



Gorzów Wlkp., dnia 20 czerwca 2017 roku

WOJEWODA LUBUSKI

Władysław Dajczak

PER-I.431.4.2017.KSko

Pan

Paweł Tymszan

Wójt Deszczna

WYSTĄPIENIE POKONTROLNE

1. Nazwa i adres jednostki kontrolowanej

Gmina Deszczno
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 22-1/2017 z dnia 14.02.2017 roku,
- *Kamila Arendarska* - inspektor wojewódzki w Wydziale Programów Europejskich i Rządowych Lubuskiego Urzędu Wojewódzkiego w Gorzowie Wlkp. - Członek Zespołu Kontrolującego, na podstawie upoważnienia nr 22-2/2017 z dnia 14.02.2017 roku.

Kontrola została przeprowadzona w oparciu o przepis art. 20 ustawy z dnia 15.07.2011 roku o kontroli w administracji rządowej (Dz. U z 2011 r. Nr 185, poz. 1092) oraz § 8 umowy Nr 6/29/45/2016 z dnia 22.03.2016 roku zawartej pomiędzy Wojewodą Lubuskim a Gminą Deszczno o dofinansowanie środkami pochodzącymi z budżetu państwa do zadania pn. **„Remont ul. Bratniej wraz z przebudową pętli autobusowej w m. Łagodzin oraz przebudową odcinka ul. Sulęcińskiej w m. Gorzów Wlkp.”.**

3. Data rozpoczęcia i zakończenia czynności kontrolnych

Kontrola przeprowadzona została w dniu 16.02.2017 roku. Kontrolę odnotowano w książce kontroli pod poz. nr 1/2017 r.

4. Zakres kontroli

Prawidłowość wykorzystania dotacji przyznanej na realizację zadania pn.: **„Remont ul. Bratniej wraz z przebudową pętli autobusowej w m. Łagodzin oraz przebudową odcinka ul. Sulęcińskiej w m. Gorzów Wlkp.”** w ramach „Programu rozwoju gminnej i powiatowej infrastruktury drogowej w latach 2016 – 2019”, 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) rozliczenie z umów o partnerstwie,
- f) rzeczowej realizacji zadania na miejscu,
- g) dokumentacji dotyczącej ewidencji drogi (książka drogi).

5. Ocena kontrolowanej działalności

5.1. Złożenie wniosku

W dniu 30.10.2015 r. Gmina Deszczno złożyła do Wojewody Lubuskiego wniosek w ramach Programu Wieloletniego pod nazwą „Program rozwoju gminnej i powiatowej infrastruktury drogowej na lata 2016-2019” dla zadania pn. **„Remont ul. Bratniej wraz z przebudową pętli autobusowej w m. Łagodzin oraz przebudową odcinka ul. Sulęcińskiej w m. Gorzów Wlkp.”** Zgodnie z wnioskiem koszty do poniesienia na realizację inwestycji zaplanowane zostały na łączną kwotę 1.485.649 zł, z czego 742.824 zł to wnioskowana kwota dotacji z budżetu państwa. Jednostka zobowiązała się do przekazania na realizację zadania środków własnych w kwocie 742.825 zł.

5.2 Umowa o dofinansowanie z Wojewodą

W dniu 22.03.2016 roku pomiędzy Wojewodą Lubuskim a Gminą Deszczno reprezentowaną przez Wójta – Pawła Tymzana przy kontrasygnacie Skarbnika – Joanny Romaniuk została zawarta umowa nr 6/29/45/2016 o dofinansowanie środkami pochodzącymi z budżetu państwa zadania pn. **„Remont ulicy Bratniej wraz z przebudową pętli autobusowej w m. Łagodzin oraz przebudową odcinka ul. Sulęcińskiej w m. Gorzów Wlkp.”** na kwotę 1.485.649 zł, na którą składają się - wynagrodzenie wykonawcy robót budowlanych oraz inspektora nadzoru. Jednostka zobowiązała się przekazać na realizację zadania środki w kwocie 742.825 zł, dotacja celowa z budżetu państwa wyniosła 742.824 zł.

W związku z zakończeniem przez Gminę Deszczno procedury przetargowej skutkującej zmniejszeniem wartości inwestycji w dniu 01.06.2016 roku podpisano Aneks nr 1 do umowy nr 6/29/45/2016 z dnia 22.03.2016 roku. Zgodnie z aneksem, zmniejszeniu uległa całkowita wartość inwestycji do kwoty **1.162.920 zł**, jak również kwota dotacji z budżetu państwa i po zmianie wyniosła **581.460 zł** (co stanowi nie więcej niż 50% wartości zadania) oraz wysokość wkładu własnego jednostki do kwoty **581.460 zł**.

Termin zakończenia realizacji zadania określony w umowie o dofinansowanie ustalono na dzień 31.12.2016 roku, natomiast ostateczny termin złożenia wniosku o wypłatę dotacji upłynął z dniem 10.12.2016 roku.

5.3 Realizacja zamówień publicznych

5.3.1. 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. tekst jednolity: Dz. U z 2013 roku poz. 907 ze zm.), zwanej dalej ustawą Pzp. w trybie przetargu nieograniczonego. Kryteriami wyboru najkorzystniejszej oferty były: cena – 95% i termin – 5 %.

Czynności związane z przygotowaniem i przeprowadzeniem postępowania o udzielenie zamówienia publicznego wykonane zostały przez członków Komisji Przetargowej powołanej Zarządzeniem nr 6/2016 z dnia 18.02.2016 roku przez Wójta Gminy Deszczno.

Ogłoszenie o zamówieniu dla inwestycji pn. **„Remont ul. Bratniej wraz z przebudową pętli autobusowej w m. Łagodzin oraz przebudową odcinka ul. Sulęcińskiej w m. Gorzów Wlkp.”** zamieszczone zostało w Biuletynie Zamówień Publicznych w dniu 05.02.2016 roku (Nr ogłoszenia: 12533-2016), w siedzibie zamawiającego na tablicy ogłoszeń i na stronie internetowej www.deszczno.pl od dnia 5.02.2016 r. do 22.02.2016 r.

Na podstawie porównania ofert wybrano najkorzystniejszą ofertę złożoną przez firmę EUROVIA POLSKA S.A. z siedzibą w **Bielanach Wrocławskich, ul. Szwedzka 5, 55-040 Kobierzyce – kwota brutto oferty 1 147 970,40 zł.**

W postępowaniu przetargowym nie wystąpił przypadek rażąco niskiej ceny.

Ogłoszenie o udzieleniu zamówienia zostało zamieszczone w Biuletynie Zamówień Publicznych w dniu 02.03.2016 r. pod nr 46486-2016.

Z przedłożonej dokumentacji postępowania przetargowego wynika, że Gmina Deszczno przeprowadziła przetarg zgodnie z zastosowaniem zasad określonych w ustawie z dnia 29.01.2004 roku Prawo zamówień publicznych (z późn. 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 ofert określonego w SIWZ, którym była najkorzystniejsza cena i termin realizacji.

W toku postępowania:

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

W dniu 2.03.2016 r. Gmina Deszczno zawarła z wybranym w wyniku przetargu nieograniczonego wykonawcą umowę nr INW.272.1.1.2016.

Za wykonanie przedmiotu umowy strony ustaliły wynagrodzenie ryczałtowe brutto w wysokości 1 147 970,40 zł brutto. Termin zakończenia wykonania przedmiotu umowy ustalono na dzień 30.06.2016 r.

5.3.2. Wyłonienie wykonawcy na pełnienie nadzoru inwestorskiego

Zamawiający przeprowadził rozeznanie rynku poprzez złożenie zapytań ofertowych do 3 wykonawców na sprawowanie nadzoru inwestorskiego nad inwestycją pn.: „**Remont ul. Bratniej wraz z przebudową pętli autobusowej w m. Łagodzin oraz przebudową odcinka ul. Sulęcińskiej w m. Gorzów Wlkp.**” W wyznaczonym przez Zamawianego terminie tj. do dnia 25.02.2016r. złożono 3 oferty pozwalające na wybór wykonawcy usługi. Zamawiający wybrał jako najkorzystniejszą ofertę złożoną przez **Przedsiębiorstwo Inżynieryjne „V.E.P” Adam Świerczyński, ul. Witosa 12/9, 66-400 Gorzów Wlkp.**

W dniu 02.03.2016 r. została zawarta umowa nr INW.272.2.31.2016 na pełnienie funkcji nadzoru inwestorskiego z wybranym wykonawcą.

Wartość umowy wyniosła zgodnie z ofertą **14.950,00 zł brutto**.

5.4 Rozliczenie finansowe

Po całkowitym rozliczeniu inwestycji, zgodnie ze sprawozdaniem końcowym z realizacji projektu z dnia 05.08.2016 r., wydatki na sfinansowanie zadania wyniosły łącznie **1.162.920,40 zł**, w tym :

Lp.	Nr faktury	Data wystawienia	Wartość netto	Wartość brutto	Data zapłaty
1	7111/2016/68000035	30.06.2016	933.309,27	1.147.970,40	20.07.2016
2	FV 11/2016	01.07.2016	12.154,47	14.950,00	06.07.2016
RAZEM			945.463,74	1.162.920,40	

Zgodnie z Umową nr 6/29/45/2016 z dnia 22.03.2016 roku zawartą pomiędzy Wojewodą Lubuskim a Gminą Deszczno na wniosek Gminy przekazana została z budżetu państwa dotacja w kwocie 581.460 zł co stanowi nie więcej niż 50% całkowitej wartości zawartej umowy.

Na podstawie wydruków z systemu finansowo - księgowego, konto 130-600-60016-6050-07, za okres 01.01.2016 – 31.12.2016 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 „Programu rozwoju gminnej i powiatowej infrastruktury drogowej w latach 2016 – 2019”.

5.5 Rozliczenie umowy partnerskiej

W związku z realizacją zadania Gmina Deszczno podjęła współpracę z dwoma Partnerami: z Gminą Kłodawa i Miastem Gorzów Wielkopolski.

W dniu 30.10.2015 r., Gmina Deszczno zawarła umowę partnerską z Miastem Gorzów Wielkopolski na wykonanie odcinka ul. Sulęcińskiej w Gorzowie Wlkp., o łącznej długości 97 mb, z czego 57 mb stanowił odcinek kwalifikowany do projektu (podlegający dofinansowaniu z PRGiPID), a 40 mb odcinek niekwalifikowany.

Rozliczenie zadania nastąpiło na podstawie noty księgowej nr. FN.3221.1.64.2016 z dnia 11 lipca 2016 r. wystawionej dla Miasta Gorzowa Wielkopolskiego. Miasto Gorzów Wielkopolski przekazało na rzecz gminy Deszczno kwotę 43 986,67 zł z czego 22 748,78 zł stanowiło 50% wartości odcinka kwalifikowanego, natomiast kwotę 21 237,89 zł stanowiły koszty niekwalifikowane.

W dniu 28.10.2015 r. Gmina Deszczno zawarła umowę o współdziałaniu z Gminą Kłodawa na zadanie „**Remont ul. Bratniej wraz z przebudową pętli autobusowej w m. Łagodzin oraz przebudową odcinka ul. Sulęcińskiej w m. Gorzów Wlkp.**” Zgodnie z § 3 ust. 1 Umowy Gmina Kłodawa zobowiązała się przekazać kwotę 500.000 zł na realizację ww. zadania. Na etapie realizacji, po przeprowadzeniu procedur przetargowych stwierdzono oszczędności po przetargowe.

W związku z powyższym w dniu 13 lipca 2016 r., podpisano nową umowę o współdziałaniu, w której zgodnie § 3 ust. 1 Gmina Kłodawa zobowiązała się przekazać kwotę **400.636 zł** na realizację ww. zadania. Gmina Deszczno pismem z dnia 13 lipca 2016 r., znak: RGiR.042.1.2016 wystąpiła o pomoc finansową od Gminy Kłodawa. Zgodnie z zawartą umową oraz na podstawie przelewu z dnia 19 lipca 2016 r. Gmina Kłodawa przekazała ww. środki na rzecz Gminy Deszczno.

Montaż finansowy zadania, przedstawia się następująco:

Finansowanie	Koszty kwalifikowane	Procentowy udział w zadaniu
Wojewoda Lubuski - dotacja z budżetu państwa.	581.460,00 zł	50,00 %
Miasto Gorzów Wlkp. – współfinansowanie w ramach umowy o partnerstwie – wkład własny.	22.748,78 zł	1,96 %

Gmina Deszczno – wkład własny.	158.075,62 zł	13,59 %
Gmina Kłodawa – współfinansowanie w ramach umowy o współdziałaniu – wkład własny.	400.636,00 zł	34,45 %
RAZEM	1.162.920,40 zł	100 %

5.6 Odbiory robót

Wykonawca wpisem do Dziennika robót w dniu 02.06.2016 (Pętla autobusowa) oraz w dniu 27.06.2016 r. (ul. Bratnia i Sulęcińska) powiadomił Zamawiającego o zakończeniu robót i zgłoszeniu gotowości do odbioru końcowego inwestycji pn. **„Remont ul. Bratniej wraz z przebudową pętli autobusowej w m. Łagodzin oraz przebudową odcinka ul. Sulęcińskiej w m. Gorzów Wlkp.”** W dniu 30.06.2016 r. Komisja odbioru robót dokonała odbioru końcowego przedmiotu umowy nie stwierdzając usterek.

5.7 Dokumentacja drogi

Kontroli poddano dokumentację ewidencyjną zadania.

Zespół kontrolujący ustalił, że dla drogi nr ewidencyjny odcinka drogi gminnej – G001800F i G001801F przebieg Łagodzin i Prądocin, lokalizacja: 0 + 093,26 – 1 + 236,89 jest prowadzona książka drogi, która posiada aktualne wpisy. Data założenia książki – 06.02.2017 r.

5.8 Kontrola rzeczowa zadania

W dniu 16.02.2017 roku Zespół kontrolujący potwierdził wykonanie zadania na podstawie przeprowadzonej wizji lokalnej w miejscu realizacji inwestycji 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 na podstawie:

1. wydruków ze strony internetowej Gminy www.deszczno.pl,
2. kserokopii kwartalnika „Głos Deszczna” kwartalnik nr 1 (32) 2016 i nr 2 (33) 2016 w których ukazały się artykuły dot. realizacji przedmiotowej inwestycji,
3. tablic informacyjnych zamontowanych na miejscu realizacji inwestycji.

Gmina Deszczno w protokole przyjęcia ustnych wyjaśnień z dnia 16 lutego 2016 roku poinformowała o umieszczeniu informacji na portalu Facebook „Moja Gmina Deszczno”, na których przekazywane były bieżące informacje o postępach prac związanych z projektem. Zgodnie z ww. protokołem informację prasowe związane z realizacją projektu nie są umieszczane na tablicach ogłoszeń, funkcję tę pełni ogólnodostępny punkt informacyjny

zlokalizowany siedzibie Urzędu przy ulicy Lubuskiej 90, w Deszcznie, w którym prezentowane są aktualne numery „Głosu Deszczna”.

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

Władysław Dajczak