



Gorzów Wlkp., dnia 29 listopada 2017 roku

WOJEWODA LUBUSKI

Władysław Dajczak

PER-I.431.28.2017.KSko

Pan

Dariusz Jaworski

Burmistrz Witnicy

WYSTĄPIENIE POKONTROLNE

1. Nazwa i adres jednostki kontrolowanej:

Gmina Witnica
ul. Plac Andrzeja Zabłockiego 6
66-460 Witnica

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 186 -1/2017 z dnia 07.08.2017 roku,
- *Magdalena Bonczek* - st. inspektor w Wydziale Programów Europejskich i Rządowych Lubuskiego Urzędu Wojewódzkiego w Gorzowie Wlkp. - Członek Zespołu Kontrolującego, na podstawie upoważnienia nr 186-2/2017 z dnia 07.08.2017 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 23/29/36/2016 z dnia 28.09.2016 roku zawartej pomiędzy Wojewodą Lubuskim a Gminą Witnica o dofinansowanie środkami pochodzącymi z budżetu państwa do zadania pn. „**Przebudowa odcinka drogi gminnej nr 103971F (ul. Rutkowskiego) wraz z budową ronda z dostępem do drogi wojewódzkiej nr 132 w m. Witnica**”.

3. Data rozpoczęcia i zakończenia czynności kontrolnych

Kontrola przeprowadzona została w dniu 18.08.2017 roku. Kontrolę odnotowano w książce kontroli pod poz. nr 4/2017 r.

4. Zakres kontroli

Prawidłowość wykorzystania dotacji przyznanej na realizację zadania pn.: **„Przebudowa odcinka drogi gminnej nr 103971F (ul. Rutkowskiego) wraz z budową ronda z dostępem do drogi wojewódzkiej nr 132 w m. Witnica ”** 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) rozliczenie z umowy 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 Witnica 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.: „Przebudowa odcinka drogi gminnej nr 103971F (ul. Rutkowskiego) wraz z budową ronda z dostępem do drogi wojewódzkiej nr 132 w m. Witnica”. Zgodnie z wnioskiem koszty do poniesienia na realizację inwestycji zaplanowane zostały na łączną kwotę 2.486.777,94 zł, z czego 1.243.388,97 zł to wnioskowana kwota dotacji z budżetu państwa. Jednostka zobowiązała się do przekazania na realizację zadania środków własnych w kwocie 1.243.388,97 zł.

5.2 Umowa o dofinansowanie z Wojewodą

W dniu 28.09.2016 roku pomiędzy Wojewodą Lubuskim a Gminą Witnica reprezentowaną przez Burmistrza – Dariusza Edwarda Jaworskiego przy kontrasygnacie Skarbnika – Małgorzaty Zienkiewicz została zawarta umowa nr 23/29/26/2016 o dofinansowanie środkami pochodzącymi z budżetu państwa zadania pn.: „Przebudowa odcinka drogi gminnej nr 103971F (ul. Rutkowskiego) wraz z budową ronda z dostępem do drogi wojewódzkiej nr 132 w m. Witnica” na kwotę 2.486.778 zł, na którą składają się wynagrodzenie wykonawcy robót budowlanych i inspektora nadzoru. Jednostka zobowiązała się przekazać na realizację zadania środki w kwocie 1.492.327 zł, dotacja celowa z budżetu państwa wyniosła 994.451,00 zł.

W związku z zakończeniem przez Gminę Witnica procedury przetargowej skutkującej zmniejszeniem wartości inwestycji w dniu 21.12.2016 roku podpisano Aneks nr 1 do umowy nr 23/29/26/2016 z dnia 28.09.2016 roku. Zgodnie z aneksem, zmniejszeniu uległa całkowita wartość inwestycji do kwoty **2.122.192 zł**, zwiększeniu natomiast uległa kwota dotacji z budżetu państwa z uwagi na oszczędności poprzetargowe uzyskane w ramach Programu i po zmianie wyniosła **1.029.796 zł** (co stanowi nie więcej niż 50% wartości zadania), wysokość wkładu własnego jednostki uległa zmniejszeniu do kwoty 1.092.396 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. Wylonienie wykonawcy robót budowlanych

Zgodnie z przedstawioną dokumentacją przetargową wylonienie 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 trybie przetargu nieograniczonego. Kryteriami wyboru najkorzystniejszej oferty były: cena – 95% i okres gwarancji – 5 %.

Czynności związane z przygotowaniem i przeprowadzeniem postępowania o udzielenie zamówienia w trybie ustawy Pzp wykonane zostały przez członków Komisji Przetargowej powołanej przez Burmistrza Miasta i Gminy Witnica Zarządzeniem nr 77/2016 z dnia 18.07.2016 roku. Skład komisji przetargowej został zmieniony Zarządzeniem nr 91/2016 z dnia 02.08.2016 r.

Ogłoszenie o zamówieniu dla inwestycji pn. **„Przebudowa odcinka drogi gminnej nr 103971F (ul. Rutkowskiego) wraz z budową ronda z dostępem do drogi wojewódzkiej nr 132 w m. Witnica”** zamieszczone zostało w Biuletynie Zamówień Publicznych w dniu 19.07.2016 roku (Nr ogłoszenia: 144631-2016), w siedzibie zamawiającego na tablicy ogłoszeń i na stronie internetowej www.bip.wrota.lubuskie.pl/ugwitnica od dnia 19.07.2016 r.

Do upływu terminu składania ofert tj. 04.08.2016 r. godz. 10.00, złożono 3 oferty.

Na podstawie porównania złożonych ofert, wybrano najkorzystniejszą ofertę złożoną przez firmę **„EUROVIA POLSKA” S.A. Bielany Wrocławskie, ul. Szwedzka 5, 55-040 Kobierzyce** (kwota brutto oferty **2.102.265,61 zł**).

Zamawiający ustalił wartość szacunkową zamówienia na podstawie kosztorysu inwestorskiego w dniu 08.07.2016 r., na kwotę netto 2.377.344,32 zł (**brutto 2.924.133,51 zł**).

Średnia arytmetyczna cen wszystkich złożonych ofert wyniosła 2.164.260.51 zł.

W postępowaniu przetargowym nie wystąpił przypadek rażąco niskiej ceny.

Ogłoszenie o udzieleniu zamówienia zostało zamieszczone w Biuletynie Zamówień Publicznych w dniu 07.10.2016 r. pod nr 150924-2016.

Z przedłożonej dokumentacji postępowania przetargowego wynika, że Gmina Witnica przeprowadziła przetarg stosując zasady określone w ustawie z dnia 29.01.2004 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.

Wyboru najkorzystniejszej oferty dokonano na podstawie kryterium oceny oferty określonego w SIWZ, którym była najkorzystniejsza cena i okres gwarancji.

W toku postępowania:

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

W dniu 08.09.2016 r. Gmina Witnica zawarła z wybranym w wyniku przetargu nieograniczonego wykonawcą umowę Nr 49/2016 w zakresie realizacji przedmiotowego zadania.

Za wykonanie przedmiotu umowy strony ustaliły wynagrodzenie ryczałtowe brutto w wysokości **2.102.265,61 zł**. Termin zakończenia wykonania przedmiotu umowy ustalono na dzień 30.11.2016 r.

Ponadto zostały zawarte aneksy do umowy zasadniczej :

- 1) Aneks nr 1 z dnia 30.11.2016 r. dotyczył zmiany terminu zakończenia robót zasadniczych do dnia 15.12.2016 r., w związku z występowaniem robót uzupełniających, które nie były ujęte w dokumentacji projektowej w chwili zawierania umowy.
Roboty zostały określone w protokole konieczności nr 2 i zostały rozliczone poza zakresem zamówienia podstawowego.
- 2) Aneks nr 2 z dnia 21.12.2016 r. dotyczył konieczności wykonania robót uzupełniających (zjazdy publiczne i indywidualne do posesji) w terminie do dnia 30.04.2017 r.
Roboty zostały określone w protokołach konieczności nr 1 i 2 i zostały rozliczone poza zakresem zamówienia podstawowego.

Zmiany terminu realizacji umowy podstawowej są zgodne z zapisami SIWZ.

5.3.2. Wylonienie wykonawcy na pełnienie nadzoru inwestorskiego

Zamawiający przeprowadził rozeznanie rynku poprzez wystąpienie z zapytaniem ofertowym do trzech wykonawców na pełnienie funkcji inspektora nadzoru inwestorskiego nad inwestycją

pn.: „Przebudowa odcinka drogi gminnej nr 103971F (ul. Rutkowskiego) wraz z budową ronda z dostępem do drogi wojewódzkiej nr 132 w m. Witnica”.

Złożono 2 ważne oferty. Zamawiający wybrał jako najkorzystniejszą ofertę złożoną przez Firmę Usług Konsultingowo - Budowlanych TOP – INVEST Waldemar Drozd, ul. Gołębia 4, 66 – 460 Witnica.

W dniu 08.08.2016 r. została zawarta umowa Nr 47/2016 na pełnienie funkcji inspektora nadzoru inwestorskiego. Wartość umowy wyniosła zgodnie z ofertą **19.926,00 zł brutto**.

5.4 Rozliczenie finansowe

Po całkowitym rozliczeniu inwestycji, zgodnie ze sprawozdaniem końcowym z realizacji projektu z dnia 09.01.2017 r., wydatki na sfinansowanie zadania wyniosły łącznie **2.122.191,60 zł**, w tym:

Lp	Nr faktury	Data wystawienia	Kwota netto	Kwota brutto	Data zapłaty	Kwota kwalifikowalna	50%
EUROVIA Polska S.A. Bielany Wrocławskie. Umowa nr 49/2016 z dn. 08.09.2016 r.- 2.102.265,61 zł (brutto) – roboty budowlane							
1	7111/2016/68000081*	07.11.2016	649.915,28	799.395,79	01.12.2016	762.982,30	381.491,15
2	7111/2016/68000090	28.11.2016	387.712,41	476.886,26	08.12.2016	476.886,26	238.443,13
3	7111/2017/68000007*	29.12.2016	671.531,34	825.983,55	30.12.2016	799.979,44	399.898,72
RAZEM			1.709.159,03	2.102.265,60		2.039.848,00	1.019.833,00
Firma Usługowo Konsultingowa- Budowlanych TOP-INVEST Waldemar Drozd. Umowa nr 47/2016 z dn. 08.08.2016 r. – 19.926 zł (brutto) - Nadzór inwestorski							
1	65/2016	31.10.2016	9.000,00	11.070,00	30.11.2016	11.070,00	5.535,00
2	82/2016	29.12.2016	7.200,00	8.856,00	30.12.2016	8.856,00	4.428,00
RAZEM			16.200,00	19.926,00		19.926,00	9.963,00
ŁĄCZNIE KOSZT ZADANIA			1.725.359,03	2.122.191,60		2.059.774,00	1.029.796,00

*Różnica w kwocie dotyczy kwoty niekwalifikowalnej za roboty sanitarne.

Zgodnie z Aneks nr 1z dnia 21.12.2016 r. do Umowy nr 23/29/26/2016 r., z dnia 28.09.2016 roku zawartym pomiędzy Wojewodą Lubuskim a Gminą Witnica na wniosek Gminy przekazana została dotacja budżetu państwa w kwocie 1.029.796 zł, co stanowi nie więcej niż 50% całkowitej wartości zawartej Umowy.

Na podstawie wydruków z systemu finansowo - księgowego, FKB+ 3.12 dla kont 080-041-00000-0000-00 i 130-600-60016-6050-07 za rok obrotowy 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

Gmina Witnica w ramach realizowanego zadania, zawarła w dniu 30.10.2015 r. Umowę partnerską z Miejskim Zakładem Komunikacji Sp. z o.o. w Witnicy. Zgodnie z § 1 ust. 6 umowy MZK Sp. z o.o. w Witnicy zobowiązał się przekazać na realizację ww. zadania kwotę 125.000,00 zł.

Na podstawie przelewu z rachunku bankowego z dnia 08.12.2016 r. Zespół kontrolujący potwierdził przekazanie ww. środków na konto Gminy.

Montaż finansowy zadania, przedstawia się następująco:

Finansowanie	Kwota (zł)	Procentowy udział w zadaniu
Wojewoda Lubuski - dotacja z budżetu państwa.	1.029.796,00	48,53 %
MZK Sp. z o.o. w Witnicy - współfinansowanie w ramach umowy partnerskiej.	125.000,00	5,89 %
Gmina Witnica– wkład własny.	967.395,60	45,58 %
RAZEM	2.122.191,60	100 %

5.6 Odbiory robót

W dniu 15.12.2016 r. wykonawca inwestycji zgłosił pisemnie gotowość do odbioru zadania pn. *„Przebudowa odcinka drogi gminnej nr 103971F (ul. Rutkowskiego) wraz z budową ronda z dostępem do drogi wojewódzkiej nr 132 w m. Witnica”*. W dniu 22.12.2016 r. Komisja ds. odbioru robót rozpoczęła odbiór końcowy zadania. Zostały stwierdzone usterki, które należało usunąć w terminie do dnia 28.12.2016 r. W dniu 29.12.2016 r. Komisja odbiorowa odebrała przedmiotową inwestycję spisując końcowy protokół odbioru robót.

5.7 Dokumentacja drogi

Kontroli poddano dokumentację ewidencyjną zadania.

Stwierdzono, że dla drogi gminnej:

- nr ewidencyjny odcinka drogi 103971F, przebieg Witnica ul. Rutkowskiego (obecnie Kostrzyńska) jest prowadzona książka drogi, która posiada aktualne wpisy. Data założenia książki – 05.05.2007 r.

5.8 Kontrola rzeczowa zadania

W dniu 18.08.2017 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.

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