



Gorzów Wlkp., dnia 12 października 2017 roku

WOJEWODA LUBUSKI

Władysław Dajczak

PER-I.431.25.2017.KSko

Pan
Mateusz Feder
Burmistrz
Strzelce Krajeńskie

WYSTĄPIENIE POKONTROLNE

1. Nazwa i adres jednostki kontrolowanej

Gmina Strzelce Krajeńskie
Al. Wolności 48
66 – 500 Strzelce Krajeńskie

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 166-1/2017 z dnia 22.06.2017 roku,
- *Magdalena Bonczek* – st. inspektor w Wydziale Programów Europejskich i Rządowych Lubuskiego Urzędu Wojewódzkiego w Gorzowie Wlkp. - Członek Zespołu Kontrolującego, na podstawie upoważnienia nr 166-2/2017 z dnia 22.06.2017 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 18/29/19/2016 z dnia 01 czerwca 2016 roku zawartej pomiędzy Wojewodą Lubuskim a Gminą Strzelce Krajeńskie, o dofinansowanie środkami pochodzącymi z budżetu państwa zadania pn. „Zintegrowana przebudowa dróg gminnych z uwzględnieniem poprawy bezpieczeństwa w powiązaniu z siecią dróg powiatowych, wojewódzkich i krajowych na terenie Gminy Strzelce Krajeńskie – etap VII : Remont ulicy Zachodniej oraz ulicy Północnej

w *Strzelcach Krajeńskich*” realizowanego w ramach „Programu rozwoju gminnej i powiatowej infrastruktury drogowej na lata 2016 - 2019”.

3. Data rozpoczęcia i zakończenia czynności kontrolnych

Kontrola przeprowadzona została w dniu 07.07.2017 roku. Kontrolę odnotowano w książce kontroli Gminy Strzelce Krajeńskie pod poz. 3/2017.

4. Zakres kontroli:

Prawidłowość wykorzystania dotacji przyznanej na realizację zadania pn.: *„Zintegrowana przebudowa dróg gminnych z uwzględnieniem poprawy bezpieczeństwa w powiązaniu z siecią dróg powiatowych, wojewódzkich i krajowych na terenie Gminy Strzelce Krajeńskie – etap VII : Remont ulicy Zachodniej oraz ulicy Północnej w Strzelcach Krajeńskich ”* w ramach „Programu rozwoju gminnej i powiatowej infrastruktury drogowej na lata 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) rzeczowej realizacji zadania na miejscu,
- f) dokumentacji dotyczącej ewidencji dróg (książki drogi),

5. Ocena kontrolowanej działalności

5.1. Złożenie wniosku

W dniu 30.10.2015 r. Gmina Strzelce Krajeńskie złożyła do Wojewody Lubuskiego wniosek w ramach „Programu rozwoju gminnej i powiatowej infrastruktury drogowej na lata 2016-2019” na zadanie pn. *„Zintegrowana przebudowa dróg gminnych z uwzględnieniem poprawy bezpieczeństwa w powiązaniu z siecią dróg powiatowych, wojewódzkich i krajowych na terenie Gminy Strzelce Krajeńskie – etap VII: Remont ul. Zachodniej oraz ul. Północnej w Strzelcach Krajeńskich”*. Zgodnie z wnioskiem koszty do poniesienia na realizację inwestycji zaplanowane zostały na łączną 2.863.273,66 zł, z czego 1.431.636 zł to wnioskowana kwota dotacji z budżetu państwa. Jednostka zobowiązała się do przekazania na realizację zadania środków własnych w kwocie 1.431.637,66 zł.

5.2 Umowa o dofinansowanie z Wojewodą

W dniu 01.06.2016 roku pomiędzy Wojewodą Lubuskim a Gminą Strzelce Krajeńskie reprezentowaną przez Pana Mateusza Federa - Burmistrza przy kontrasygnacie Skarbnika – Pana Adama Skrockiego zawarto umowę nr 18/29/19/2016 o dofinansowanie środkami pochodzącymi z budżetu państwa zadania pn. *„Zintegrowana przebudowa dróg gminnych z uwzględnieniem*

poprawy bezpieczeństwa w powiązaniu z siecią dróg powiatowych, wojewódzkich i krajowych na terenie Gminy Strzelce Krajeńskie – etap VII: Remont ul. Zachodniej oraz ul. Północnej w Strzelcach Krajeńskich” na kwotę **2.863.274 zł** na którą składało się wynagrodzenie wykonawcy robót budowlanych oraz inspektora nadzoru budowlanego. Jednostka zobowiązała się przekazać na realizację zadania środki w kwocie 1.431.637 zł., dotacja celowa z budżetu państwa wyniosła 1.431.637 zł.

W związku z przeprowadzonym przetargiem zmniejszeniu uległa kwota zadania. W dniu 03.08.2016 roku został zawarty Aneks nr 1 do ww. umowy zmieniający zapisy § 1 ust 1 i 2 oraz § 2 ust 1. Całkowita wartość zadania wyniosła **1.759.479 zł** dofinansowanie z budżetu państwa – **879.739 zł**, wkład własny jednostki – **879.740 zł**.

Termin zakończenia realizacji zadania określony w umowie o dofinansowanie przypadł 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

Na podstawie dokumentacji przetargowej wyłonienie wykonawcy robót budowlanych nastąpiło z zachowaniem zasad określonych w ustawie z dnia 29.01.2004 roku Prawo zamówień publicznych (Dz. U z 2015 roku poz. 2164) zwanej dalej ustawą Pzp, w wyniku przeprowadzonego postępowania w trybie przetargu nieograniczonego.

Kryteriami wyboru najkorzystniejszej oferty były – cena - 90% i okres gwarancji - 10%.

Czynności związane z rozpatrzeniem i wyborem najkorzystniejszej oferty zostały wykonane przez członków Komisji przetargowej powołanej w dniu 21.01.2015 r. Zarządzeniem nr 120.2.2015 Burmistrza Strzelec Krajeńskich.

Ogłoszenie o zamówieniu dla inwestycji pn. *„Zintegrowana przebudowa dróg gminnych z uwzględnieniem poprawy bezpieczeństwa w powiązaniu z siecią dróg powiatowych, wojewódzkich i krajowych na terenie Gminy Strzelce Krajeńskie – etap VII : Remont ulicy Zachodniej oraz ulicy Północnej w Strzelcach Krajeńskich”* zamieszczone zostało w Biuletynie Zamówień Publicznych w dniu 16.05.2016 r. (Nr ogłoszenia: 54239-2016). Ponadto zostało wywieszane na tablicy ogłoszeń zamawiającego oraz na stronie internetowej www.bip.strzelce.pl od dnia 16.05.2016 r. do dnia 01.06.2016 r.

Do upływu terminu składania ofert tj. do dnia 01.06.2016 r. godz. 13:00 złożono 6 ofert.

Na podstawie analizy złożonych ofert wybrano najkorzystniejszą ofertę złożoną przez **Przedsiębiorstwo Usług Inżynieryjno – Budowlanych ELJOT Jacek Luterek, ul. Marii Skłodowskiej – Curie, 71 – 332 Szczecin, okres gwarancji – 60 miesięcy.**

Zamawiający ustalił wartość szacunkową zamówienia na podstawie kosztorysu inwestorskiego na kwotę netto 3.210.971,87 zł (brutto 3.949.405,40 zł). Wykonawca zaoferował cenę w wysokości netto 1.993.163,28 zł (brutto 2.451.590,83 zł), czyli niższą o **37,93 %** od wartości zamówienia ustalonego przed wszczęciem postępowania.

W związku z art. 90 ust 1 ustawy Pzp w celu ustalenia, czy oferta zawiera rażąco niską cenę w stosunku do przedmiotu zamówienia zamawiający powinien wezwać do udzielenia wyjaśnień dotyczących zaferowanej ceny (w tym złożenie dowodów, dotyczących elementów oferty mających wpływ na wysokość ceny) firmę Przedsiębiorstwo Usług Inżynieryjno – Budowlanych ELJOT Jacek Luterek, ul. Marii Skłodowskiej – Curie, 71 – 332 Szczecin. Dokumentacja przedstawiona w czasie kontroli nie zawiera dowodów potwierdzających realizację obowiązku wynikającego z art. 90 ust. 1 ustawy Pzp.

Z przedłożonej dokumentacji postępowania przetargowego wynika, że zamawiający do przeprowadzenia procedury przetargowej stosował zasady określone 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.

W toku postępowania:

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

Informacje o wyniku postępowania wysłano dla wykonawców w dniu 08.06.2016 roku.

W dniu 15.06.2016 roku Gmina Strzelce Krajeńskie zawarła umowę z wybranym w postępowaniu przetargowym wykonawcą tj. **Przedsiębiorstwem Usług Inżynieryjno – Budowlanych ELJOT Jacek Luterek, ul. Marii Skłodowskiej – Curie, 71 – 332 Szczecin**, nr umowy IR.272.3.2016 w zakresie realizacji przedmiotowego zadania. Termin zakończenia wykonania przedmiotu umowy - 25.11.2016 roku. Wynagrodzenie ryczałtowe w kwocie **2.451.590,83 zł brutto**.

Ponadto strony umowy zawarły aneks do umowy zasadniczej :

- 1) Aneks nr 1 z dnia 21.11.2016 r. do umowy zasadniczej dotyczący przedłużenia terminu umowy do dnia 15.12.2016 r.

Na podstawie art. 144 ust. 1 pkt 1 ustawy Pzp z dnia 29.01.2014 r. (tekst jednolity Dz. U. z 2015 r. poz. 2164) i zgodnie z zapisem § 11 pkt 2 i 3 przedmiotowej umowy przedłużono termin realizacji zadania do dnia 15.12.2016 r. w związku z koniecznością przeprowadzenia prac archeologicznych na terenie budowy. O powyższym fakcie inspektor nadzoru archeologicznego poinformował w dniu 16.11.2016 r. wykonawcę robót. Następnego dnia o zaistniałym fakcie wykonawca powiadomił zamawiającego.

Ogłoszenie o udzieleniu zamówienia zamieszczono w BZP w dniu 15.06.2016 r. pod nr 87231 – 2016.

5.3.2. Wylonięcie wykonawcy na pełnienie nadzoru inwestorskiego

Na podstawie dokumentacji przetargowej wylonięcie wykonawcy na pełnienie funkcji inżyniera kontraktu przy realizacji inwestycji nastąpiło z zachowaniem zasad określonych w ustawie z dnia 29.01.2004 roku Prawo zamówień publicznych (Dz. U z 2015 roku poz. 2164) zwanej dalej ustawą Pzp, w wyniku przeprowadzonego postępowania w trybie przetargu nieograniczonego.

Kryteriami wyboru najkorzystniejszej oferty były – cena - 90% i termin płatności faktury - 10%. Czynności związane z rozpatrzeniem i wyborem najkorzystniejszej oferty zostały wykonane przez członków Komisji przetargowej powołanej w dniu 21.01.2015 r. Zarządzeniem nr 120.2.2015 Burmistrza Strzelce Krajeńskich.

Ogłoszenie o zamówieniu na „Pełnienie funkcji inżyniera kontraktu przy realizacji inwestycji pn. *„Zintegrowana przebudowa dróg gminnych z uwzględnieniem poprawy bezpieczeństwa w powiązaniu z siecią dróg powiatowych, wojewódzkich i krajowych na terenie Gminy Strzelce Krajeńskie. Etap VII - Remont ulicy Zachodniej oraz ulicy Północnej w Strzelcach Krajeńskich”* realizowana w ramach „Programu rozwoju gminnej i powiatowej infrastruktury drogowej na lata 2016 – 2019”, zamieszczone zostało w Biuletynie Zamówień Publicznych w dniu 17.05.2016 r. (Nr ogłoszenia: 54697-2016). Ponadto zostało wywieszane na tablicy ogłoszeń zamawiającego oraz na stronie internetowej www.bip.strzelce.pl od dnia 17.05.2016 r. do dnia 30.05.2016 r.

Do upływu terminu składania ofert tj. do dnia 30.05.2016 r. godz. 13:00 złożono 4 oferty.

Na podstawie analizy złożonych ofert wybrano najkorzystniejszą ofertę złożoną przez **Przedsiębiorstwo Wielobranżowe „FAWAL” Filip Walczak, ul. Kobylogórska 16A, 66 – 400 Gorzów Wlkp., termin płatności faktury – 30 dni.**

Z przedłożonej dokumentacji postępowania przetargowego wynika, że Gmina Strzelce Krajeńskie przeprowadziła przetarg 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.

W toku postępowania:

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

W dniu 08.06.2016 roku Gmina Strzelce Krajeńskie zawarła umowę z wybranym w postępowaniu przetargowym wykonawcą tj. **Przedsiębiorstwem Wielobranżowym „FAWAL” Filip Walczak, ul. Kobylogórska 16A, 66 – 400 Gorzów Wlkp.**, nr umowy IR.272.2.2016 w zakresie realizacji usługi nadzoru. Wynagrodzenie ryczałtowe wyniosło **23.247,00 zł brutto**.

5.4 Rozliczenie finansowe

Po całkowitym rozliczeniu inwestycji, zgodnie ze sprawozdaniem końcowym z realizacji projektu z dnia 10.01.2017 r., wydatki na sfinansowanie zadania wyniosły łącznie **2.474.837,83 zł** w tym:

Umowa nr IR.272.3.2016 z dnia 15.06.2016 roku zawarta z Przedsiębiorstwem Usług Inżynieryjno – Budowlanych ELJOT Jacek Luterek, ul. Marii Skłodowskiej – Curie, 71 – 332 Szczecin . Wynagrodzenie ryczałtowe w kwocie 2.451.590,83 zł brutto .							
Lp.	Nr faktury	Data wystawienia	Wartość netto	Wartość brutto	Data zapłaty	Kwota kwalifikowal na brutto	50%
1	46/2016	31.08.2016	48.817,92	60.046,04	07.09.2016	60.046,04	30.023,02
2	47/2016	31.08.2016	49.322,11	60.666,20	07.09.2016	60.666,20	30.333,10
3	54/2016	30.09.2016	158.658,24	195.149,64	12.10.2016	195.149,64	97.574,82
4	55/2016	30.09.2016	21.920,20	26.961,85	12.10.2016	26.961,85	13.480,93
5	64/2016	31.10.2016	93.750,75	115.313,42	23.11.2016	115.313,42	57.656,71
6	65/2016	31.10.2016	150.705,54	185.367,81	23.11.2016	185.367,81	92.683,91
7	66/2016	31.10.2016	12.626,99	15.531,20	23.11.2016	15.531,20	7.765,60
8	75/2016	01.12.2016	85.596,11	105.283,22	08.12.2016	105.283,22	52.641,61
9	76/2016	01.12.2016	392.629,67	482.934,50	08.12.2016	482.934,50	241.467,25
10	77/2016	01.12.2016	31.598,01	38.865,55	08.12.2016	38.865,55	19.432,78
11	82/2016	20.12.2016	20.359,11	25.041,71	22.12.2016	25.041,71	12.520,86
12	83/2016	20.12.2016	344.472,75	423.701,48	22.12.2016	423.701,48	211.850,74
13	84/2016	20.12.2016	4.913,89	6.044,08	22.12.2016	6.044,08	3.022,04
Razem koszty kwalifikowalne			1.415.371,29	1.740.906,70		1.740.906,70	870.453,37
14	45/2016	31.08.2016	91.213,74	112.192,90	07.09.2016	0,00	0,00
15	53/2106	30.09.2016	197.466,79	242.884,15	12.10.2016	0,00	0,00
16	63/2016	31.10.2016	150.091,79	184.612,90	23.11.2016	0,00	0,00
17	74/2016	01.12.2016	110.130,05	135.459,96	08.12.2016	0,00	0,00
18	81/2016	20.12.2016	28.889,61	35.534,22	22.12.2016	0,00	0,00
Razem koszty niekwalifikowalne			577.791,98	710.684,13		0,00	0,00
RAZEM			1.993.163,27	2.451.590,83		1.740.906,70	870.453,37
Umowa nr IR.272.2.2016 z dnia 08.06.2016 roku zawarta z Przedsiębiorstwem Wielobranżowym „FAWAL” Filip Walczak, ul. Kobylogórska 16A, 66 – 400 Gorzów Wlkp. , w zakresie realizacji usługi nadzoru. Wynagrodzenie ryczałtowe wyniosło 23.247,00 zł brutto .							
Lp.	Nr faktury	Data wystawienia	Wartość netto	Wartość brutto	Data zapłaty	Kwota kwalifikowal na brutto	50%
1	06/08/2016	31.08.2016	1.795,50	2.208,47	15.09.2016	1.224,47	612,24

2	05/09/2016	30.09.2016	3.585,32	4.409,94	27.10.2016	3.302,94	1.651,47
3	01/11/2016	22.11.2016	3.861,27	4.749,36	06.12.2016	3.297,96	1.648,98
4	05/12/2016	20/12/2016	9.657,91	11.879,23	22.12.2016	10.747,63	5.373,82
RAZEM			18.900,00	23.247,00		18.573,00	9.286,51
ŁĄCZNY KOSZT ZADANIA			2.012.063,27	2.474.837,83		1.759.479,70	879.739,88

Zgodnie z Aneks nr 1 do Umowy o dofinansowanie, na wniosek Gminy Strzelce Krajeńskie została przekazana z budżetu państwa dotacja w wysokości 879.739 zł, (co stanowi nie więcej niż 50% całkowitej wartości zadania).

Na podstawie wydruków z systemu finansowo – księgowego ADAS, konto 080, 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 na lata 2016-2019”.

5.5 Rozliczenie umowy partnerskiej

Gmina Strzelce Krajeńskie w ramach realizowanego zadania, nie zawarła umów o partnerstwie.

5.5 Odbiory robót

W dniu 14.12.2016 r. wykonawca przedmiotowych robót zgłosił na piśmie do odbioru końcowego przedmiotowe zadanie. W dniu 16.12.2016 r. Komisja odbiorowa dokonała odbioru robót nie stwierdzając usterek.

5.6 Dokumentacja drogi

Kontroli poddano dokumentację ewidencyjną zadania.

Zespół kontrolujący ustalił, że dla dróg :

- nr ewidencyjny odcinka drogi gminnej – G1031480806043, w ciągu ul. Zachodnia, przebieg – od ul. Bolesława Chrobrego do ul. Północnej jest prowadzona książka drogi, która posiada aktualne wpisy. Data założenia książki – 15.12.2016 r.,

- nr ewidencyjny odcinka drogi gminnej – G1031340806043, w ciągu ul. Północnej, przebieg – od ul. Zachodniej do ul. Bolesława Chrobrego jest prowadzona książka drogi, która posiada aktualne wpisy. Data założenia książki – 15.12.2016 r.,

5.7 Kontrola rzeczowa zadania

W dniu 07.07.2017 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.

6. Zakres, przyczyny i skutki stwierdzonych uchybień/nieprawidłowości:

Ustalenia kontroli :

1) Naruszenie art. 90 ust. 1 ustawy Prawo zamówień publicznych polegające na tym, że w przypadku gdy cena oferty jest niższa o 30% od wartości zamówienia lub średniej arytmetycznej cen wszystkich złożonych ofert zamawiający powinien zwrócić się o udzielenie wyjaśnień, w tym złożenie dowodów, dotyczących elementów oferty mających wpływ na wysokość ceny.

W przypadku przedmiotowego zadania inwestycyjnego wystąpiło zamówienie publiczne w trybie przetargu nieograniczonego, które wymagało zwrócenia się do wykonawcy o udzielenie wyjaśnień (ustalenia kontroli pkt 5.3.1). Dokumentacja przedstawiona w czasie kontroli nie zawiera dowodów potwierdzających realizację obowiązku wynikającego z art. 90 ust. 1 ustawy Pzp.

Na podstawie wyjaśnień złożonych przez zamawiającego Zespół Kontrolujący stwierdził, że naruszenie art. 90 ust. 1 w przedmiotowym stanie faktycznym ma charakter formalny.

Osobami odpowiedzialnymi za stwierdzone uchybienie są :

Mateusz Feder - Burmistrz Strzelec Krajeńskich,
Katarzyna Kołupajło - Przewodniczący Komisji Przetargowej,
Jolanta Leżańska - inspektor ds. zamówień publicznych.

Celem uniknięcia w przyszłości uchybień działając na podstawie art. 46. ust. 3 pkt 1 ustawy dnia 15 lipca 2011 roku o kontroli w administracji rządowej (Dz. U. Nr 185, poz, 1092) zalecam:

1. Przestrzeganie przepisów ustawy Prawo zamówień publicznych (Dz. U z 2015 roku poz. 2164) a w szczególności art. 90 ust. 1 ustawy.
2. Sprawowanie większego nadzoru nad prawidłowością przestrzegania przepisów Ustawy Pzp.

Na podstawie art. 46 ust. 3 pkt. 3 ustawy z dnia 15.07.2011 roku o kontroli w administracji rządowej (Dz. U. Nr 185, poz. 1092), o sposobie wykonania zaleceń pokontrolnych, podjętych działaniach lub przyczynach ich niepodjęcia proszę powiadomić w terminie **7 dni** roboczych

liczonych od daty otrzymania niniejszego wystąpienia pokontrolnego. Biorąc powyższe pod uwagę, kontrolowaną działalność ocenia się **pozytywnie z uchybieniem**.

WOJEWODA LUBUSKI

Władysław Dajczak