

Gorzów Wlkp., dnia 04 grudnia 2015 roku



WOJEWODA LUBUSKI

PER-I.431.27.2015.KSko

Pan
Maciej Pietruszak
Burmistrz Drezdenka

WYSTĄPIENIE POKONTROLNE

1. Nazwa i adres jednostki kontrolowanej:

Gmina Drezdenko
ul. Warszawska 1,
66-530 Drezdenko

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 270-1/2015 z dnia 09 października 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 270-2/2015 z dnia 09 października 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 17/32/4/2014 z dnia 30 czerwca 2014 roku zawartej pomiędzy Wojewodą Lubuskim a Gminą Drezdenko o dofinansowanie środkami pochodzącymi z budżetu państwa do zadania pn. **„Przebudowa drogi i budowa chodników wraz z odwodnieniem jezdni w m. Goszczanowo – etap I”**.

3. Data rozpoczęcia i zakończenia czynności kontrolnych:

Kontrola przeprowadzona została w dniu 27 października 2015 roku. Kontrolę odnotowano w książce kontroli pod poz. 9/2015, str. 43.

4. Zakres kontroli:

Prawidłowość wykorzystania dotacji przyznanej na realizację zadania pn. **„Przebudowa drogi i budowa chodników wraz z odwodnieniem jezdni w m. Goszczanowo – etap I”** 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) zgodności dokumentacji finansowej,
- e) rozliczenia umowy o partnerstwie,
- f) rzeczowej realizacji zadania na miejscu,
- g) dokumentacji dotyczącej ewidencji drogi

5. Ocena kontrolowanej działalności:

5.1. Złożenie wniosku:

W dniu 25 września 2013 r. Gmina Drezdenko złożyła do Wojewody Lubuskiego wniosek w ramach „Narodowego programu przebudowy dróg lokalnych - Etap II Bezpieczeństwo - Dostępność - Rozwój” na zadanie pn. **„Przebudowa drogi i budowa chodników wraz z odwodnieniem jezdni w m. Goszczanowo – etap I”**. Zgodnie z wnioskiem koszty do poniesienia na realizację inwestycji zaplanowane zostały na łączną kwotę 1 241 911,44 zł, z czego 620 955,72 zł to wnioskowana kwota dotacji z budżetu państwa. Jednostka zobowiązała się do przekazania na realizację zadania środków własnych w kwocie 620 955,72 zł.

5.2 Umowa o dofinansowanie z Wojewodą:

W dniu 30 lipca 2014 roku pomiędzy Wojewodą Lubuskim a Gminą Drezdenko reprezentowaną przez Burmistrza – Macieja Pietruszaka przy kontrasygnacie Skarbnika Aleksandry Lachowicz zawarto umowę nr 17/32/4/2014 o dofinansowanie środkami pochodzącymi z budżetu państwa zadania pn. **„Przebudowa drogi i budowa chodników wraz z odwodnieniem jezdni w m. Goszczanowo – etap I”** na kwotę **1 241 911 zł** na którą składa się wynagrodzenie wykonawcy robót budowlanych. Jednostka zobowiązała się przekazać na realizację zadania środki w kwocie 620 955,00 zł., dotacja celowa z budżetu państwa wyniosła 620 955,00 zł.

W związku z zakończeniem przez Gminę Drezdenko procedury przetargowej skutkującej zmniejszeniem wartości inwestycji w dniu 14 listopada 2014 roku podpisano aneks nr 1 do umowy nr 17/32/4/2014 z dnia 30 lipca 2014 roku. Zgodnie z aneksem, zmniejszeniu uległa całkowita wartość inwestycji do kwoty 749 662 zł, jak również kwota dotacji z budżetu państwa i po zmianie wyniosła 374 830 zł (co stanowi nie więcej niż 50% wartości zadania) i kwota wkładu jednostki 374 832 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:

5.3.1. Wylonięcie wykonawcy robót budowlanych

Zgodnie z przedstawioną dokumentacją przetargową wylonięcie 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 Komisji przetargowej powołanej w dniu 06 sierpnia 2014 r. na podstawie Zarządzenia nr 22.2014 Burmistrza Drezdenka w sprawie powołania stałej Komisji Przetargowej do zamówień udzielanych na podstawie ustawy z dnia 29 stycznia 2004 r. Prawo zamówień publicznych.

Ogłoszenie o zamówieniu dla inwestycji pn. **„Przebudowa drogi i budowa chodników wraz z odwodnieniem jezdni w m. Goszczanowo – etap I”** zamieszczone zostało w Biuletynie Zamówień Publicznych w dniu 24 lipca 2014 r. (Nr ogłoszenia: 161121-2014). Ponadto zostało wywieszone na tablicy ogłoszeń zamawiającego w terminie od 24.07.2014 r. do 11.08.2014 r. oraz umieszczone na stronie internetowej www.bip.drezdenko.pl w dniu 24.07.2014 r. Do upływu terminu składania ofert tj. do dnia 08.08.2014 r. godz. 12:00 złożono 3 oferty.

Na podstawie analizy złożonych ofert wybrano najkorzystniejszą ofertę złożoną przez firmę EUROVIA POLSKA S.A. Bielany Wrocławskie ul. Szwedzka 5, 55 – 040 Kobierzyce. Kwota brutto oferty 749 661,84 zł.

Z przedłożonej dokumentacji postępowania przetargowego wynika, że Gmina Drezdenko 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:

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

Ogłoszenie o udzieleniu zamówienia umieszczono w dniu 28 sierpnia 2014 r., w BZP pod nr: 184491 – 2014.

W dniu 26 sierpnia 2014 roku Gmina Drezdenko zawarła z wybranym w postępowaniu przetargowym wykonawcą tj., firmą EUROVIA POLSKA S.A. Bielany Wrocławskie ul. Szwedzka 5, 55 – 040 Kobierzyce umowę nr RI.272.162.2014 w zakresie realizacji przedmiotowego zadania. Termin zakończenia wykonania przedmiotu umowy ustalono do dnia 30 listopada 2014 roku. Za wykonanie przedmiotu umowy ustalono wynagrodzenie kosztorysowe (obmiarowe) w wysokości 749 661,84 zł brutto. W wyniku rozliczenia powykonawczego realizacji robót kwota umowy uległa zmniejszeniu do wartości **714 469,65 zł.**

5.4 Rozliczenie finansowe:

Po całkowitym rozliczeniu inwestycji, zgodnie ze sprawozdaniem końcowym z realizacji projektu z dnia 29.01.2015 r., wydatki na sfinansowanie zadania wyniosły łącznie **714 469,65 zł.**, w tym:

Lp .	nr faktury	Wystawiona w dniu	Kwota netto	Kwota brutto	Data przelewu	Kwota przelewu
1	7111/2014/6800012 0	17.11.2014	407 926,60	501 749,72	26.11.2014	501 749,72
2	7111/2014/6800014 1	05.12.2014	172 943,03	212 719,93	16.12.2014	212 719,93
RAZEM				714 469,65		714 469,65

Zgodnie z Anekssem nr 1 do Umowy nr 17/32/4/2014 z dnia 30 lipca 2014 roku zawartym pomiędzy Wojewodą Lubuskim a Gminą Drezdenko na wniosek Gminy przekazana została z budżetu państwa dotacja w kwocie 374 830 zł., co stanowi nie więcej niż 50% całkowitej wartości zawartej Umowy.

Z uwagi, że całkowity koszt zadania, który wyniósł 714 469,65 zł, a jego 50% stanowi kwotę 357 234,83 zł Gmina zwróciła Wojewodzie Lubuskiemu niewykorzystaną część dotacji

w kwocie 17 595,18 zł wraz z odsetkami za nieterminowy zwrot dotacji w kwocie 42,42 zł (przedłożono wydruki potwierdzające operacje, które zrealizowano dnia 27.01.2015 r.).

5.4.1 Rozliczenie umowy partnerskiej

Zgodnie z wnioskiem o dofinansowanie w ramach Programu Wieloletniego pod nazwą *Narodowy Program Przebudowy Dróg Lokalnych – Etap Bezpieczeństwo - Dostępność - Rozwój* Gmina Drezdenko zawarła w dniu 16.09.2013r., z Powiatem Strzelecko - Drezdeneckim Umowę Partnerską nr RG.032.33.2013. Umowa dotyczyła wspólnego realizowania Projektu drogowego pt.: „Przebudowa drogi i budowa chodników w miejscowości Goszczanowo”. Zgodnie z § 2 ust. 1 Powiat Strzelecko – Drezdenecki zobowiązał się dofinansować projekt w kwocie 20.000 zł.

Na podstawie przedstawionego przez Gminę potwierdzenia przelewu w dniu 17.12.2014 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”.

5.5 Odbiory robót:

W dniu 01 grudnia 2014 r. wykonawca robót budowlanych zgłosił na piśmie do odbioru końcowego zadanie pn. **„Przebudowa drogi i budowa chodników wraz z odwodnieniem jezdni w m. Goszczanowo – etap I”**. W dniu 05 grudnia 2014 r. sporządzono protokół odbioru końcowego zadania. Komisja odbiorowa stwierdziła, że roboty budowlane zostały wykonane zgodnie ze zleceniem i sztuką budowlaną. Roboty budowlane zostały odebrane bez usterek.

5.6 Dokumentacja drogi:

Kontroli poddano dokumentację ewidencyjną drogi. Ustalono, iż dla przedmiotowej drogi prowadzona jest książka drogi o nr ewid. odcinka drogi : G0015250806023, w ciągu drogi: Goszczanowo, która nie posiada aktualnych wpisów. Data założenia książki drogi – 22 stycznia 2015 r.

5.7 Kontrola rzeczowa zadania:

W dniu 27 października 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.

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

6. 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. Książki drogi nr ewid. G0015250806023 ustalono, że została ona założona dnia 22 stycznia 2015 r. i powinna być zaktualizowana do końca pierwszego kwartału roku kalendarzowego za rok kalendarzowy bezpośrednio poprzedzający tj. w tym przypadku do końca I-go kwartału 2015 roku.

Zalecenia:

Powołując się na § 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) zobowiązuje się zarządcę drogi do wypełnienia i zaktualizowania ewidencji Książki drogi. Kserokopię przedmiotowej Książki drogi potwierdzoną za zgodność z oryginałem należy przesłać do Lubuskiego Urzędu Wojewódzkiego najpóźniej **do dnia 31 stycznia 2016 r.**

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

