetowej www.bip.kargowa.pl w dniu 18.02.2014 r. Ogłoszenie o zmianie treści ogłoszenia zamieszczone w BZP w dniu 18.02.2014 r. pod nr 62846-2014 oraz w dniu 04.03.2014 r. pod nr 71620-2014.

Do upływu terminu składania ofert tj. do dnia 10.03.2014 r. godz. 10:00 złożono 5 ofert.

Na podstawie analizy złożonych ofert wybrano najkorzystniejszą ofertę złożoną przez Zakład Melioracyjno – Budowlany „MEL-BUD” Ryszard Tarnowski, ul. Wiśniowa 2, 66-100 Sulechów. Kwota brutto oferty 2 319 189,88 zł.

Z przedłożonej dokumentacji postępowania przetargowego wynika, że Gmina Kargowa przeprowadziła przetarg 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:

- wystąpił 1 przypadek wykluczenia wykonawcy,
- odrzucono 1 ofertę,
- przebieg postępowania przetargowego udokumentowano protokołem postępowania w trybie przetargu nieograniczonego.

Ogłoszenie o udzieleniu zamówienia umieszczono w dniu 10.04.2014 r., w BZP pod nr: 123778 - 2014, na stronie internetowej zamawiającego BIP w dniu 10.04.2014 r. oraz na tablicy ogłoszeń od dnia 10.04.2014 r.

W dniu 07.04.2014 roku Gmina Kargowa zawarła z wybranym w postępowaniu przetargowym wykonawcą tj. Zakładem Melioracyjno – Budowlanym „MEL-BUD” Ryszard Tarnowski z siedzibą w Sulechowie przy ul. Wiśniowa 2, umowę nr ZP.271.1.2014 w zakresie realizacji przedmiotowego zadania. Termin zakończenia wykonania przedmiotu umowy ustalono do dnia 30.09.2014 roku.

Za wykonanie przedmiotu umowy ustalono wynagrodzenie kosztorysowe w wysokości 2 319 189,88 zł brutto.

W dniu 30.09.2014 roku podpisano aneks nr 1 do umowy nr ZP.271.1.2014, który dotyczył wykonania robót dodatkowych polegających na przebudowie (likwidacji) przejazdu kolejowego na linii kolejowej nr 357 Sulechów – Luboń i przedłużenia terminu realizacji umowy do dnia 12.11.2014 r.

Wyłonienie wykonawcy na pełnienie nadzoru inwestorskiego

Na podstawie Zarządzenia nr 120.15.2014 Burmistrza Kargowej z dnia 20.08.2014 r. w Gminie obowiązuje Regulamin udzielania zamówień publicznych o wartości szacunkowej nieprzekraczającej równowartości kwoty 30 000 euro.

Zamawiający przeprowadził procedurę rozeznania cenowego na wybór nadzoru inwestorskiego, ponieważ planowana wartość wynagrodzenia nie przekraczała kwoty określonej w art. 4 pkt 8 ustawy Pzp. Zamawiający zwrócił się z zapytaniem do 2 wykonawców w zakresie pełnienia nadzoru inwestorskiego. Zostały złożone 2 oferty.

Najkorzystniejszą ofertę przedstawiło Biuro Projektowo-Usługowe „BART” Bartosz Chrastek z Zielonej Góry, ul. Bankowa 4/3.

W dniu 16.04.2014 roku Gmina Kargowa zawarła z wybranym Wykonawcą Umowę nr ZP.272.23.2014 w zakresie pełnienia nadzoru inwestorskiego na przedmiotowym zadaniu. Za wykonanie przedmiotu umowy strony ustaliły wynagrodzenie ryczałtowe brutto w wysokości 56 000,00 zł.

W dniu 06.05.2014 r. zamawiający zawarł z wykonawcą nadzoru aneks nr 1 do umowy nr ZP.272.23.2014, który dotyczył zmian: adresu siedziby wykonawcy, warunków płatności oraz numeru rachunku bankowego wykonawcy.

Rozliczenie finansowe:

Zgodnie ze sprawozdaniem końcowym, całkowita wartość poniesionych przez Jednostkę kosztów wyniosła łącznie **2 405 207,48 zł**, w tym koszty kwalifikowane objęte dofinansowaniem zgodnie z zawartą umową z Wojewodą Lubuskim to kwota **1 187 595,00 zł**.

Na podstawie umowy nr 1/32/33/2014 z dnia 20.02.2014 r. o dofinansowanie przedmiotowego zadania, zmienionej aneksem nr 1 z dnia 13.05.2014 r. Gminie Kargowa przyznano i wypłacono dotację celową w kwocie **1 187 595,00 zł**, co stanowiło 50% całkowitego kosztu inwestycji określonego w aneksie nr 1 tj. **2 375 190,00 zł**. Z uwagi, że całkowity koszt zadania wyniósł 2 405 207,00 zł., koszt niekwalifikowalny w wysokości 30 017,00 zł pokryła Gmina Kargowa ze środków własnych.

Gmina Kargowa podczas przeprowadzania czynności kontrolnych przedstawiła zespołowi kontrolującemu faktury nr 28/2014 i 38/2014 dotyczące robót dodatkowych wykonanych na zadaniu pn. „*Przebudowa dróg łączących ulicę Dolną z ulicą Sulechowską w Kargowej*” tj. na kwotę 80.740,89 zł. Zespół kontrolujący potwierdził, że są to koszty niekwalifikowalne, nieujęte we wniosku o dofinansowanie zadania w ramach Narodowego programu przebudowy dróg lokalnych - Etap II Bezpieczeństwo - Dostępność – Rozwój. W związku z powyższym koszty te zostały pokryte ze środków własnych Gminy Kargowa.

Rozliczenie umowy partnerskiej

Zgodnie z wnioskiem o dofinansowanie w ramach Programu Wieloletniego pod nazwą *Narodowy Program Przebudowy Dróg Lokalnych – Etap Bezpieczeństwo - Dostępność - Rozwój* Gmina Kargowa zawarła w dniu 26.09.2013r., z Powiatem Zielonogórskim Umowę partnerską nr PZZD.033.3.2013 dotyczącą udzielenia pomocy finansowej formie dotacji celowej w wysokości 620.000,00 zł., z przeznaczeniem na dofinansowanie zadania „*Przebudowa dróg łączących ulicę Dolną z ulicą Sulechowską w Kargowej*”.

W związku z oszczędnościami przetargowymi w dniu 14.07.2014 r. Gmina Kargowa podpisała aneks nr 1 do umowy nr PZZD.033.3.2013 dot. zmiany kwoty pomocy finansowej na sumę 431 572,00 zł.

Ponadto w dniu 22.09.2014 r. został podpisany aneks nr 2 zmieniający treść § 5 ust 3 umowy oraz w dniu 28.11.2014 r. podpisano aneks nr 3 zmieniający treść § 4 ust. 2 i 3 oraz § 5 ust. 2, powyższe zmiany nie dotyczyły kwoty dofinansowania.

Na podstawie przedstawionego przez Gminę przelewu w dniu 14.10.2014 r. przedmiotowa kwota wpłynęła na konto Gminy.

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”.

Odbiory robót:

W dniu 12.11.2014 r. wykonawca robót Zakład Melioracyjno – Budowlany „MEL-BUD” Ryszard Tarnowski zgłosił na piśmie do odbioru końcowego zadanie pn. „ *Przebudowa dróg łączących ulicę Dolną z ulicą Sulechowską w Kargowej*”. W dniu 28.11.2014 r. rozpoczęto czynności odbiorowe. W dniu 5.12.2014 r. sporządzono protokół odbioru końcowego zadania. Komisja odbiorowa stwierdziła, że roboty budowlane zostały wykonane pod względem technicznym poprawnie i odebrała przedmiotową inwestycję.

Dokumentacja drogi:

Kontroli poddano dokumentację ewidencyjną zadania.

Ustalono, że dla przedmiotowych ulic prowadzone są następujące książki drogi :

- Kilińskiego – nr ewid. odcinka drogi G1013060809045 w ciągu drogi gminnej 101306F jest prowadzona książka drogi, data założenia książki – 27.11.2013 r.
- Piaskowa – nr ewid. odcinka drogi P0028020809000 w ciągu drogi powiatowej Piaskowa jest prowadzona książka drogi, data założenia książki – 22.06.2006 r.
- bez nazwy – nr ewid. odcinka drogi G1013230809045 w ciągu drogi gminnej 101323F jest prowadzona książka drogi, data założenia książki – 27.11.2013 r.

Powyższe książki nie są prowadzone na bieżąco, gdyż nie posiadają aktualnych wpisów.

Kontrola rzeczowa zadania:

W dniu kontroli tj. dnia 30.06.2015 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.

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

Zakres, przyczyny i skutki stwierdzonych nieprawidłowości/uchybień :

Zgodnie z § 16 Rozporządzenia Ministra Infrastruktury z dnia 16 lutego 2005 roku w sprawie sposobu numeracji i ewidencji dróg publicznych, obiektów mostowych, tuneli, przepustów i promów oraz rejestru numerów nadanych drogom, obiektom mostowym i tunelom (Dz. U. z 2005 r. Nr 67, poz. 582) zwanym dalej „Rozporządzeniem” zarządca drogi ma obowiązek aktualizowania ewidencji na bieżąco, nie później niż do końca pierwszego kwartału każdego roku kalendarzowego za rok kalendarzowy bezpośrednio poprzedzający.

Na podstawie przedłożonej dokumentacji tj. książek drogi o numerach G1013060809045, P0028020809000 i G1013230809045 ustalono, że w tabelach książek brakuje prowadzonych na bieżąco wymaganych wpisów.

Biorąc powyższe pod uwagę, kontrolowaną działalność ocenia się pozytywnie

Od niniejszego wystąpienia pokontrolnego nie przysługują środki odwoławcze.

wz. WOJEWODY LUBUSKIEGO

Jan Świrepo
Wicewojewoda Lubuski