



WOJEWODA LUBUSKI

Władysław Dajczak

PER-I.431.5.2018.MBon

Gorzów Wlkp., dnia 14 maja 2018 roku.

Pan

Krzysztof Jarosz

Burmistrz Gminy

Gozdnica

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 10/27/3/2017 z dnia 17 marca 2017 roku zawartej pomiędzy Wojewodą Lubuskim a Gminą Gozdnica, o dofinansowanie środkami pochodzącymi z budżetu państwa zadania pn. „Przebudowa dróg gminnych nr 100924F, 100926F, 100917F w m. Gozdnica”, 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 - inspektor wojewódzki w Wydziale Programów Europejskich i Rządowych Lubuskiego Urzędu Wojewódzkiego w Gorzowie Wlkp. - Przewodniczący Zespołu Kontrolującego, na podstawie upoważnienia nr 32-1/2018 z dnia 19.02.2018 roku,

Kazimierz Skowroński - st. inspektor w Wydziale Programów Europejskich i Rządowych Lubuskiego Urzędu Wojewódzkiego w Gorzowie Wlkp. - Członek Zespołu Kontrolującego, na podstawie upoważnienia nr 32-1/2018 z dnia 19.02.2018 roku.

Kontrola przeprowadzona została w dniu 02.03.2018 roku. Kontrolę odnotowano w książce kontroli gminy Gozdnicza pod poz. 1/2018.

W toku kontroli ustalono co następuje.

Ocena kontrolowanej działalności.

W dniu 13.09.2016 r. Gmina Gozdnicza złożyła do Wojewody Lubuskiego wniosek w ramach „Programu rozwoju gminnej i powiatowej infrastruktury drogowej na lata 2016-2019” na zadanie pn.: „Przebudowa dróg gminnych nr 100924F, 100926F, 100917F w m. Gozdnicza”. Zgodnie z wnioskiem koszty do poniesienia na realizację inwestycji zaplanowane zostały na łączną 878.087 zł, z czego 439.044 zł to wnioskowana kwota dotacji z budżetu państwa. Jednostka zobowiązała się do przekazania na realizację zadania środków własnych w kwocie 439.044 zł.

Umowa o dofinansowanie z Wojewodą.

W dniu 17.03.2017 roku pomiędzy Wojewodą Lubuskim a Gminą Gozdnicza reprezentowanym przez Pana Krzysztofa Jarosza – Burmistrza Gminy przy kontrasygnacie Skarbnika – Heleny Mazur zawarto umowę nr 10/27/3/2017 o dofinansowanie środkami pochodzącymi z budżetu państwa zadania pn. „Przebudowa dróg gminnych nr 100924F, 100926F, 100917F w m. Gozdnicza” na kwotę **878.087 zł** na którą składało się wynagrodzenie wykonawcy robót budowlanych oraz inspektora nadzoru budowlanego. Jednostka zobowiązała się przekazać na realizację zadania środki w kwocie 439.044 zł., dotacja celowa z budżetu państwa wyniosła 439.043 zł.

W związku z przeprowadzonym przetargiem zwiększeniu uległa kwota zadania. W dniu 23.06.2017 roku został zawarty Aneks nr 1 do ww. umowy zmieniający zapisy § 1 ust 1 oraz § 2 ust 1. Całkowita wartość zadania wyniosła **1.240.645 zł** dofinansowanie z budżetu państwa nie uległo zmianie i wyniosło - **439.043 zł**, wkład własny jednostki – **801.602 zł**.

Termin zakończenia realizacji zadania określony w umowie o dofinansowanie przypadł na dzień 31.12.2017 roku, natomiast ostateczny termin złożenia wniosku o wypłatę dotacji upłynął z dniem 10.12.2017 roku.

Realizacja zamówień publicznych.

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 2017 roku poz. 1579 ze zm.), zwanej dalej ustawą Pzp, w wyniku przeprowadzonego postępowania w trybie przetargu nieograniczonego.

Kryteriami wyboru najkorzystniejszej oferty były: cena – 60 %, gwarancja – 10 %, termin płatności – 30 %.

Czynności związane z przeprowadzeniem postępowania o zamówienie publiczne wykonane zostały przez członków Komisji przetargowej powołanej w dniu 29.03.2017 r. Zarządzeniem nr 32/17 Burmistrza m. Gozdnica.

Ogłoszenie o zamówieniu dla inwestycji pn. „Przebudowa dróg gminnych nr 100924F, 100926F, 100917F w m. Gozdnica” zamieszczone zostało w Biuletynie Zamówień Publicznych w dniu 05.04.2017 r. (Nr ogłoszenia: 58869-2017). Ponadto zostało wywieszone na tablicy ogłoszeń zamawiającego oraz na stronie internetowej www.gozdnica.pl od dnia 05.04.2017 r. do dnia 20.04.2017 r.

Do upływu terminu składania ofert tj. do dnia 20.04.2017r. godz. 9:00 złożono 2 oferty.

Na podstawie analizy złożonych ofert wybrano najkorzystniejszą ofertę złożoną przez firmę **TANDEM Przedsiębiorstwo Budowlano – Drogowe sp. z o.o.** z siedzibą w Żarach. Kwota brutto oferty to **1.225.885,60 zł, okres gwarancji – 48 miesięcy,**

Z przedłożonej dokumentacji postępowania przetargowego wynika, że Gmina Gozdnica przeprowadził 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,

W toku postępowania:

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

Kosztorys inwestorski sporządzono w grudniu 2016 r. Szacunkowa wartość robót wyniosła netto – 744.542,63 zł, brutto 915.787,43 zł.

Nie stwierdzono przypadku rażąco niskiej ceny.

Informacje o wyniku postępowania wysłano dla wykonawców w dniu 12.05.2017 roku.

W dniu 17.05.2017 roku Gmina Gozdnica zawarła z wybranym w postępowaniu przetargowym wykonawcą tj. firmą **TANDEM Przedsiębiorstwo Budowlano – Drogowe sp. z o.o.** z siedzibą w Żarach umowę nr GM 2/05/2017 w zakresie realizacji przedmiotowego zadania. Okres gwarancji wynosi 48 miesięcy, termin realizacji umowy – do 31.10.2017 r.

Wynagrodzenie ryczałtowe - **1.225. 885,60 zł brutto.**

Ponadto został zawarty następujący aneks do umowy podstawowej:

- 1) Aneks nr 1/2017 z dnia 19.10.2017 r. w związku z wystąpieniem wykonawcy o przedłużenie terminu wykonania robót budowlanych do dnia 24.11.2017 r. na podstawie § 20 pkt 1.2.2 ppkt c umowy zasadniczej, dotyczącego „oczekiwania wykonawcy na niezbędne opinie, decyzje”.

W zaistniałej sytuacji powodem przedłużenia terminu wykonania robót budowlanych był długi termin oczekiwania na decyzję o wycięciu drzew przy ul. 3 Maja w Gozdnicy. Wniosek o pozwolenie na usunięcie drzew jednostka kontrolowana złożyła w Starostwie Powiatowym w Żaganiu w dniu 14.07.2017 r., natomiast przedmiotowa decyzja została wydana w dniu 6.09.2017 r.

Ogłoszenie o udzieleniu zamówienia zamieszczono w BZP w dniu 22.05.2017 r. pod nr 86136- 2017.

Wyłonienie wykonawcy na pełnienie nadzoru inwestorskiego.

Wyłonienie wykonawcy na pełnienie funkcji nadzoru inwestorskiego nastąpiło zgodnie z art. 4 pkt 8 ustawy Prawo zamówień publicznych (Dz. U. z 2017 r. poz. 1579 ze zm.).

Zamawiający przeprowadził rozeznanie cenowe na pełnienie nadzoru inwestorskiego poprzez zaproszenie 2 wykonawców do złożenia ofert. Zamawiający wybrał jako najkorzystniejszą cenowo ofertę złożoną przez firmę **SKALA – Biuro Projektów i Nadzorów - mgr inż. Daniel Sadowski, Nowa Kopernia 1A, 67-300 Szprotawa.**

W dniu 29.05.2017 r. strony zawarły umowę nr GM-3/05/2017 na pełnienie funkcji inspektora nadzoru. Zespół kontrolujący stwierdził, że wybrany wykonawca posiada wymagane uprawnienia budowlane i aktualne zaświadczenie z Lubuskiej Okręgowej Izby Inżynierów Budownictwa. Wartość umowy wyniosła zgodnie z ofertą **14.760,00 zł brutto.**

Rozliczenie finansowe.

Po całkowitym rozliczeniu inwestycji, zgodnie ze sprawozdaniem końcowym z realizacji projektu z dnia 14.12.2017 r., wydatki na sfinansowanie zadania wyniosły łącznie 1.240.645,60 zł w tym:

Lp.	Nr faktury / z dnia	Kwota netto	Kwota brutto	Data zapłaty
1	16/10/2017 z dn.13.10.2017	488.365,80	600.689,93	13.11.2017
2	17/11/2017 z dn.14.11.2017	508.289,16	625.195,67	14.12.2017
3	02/11/17 z dn. 14.11.2017	12.000,00	14.760,00	30.11.2017
RAZEM		1.008.654,96	1.240.645,60	

Zgodnie z Aneksem nr 1 do Umowy o dofinansowanie, na wniosek Gminy Gozdnica przekazana została z budżetu państwa dotacja w wysokości 439.043 zł (co stanowi nie więcej niż 50% całkowitej wartości zadania).

Na podstawie wydruków z systemu finansowo - księgowego KB 2018.18.115.18.115 za okres 2017.01.01 - 2017.12.31 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”.

Rozliczenie umowy partnerskiej.

Zgodnie z wnioskiem o dofinansowanie w ramach „Programu rozwoju gminnej i powiatowej infrastruktury drogowej na lata 2016-2019” Gmina Gozdnicza zawarła w dniu 12.09.2016 r. Umowę po partnerstwie nr K.032.1.P.2016 z Powiatem Żarskim na wspólną realizację i współfinansowanie zadania inwestycyjnego „Przebudowa dróg gminnych nr 100924F, 100926F, 100917F w m. Gozdnicza”. Zgodnie z § 2 ust.1 ww. Umowy Powiat Żarski zobowiązał się udzielić pomocy finansowej w kwocie 240.000 zł na ww. zadanie.

W dniu 24.04.2017 r. została podpisana Umowa Nr TD.032.DC.1.2017 w sprawie udzielenia pomocy finansowej w formie dotacji celowej na dofinansowanie ww. zadania w wysokości 240.000 zł. W dniu 30.11.2017 r. został zawarty Aneks nr 1 do ww. Umowy zmieniający zapisy § 2 ust 1 pkt 3 dot. ostatecznego terminu przekazania dotacji.

Na podstawie przedstawionego przez Gminę wyciągu bankowego w dniu 27.09.2017 r. na konto Gminy wpłynęła kwota 240.000 zł.

Odbiory robót.

W dniu 10.11.2017 r. wykonawca przedmiotowych robót zgłosił na piśmie do odbioru końcowego przedmiotowe zadanie. W dniu 14.11.2017 r. Komisja odbioru robót dokonała odbioru inwestycji nie stwierdzając uwag.

Dokumentacja drogi.

Kontroli poddano dokumentację ewidencyjną zadania.

Zespół kontrolujący ustalił, że dla dróg gminnych:

- 1) nr ewidencyjny odcinka drogi – F100917, przebieg od Placu Wolności do ul. Kolejowej, lokalizacja: ul. Świerczewskiego jest prowadzona książka drogi, która posiada aktualne wpisy. Data założenia książki – 18.04.2008 r.
- 2) nr ewidencyjny odcinka drogi – F100924, przebieg od ul. Traugutta do ul. Matejki, lokalizacja: ul. Kościelna jest prowadzona książka drogi, która posiada aktualne wpisy. Data założenia książki – 18.04.2008 r.
- 3) nr ewidencyjny odcinka drogi – F100926, przebieg od ul. 1 - Maja do ul. Świerczewskiego, lokalizacja: ul. 3 - Maja jest prowadzona książka drogi, która posiada aktualne wpisy. Data założenia książki – 18.04.2008 r.

Kontrola rzeczowa zadania.

W dniu 02.03.2018 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.

Zakres, przyczyny i skutki stwierdzonych uchybień/nieprawidłowości.

Nie stwierdzono uchybień / nieprawidłowości.

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

Od niniejszego wystąpienia pokontrolnego nie przysługują środki odwoławcze.

WOJEWODA LUBUSKI

Władysław Dajczak