



**WOJEWODA LUBUSKI**

Gorzów Wlkp., dnia 25 lipca 2012 roku

**Marcin Jabłoński**

IB-III.431.1.17.2012.TKus

**Pani**  
**Krystyna Bryszewska**  
**Wójt**  
**Gminy Dąbie**

#### **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 dnia 6 września 2011 roku) oraz zgodnie z § 8 ust. 1 umowy nr 34/2011 z dnia 28 czerwca 2011 roku zawartej pomiędzy Wojewodą Lubuskim, a Gminą Dąbie o dofinansowanie środkami pochodzącymi z budżetu państwa do zadania pn. „Przebudowa drogi gminnej nr 001218F ul. Zacisze wraz z przebudową skrzyżowania z drogą powiatową nr 1147F w miejscowości Dąbie” w ramach III edycji Narodowego Programu Przebudowy Dróg Lokalnych 2008-2011, przeprowadzono kontrolę w Gminie Dąbie w zakresie wykorzystania przedmiotowej dotacji, a w szczególności w zakresie:

- a) zgodności projektu z prawodawstwem w zakresie zamówień publicznych,
- b) umowy zawartej z wykonawcą w celu realizacji zadania,
- c) potwierdzenia odbioru robót (Protokół częściowego i końcowego odbioru robót),
- d) dokumentów finansowych,
- e) rozliczenia z umowy partnerskiej z Powiatem Krośnieńskim,
- f) rzeczowej realizacji zadania na miejscu,
- g) dokumentacji ewidencyjnej drogi (książka drogi).

Kontrolę przeprowadzili: Bożena Jankowska – st. inspektor w Wydziale Infrastruktury Lubuskiego Urzędu Wojewódzkiego w Gorzowie Wlkp. – Kierownik Zespołu Kontrolującego oraz Joanna Trojecka - inspektor w Wydziale Infrastruktury Lubuskiego Urzędu Wojewódzkiego w Gorzowie Wlkp., na podstawie upoważnienia Nr 176-1/2012 z dnia 16 maja 2012 roku, i Nr 176-2/2012 z dnia 24 maja 2012 roku. Kontrola przeprowadzona została w dniu 25 maja 2012 roku. Kontrolę odnotowano w książce kontroli pod poz. 5.

Stosownie do art. 47 ustawy z dnia 15 lipca 2011 roku o kontroli w administracji rządowej (Dz. U. Nr 185, poz. 1092), przekazuję Pani niniejsze wystąpienie pokontrolne.

W toku kontroli ustalono co następuje:

Zgodnie z wnioskiem złożonym przez Gminę do Wojewody Lubuskiego w dniu 30 września 2010 r. o dofinansowanie przebudowy drogi lokalnej w ramach powyższego Programu, koszty do poniesienia na realizację przedmiotowej inwestycji zaplanowane zostały na łączną kwotę 1.383.000 zł, z czego 691.000 zł to wnioskowana kwota dotacji z budżetu państwa. Jednostka zobowiązała się do przekazania na realizację zadania środki własne w kwocie 692.000 zł (w tym wkład partnera 20.000 zł).

Jednym z załączników do wniosku o dofinansowanie jest porozumienie zawarte w dniu 29 września 2010 roku pomiędzy Gminą Dąbie, a Powiatem Krośnieńskim w sprawie udzielenia przez Powiat Gminie pomocy finansowej w formie dotacji celowej, na dofinansowanie przebudowy drogi gminnej ul. Zacisze w Dąbiu, w ramach „Narodowego Programu Przebudowy Dróg Lokalnych 2008-2011” w roku 2011. Zgodnie z § 2 ust. 2 porozumienia Powiat Krośnieński na realizację zadania miał przekazać środki w wysokości 20.000 zł.

Przekazanie środków w kwocie 20.000 zł nastąpiło w dniu 8 listopada 2011 roku na podstawie noty księgowej nr 17/2011 z dnia 25 października 2011 roku.

Zgodnie z przedstawioną dokumentacją przetargową wyłonienie wykonawcy zadania nastąpiło w trybie przetargu nieograniczonego.

Czynności związane z przygotowaniem i przeprowadzeniem postępowania o udzieleniu zamówienia publicznego wykonane zostały przez członków Komisji Przetargowej powołanej zarządzeniem nr 43.2011 Wójta Gminy Dąbie z dnia 29 marca 2011 roku.

Ogłoszenie o zamówieniu dla inwestycji pn. „Przebudowa drogi gminnej ul. Zacisze w Dąbiu, Gmina Dąbie, woj. lubuskie” zamieszczone zostało w Biuletynie Zamówień Publicznych w dniu 5 kwietnia 2011 roku (Nr ogłoszenia: 107447-2011).

Do upływu terminu składania ofert (tj. do dnia 21 kwietnia 2011 roku) złożono 4 oferty.

Na podstawie zestawienia ofert i ich porównania wybrano najkorzystniejszą ofertę (nr 2) Przedsiębiorstwa Budowlano Drogowego Katarzyna Stefańska, 66-600 Krosno Odrzańskie, ul. Piastów 18g/8 (cena wybranej oferty: 727.453,09 zł).

Z przedłożonej dokumentacji postępowania przetargowego wynikało, że Gmina Dąbie przeprowadziła je zgodnie z zastosowaniem zasad określonych w ustawie z dnia 29 stycznia 2004 roku Prawo zamówień publicznych, zwanej dalej ustawą PZP, 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 z powodów określonych w art. 24 ust. 1 i 2 ustawy PZP,
- zamawiający z udziału w postępowaniu odrzucił 2 oferty:
  - Nr 3 Przedsiębiorstwa Produkcyjno-Usługowego KROSBUD, ul. Piastów 24/7, 66-600 Krosno Odrzańskie. Wykonawca w Formularzu cenowym w kolumnie nr 2 w elemencie D.10.10.10 podał złą kwotę netto. Zamiast kwoty 3.812,00 zł podał kwotę 154.852,00 zł. Błąd w obliczeniu ceny wynoszący 185.779,20 zł brutto, był istotną zmianą tej oferty (art. 89 ust. 1 pkt. 6 ustawy PZP),
  - Nr 4 Przedsiębiorstwa Usługowego OMEGA Jerzy Raniś, Marcinowice 79/2, 66-600 Krosno Odrzańskie. Wykonawca w terminie 3 dni od dnia doręczenia zawiadomienia nie zgłosił się na poprawienie omyłek polegających na niezgodności oferty z SIWZ niepowodujących istotnych zmian w treści oferty (art. 89 ust. 1 pkt. 7 ustawy PZP).
- przebieg postępowania przetargowego udokumentowano protokołem sporządzonym na podstawie art. 96 ustawy PZP.

W dniu 12 maja 2011 roku Gmina Dąbie zawarła, z wybranym w postępowaniu przetargowym wykonawcą, umowę w zakresie realizacji przedmiotowego zadania. Termin zakończenia wykonania przedmiotu umowy ustalono do dnia 30 września 2011 roku.

Za wykonanie zadania zamawiający zobowiązał się zapłacić wykonawcy kwotę w wysokości 727 453,09 zł brutto.

Gmina Dąbie zawarła w dniu 9 maja 2011 roku umowę zlecenie nr RŚ.272.01.2011.TS o pełnienie nadzoru inwestorskiego z Biurem Usług Drogowych, Nadzory, Projekty, Konsultacje, mgr inż. Paweł Stefańczyk przy realizacji zadania pod nazwą: „Przebudowa drogi gminnej ul. Zacisze w Dąbiu, Gmina Dąbie, woj. lubuskie” (za wykonanie czynności określonych w umowie zobowiązano się zapłacić wynagrodzenie w wysokości 24.447 zł brutto, Faktura VAT Nr 18/2011 wystawiona dnia 3 października 2011 roku - polecenie przelewu w dniu 7 października 2011 roku).

W dniu 28 czerwca 2011 roku pomiędzy Wojewodą Lubuskim – Heleną Hatką, w imieniu i z upoważnienia której działała Dyrektor Wydziału Infrastruktury – Anna Maćkowiak, a Gminą Dąbie reprezentowaną przez Wójta – Krystynę Bryszewską przy kontrasygnacie Skarbnika – Beaty Jankowieckiej zawarto umowę Nr 34/2011 o dofinansowanie środkami pochodzącymi z budżetu państwa zadania pn. „Przebudowa drogi gminnej nr 001218F ul. Zacisze wraz z przebudową skrzyżowania z drogą powiatową nr 1147F w miejscowości Dąbie” na kwotę 375.950 zł. Jednostka zobowiązała się przekazać na realizację zadania środki w kwocie 375.950,09 zł. Całkowita wartość zadania po przetargu to 751.900,09 zł brutto (zgodnie z pismem Jednostki znak: OR.7313.2.2.2011 z dnia 3 czerwca 2011 roku) na wartość zadania składa się wynagrodzenie wykonawcy oraz wynagrodzenie inspektorów nadzoru.

Termin realizacji zadania, według umowy, przewidziano na:

- 30 listopada 2011 r. (zakończenie rzeczowe realizacji zadania),
- 31 grudnia 2011 r. (zakończenie finansowe realizacji zadania).

Po całkowitym rozliczeniu inwestycji, zgodnie z końcowym rozliczeniem finansowym na dzień 31 grudnia 2011 roku, wydatki na sfinansowanie zadania wyniosły łącznie 751.899,97 zł (Faktura VAT Nr 27/2011 z dnia 3 października 2011 roku na kwotę 727.452,97 zł brutto – polecenie przelewu z dnia 7 października 2011 roku, Faktura VAT Nr 18/2011 z dnia 3 października 2011 roku na kwotę 24.447 zł brutto – polecenie przelewu z dnia 7 października 2011 roku).

Zgodnie z umową o dofinansowanie, na wniosek Jednostki przekazana została z budżetu państwa dotacja w kwocie 375.950 zł.

Przeprowadzona kontrola dokumentów finansowych i księgowych potwierdza prawidłowe wykorzystanie dotacji pochodzącej z budżetu państwa, przyznanej w ramach „Narodowego Programu Przebudowy Dróg Lokalnych 2008-2011”.

W dniu 30 września 2011 r. komisja odbiorowa spisała protokół odbioru końcowego robót (wykonawca zgłosił zakończenie robót pismem z dnia 23 września 2011 roku), co jest zgodne z terminem realizacji inwestycji określonym w umowie o dofinansowanie jak i w umowie z wykonawcą inwestycji.

Równocześnie kontroli poddano dokumentację ewidencyjną drogi. Ustalono, iż dla przedmiotowej drogi prowadzona jest książka drogi o numerze ewidencyjnym odcinka drogi: 001218F - założona w dniu 26 sierpnia 2010 roku.

W dniu 25 maja 2012 roku w miejscu realizacji inwestycji, Zespół Kontrolujący potwierdził wykonanie zadania na podstawie przeprowadzonej wizji lokalnej oraz dokumentacji przedstawionej przez Jednostkę.

Podczas wykonywania czynności kontrolnych stwierdzono, że nazwa zadania określona m.in. w umowie z wykonawcą inwestycji oraz w umowie z inspektorem nadzoru, jak również w innych dokumentach dotyczących realizowanej inwestycji nie jest tożsama z nazwą zadania zawartą w umowie o dofinansowanie środkami pochodzącymi z budżetu państwa zawartej pomiędzy Wojewodą Lubuskim, a Gminą Dąbie.

Stwierdzone uchybienia miały wyłącznie charakter formalny i nie powodowały następstw dla kontrolowanej działalności, zarówno w aspekcie finansowym, jak i wykonania zadania. Osobą odpowiedzialną za stwierdzone uchybienia jest Kierownik Jednostki Kontrolowanej Pani Krystyna Bryszewska Wójt Gminy Dąbie.

Biorąc pod uwagę powyższe kontrolowaną działalność ocenia się pozytywnie.

Działając na podstawie art. 46 ust. 3 pkt 1 i 3 ustawy z dnia 15 lipca 2011 roku o kontroli w administracji rządowej (Dz. U. z 2011 r. Nr 185, poz. 1092) oraz § 23 ust. 3 pkt 1 Zarządzenia Wojewody Lubuskiego z dnia 28 grudnia 2011 r. w sprawie organizacji działalności kontrolnej wykonywanej przez wojewodę zalecam:

1. Stosować jednolite nazewnictwo we wszystkich dokumentach dotyczących przedmiotowej inwestycji. Informacji o wykorzystaniu zalecenia oczekuję w terminie 30 dni liczonym od daty otrzymania niniejszego wystąpienia pokontrolnego.

Wystąpienie pokontrolne sporządzono w dwóch jednobrzmiących egzemplarzach.

***Marcin Jabłoński***