



WOJEWODA DOLNOŚLĄSKI

Wrocław, dnia 14 września 2021 r.

IF-IT.431.5.2021.UC

Pan
Adam Hausman
Wójt Gminy Walim

WYSTĄPIENIE POKONTROLNE

W dniu 31 maja 2021 r. na podstawie:

- 1) art. 175 ust. 1 i 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. *o finansach publicznych* (t.j. Dz. U. z 2021 r. poz. 305),
- 2) ustawy z dnia 23 października 2018 r. o Rządowym Funduszu Rozwoju Dróg (t.j. Dz. U. z 2021 r. poz. 1122);
- 3) ustawy z dnia 15 lipca 2011 r. o kontroli w administracji rządowej (Dz. U. z 2020 r., poz. 224),

zespół kontrolny z Wydziału Infrastruktury Dolnośląskiego Urzędu Wojewódzkiego we Wrocławiu, w składzie:

Urszula Czerkawska – starszy inspektor wojewódzki w Oddziale Infrastruktury Technicznej - Przewodniczący zespołu,

Marta Izbińska – inspektor wojewódzki w Oddziale Infrastruktury Technicznej – członek zespołu,

przeprowadził kontrolę problemową w Urzędzie Gminy Walim z siedzibą w Walimiu przy ul. Boczna 9, 58-320 Walim w zakresie prawidłowości realizacji projektu pn.: **„Remont drogi gminnej ul. Słowackiego w Walimiu”** w ramach Funduszu Dróg Samorządowych obecnie Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg.

Kontrolę przeprowadzono w oparciu o zatwierdzony przez Wojewodę Dolnośląskiego w dniu 21 grudnia 2020 r. plan kontroli zewnętrznych na I półrocze 2021 r.

Przedmiotem kontroli była realizacja projektu pn. **„Remont drogi gminnej ul. Słowackiego w Walimiu”** w ramach Funduszu Dróg Samorządowych obecnie Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg.

Kierownik jednostki kontrolowanej w okresie objętym kontrolą:
Adam Hausman - Wójt Gminy Walim

Osoba odpowiedzialna za wykonywanie zadań w zakresie kontrolowanego zagadnienia:
- **Bartosz Kocjan** – podinspektor ds. drogownictwa w Urzędzie Gminy Walim.

Ocena kontrolowanego zagadnienia:

Prawidłowość realizacji przez Gminę Walim zadania pn.: „**Remont drogi gminnej ul. Słowackiego w Walimiu**” oceniam pozytywnie.

Podstawą sformułowania oceny było badanie w następujących obszarach: przeprowadzenie procedury wyboru wykonawcy zadania, finansowa oraz rzeczowa realizacja projektu, wykonanie postanowień umowy o dofinansowanie.

Dokonano następujących ustaleń:

A. W zakresie zamówień o wartości powyżej 30 000 euro (roboty budowlane):

- Prawidłowo wybrano tryb postępowania dla realizacji powyższego zadania, tj. udzielono zamówienia na podstawie przeprowadzonego postępowania w trybie przetargu nieograniczonego o wartości zamówienia poniżej kwot określonych w przepisach wydanych na podstawie art. 11 ust. 8 ustawy z dnia 29 stycznia 2004 r. *Prawo zamówień publicznych* (Dz. U. z 2018 r. poz. 1986 ze zm.).
- Ustalenie szacunkowej wartości zamówienia nastąpiło 12 września 2019 r. zgodnie z art. 32,33 i 35 ustawy PZP, na podstawie kosztorysu inwestorskiego.
- Do przygotowania i przeprowadzenia postępowania o udzielenie zamówienia publicznego nie powoływano Komisji Przetargowej. Czynności w postępowaniu wykonywały dwie osoby, prace które wykonywały określał ich zakres obowiązków.
- W dniu 11.10.2019 r. kierownik zamawiającego oraz dwie osoby wykonujące czynności w postępowaniu o udzielenie zamówienia złożyły oświadczenia o braku okoliczności wyłączających je od udziału w postępowaniu.
- W Specyfikacji Istotnych Warunków Zamówienia zamieszczono wszystkie niezbędne elementy zgodnie z art. 36 ustawy PZP; warunki udziału w postępowaniu były zgodne z wymogami określonymi przepisami art. 22 i 24 ustawy PZP; jako kryteria oceny przyjęto najniższą cenę - 60 % oraz okres gwarancji - 40%.
- Ogłoszenie o wszczęciu postępowania w trybie przetargu nieograniczonego zamieszczone w Biuletynie Zamówień Publicznych w dniu 12.09.2019 r. pod nr 596829-N2019 zawierało wszystkie elementy wymagane przepisami art. 41 ustawy PZP; zachowano także terminy obowiązujące w art. 43 ustawy PZP. Przedmiot zamówienia określony w ogłoszeniu był zgodny z zakresem wskazanym we wniosku o dofinansowanie. Termin składania ofert upływał w dniu 27.09.2019r. o godz. 9.00.
- Ogłoszenie o zamówieniu zostało zamieszczone na stronie internetowej <http://www.bip.walim.pl> oraz na tablicy ogłoszeń w siedzibie zamawiającego.
- Zamawiający w dniu 13.09.2019 r. dokonał zmiany w treści załącznika nr 5 do SIWZ tj. Program funkcjonalno-użytkowy oraz w dniu 16.09.2019 r. załącznika nr 6 do SIWZ tj. Rysunek. W związku z wprowadzonymi zmianami, zamawiający wprowadził zmianę w ogłoszeniu o zamówieniu oraz SIWZ i załącznikach nr 1, 3, 5 i 6. Termin składania ofert został przesunięty na dzień 04.10.2019 r. godz. 12.00.

Ogłoszenie o zmianie ogłoszenia zamieszczono w biuletynie Zamówień Publicznych w dniu 23.09.2019 r. pod nr 540200526-N-2019.

- W związku z koniecznością wprowadzenia istotnych zmian postanowień umowy w zakresie warunków płatności oraz terminu realizacji zadania Zamawiający wprowadził zmiany załączników 1 i 3 do SIWZ. Termin składania ofert został przesunięty na dzień 11.10.2019 r. godz. 12.00. Ogłoszenie o zmianie ogłoszenia zamieszczono w biuletynie Zamówień Publicznych w dniu 02.10.2019 r. pod nr 540208620-N-2019.
- W toku postępowania, nie było zapytań od uczestników postępowania w sprawie wyjaśnienia zapisów SIWZ.
- Do upływu terminu otwarcia ofert, tj. do dnia 11 października 2019 r., jeden wykonawca złożył ofertę.
- W dniu 14.10.2019 r. Zamawiający na podstawie art. 26 ust. 2 ustawy PZP wezwał Przedsiębiorstwo Produkcyjno-Usługowe „VICBUD” Sp. z o.o., ul. Kolejowa1, 58-379 Czarny Bór, do złożenia aktualnych oświadczeń i dokumentów potwierdzających okoliczności o których mowa w art. 25 ust. 1 ustawy Pzp.
Wykonawca przedłożył w wyznaczonym terminie wymagane dokumenty.
(Dowód: *Wezwanie do uzupełnienia 14.10.2019 r.*, Akta kontroli str. 232, *Uzupełnienie dokumentów złożonych do oferty*, Akta kontroli str. 227-231)
- Jako najkorzystniejszą, zgodnie z kryteriami wskazanymi w SIWZ (art. 91 ust. 1 ustawy PZP), Zamawiający wybrał ofertę Przedsiębiorstwo Produkcyjno-Usługowe „VICBUD” Sp. z o.o., ul. Kolejowa1, 58-379 Czarny Bór, z ceną ofertową brutto: 612 348,49 zł.
- W dniu 15.10.2019 r. Zamawiający zawiadomił wykonawcę, który ubiegał się o udzielenie zamówienia o wyborze najkorzystniejszej oferty za pośrednictwem poczty elektronicznej. Zawiadomienie zawierało wszystkie elementy określone w art. 92 ustawy PZP.
(Dowód: *Zawiadomienie o wyborze oferty*, Akta kontroli str. 210).
- Umowa z wykonawcą Nr F.272.25.2019 została zawarta w dniu 21.10.2019 r., z zachowaniem terminu określonego przepisem art. 94 ust. 1 pkt 2 ustawy PZP. Przedmiot zamówienia wymieniony w umowie i w SIWZ jest tożsamy, a umowa zgodna ze wzorem umowy w SIWZ i ofertą; ustalono wynagrodzenie ryczałtowe brutto; termin realizacji zamówienia odpowiada terminowi zamieszczonemu w ogłoszeniu, tj. do dnia 31.05.2020 r.
(Dowód: *Umowa o roboty budowlane Nr F.272.25.2019 z dnia 21.10.2019 r.*, Akta kontroli str. 234-240)
- Ogłoszenie o udzieleniu zamówienia zostało zamieszczone w Biuletynie Zamówień Publicznych w dniu 22.10.2019 r. pod nr 510225570-N-2019, zgodnie z wymogami ustawy PZP.
- Oryginał protokołu z postępowania wyboru wykonawcy jest zgodny z kopią przedłożoną Wojewodzie Dolnośląskiemu. Dołączone do protokołu załączniki są zgodne z wymogami określonymi w art. 96 ust. 1 ustawy PZP oraz z Rozporządzeniem Ministra Rozwoju z dnia 26 lipca 2016 r. w sprawie protokołu postępowania o udzielenie zamówienia publicznego (Dz.U. z 2017 r., poz. 1128).
(Dowód: *Protokół postępowania w trybie przetargu nieograniczonego*, Akta kontroli str. 261-271).

B. W zakresie finansowej realizacji projektu:

W trakcie czynności kontrolnych zapoznano się z dokumentacją finansową realizowanej inwestycji. Potwierdzono zgodność oryginałów faktur z kopiami przedłożonymi do wniosku o wypłatę dotacji oraz zgodność dokumentów stanowiących podstawę wystawienia faktur z danymi na tych fakturach. Ustalono, iż oryginały dowodów potwierdzających zapłatę są zgodne z kopiami załączonymi do rozliczenia dotacji. Wszystkie przelewy dotyczące projektu zrealizowano w terminie określonym w umowie zawartej w wykonawcę.

Należy podkreślić, że w § 7 Umowy nr F.272.25.2019 zawartej pomiędzy Gminą Walim, a wykonawcą Przedsiębiorstwem Produkcyjno-Usługowym „VICBUD” Sp. z o.o., strony przewidziały wypłatę wynagrodzenia w dwóch płatnościach częściowych. Zgodnie z zapisami umowy, pierwsza z nich miała nastąpić po wykonaniu i odbiorze robót w kwocie 230 000 zł. Natomiast faktycznie dokonano płatności częściowej na rzecz wykonawcy w kwocie 234 581,05 zł. Ww. niespójność zwróciła uwagę kontrolujących, którzy podkreślają konieczność stosowania wszystkich postanowień umowy w obowiązującym obie strony brzmieniu.

Umowa	Wartość umowy	Nr faktury/ data faktury	Termin płatności	Kwota faktury	Koszty kwalifikowane	Dokonane płatności/ ewentualne opóźnienie
Roboty budowlane Przedsiębiorstwo Produkcyjno-Usługowe „VICBUD” Ul. Kolejowa 1 58-379 Czarny Bór	612 348,49 zł	01/2019/8/12 z 23.12.2019	do 22.01.2020	234 581,05 zł	234 581,05 zł	27.12.2019
		01/2020/2/6 z 10.06.2020	do 10.07.2020	377 767,44 zł	377 767,44 zł	19.06.2020
Razem	612 348,49 zł	X	X	612 348,49 zł	612 348,49 zł	X

Zgodnie z umową o dofinansowanie projektu nr FDS/B/39/G-6/2019 z dnia 30 października 2019 r. łączna zaplanowana wartość zadania wynosiła 451 549,00 zł, z podziałem na dofinansowanie ze środków budżetu państwa w wysokości 225 775,00 zł oraz środki własne Beneficjenta w wysokości 225 774,00 zł. Współfinansowanie było zgodne z założeniami przedstawionymi we wniosku o dofinansowanie. Po przeprowadzonym postępowaniu przetargowym wartość inwestycji wynosiła 612 348,49 zł, wysokość dofinansowania nie uległa zmianie i wynosiła 225 775,00 zł, wkład własny beneficjenta wzrósł do kwoty 386 573,49 zł.

Za wykonane zadanie wykonawca wystawił faktury na kwotę 612 348,49 zł, które w wysokości 225 775,00 zł zostały sfinansowane ze środków dotacji. Opisy zamieszczone na fakturach zawierały informacje wymagane § 7 ust. 14 Umowy o dofinansowanie. (Dowód: *Faktury, potwierdzenia przelewu*, Akta kontroli, str. 286-296).

C. W zakresie rzeczowej realizacji projektu

Czynności kontrolne obejmowały przegląd dokumentacji budowlanej przedmiotowej inwestycji oraz oględziny w miejscu realizacji projektu. Stwierdzono, co następuje:

- Inwestycja realizowana była na podstawie zgłoszenia zamiaru wykonania robót budowlanych w zakresie realizacji inwestycji pn. „Remont drogi gminnej ul. Słowackiego w Walimiu” z dnia 10.09.2018 r.
- Przekazanie placu budowy w celu wykonania robót nastąpiło 14.11.2019 r.
(Dowód: *Protokół przekazania terenu i placu budowy z dnia 14.11.2019 r.*, Akta kontroli, str. 277)
- Termin realizacji inwestycji został określony w umowie zawartej z wykonawcą Nr F.272.25.2019 z dnia 21.10.2019 r., na dzień 31.05.2020 r.
Zadanie zostało zakończone w wyznaczonym terminie.
- W dniu 28.05.2020 r. wykonawca robót budowlanych zgłosił gotowość do czynności odbiorowych.
(Dowód: *Zgłoszenie gotowości do odbioru końcowego*, Akta kontroli str. 281)
- Odbioru końcowego robót budowlanych dokonano w dniu 09.06.2020 r., przy udziale przedstawicieli Urzędu Gminy Walim oraz przedstawicieli wykonawcy.
Protokół potwierdzał odbiór obiektu bez uwag.
(Dowód: *Protokół odbioru końcowego robót budowlanych z dnia 09.06.2020 r.*, Akta kontroli str. 282-284)
- Kontrolujący stwierdzili tożsamość protokołu odbioru końcowego z kopią załączoną do wniosku o wypłatę dotacji.
- Udokumentowane protokołem oględziny miejsca realizacji projektu potwierdziły wykonanie zaplanowanego we wniosku o dofinansowanie zakresu rzeczowego zadania, obejmującego wykonanie:
 - nawierzchni z mieszanek mineralno-bitumicznych;
 - studzienek ściekowych;
 - ścianki oporowej;
 - oznakowania.
 (Dowód: *Protokół z oględzin*, Akta kontroli str. 13)
- Osiągnięto podstawowy parametr projektu, tj. planowaną długość remontowanego odcinka drogi, wynoszącą 795 mb.

D. W zakresie wykonania przez Beneficjenta obowiązków wynikających z umowy o dofinansowanie:

W kontrolowanym obszarze stwierdzono:

- umieszczenie tablicy informacyjnej o realizacji zadania ze środków Funduszu;
- we wszystkich dokumentach zachowana jest nazwa projektu w brzmieniu zgodnym z umową;
- całość dokumentacji dotyczącej realizacji projektu jest zgromadzona i przechowywana w sposób pozwalający na pełną kontrolę realizacji projektu.

WOJEWODA DOLNOŚLĄSKI
Jarosław Obremski

 Kierownik jednostki kontrolującej

