



WOJEWODA DOLNOŚLĄSKI

Wrocław, dnia 06 sierpnia 2020 r.

FB-KF.431.10.2020.ŁK

Pan  
**Michał Orman**  
Wójt Gminy Mysłakowice

### WYSTĄPIENIE POKONTROLNE

W dniach od 02 lipca do 03 lipca 2020 r., na podstawie art. 175 ust. 1 pkt 2 oraz ust. 2 pkt 5 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869, z późn. zmian.), zespół kontrolny Dolnośląskiego Urzędu Wojewódzkiego we Wrocławiu (dalej DUW we Wrocławiu) w składzie:

Wydział Finansów i Budżetu:

- Łukasz Konefał – inspektor wojewódzki, przewodniczący zespołu,
- Grażyna Speruda – inspektor wojewódzki, członek zespołu,

Wydział Bezpieczeństwa i Zarządzania Kryzysowego:

- Dominika Bajer – inspektor wojewódzki, członek zespołu,
- Waldemar Sobera – inspektor wojewódzki, członek zespołu,

przeprowadził kontrolę problemową w trybie zwykłym w Urzędzie Gminy Mysłakowice, ul. Szkolna 5, 58-533 Mysłakowice.

**Temat kontroli:** „Prawidłowość wykorzystania środków dotacji celowych z budżetu państwa na dofinansowanie zadań własnych związanych z remontem i odbudową obiektów budowlanych, zniszczonych lub uszkodzonych w wyniku zdarzeń noszących znamiona klęski żywiołowej, w tym na przeciwdziałanie skutkom takich zdarzeń w przyszłości.”

**Okres objęty kontrolą:** od dnia 01.01.2019 r. do dnia 31.12.2019 r.

Kontrolę przeprowadzono zgodnie z zatwierdzonym przez Wicewojewodę Dolnośląskiego w dniu 16.06.2020 r. Planem kontroli na II półrocze 2020 r. (sygn.: NK-KE.430.4.2020.DD).

Kontrolę odnotowano w książce kontroli Urzędu Gminy Mysłakowice pod pozycją 2.

dy  
knt

Wójtem Gminy Mysłakowice w okresie objętym kontrolą, a także obecnie jest Pan **Michał Orman** wybrany na to stanowisko w wyborach, które odbyły się w dniu 21 października 2018 r. – zgodnie z Zaświadczeniem Gminnej Komisji Wyborczej w Mysłakowicach z dnia 07 listopada 2018 r. Zastępcą Wójta Gminy Mysłakowice jest Pan **Grzegorz Truchanowicz**, powołany na stanowisko dnia 01 lutego 2019 r. – zgodnie z Zarządzeniem Nr 0050.13.2019 Wójta Gminy Mysłakowice z dnia 31 stycznia 2019 r. Skarbnikiem Gminy Mysłakowice jest Pan **Piotr Amborski**, powołany na stanowisko z dniem 19 kwietnia 2016 r. – zgodnie z Uchwałą Nr XX/146/16 Rady Gminy Mysłakowice z dnia 16 kwietnia 2016 r.

Za wykonywanie zadań w zakresie kontrolowanego zagadnienia odpowiedzialni byli pracownicy Urzędu Gminy Mysłakowice, których zakresy obowiązków służbowych zostały załączone do akt kontroli.

[Dowód: akta kontroli str. 18 – 34]

W okresie objętym kontrolą Gmina Mysłakowice zawarła z Wojewodą Dolnośląskim 5 umów dotacji na dofinansowanie zadań własnych związanych z remontem i odbudową obiektów budowlanych, zniszczonych lub uszkodzonych w wyniku zdarzeń noszących znamiona klęski żywiołowej, w tym na przeciwdziałanie skutkom takich zdarzeń w przyszłości na łączną kwotę **3 116 423,00 zł**.

Szczegółową kontrolą objęto 2 umowy dotacji o łącznej wartości **1 859 853,00 zł**, co stanowi 59,68 % łącznej kwoty środków dotacji przekazanych Gminie Mysłakowice w 2019 r. tj.:

- umowę dotacji Nr 6/2019 z dnia 28 czerwca 2019 r. na kwotę **865 656,00 zł** zawartą w celu realizacji zadania pn.: „Przebudowy drogi w Bobrowie dz. nr 146, 144/1, 143/1 0+000 – 1+133,5, 0+000 – 0+163 [intensywne opady deszczu, sierpień 2017 r.]”,
- umowę dotacji Nr 63/2019 z dnia 18 września 2019 r. na kwotę **994 197,00 zł** zawartą w celu realizacji zadania pn.: „Przebudowa drogi w Bukowcu ul. Tokarska, dz. 243, 30/3, 245/2, 252, 251/1, 248, 1/2, km 0+000 – 0+210, 0+000 – 0+125, 0+000 – 1+960 [intensywne opady deszczu, sierpień 2017 r.]”.

Dotacja na powyższe zadania przyznana została na „zasadach ogólnych” wynikających z zapisu art. 128 ust. 2 ustawy o finansach publicznych, który wskazuje, iż: „Kwota dotacji na dofinansowanie zadań własnych bieżących i inwestycyjnych nie może stanowić więcej niż 80% kosztów realizacji zadania, chyba że odrębne ustawy stanowią inaczej”.

W wyniku kontroli poszczególnych zagadnień oraz ocen cząstkowych badanych obszarów, działalność Gminy Mysłakowice w zakresie prawidłowości wykorzystania środków dotacji celowych z budżetu państwa na dofinansowanie zadań własnych związanych z remontem i odbudową obiektów budowlanych, zniszczonych lub uszkodzonych w wyniku zdarzeń noszących znamiona klęski żywiołowej, w tym na przeciwdziałanie skutkom takich zdarzeń w przyszłości oceniono **pozytywnie**.

## I. Ujęcie środków dotacji w planie finansowym jednostki

Zgodnie z informacją udzieloną przez Skarbnika Gminy Mysłakowice z dnia 01.07.2020 r.: „Dochody i wydatki związane z realizacją powyższych zadań planowane są już na etapie konstruowania budżetu Gminy Mysłakowice na dany rok budżetowy. Podstawą dla powyższego planowania są zapisy zawarte w Wieloletniej Prognozie Finansowej, w której w oparciu o dane historyczne planuje się dotację oraz wydatki związane z realizacją zadań z zakresu usuwania skutków klęsk żywiołowych w okresie wieloletnim.(...) Zgodnie z przyjętą metodologią uchwalania budżetów gminy w latach 2019-2020 zaplanowano dochody majątkowe w kwocie 500 000 zł w każdym kolejnym roku prognozy z tytułu dotacji na przebudowę dróg gminnych uzyskanej w ramach dotacji celowej na usuwanie skutków klęsk żywiołowych. Zatwierdzone w 2018 roku protokoły szacowania szkód z tytułu wystąpienia klęsk żywiołowych na terenie Gminy Mysłakowice zawierają szereg zadań inwestycyjnych kwalifikujących się do dofinansowania w ramach programu Ministra Spraw Wewnętrznych i Administracji. Biorąc pod uwagę fakt, że w okresie trzech lat i więcej poprzedzających rok 2019, Gmina Mysłakowice w każdym roku była Beneficjentem powyższego programu uznano, że uzyskanie dochodu budżetowego z powyższego tytułu w kwocie 500 000 zł rocznie jest wartością, którą można na stałe kalkulować w dochodach majątkowych gminy. Analogicznie wprowadzono planowanie dla wydatków majątkowych, dla których w latach 2019-2029 planuje się wkład własny na poziomie 100.000 zł i wydatki ze środków dotacji w kwocie 500.000 zł, tj. łącznie 600.000 zł. (...)Zadanie ujmuje się w budżecie gminy na dany rok, w zapisie ogólnym umożliwiającym rozpoczęcie technicznej realizacji zadań w najszybszym możliwym czasie po otrzymaniu promesy na realizację zadań, na które zgłoszono zapotrzebowanie do DUW. Taki rodzaj planowania umożliwi ogłoszenie postępowań przetargowych już w dniu przekazania promesy środków. (...) Po uzyskaniu ofert przetargowych zadania uszczegółowia się w budżecie gminy w drodze podjęcia kolejnych uchwał porządkowych w sprawie zmian w budżecie gminy na dany rok”.

Kontrolujący potwierdzili prawidłowość opisanego powyżej sposobu ujęcia środków objętych kontrolą po stronie dochodów i wydatków w budżecie Gminy Mysłakowice na 2019 rok w zakresie działu 600 Transport i łączność, rozdziału 60078 – Usuwanie skutków klęsk żywiołowych. Ujęcie dochodów w zakresie paragrafu 6330 – Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych) przedstawiono w Tabeli nr 1.

Tabela nr 1 (dane w zł)

Podstawa zmiany w budżecie Gminy Mysłakowice (dochody)	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
Uchwała nr IV/17/18 Rady Gminy Mysłakowice z dnia 28 grudnia 2018 r.	-	-	500 000,00
Uchwała nr VII/55/19 Rady Gminy Mysłakowice z dnia 27 marca 2019 r.	2 500 000,00	1 852 800,00	4 352 800,00
Uchwała nr XII/92/19 Rady Gminy Mysłakowice z dnia 28 sierpnia 2019 r.	4 352 800,00	- 1 236 377,00	3 116 423,00

Ujęcie wydatków w budżecie Gminy Mysłakowice na 2019 rok w zakresie działu 600 Transport i łączność, rozdziału 60078 – Usuwanie skutków klęsk żywiołowych, paragrafu 6050 – Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych przedstawiono w Tabeli nr 2.

Tabela nr 2 (dane w zł)

Podstawa zmiany w budżecie Gminy Mysłakowice (wydatki)	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
Uchwała nr IV/17/18 Rady Gminy Mysłakowice z dnia 28 grudnia 2018 r.	-	-	600 000,00
Uchwała nr V/33/19 Rady Gminy Mysłakowice z dnia 30 stycznia 2019 r.	600 000,00	2 500 000,00	3 100 000,00
Uchwała nr VII/55/19 Rady Gminy Mysłakowice z dnia 27 marca 2019 r.	3 100 000,00	1 852 800,00	4 952 800,00
Uchwała nr IX/72/19 Rady Gminy Mysłakowice z dnia 29 maja 2019 r.	4 952 800,00	155 405,00	5 108 205,00
Uchwała nr XI/88/19 Rady Gminy Mysłakowice z dnia 31 lipca 2019 r.	5 108 205,00	126 966,00	5 235 171,00
Uchwała nr XII/92/19 Rady Gminy Mysłakowice z dnia 28 sierpnia 2019 r.	5 235 171,00	- 1 299 741,00	3 935 430,00

Wyodrębnienie zadania pn.: „Przebudowa drogi w Bobrowie dz. nr 146, 144/1, 143/1 0+000 – 1+133,5, 0+000 – 0+163 [intensywne opady deszczu, sierpień 2017 r.]”<sup>1</sup> w budżecie Gminy Mysłakowice nastąpiło w drodze podjętej Uchwały nr IX/72/19 Rady Gminy Mysłakowice z dnia 29 maja 2019 r. w sprawie budżetu Gminy Mysłakowice na rok 2019, w szczególności zaprezentowanej w Tabeli nr 3.

Tabela nr 3 (dane w zł)

Nazwa zadania inwestycyjnego	Wartość
Przebudowa drogi w Bobrowie (Intensywne opady deszczu, sierpień 2017) – realizowane ze środków budżetu państwa w ramach pomocy finansowej na usuwanie skutków klęsk żywiołowych	865 656,00
Przebudowa drogi w Bobrowie (Intensywne opady deszczu, sierpień 2017) – wkład własny	220 000,00

Wyodrębnienie zadania pn.: *Przebudowa drogi w Bukowcu ul. Tokarska, dz. 243, 30/3, 245/2, 252, 251/1, 248, 1/2, km 0+000 – 0+210, 0+000 – 0+125, 0+000 – 1+960 [intensywne opady deszczu, sierpień 2019 r.]*<sup>2</sup> w budżecie Gminy Mysłakowice nastąpiło w drodze podjętej Uchwały nr XI/88/19 Rady Gminy Mysłakowice z dnia 31 lipca 2019 r. w sprawie budżetu Gminy Mysłakowice na rok 2019, w szczególności zaprezentowanej w Tabeli nr 4.

Tabela nr 4 (dane w zł)

Nazwa zadania inwestycyjnego	Wartość
Przebudowa drogi w Bukowcu ul. Tokarska [Intensywne opady deszczu, sierpień 2017 r.] – realizowane ze środków budżetu Państwa w ramach pomocy finansowej na usuwanie skutków klęsk żywiołowych	994 197,00
Przebudowa drogi w Bukowcu ul. Tokarska [Intensywne opady deszczu, sierpień 2017 r.] – wkład własny	248 551,00

<sup>1</sup> Promesa Ministerstwa Spraw Wewnętrznych i Administracji z dnia 01 marca 2019 r. (nr DOLiZK-III-7741-5-12/2019).

<sup>2</sup> Promesa Ministerstwa Spraw Wewnętrznych i Administracji z dnia 27 lutego 2019 r. (nr DOLiZK-III-7741-5-12/2019).

Zmiany w zakresie środków objętych kontrolą, po stronie dochodów i wydatków budżetowych wprowadzano uchwałami Rady Gminy Mysłakowice w podziale zgodnej z obowiązującą klasyfikacją budżetową. Powyższe działania były zgodne z art. 39 ust. 1 ustawy o finansach publicznych, który wskazuje, iż dochody publiczne, wydatki publiczne (...) klasyfikuje się (...) według działów, rozdziałów – określających rodzaj działalności; paragrafów – określających rodzaj dochodu, wydatku.

[Dowód: akta kontroli str.: 35 – 169]

Działalność Gminy Mysłakowice w obszarze **ujęcia środków dotacji w planie finansowym jednostki oceniono pozytywnie.**

## **II. Prawidłowość wykorzystania dotacji udzielonych z budżetu państwa pod względem zgodności z przeznaczeniem oraz wysokości wykorzystanej dotacji a stopniem realizacji zadań przewidzianych do sfinansowania dotacją z budżetu państwa**

Zgodnie z treścią protokołu Komisji Wojewódzkiej ds. weryfikacji strat w infrastrukturze samorządu terytorialnego, w okresie od dnia 27 marca 2018 r. do dnia 27 kwietnia 2018 r. na terenie Gminy Mysłakowice wystąpiły nawalne opady deszczu, które spowodowały straty w przedmiotowym zakresie w łącznej wysokości **24 690 155,13 zł.**

### **Zobowiązania wynikające z umowy dotacji nr 6/2019 z dnia 28 czerwca 2019 r.**

Gmina Mysłakowice złożyła (data wpływu 16.05.2019 r.) do DUW we Wrocławiu wniosek o udzielenie dotacji – na podstawie Promesy MSWiA Nr DOLiZK-III-7741-5-12/2019 z dnia 01 marca 2019 r. – z budżetu państwa w wysokości **865 656,00 zł** na dofinansowanie zadania pn.: „Przebudowa drogi w Bobrowie dz. nr 146, 144/1, 143/1 0+000 – 1+133,5, 0+000 – 0+163 [intensywne opady deszczu, sierpień 2017 r.]”.

W dniu 22 maja 2019 r. Gmina Mysłakowice przesłała (data wpływu 27.05.2019 r.), do DUW we Wrocławiu skorygowany wniosek o udzielenie dotacji na powyższe zadanie zgodnie z zaleceniami wskazanymi przez Oddział Logistyki i Usuwania Skutków Klęsk Żywiolowych DUW we Wrocławiu w piśmie nr BZ-LUSKŻ.6355.26.2019.DB z dnia 22.05.2019 r.

Załącznikami do przedmiotowego wniosku było zestawienie rzeczowo-finansowe prac do wykonania w 2019 r. (załącznik nr 1) oraz oświadczenia Gminy Mysłakowice z dnia 22 maja 2019 r. tj.:

- oświadczenie, iż zadanie będące przedmiotem wniosku jest zadaniem własnym w rozumieniu przepisów regulujących finanse jednostek samorządu terytorialnego (załącznik nr 2),
- oświadczenie dot. wysokości poniesionych strat w stosunku do wykonanych dochodów własnych (załącznik nr 3),

- oświadczenie o środkach finansowych jednostki przeznaczonych jako udział własny do zadania będącego przedmiotem wniosku (załącznik nr 4),
- oświadczenie o zaksięgowaniu dotacji celowych z budżetu państwa po stronie dochodów wg klasyfikacji (załącznik nr 5).

Tym samym, jednostka dotrzywała terminu określonego w promesie Ministerstwa Spraw Wewnętrznych i Administracji z dnia 01 marca 2019 r. (pismo nr DOLiZK-III-7741-5-12/2019), w której wskazano, że: „Dotacja ta zostanie udzielona na podstawie umowy zawartej z jednostką samorządu terytorialnego po przekazaniu przez nią, **do dnia 31 maja 2019 r.**, dokumentów wskazanych w załączniku nr 1 do Wytycznych Ministra Spraw Wewnętrznych i Administracji(...). Nieprzekazanie dokumentacji w wyznaczonym terminie będzie oznaczało rezygnację z przyznanego wstępnie dofinansowania (...)”.

Dnia 28 czerwca 2019 r. zawarto, pomiędzy Wojewodą Dolnośląskim a Gminą Mysłakowice reprezentowaną przez Wójta Gminy Mysłakowice przy kontrasygnacie Skarbnika Gminy Mysłakowice, umowę dotacji na dofinansowanie zadania pn. „Przebudowa drogi w Bobrowie dz. nr 146, 144/1, 143 0+000 – 1+133,5, 0+000 – 0+163 [intensywne opady deszczu, sierpień 2017 r.]”. Zestawienie głównych postanowień umowy dotacji zaprezentowano w Tabeli nr 5.

Tabela nr 5 (dane w zł)

Umowa dotacji		Kwota		% kwoty w stosunku do wartości kosztów zadania		Termin wykonania zadania w zakresie	
numer	data	z dotacji	środki własne	z dotacji	środki własne	rzeczowym	finansowym
6/2019	28.06.2019 r.	865 656,00	216 414,08	80,00	20,00	31.10.2019 r.	30.11.2019 r.

Na podstawie wniosku o przekazanie dotacji, w dniu 19 sierpnia 2019 r. Gmina Mysłakowice otrzymała na rachunek bankowy budżetu gminy [73 1020 2124 0000 8602 0011 0759] kwotę dotacji w wysokości **865 656,00 zł** (wb nr 161/2019 z dnia 19.08.2019 r.).

### Zobowiązania wynikające z zawartej umowy z Wykonawcą

W dniu 26 kwietnia 2019 r. Gmina Mysłakowice, podpisała umowę z Konsorcjum Firm (Lider: Jeleniogórskie Przedsiębiorstwo Robót Drogowych Sp. z o. o. i Partner: Przedsiębiorstwo Usługowo-Produkcyjne i Handlowe „COM-D”) na wykonanie robót budowlanych, w ramach zadania pn. „Przebudowa drogi w Bobrowie dz. nr 146, 144/1, 143 0+000 – 1+133,5, 0+000 – 0+163 [intensywne opady deszczu, sierpień 2017 r.]”. Zestawienie głównych postanowień umownych przedstawiono w Tabeli nr 6.

Tabela nr 6

Wykonawca	Umowa z wykonawcą		Kwota umowy (brutto)	Termin zakończenia robót
	numer	data		
Konsorcjum Firma	ZP.272.01.2019	26.04.2019 r.	1 082 070,08	31.10.2019 r.

Zgodnie z postanowieniami umownymi, Zamawiający zobowiązał się do uregulowania należności Wykonawcy w terminie 30 dni od daty doręczenia prawidłowo sporządzonej faktury, wystawionej na podstawie bezusterkowego protokołu odbioru końcowego robót potwierdzonego przez inspektora nadzoru i Zamawiającego, złożonej w siedzibie Zamawiającego.

Wykonawca dnia 02 września 2019 r. zgłosił pisemnie gotowość do odbioru przedmiotu umowy. Gmina Mysłakowice dokonała odbioru robót w ramach zadania objętego kontrolą, co potwierdzone zostało poprzez spisanie w dniu 06 września 2019 r. protokołu odbioru końcowego zadania pn. „Przebudowa drogi w Bobrowie dz. nr 146, 144/1, 143 0+000 – 1+133,5, 0+000 – 0+163 [intensywne opady deszczu, sierpień 2017 r.]”. Na podstawie dokonanego odbioru wykonawca przedłożył fakturę VAT. Zestawienie danych w zakresie wystawionej faktury VAT oraz sporządzonego protokołu odbioru końcowego zadania, dokumentujących zakończenie rzeczowe zadania, wskazano w Tabeli nr 7.

Tabela nr 7

Protokół odbioru		Faktura VAT				
data zgłoszenia	data odbioru	numer	data	kwota brutto	dotacja	środki własne
02.09.2019 r.	06.09.2019 r.	0029/B/19	06.09.2019 r.	1 082 070,08	865 656,00	216 414,08

### **Terminowość realizacji zobowiązań finansowych, wynikających z umowy dotacji oraz umów z Wykonawcą**

Zapłaty na rzecz Wykonawcy robót budowlanych za zrealizowane prace w ramach zadania objętego kontrolą dokonano w dniu 27 września 2019 r. (wb nr 191/2019 z dnia 27.09.2019 r.). Tym samym, przedmiotowa płatność została dokonana w prawidłowej wysokości i w terminie wynikającym z wcześniej zaciągniętego zobowiązania, tj. zgodnie z art. 44 ust. 3 pkt. 3 ustawy o finansach publicznych. Dotacja została wykorzystana w terminie wynikającym z umowy dotacji.

Na podstawie zweryfikowanych dokumentów źródłowych ustalono, że wydatkowanie środków dotacji nastąpiło zgodnie z ich celowym przeznaczeniem, tj. stwierdzono zasadność podejmowanych działań z punktu widzenia przyjętych celów. Kwota otrzymanej dotacji została w pełni wydatkowana na realizację zadania objętego kontrolą. Jest to zgodne z art. 254 pkt 3 ustawy o finansach publicznych.

[Dowód: akta kontroli str. 170–242]

## Zobowiązania wynikające z umowy dotacji nr 63/2019 z dnia 18 września 2019 r.

Gmina Mysłakowice złożyła (data wpływu 05.08.2019 r.) do DUW we Wrocławiu wniosek o udzielenie dotacji – na podstawie Promesy MSWiA Nr DOLiZK-III-7741-5-12/2019 z dnia 27 lutego 2019 r. – z budżetu państwa w wysokości **994 197,00 zł** na dofinansowanie zadania pn.: „Przebudowa drogi w Bukowcu ul. Tokarska dz. 243, 30/3, 245/2, 252, 251/1, 248, 1/2, km 0+000 – 0+210, 0+000 – 0+125, 0+000 – 1+960 [Intensywne opady deszczu, sierpień 2017 r.]”.

Załącznikami do przedmiotowego wniosku było zestawienie rzeczowo-finansowe prac do wykonania w 2019 r. (załącznik nr 1) oraz oświadczenia Gminy Mysłakowice z dnia 01 sierpnia 2019 r., tj.:

- oświadczenie, iż zadanie będące przedmiotem wniosku jest zadaniem własnym w rozumieniu przepisów regulujących finanse jednostek samorządu terytorialnego (załącznik nr 2),
- oświadczenie dot. wysokości poniesionych strat w stosunku do wykonanych dochodów własnych (załącznik nr 3),
- oświadczenie o środkach finansowych jednostki przeznaczonych jako udział własny do zadania będącego przedmiotem wniosku (załącznik nr 4),
- oświadczenie o zaksięgowaniu dotacji celowych z budżetu państwa po stronie dochodów wg klasyfikacji (załącznik nr 5).

Tym samym, jednostka dotrzymała terminu określonego w promesie Ministerstwa Spraw Wewnętrznych i Administracji z dnia 27 lutego 2019 r. (pismo nr DOLiZK-III-7741-5-12/2019), zmienionej pismem z dnia 22 maja 2019 r. oraz pismem z dnia 03 lipca 2019 r. w której ostatecznie wskazano, że: „Dotacja ta zostanie udzielona na podstawie umowy zawartej z jednostką samorządu terytorialnego po przekazaniu przez nią, **do dnia 10 sierpnia 2019 r.**, dokumentów wskazanych w załączniku nr 1 do Wytycznych Ministra Spraw Wewnętrznych i Administracji(...). Nieprzekazanie dokumentacji w wyznaczonym terminie będzie oznaczało rezygnację z przyznanego wstępnie dofinansowania (...)”.

Dnia 18 września 2019 r. zawarto, pomiędzy Wojewodą Dolnośląskim a Gminą Mysłakowice reprezentowaną przez Wójta Gminy Mysłakowice przy kontrasygnacie Skarbnika Gminy Mysłakowice, umowę dotacji na dofinansowanie zadania pn. „Przebudowa drogi w Bukowcu ul. Tokarska dz. 243, 30/3, 245/2, 252, 251/1, 248, 1/2, km 0+000 - 0+210, 0+000 - 0+125, 0+000 - 1+960 [intensywne opady deszczu, sierpień 2017 r.]”. Zestawienia głównych postanowień umownych zaprezentowano w Tabeli nr 8.

Tabela nr 8 (dane w zł)

Umowa dotacji		Kwota		% kwoty w stosunku do wartości kosztów zadania z dotacji		Termin wykonania zadania w zakresie	
numer	data	z dotacji	środki własne	z dotacji	środki własne	rzeczowym	finansowym
63/2019	18.09.2019 r.	994 197,00	248 550,26	80,00	20,00	15.11.2019 r.	15.12.2019 r.



Na podstawie wniosku o przekazanie dotacji, w dniu 04 grudnia 2019 r. Gmina Mysłakowice otrzymała na rachunek bankowy budżetu gminy [73 1020 2124 0000 8602 0011 0759] kwotę dotacji w wysokości **994 197,00 zł** (wb nr 238/2019 z dnia 04.12.2019 r.).

### Zobowiązania wynikające z zawartej umowy z Wykonawcą

W dniu 01 sierpnia 2019 r. Gmina Mysłakowice podpisała umowę z Konsorcjum Firm (Lider: Jeleniogórskie Przedsiębiorstwo Robót Drogowych Sp. z o. o. i Partner: Przedsiębiorstwo Usługowo-Produkcyjne i Handlowe „COM-D”) na wykonanie robót budowlanych, w ramach zadania pn. „Przebudowa drogi w Bukowcu ul. Tokarska dz. 243, 30/3, 245/2, 252, 251/1, 248, 1/2, km 0+000 - 0+210, 0+000 - 0+125, 0+000 - 1+960 [intensywne opady deszczu, sierpień 2017 r.]”. Zestawienie głównych postanowień umownych przedstawiono w Tabeli nr 9.

Tabela nr 9

Wykonawca	Umowa z wykonawcą		Kwota umowy (brutto)	Termin zakończenia robót
	numer	data		
Konsorcjum Firm	ZP.272.06.2019	01.08.2019 r.	1 242 747,26	15.11.2019 r.

Zgodnie z postanowieniami umowy, Zamawiający zobowiązał się do uregulowania należności Wykonawcy w terminie 30 dni od daty doręczenia prawidłowo sporządzonej faktury, wystawionej na podstawie bezusterkowego protokołu odbioru końcowego robót potwierdzonego przez inspektora nadzoru i zamawiającego, złożonej w siedzibie Zamawiającego.

Wykonawca dnia 15 listopada 2019 r. zgłosił pisemnie gotowość do odbioru przedmiotu umowy. Gmina Mysłakowice dokonała odbioru robót w ramach zadania objętego kontrolą, co potwierdzone zostało poprzez spisanie w dniu 28 listopada 2019 r. protokołu odbioru końcowego zadania pn. „Przebudowa drogi w Bukowcu ul. Tokarska dz. 243, 30/3, 245/2, 252, 251/1, 248, 1/2, km 0+000 - 0+210, 0+000 - 0+125, 0+000 - 1+960 [intensywne opady deszczu, sierpień 2017 r.]”. Na podstawie dokonanego odbioru wykonawca przedłożył fakturę VAT. Zestawienie danych, w zakresie wystawionej faktury VAT oraz sporządzonego protokołu odbioru końcowego zadania, dokumentujących zakończenie rzeczowe zadania wskazano w Tabeli nr 10.

Tabela nr 10

Protokół odbioru		Faktura VAT				
data zgłoszenia	data odbioru	numer	data	kwota brutto	dotacja	środki własne
15.11.2019 r.	28.11.2019 r.	0039/B/19	29.11.2019 r.	1 242 747,26	994 197,00	248 550,26

## **Terminowość realizacji zobowiązań finansowych, wynikających z umowy dotacji oraz umów z Wykonawcą**

Zapłaty na rzecz Wykonawcy robót budowlanych za zrealizowane prace w ramach zadania objętego kontrolą dokonano w dniu 06 grudnia 2019 r. (wb nr 240/2019 z dnia 06.12.2019 r.). Tym samym, przedmiotowa płatność została dokonana w prawidłowej wysokości i w terminie wynikającym z wcześniej zaciągniętego zobowiązania, tj. zgodnie z art. 44 ust. 3 pkt. 3 ustawy o finansach publicznych. Dotacja została wykorzystana w terminie wynikającym z umowy dotacji.

Na podstawie zweryfikowanych dokumentów źródłowych ustalono, że wydatkowanie środków dotacji nastąpiło zgodnie z ich celowym przeznaczeniem, tj. stwierdzono zasadność podejmowanych działań z punktu widzenia przyjętych celów. Kwota otrzymanej dotacji została w pełni wydatkowana na realizację zadania objętego kontrolą. Jest to zgodne z art. 254 pkt 3 ustawy o finansach publicznych.

*[Dowód: akta kontroli str. 170–183; 243–289]*

Działalność Gminy Mysłakowice w obszarze **prawidłowości wykorzystania dotacji udzielonych z budżetu państwa pod względem zgodności z przeznaczeniem oraz wysokości wykorzystanej dotacji a stopniem realizacji zadań przewidzianych do sfinansowania dotacją z budżetu państwa oceniono pozytywnie.**

### **III. Dokumentowanie i ewidencjonowanie operacji gospodarczych**

Gmina Mysłakowice przedłożyła do kontroli zapisy księgowe za okres poddany kontroli, w szczególności w zakresie kont przedstawionych w Tabeli nr 11.

**Tabela nr 11**

Numer konta	Nazwa konta	Klasyfikacja
133-0	Rachun.biz. -organ	-
901-600-60078-633	Dot .cel .z bud.państ.na inwesty	600.60078.6330
901-D1-600-60078-6330	Tokarska-Buk-usuwanie skutków klęs	600.60078.6330
901-D5-600-60078-6330	Bobrów-usuwanie skutków klęs	600.60078.6330
130-A-60078-605022	przebudowa drogi Tokarska-Buk	600.60078.6050
130-A-60078-605031	przebudowa drogi Bobrów	600.60078.6050
201-D1-127-60078605031	Jelenigór.Przed.Robót Drogow.	600.60078.6050
201-D5-127-60078605022	Jelenigór.Przed.Robót Drogow.	600.60078.6050
080-D1-60078-605022	przebudowa drogi Tokarska-Buk	600.60078.6050
011-D1	przebudowa drogi Tokarska-Buk	600.60078.6050
080-D5-60078-605031	przebudowa drogi w Bobrowie	600.60078.6050
011-D5	przebudowa drogi Bobrów	600.60078.6050

Przedłożona do kontroli ewidencja księgową spełniała wymogi określone w art. 152 ust. 1 ustawy o finansach publicznych oraz zawartych umów dotacji w zakresie prowadzenia wyodrębnionej ewidencji księgowej środków otrzymanych z dotacji oraz wydatków dokonanych z tych środków.

Zgodnie z art. 20 ust 2 ustawy o rachunkowości, podstawą zapisów w badanych księgach rachunkowych były dowody księgowe stwierdzające dokonanie operacji gospodarczej – faktury oraz wyciągi bankowe. Zapisy w przedłożonych do kontroli księgach rachunkowych zawierały dane wskazane w art. 23 ust. 2 ustawy o rachunkowości, tj. uwzględniały daty dokonania operacji gospodarczych, określały rodzaj i numery identyfikacyjne dowodów księgowych, które stanowiły podstawę zapisów, zawierają zrozumiały tekst lub skrót opisu operacji, kwoty i daty zapisów oraz oznaczenie kont, których zapisy dotyczą.

Księgi rachunkowe w zakresie poddanym kontroli prowadzone były rzetelnie, bezbłędnie, sprawdzalnie i na bieżąco zgodnie z art. 24 ust. 1-5 ustawy o rachunkowości, tj.:

- odzwierciedlały stan rzeczywisty,
- wprowadzono do nich kompletne i poprawnie wszystkie zakwalifikowane do zaksięgowania w danym miesiącu dowody księgowe, zapewniono ciągłość zapisów oraz bezbłędność działania procedur obliczeniowych,
- umożliwiały stwierdzenie poprawności dokonanych w nich zapisów, stanów oraz stosowanych w nich procedur obliczeniowych,
- zawarte w nich dane umożliwiały sporządzenie w terminie obowiązujących jednostkę sprawozdań budżetowych.

Przedłożone do kontroli faktury zostały opisane i sprawdzone pod względem merytorycznym, formalnym i rachunkowym (pieczętki wraz z podpisami) przez osoby odpowiedzialne za te ustalenia. Zostały zatwierdzone do wypłaty w ramach określonego przez udzielającego dotację rozdziału i paragrafu. Wykazano na nich daty księgowania wraz ze wskazaniem kwoty i kont, na których należy dokonać zapisów księgowych. Na fakturach zawarto opis wskazujący, w jakiej części dany wydatek został sfinansowany ze środków budżetu państwa oraz z udziału własnego. Powyższe działania były zgodne z wymogami określonymi w art. 21 ust.1 oraz art. 23 ust. 2 ustawy o rachunkowości oraz z postanowieniami umów dotacji.

W wyniku realizacji zadania, w ramach zawartych umów dotacji zwiększono wartości środków trwałych o równowartość poczynionych na nich wydatków inwestycyjnych w łącznej wysokości **2 365 696,34 zł**. Przyjęcie środków trwałych nastąpiło na podstawie sporządzonych dokumentów OT:

- Nr 11/D1/UG/2019 z dnia 06 września 2019 r. w zakresie zadania pn. „Przebudowy drogi w Bobrowie dz. nr 146, 144/1, 143/1 0+000 – 1+133,5, 0+000 – 0+163 [intensywne opady deszczu, sierpień 2017 r.]” o wartości 1 097 199,08 zł,
- Nr 17/D1/UG/2019 z dnia 28 listopada 2019 r. w zakresie zadania pn. „Przebudowa drogi w Bukowcu ul. Tokarska, dz. 243, 30/3, 245/2, 252, 251/1, 248, 1/2, km 0+000 – 0+210,

0+000 – 0+125, 0+000 – 1+960 [intensywne opady deszczu, sierpień 2017 r.]” o wartości 1 268 497,26 zł – z uwzględnieniem wydatków na dokumentację projektową.

Sporządzone dokumenty OT zawierały elementy dowodu księgowego zgodnie z art. 21 ustawy o rachunkowości, tj.:

- określenie rodzaju dowodu i jego numeru identyfikacyjnego,
- określenie stron (nazwy, adresy) dokonujących operacji gospodarczej,
- opis operacji oraz jej wartość,
- datę dokonania operacji oraz datę sporządzenia dowodu,
- podpis wystawcy dowodu oraz osoby, której powierzono pieczę nad przyjętym środkiem trwałym,
- stwierdzenie sprawdzenia i zakwalifikowania dowodu do ujęcia w księgach rachunkowych przez wskazanie miesiąca oraz sposobu ujęcia dowodu w księgach rachunkowych (dekretacja), wraz z podpisem osoby odpowiedzialnej za te wskazania.

Kwota wykazana w dokumentach OT była zgodna z przedłożoną do kontroli ewidencją księgową oraz dokumentami źródłowymi objętymi kontrolą.

*[Dowód: akta kontroli str. 290–308]*

Działalność Gminy Mysłakowice w obszarze **dokumentowania i ewidencjonowania operacji gospodarczych** oceniono **pozytywnie**.

#### **IV. Sporządzanie rozliczeń z wykorzystania środków objętych kontrolą**

Zgodnie z zapisami umów dotacji Gmina Mysłakowice zobowiązała się do przesłania Wojewodzie Dolnośląskiemu rozliczenia końcowego kosztów zadania (załącznik nr 2 do umowy dotacji), protokołu rzeczowo-finansowego końcowego odbioru zadania (załącznik nr 3 do umowy dotacji), potwierdzone za zgodność z oryginałem kopie faktury oraz przelewu dokonania zapłaty.

W zakresie zadania objętego umową dotacji nr 6/2019 z dnia 28 czerwca 2019 r. Gmina Mysłakowice w dniu 03 października 2019 r. przekazała do DUW we Wrocławiu rozliczenie końcowe kosztów zadania wraz z wymaganymi dokumentami, z zachowaniem terminu wskazanego w powyższej umowie dotacji tj. do dnia 30 listopada 2019 r.

W przedmiocie zadania objętego umową dotacji nr 63/2019 z dnia 18 września 2019 r. Gmina Mysłakowice w dniu 12 grudnia 2019 r. przekazała do DUW we Wrocławiu rozliczenie końcowe kosztów zadania wraz z wymaganymi dokumentami, z zachowaniem terminu wskazanego w powyższej umowie dotacji tj. do dnia 15 grudnia 2019 r.

Ponadto potwierdzono, że dane wykazane w powyższych sprawozdaniach są zgodne z dokumentacją źródłową. W przedmiotowych rozliczeniach, Wójt Gminy Mysłakowice oraz Skarbnik Gminy Mysłakowice złożyli oświadczenia: „iż wymienione w wykazie faktury/rachunki, w kwocie określonej w kolumnie Nr 6 (kwota faktury opłacona ze środków dotacji) nie były i nie będą przedkładane innym instytucjom uczestniczącym w finansowaniu wymienionego w umowie zadania, celem uzyskania pożyczki lub dotacji na jego dofinansowanie.”

[Dowód: akta kontroli str. 309–323]

Działalność Gminy Mysłakowice w obszarze **sporządzania rozliczeń z wykorzystania środków objętych kontrolą** oceniono **pozytywnie**.

#### **V. Prawidłowość rzeczowego wykorzystania dotacji**

**„Przebudowa drogi w Bobrowie dz. nr 146, 144/1, 143/1 0+000 – 1+133,5, 0+000 – 0+163 [intensywne opady deszczu, sierpień 2017 r.]”.**

#### **Umowa dotacji:**

Nr 6/2019 z dnia 28.06.2019 r.

#### **Termin rozpoczęcia i zakończenia zadania:**

1. Data rozpoczęcia zadania – 26.04.2019 r.
2. Data zakończenia zadania – 02.09.2019 r.
3. Data końcowego odbioru robót – 06.09.2019 r.

#### **Numer i data zawarcia umowy z wykonawcą oraz okres, na jaki została zawarta:**

Nr umowy: ZP.272.01.2019 z dnia 26.04.2019 r. na okres od 26.04.2019 r. do 31.10.2019 r.

#### **Przedmiot umowy z wykonawcą:**

„Przebudowa drogi w Bobrowie dz. nr 146, 144/1, 143/1 0+000 – 1+133,5, 0+000 – 0+163 [intensywne opady deszczu, sierpień 2017 r.]”

**Kwota umowy z wykonawcą:** 1 082 070,08 zł brutto

#### **Wyloniony wykonawca:**

Konsorcjum Firm: Jeleniogórskie Przedsiębiorstwo Robót Drogowych Sp. z o.o., ul. Dworcowa 26, 58-560 Jelenia Góra (Lider) i Przedsiębiorstwo Usługowo – Produkcyjne i Handlowe „COM-D” Sp. z o.o., ul. Poniatowskiego 25, 59-400 Jawor (Partner)

#### **Opis realizacji przedsięwzięcia:**

Zakres robót obejmował: przebudowę drogi położonej na działkach nr 146, 144/1, 143/1 AM-1 obręb 0001 w Bobrowie. Przebudowany odcinek drogi zlokalizowany jest w Bobrowie

na terenie gminy Mysłakowice usytuowanej w powiecie jeleniogórskim w województwie dolnośląskim. W zakres robót budowlanych wchodziło wykonanie nowej konstrukcji jezdni o nawierzchni bitumicznej wraz z elementami odwodnienia powierzchniowego. Jednocześnie wykonana została naprawa i budowa przepustów, prace uzupełniające i urządzenia BRD. Droga stanowi dojazd do gruntów rolnych, łączy miejscowość Łomnicę z miejscowością Bobrów, obsługując aktualnie pojedyncze gospodarstwa i nieruchomości.

#### **Parametry techniczne jezdni:**

- Klasa techniczna ulicy D,
- Prędkość projektowa  $V_p=30\text{km/h}$ ,
- Prędkość miarodajna  $V_m=40\text{km/h}$ ,
- Obciążenie nawierzchni  $100\text{ kN/osi}$ ,
- Szerokość jezdni -  $3,00\text{ m}$ ,
- Szerokość poboczy -  $0,50\text{ m}$ ,
- Pochylenie poprzeczne jezdni jednostronne -  $2,0\%$ ,
- Przekrój – drogowy,
- Długość drogi -  $1296,50\text{ m}$ ,
- odc. A-C -  $1133,50\text{ m}$ ,
- odc. B-E -  $163,00\text{ m}$ ,
- Powierzchnia drogi -  $3927,50\text{ m}^2$ ,
- Powierzchnia poboczy -  $1236,50\text{ m}^2$ ,
- Powierzchnia mijanki -  $39,00\text{ m}^2$ ,
- Spadki podłużne niwelety Istniejące,
- Kategoria ruchu KR2.

Ograniczenie konstrukcji drogi krawężnikami betonowymi najazdowymi  $15\times 22\times 100\text{ cm}$  posadowionymi na ławie bet. z oporem. Pobocza z niesortu kamiennego  $0/31,5$  grub. warstwy  $10\text{ cm}$  skropionego upłynnionym asfaltem.

#### **Główny zakres inwestycji obejmował :**

- wykonanie koryta głęb. od  $15\text{ cm}$  do  $45\text{ cm}$ ,
- wykonanie warstwy odsączającej z piasku grub.  $10\text{ cm}$ ,
- wykonanie dolnej warstwy podbudowy z mieszanki kamiennej  $31,5/63$  stabilizowanej mechanicznie grub. w-wy  $15\text{ cm}$ ,
- wykonanie górnej warstwy podbudowy z mieszanki kamiennej  $0/31,5$  stabilizowanej mechanicznie grub. w-wy  $10\text{ cm}$ ,
- skropienie podbudowy upłynnionym asfaltem w ilości  $0,7\text{ kg/m}^2$ ,
- wykonanie nawierzchni z betonu asfaltowego AC16W warstwa wiążąca grub.  $7\text{ cm}$ ,
- skropienie warstwy wiążącej upłynnionym asfaltem w ilości  $0,2\text{ kg/m}^2$ ,
- wykonanie warstwy ścieralnej z betonu asfaltowego AC11S grub. w-wy  $5\text{ cm}$ ,

Pobocza z niesortu kamiennego wzmocniono przed rozjeżdżaniem skrapiając asfaltem na gorąco. W km 0+355,00 i 0+435,00 wykonano przepusty z rur PEHD Ø400 wraz ze ściankami czołowymi z kamienia na zapr. cem. W km od 0+333,00 do km 0+490,00, od strony potoku w miejscach niebezpiecznych, gdzie występują duże różnice wysokości wykonano barierę energochłonną. W km 0+184,50 wykonano mijanki o konstrukcji podbudowy i nawierzchni takiej jak droga. Szerokość mijanki 2,00 m, długość 23,0 m. Wykonano trzy odcinki ścieków muldowych szer. 0,50 m z kostki kamiennej posadowionej na podbudowie bet, o dł. 103,0m, 49,0 m i 52,0 m. W ciągu przebudowanej drogi zlokalizowane są urządzenia obce: sieć gazowa i wodociągowa oraz kanalizacja sanitarna. W drodze posadowione są studnie rewizyjne kanalizacji sanitarnej, których włązy wyregulowano do niwelety wykonanej nawierzchni. Droga przebiega wzdłuż pól i łąk, terenów zalesionych oraz w terenie zabudowanym. Drzewa rosnące w wąskim pasie drogowym przy krawędzi drogi i w poboczu zostały usunięte.

Powyższe dane zostały ustalone na podstawie oględzin, protokołu końcowego odbioru robót z dnia 6.09.2019 r.

Brak różnic w stosunku do zestawienia rzeczowo – finansowego. Trudności w trakcie realizacji zadania: brak Zakres zadania zrealizowano w pełni. Użyto technologii i zastosowano materiały oraz ich ilości zgodnie z wymogami stawianymi dla ww. zadania.

**Osiągnięte efekty rzeczowe bezpośrednio po zakończeniu inwestycji:**

1. Zakładane efekty rzeczowe: przebudowa drogi zgodnie z zawartą umową z Wykonawcą.
2. Faktycznie osiągnięte efekty rzeczowe: przebudowana droga zgodnie z zawartą umową z Wykonawcą.
3. Dotację wykorzystano zgodnie z przeznaczeniem określonym w zawartej umowie.

Prawidłowość wykorzystania dotacji w zakresie rzeczowym (osiągnięcia zakładanego efektu) oceniono **pozytywnie**.

**„Przebudowa drogi w Bukowcu ul. Tokarska, dz. 243, 30/3, 245/2, 252, 251/1, 248, 1/2, km 0+000-0+210, 0+000 – 0+125, 0+000-1+960 [Intensywne opady deszczu, sierpień 2017 r.]”**

**Umowa dotacji:**

Nr 63/2019 z dnia 18.09.2019 r.

**Termin rozpoczęcia i zakończenia zadania:**

1. Data rozpoczęcia zadania – 01.08.2019 r.
2. Data zakończenia zadania – 15.11.2019 r.
3. Data końcowego odbioru robót – 28.11.2019 r.

**Numer i data zawarcia umowy z wykonawcą oraz okres, na jaki została zawarta:**

Nr umowy: ZP.272.06.2019 z dnia 01.08.2019 r. na okres od 01.08.2019 r. do 15.11.2019 r.

**Przedmiot umowy z wykonawcą:**

„Przebudowa drogi w Bukowcu ul. Tokarska, dz. 243, 30/3, 245/2, 252, 251/1, 248, 1/2, km 0+000-0+210, 0+000 – 0+125, 0+000-1+960 [Intensywne opady deszczu, sierpień 2017 r.]”

**Kwota umowy z wykonawcą:** 1 242 747,26 zł brutto

**Wyloniony wykonawca:**

Konsorcjum Firm: Jeleniogórskie Przedsiębiorstwo Robót Drogowych Sp. z o.o., ul. Dworcowa 26, 58-460 Jelenia Góra (Lider) i Przedsiębiorstwo Usługowo – Produkcyjne i Handlowe „COM-D” Sp. z o.o., ul. Poniatowskiego 25, 59-400 Jawor (Partner).

**Opis realizacji przedsięwzięcia:**

Zakres robót obejmował: przebudowę drogi gminnej nr 115175D – ul. Tokarska w Bukowcu. Droga posadowiona jest na działkach drogowych 243; 30/3; 245/2; 252; 251/1; 248 oraz 1/2 obr. 0002 Bukowiec. Przebudowywany odcinek ulicy wraz z sięgaczami ma łączną długość około 2214 m. W zakres robót budowlanych wchodziło wykonanie nowej nawierzchni bitumicznej wraz podbudową, poboczami i uzupełnieniem oznakowania i elementów BRD. Jednocześnie przebudowanie istniejących zjazdów i elementów odwodnienia. Przebudowany odcinek ulicy Tokarskiej zlokalizowany jest w Bukowcu na terenie gminy Mysłakowice usytuowanej w powiecie jeleniogórskim w województwa dolnośląskiego.

Zakres inwestycji obejmował :

- prace rozbiórkowe,
- wykonanie koryta pod konstrukcję nawierzchni jezdni i zjazdów,
- profilowanie i zagęszczenie podłoża pod warstwy konstrukcyjne nawierzchni,
- remontów cząstkowych na odcinku A,
- ułożenie krawężnika betonowego na ławie z betonu,
- wykonanie podbudowy,
- regulacja włączów studni rewizyjnych, kap zaworów,
- wykonanie nowej nawierzchni bitumicznej – warstwy wiążącej i ściernalnej,
- przebudowa nawierzchni zjazdów i dojazdów,
- wykonanie poboczy i humusowanie skarp,
- przebudowa przepustów i ścianek czołowych,
- regulacja i oczyszczenie rowów,
- prace wykończeniowe,
- oznakowanie i elementy BRD.



**Parametry techniczne przebudowanej drogi:**

- klasa drogi D,
- kategoria ruchu KR2,
- prędkość projektowa  $V_p = 30$  km/h,
- prędkość miarodajna  $V_m = 40$  km/h,
- szerokość jezdni od 2,50 do 3,00m,
- szerokość poboczy 0,40 m,
- pochylenie poprzeczne jezdni jedno i dwustronne 2,0 %.

**Rozwiązania konstrukcyjne – całość zadania podzielona została na trzy odcinki:**

- Odcinek A – długość 1.949,78 m.
- Odcinek B – długość 148,48 m.
- Odcinek C – długość 126,15 m.

**Przyjęto następującą konstrukcję nawierzchni drogi, taką samą dla wszystkich odcinków (wylączając km 0+000 do 0+300 Odcinek A):**

- frezowanie lub rozebranie istniejącej nawierzchni kamiennej,
- koryto na głębokość 30 cm,
- górna warstwa podbudowy kamiennej z kruszywa łamanego stabilizowanego mechanicznie 0/31,5 – 25 cm,
- warstwa wiążąca AC 16 W – gr. 8 cm,
- warstwa ścierna AC 11 S – gr. 5 cm.

**Konstrukcja nawierzchni dla Odcinka A w km 0+000 do km 0+300:**

- remonty cząstkowe krawędzi istniejącej nawierzchni na szerokość 0,5 m. (rozebranie istniejącej nawierzchni na gr. 5 cm, skropienie oraz ułożenie masy AC 16W gr. 5 cm),
- wykonanie skropienia istniejącej nawierzchni,
- ułożenie warstwy ściernalnej AC 11S gr. 5 cm.

**Przyjęto następującą konstrukcję dla zjazdów na posesję:**

- istniejące zjazdy z kostki kamiennej lub betonowej przebrukowano w celu dostosowania do remontowanej drogi,
- istniejące zjazdy o nawierzchni kamiennej, wykonano o konstrukcji bitumicznej jak droga.

**Przyjęto konstrukcję pobocza:**

- wykonanie koryta na gł. 20 cm,
- pobocza z kruszywa łamanego stabilizowanego mechanicznie 0/31,5 lub destruktu bitumicznego – 20 cm.

Maksymalna szerokość pobocza w miejscach, gdzie pozwalana to ukształtowanie działki wynosi 0,75 m. W km od 1+375 do 1+475 Odcinka A, wykonano krawężnik betonowy 15x30 na ławie betonowej C12/15.

Odwodnienie drogi odbywa się przez spadki podłużne oraz poprzeczne. Odwodnienie jest powierzchniowe na przyległe tereny zielone lub do istniejących rowów. Istniejące rowy zostały oczyszczone z namułu zalegającego na dnie rowu. Skarpy rowów również oczyszczono i wyprofilowano. Na Odcinku A zlokalizowane są przepusty o średnicy 300, 500, 800 oraz 1000 wyremontowane. Przepust odbudowano z rur betonowych, średnice przepustów pozostały. Wykonano ścianki czołowe.

Powyższe dane zostały ustalone na podstawie oględzin, protokołu końcowego odbioru robót z dnia 28.11..2019 r.

Brak różnic w stosunku do zestawienia rzeczowo – finansowego. Trudności w trakcie realizacji zadania: brak Zakres zadania zrealizowano w pełni. Użyto technologii i zastosowano materiały oraz ich ilości zgodnie z wymogami stawianymi dla ww. zadania.

#### **Osiągnięte efekty rzeczowe bezpośrednio po zakończeniu inwestycji:**

1. Zakładane efekty rzeczowe: przebudowa drogi zgodnie z zawartą umową z Wykonawcą
2. Faktycznie osiągnięte efekty rzeczowe: przebudowana droga zgodnie z zawartą umową z Wykonawcą
3. Dotację wykorzystano zgodnie z przeznaczeniem określonym w zawartej umowie.

Prawidłowość wykorzystania dotacji w zakresie rzeczowym (osiągnięcia zakładanego efektu) oceniono **pozytywnie**.

*[Dowód: akta kontroli str. 324–893]*

Działalność Gminy Mysłakowice w obszarze **prawidłowości rzeczowego wykorzystania dotacji** oceniono **pozytywnie**.

#### **VI. Prawidłowość wyboru wykonawców w aspekcie przepisów ustawy Prawo zamówień publicznych**

Materię objętą kontrolą regulują przepisy ustawy z dnia 29 stycznia 2004 r. Prawo zamówień publicznych (tekst jednolity: Dz. U. z 2018 r. poz. 1986), zwanej dalej ustawą PZP, oraz akty wykonawcze do ustawy i okołoustawowe.

W toku kontroli sprawdzono dokumentację dotyczącą postępowania o udzielenie zamówienia publicznego w ramach zadania dofinansowanego ze środków udzielonych z rezerwy celowej budżetu państwa na przeciwdziałanie i usuwanie skutków klęsk żywiołowych pn.:

**„Przebudowa drogi w Bobrowie dz. nr 146, 144/1, 143/1 0+000 - 1+133,5, 0+000 - 0+163  
[intensywne opady deszczu, sierpień 2017 r.]”**

**Kontrolę przeprowadzono na następujących dokumentach:**

- Protokół postępowania o udzielenie zamówienia w trybie przetargu nieograniczonego – oznaczenie sprawy: RGK.ZP.271.01.2019
- Ogłoszenie o udzieleniu zamówienia nr 510083835-N-2019 z dnia 29.04.2019 r.
- Umowa nr ZP.272.01.2019 z dnia 26.04.2019 r. z wykonawcą: Konsorcjum firm - Jeleniogórskie Przedsiębiorstwo Robót Drogowych Sp. z o.o., ul. Dworcowa 26, 58-560 Jelenia Góra (Lider); Przedsiębiorstwo Usługowo-Produkcyjne i Handlowe „COM-D” Sp. z o.o., ul. Poniatowskiego 25, 59-400 Jawor (Partner)
- Potwierdzenie terminowości wpływu ofert – kserokopie kopert data wpływu 9.04.2019 r.
- Informacja z otwarcia ofert z dnia 9.04.2019 r.
- Zawiadomienie o wyborze Wykonawcy z dnia 17.04.2019 r. (wraz z potwierdzeniami wysłania jej pocztą elektroniczną do Wykonawców)
- Oferta: Konsorcjum firm - Jeleniogórskie Przedsiębiorstwo Robót Drogowych Sp. z o.o., ul. Dworcowa 26, 58-560 Jelenia Góra (Lider); Przedsiębiorstwo Usługowo-Produkcyjne i Handlowe „COM-D” Sp. z o.o., ul. Poniatowskiego 25, 59-400 Jawor (Partner)
- Oświadczenia określone w art. 17 ust. 2 ustawy PZP - kierownika Zamawiającego oraz 3 członków Komisji Przetargowej z dnia 9.04.2019 r. o niepodleganiu wyłączeniu z postępowania
- Specyfikacja Istotnych Warunków Zamówienia (SIWZ) wraz załącznikami z dnia 20.03.2019 r.
- Ogłoszenie o zmianie Specyfikacji Istotnych Warunków Zamówienia (SIWZ) z dnia 28.03.2019 r.
- Ogłoszenie o zmianie Specyfikacji Istotnych Warunków Zamówienia (SIWZ) z dnia 29.03.2019 r.
- Ogłoszenie o zamówieniu nr 527889-N-2019 z dnia 20.03.2019 r. (wydruk z BZP oraz wydruk ze strony internetowej BIP Zamawiającego wraz z wyciągiem z rejestru zmian oraz notatka o wywieszeniu na tablicy ogłoszeń w siedzibie Zamawiającego)
- Ogłoszenie o zmianie ogłoszenia nr 540060071-N-2019 z dnia 28.03.2019 r. (wydruk z BZP oraz wydruk ze strony internetowej BIP Zamawiającego wraz z wyciągiem z rejestru zmian oraz notatka o wywieszeniu na tablicy ogłoszeń w siedzibie Zamawiającego)
- Ogłoszenie o zmianie ogłoszenia nr 540061004-N-2019 z dnia 29.03.2019 r. (wydruk z BZP oraz wydruk ze strony internetowej BIP Zamawiającego wraz z wyciągiem z rejestru zmian oraz notatka o wywieszeniu na tablicy ogłoszeń w siedzibie Zamawiającego)
- Pytania Wykonawców do treści SIWZ z dnia 26.03.2020 r., 27.03.2020 r. i 28.03.2020 r.
- Odpowiedzi Zamawiającego na pytania Wykonawców do SIWZ z dnia 28.03.2020 r. oraz 2.04.2020 r.

- Pismo z dnia 12.04.2019 r. Zastępcy Wójta Gminy Mysłakowice wzywające Wykonawcę do złożenia dokumentów określonych w rozdziale IX pkt. 5 SIWZ
- Odpowiedź Wykonawcy z dnia 15.04.2019 r. na pismo dotyczące złożenia dokumentów
- Arkusze Postanowień Wójta: nr 3/2019 z dnia 19.03.2019 r. oraz nr 6/2019 z dnia 28.03.2019 w zakresie zatwierdzenia kryteriów wyboru wykonawcy oraz zatwierdzenia składu komisji przetargowej
- Kosztorys inwestorski z dnia 18.03.2019 r.

#### **Ustalenia pokontrolne:**

- 1) Wartość zamówienia dla przedmiotowego zadania została oszacowana dnia 18 marca 2017 r. na podstawie kosztorysu inwestorskiego, na łączną kwotę 1 085 144,82 PLN netto, co stanowi równowartość 251 674,47 EUR netto [pkt. 4 części „przedmiot zamówienia publicznego” Protokołu postępowania o udzielenie zamówienia w trybie przetargu nieograniczonego]. Wartość zamówienia przeliczono wg średniego kursu złotego w stosunku do euro stanowiącego podstawę przeliczania wartości zamówień publicznych - 4,3117 zł, zgodnie z Rozporządzeniem Prezesa Rady Ministrów z dnia 29 grudnia 2017 r. w sprawie średniego kursu złotego w stosunku do euro stanowiącego podstawę przeliczania wartości zamówień publicznych (Dz. U. z 2017 r. poz. 2477).
- 2) Postępowanie przeprowadzono w trybie przetargu nieograniczonego (art. 39 ustawy PZP).
- 3) Specyfikacja Istotnych Warunków Zamówienia (SIWZ) została zamieszczona na stronie internetowej Zamawiającego <http://myslakowice.bip.net.pl> od dnia 20.03.2019 r., co Zespół Kontrolujący stwierdził na podstawie wydruku rejestru zmian ze strony internetowej. SIWZ spełnia warunki zawarte w art. 36 ustawy PZP i zawiera wszystkie niezbędne elementy. Wyznaczony w SIWZ termin składania ofert na dzień 5.04.2019 r. do godz. 9:45 uwzględniał czas niezbędny do przygotowania i złożenia ofert oraz, zgodnie z art. 43 ust. 1 ustawy PZP, był nie krótszy niż 14 dni od dnia zamieszczenia ogłoszenia o zamówieniu w Biuletynie Zamówień Publicznych.

Przedmiot zamówienia został opisany w Rozdziale III SIWZ (opis przedmiotu zamówienia) oraz Rozdziale IV SIWZ (ogólny zakres robót objętych przedmiotem zamówienia), gdzie znalazły się charakterystyczne parametry określające zakres robót wraz z wymaganiami Zamawiającego w stosunku do Wykonawcy. Uzupełnieniem opisu przedmiotu zamówienia była dokumentacja projektowa oraz specyfikacja techniczna wykonania i odbioru robót stanowiące załączniki do SIWZ.

Warunki udziału w postępowaniu oraz opis sposobu dokonywania oceny spełnienia tych warunków Zamawiający określił prawidłowo – rozdział VII SIWZ. Zamawiający zgodnie z Rozporządzeniem Prezesa Rady Ministrów z dnia 26 lipca 2016 r. w sprawie rodzajów dokumentów, jakich może żądać zamawiający od wykonawcy w postępowaniu o udzielenie zamówienia - żądał prawidłowych dokumentów – Rozdział IX SIWZ: Wykaz oświadczeń lub dokumentów, potwierdzających spełnianie warunków udziału w postępowaniu oraz brak podstaw wykluczenia oraz rozdział XVII SIWZ: Informacje o formalnościach, jakie powinny zostać dopełnione po wyborze oferty w celu zawarcia

umowy w sprawie zamówienia publicznego. Jako kryteria oceny ofert Zamawiający określił cenę brutto – 60 pkt.; okres gwarancji – 40 pkt.

Dokonano dwóch zmian w treści SIWZ. Pierwszej zmiany dokonano w dniu 28.03.2019 r. w rozdziale IV pkt. 1 SIWZ tj. Ogólny zakres robót objętych przedmiotem zamówienia, zmniejszając ilość drzew wytypowanych do usunięcia w związku z przebudową drogi oraz w rozdziale XIV pkt. 1, tj. Miejsce oraz termin składania i otwarcia ofert, przedłużając niniejszy termin do dnia 9.04.2019 r. do godz. 9:45. Ponadto zmieniono załącznik nr 7 do SIWZ tj. kosztorys ofertowy. Powyższych zmian dokonano na podstawie pytań Wykonawców (z dnia 26.03.2019 r. oraz 27.03.2019 r.) do treści SIWZ oraz udzielenia wyjaśnień przez Zamawiającego (z dnia 28.03.2019 r.). W związku ze zmianą SIWZ opublikowano Ogłoszenie o zmianie ogłoszenia nr 540060071-N-2019 z dnia 28.03.2019 r.

Drugiej zmiany SIWZ dokonano w dniu 29.03.2019 r. w rozdziale IV pkt. 1 SIWZ tj. Ogólny zakres robót objętych przedmiotem zamówienia, ponownie zmniejszając ilość drzew wytypowanych do usunięcia w związku z przebudową drogi. W skutek powyższego dokonano zmiany załącznika nr 7 do SIWZ, tj. kosztorysu ofertowego. Zamawiający nie przedłużył ponownie terminu składania ofert. W związku ze zmianą treści SIWZ opublikowano ogłoszenie o zmianie ogłoszenia nr 540061004-N-2019 z dnia 29.03.2019 r.

Wszystkie zmiany SIWZ wraz ze zmienionymi załącznikami opublikowano na stronie <http://myslakowice.bip.net.pl> (co Zespół kontrolujący stwierdził na podstawie historii zmian na ww. stronie internetowej).

- 4) Powołano trzyosobową komisję przetargową na podstawie Arkusza Postanowień Wójta nr 3/2019 z dnia 19.03.2020 r. oraz nr 6/2019 z dnia 28.03.2020 r. w zakresie zatwierdzenia kryteriów wyboru wykonawcy oraz zatwierdzenia składu komisji przetargowej Członkowie komisji oraz kierownik Zamawiającego zgodnie z art. 17 ust. 2 ustawy PZP złożyli oświadczenia o niepodleganiu wyłączeniu z postępowania w dniu 9.04.2019 r.
- 5) Ogłoszenie o zamówieniu zamieszczono w Biuletynie Zamówień Publicznych w dniu 20.03.2019 r. pod numerem 527889-N-2019, na stronie internetowej <http://myslakowice.bip.net.pl> oraz na tablicy ogłoszeń w siedzibie Zamawiającego.
- 6) Pierwsze Ogłoszenie o zmianie ogłoszenia zamieszczono w Biuletynie Zamówień Publicznych w dniu 28.03.2019 r. pod numerem 540060071-N-2019, na stronie internetowej <http://myslakowice.bip.net.pl> oraz na tablicy ogłoszeń w siedzibie Zamawiającego. Zmiana ogłoszenia dotyczyła sekcji II pkt. 4 (Krótki opis przedmiotu zamówienia) oraz sekcji IV pkt. 6 ppkt. 2 (Termin składania ofert lub wniosków o dopuszczenie do udziału w postępowaniu).
- 7) Drugie Ogłoszenie o zmianie ogłoszenia zamieszczono w Biuletynie Zamówień Publicznych w dniu 29.03.2019 r. pod numerem 540061004-N-2019, na stronie internetowej <http://myslakowice.bip.net.pl> oraz na tablicy ogłoszeń w siedzibie Zamawiającego. Zmiana ogłoszenia dotyczyła sekcji II pkt. 4 (Krótki opis przedmiotu zamówienia).

- 8) W terminie składania ofert, tj. do dnia 9.04.2019 r. do godz. 9:45 wpłynęło 9 ofert. Zespół Kontrolujący potwierdził zgodność oferty wybranej, Konsorcjum firm - Jeleniogórskie Przedsiębiorstwo Robót Drogowych Sp. z o.o., ul. Dworcowa 26, 58-560 Jelenia Góra (Lider); Przedsiębiorstwo Usługowo-Produkcyjne i Handlowe „COM-D” Sp. z o.o., ul. Poniatowskiego 25, 59-400 Jawor (Partner) z SIWZ.
- 9) Zamawiający odrzucił ofertę firmy Jeltech Sp. z o.o. ul. Cypriana Norwida 3, 58-573 Piechowice. Przyczyną odrzucenia oferty było brak dołączenia załącznika nr 7, tj. kosztorysu ofertowego. Zgodnie z rozdziałem IX pkt. 1 ppkt. 3 SIWZ, każdy Wykonawca, w celu potwierdzenia spełniania warunków udziału w postępowaniu oraz wykazania braku podstaw do wykluczenia, powinien złożyć kosztorys ofertowy jako załącznik do formularza ofertowego. Brak kosztorysu ofertowego przesądziło o niezgodności treści oferty z treścią SIWZ, ponieważ SIWZ nadało kosztorysowi ofertowemu charakter treści oferty. Ponadto, na podstawie art. 26 ust. 3 ustawy PZP, kosztorys ofertowy nie podlega uzupełnieniu. Zamawiający odrzucił ofertę ww. Wykonawcy na podstawie Art. 89 ust. 1 pkt. 2 ustawy PZP.
- 10) Zamawiający pismem z dnia 12.04.2019 r. wezwał Wykonawcę do uzupełnienia dokumentów zgodnie z rozdziałem IX SIWZ. Wykonawca zgodnie z terminem wskazanym przez Zamawiającego dostarczył wymagane dokumenty wraz z pismem z dnia 15.04.2019 r.
- 11) O dokonaniu wyboru najkorzystniejszej oferty, poinformowano uczestników postępowania informacją z dnia 17.04.2019 r. (w dokumentacji znajdują się potwierdzenia wysłania pisma do Wykonawców drogą elektroniczną oraz zamieszczenia na stronie internetowej Zamawiającego - wydruk z BIP Gminy Mysłakowice).
- 12) Termin zakończenia realizacji zadania zgodnie z umową określono na 31.10.2019 r.
- 13) Ogłoszenie o udzieleniu zamówienia nr 510083835-N-2019 z dnia 29.04.2019 r. zostało zamieszczone w Biuletynie Zamówień Publicznych w dniu 29.04.2019 r., tj. trzy dni po podpisaniu umowy z Wykonawcą.

**Podsumowanie:** Postępowanie w sprawie udzielenia zamówienia publicznego Zespół Kontrolujący ocenił **pozytywnie**.

W toku kontroli sprawdzono dokumentację dotyczącą postępowania o udzielenie zamówienia publicznego w ramach zadania dofinansowanego ze środków udzielonych z rezerwy celowej budżetu państwa na przeciwdziałanie i usuwanie skutków klęsk żywiołowych pn.:

**„Przebudowa drogi w Bukowcu ul. Tokarska, dz. 243, 30/3, 245/2, 252, 251/1, 248, 1/2, km 0+000 - 0+210, 0+000 - 0+125, 0+000 - 1+960 [intensywne opady deszczu, sierpień 2017 r.]”**

**Kontrolę przeprowadzono na następujących dokumentach:**

- Protokół postępowania o udzielenie zamówienia w trybie przetargu nieograniczonego – oznaczenie sprawy: RGK.ZP.271.06.2019
- Ogłoszenie o udzieleniu zamówienia nr 510160228-N-2019 z dnia 01.08.2019 r.

- Umowa nr ZP.272.06.2019 z dnia 01.08.2019 r. z wykonawcą: Konsorcjum firm - Jeleniogórskie Przedsiębiorstwo Robót Drogowych Sp. z o.o., ul. Dworcowa 26, 58-460 Jelenia Góra (Lider); Przedsiębiorstwo Usługowo-Produkcyjne i Handlowe „COM-D” Sp. z o.o., ul. Poniatowskiego 25, 59-400 Jawor (Partner)
- Potwierdzenie terminowości wpływu ofert – kserokopie kopert data wpływu 09.07.2019 r. i 10.07.2019 r.
- Informacja z otwarcia ofert z dnia 10.07.2019 r.
- Ogłoszenie o wyborze Wykonawcy z dnia 25.07.2019 r. (wraz z potwierdzeniem wysłania za pomocą poczty e-mail do Wykonawców, którzy złożyli oferty)
- Oferta: Konsorcjum firm - Jeleniogórskie Przedsiębiorstwo Robót Drogowych Sp. z o.o., ul. Dworcowa 26, 58-460 Jelenia Góra (Lider); Przedsiębiorstwo Usługowo-Produkcyjne i Handlowe „COM-D” Sp. z o.o., ul. Poniatowskiego 25, 59-400 Jawor (Partner)
- Oświadczenia określone w art. 17 ust. 2 ustawy PZP - kierownika Zamawiającego oraz 3 członków Komisji Przetargowej z dnia 10.07.2019 r. o niepodleganiu wyłączeniu z postępowania
- Specyfikacja Istotnych Warunków Zamówienia (SIWZ) wraz załącznikami z dnia 25.06.2019 r.
- Ogłoszenie o zamówieniu nr 564986-N-2019 z dnia 25.06.2019 r. (wydruk potwierdzający zamieszczenie w systemie BZP, potwierdzenie zamieszczenia na stronie internetowej BIP Zamawiającego – wyciąg z rejestru zmian oraz notatka o wywieszeniu na tablicy ogłoszeń w siedzibie Zamawiającego)
- Pismo z dnia 22.07.2019 r. Wójta Gminy Mysłakowice wzywające Wykonawcę do uzupełnienia dokumentów
- Odpowiedź Wykonawcy z dnia 23.07.2019 r. na pismo dotyczące uzupełnienia dokumentów
- Arkusz Postanowień Wójta Gminy Mysłakowice nr 13/2019 z dnia 24.06.2019 r. w sprawie wyboru wykonawcy zamówienia pn. „Przebudowa drogi w Bukowcu ul. Tokarska, dz. 243, 30/3, 245/2, 252, 251/1, 248, 1/2, km 0+000 - 0+210, 0+000 - 0+125, 0+000 - 1+960 [intensywne opady deszczu, sierpień 2017 r.]”.
- Arkusz Postanowień Wójta Gminy Mysłakowice nr 17/2019 z dnia 10.07.2019 r. w sprawie wyboru wykonawcy zamówienia pn. „Przebudowa drogi w Bukowcu ul. Tokarska, dz. 243, 30/3, 245/2, 252, 251/1, 248, 1/2, km 0+000 - 0+210, 0+000 - 0+125, 0+000 - 1+960 [intensywne opady deszczu, sierpień 2017 r.]”.
- Wezwanie wykonawców do złożenia wyjaśnień dotyczących ceny oferty z dnia 12.07.2019 r.
- Odpowiedzi wykonawców na wezwanie Zamawiającego do złożenia wyjaśnień dotyczących ceny oferty z dnia 17.07.2019 r. oraz 19.07.2019 r.,
- Kosztorys inwestorski z dnia 17.06.2019 r.

### Ustalenia pokontrolne:

- 1) Wartość zamówienia dla przedmiotowego zadania została oszacowana dnia 17 czerwca 2019 r. na podstawie kosztorysu inwestorskiego, na łączną kwotę 1 630 596,04 PLN netto, co stanowi równowartość 378 179,38 EUR netto [pkt. 4 i 5 części „przedmiot zamówienia publicznego” Protokołu postępowania o udzielenie zamówienia w trybie przetargu nieograniczonego]. Wartość zamówienia przeliczono wg średniego kursu złotego w stosunku do euro stanowiącego podstawę przeliczania wartości zamówień publicznych - 4,3117 zł, zgodnie z Rozporządzeniem Prezesa Rady Ministrów z dnia 29 grudnia 2017 r. w sprawie średniego kursu złotego w stosunku do euro stanowiącego podstawę przeliczania wartości zamówień publicznych (Dz. U. z 2017 r. poz. 2477).
- 2) Postępowanie przeprowadzono w trybie przetargu nieograniczonego (art. 39 ustawy PZP).
- 3) Specyfikacja Istotnych Warunków Zamówienia (SIWZ) została zamieszczona na stronie internetowej Zamawiającego <http://myslakowice.bip.net.pl> od dnia 25.06.2019 r., co Zespół Kontrolujący stwierdził na podstawie wydruku rejestru zmian ze strony internetowej. SIWZ spełnia warunki zawarte w art. 36 ustawy PZP i zawiera wszystkie niezbędne elementy. Wyznaczony w SIWZ termin składania ofert na dzień 10.07.2019 r. do godz. 09:45 uwzględniał czas niezbędny do przygotowania i złożenia ofert oraz, zgodnie z art. 43 ust. 1 ustawy PZP, był nie krótszy niż 14 dni od dnia zamieszczenia ogłoszenia o zamówieniu w Biuletynie Zamówień Publicznych.

Przedmiot zamówienia został opisany w Rozdziale III SIWZ (opis przedmiotu zamówienia) oraz IV (ogólny zakres robót objętych przedmiotem zamówienia); znalazły się w nim charakterystyczne parametry określające zakres robót wraz z wymaganiami Zamawiającego w stosunku do Wykonawcy. Uzupełnieniem opisu przedmiotu zamówienia były dokumentacja projektowa oraz specyfikacja techniczna wykonania i odbioru robót budowlanych, stanowiące załączniki do SIWZ.

Warunki udziału w postępowaniu oraz opis sposobu dokonywania oceny spełnienia tych warunków Zamawiający określił prawidłowo – rozdział VII SIWZ. Zamawiający zgodnie z Rozporządzeniem Prezesa Rady Ministrów z dnia 26 lipca 2016 r. w sprawie rodzajów dokumentów, jakich może żądać zamawiający od wykonawcy w postępowaniu o udzielenie zamówienia - żądał prawidłowych dokumentów – Rozdział IX SIWZ: Wykaz oświadczeń lub dokumentów, potwierdzających spełnianie warunków udziału w postępowaniu oraz brak podstaw wykluczenia oraz rozdział XVII SIWZ: Informacje o formalnościach jakie powinny zostać dopełnione po wyborze oferty w celu zawarcia umowy w sprawie zamówienia publicznego. Jako kryteria oceny ofert Zamawiający określił cenę brutto – 60 pkt.; okres gwarancji i rękojmi – 40 pkt..

- 4) Powołano komisję przetargową na podstawie Arkusza Postanowień Wójta Gminy Mysłakowice nr 13/2019 z dnia 24.06.2019 r. w sprawie wyboru wykonawcy zamówienia pn. „Przebudowa drogi w Bukowcu ul. Tokarska, dz. 243, 30/3, 245/2, 252, 251/1, 248, 1/2, km 0+000 - 0+210, 0+000 - 0+125, 0+000 - 1+960 [intensywne opady deszczu, sierpień 2017 r.]” oraz Arkusza Postanowień Wójta Gminy Mysłakowice nr 17/2019 z dnia 10.07.2019 r. w sprawie wyboru wykonawcy zamówienia pn. „Przebudowa drogi w Bukowcu ul. Tokarska, dz. 243, 30/3, 245/2, 252, 251/1, 248, 1/2, km 0+000 - 0+210,



- 0+000 - 0+125, 0+000 - 1+960 [intensywne opady deszczu, sierpień 2017 r.]". Członkowie komisji oraz kierownik Zamawiającego zgodnie z art. 17 ust. 2 ustawy PZP złożyli oświadczenia o niepodleganiu wyłączeniu z postępowania w dniu 10.07.2019 r.
- 5) Ogłoszenie o zamówieniu zamieszczono w Biuletynie Zamówień Publicznych w dniu 25.06.2019 r. pod numerem 564986-N-2019, na stronie internetowej <http://myslakowice.bip.net.pl> oraz na tablicy ogłoszeń w siedzibie Zamawiającego od dnia 25.06.2019 r. do 10.07.2019 r.
  - 6) W terminie składania ofert, tj. do dnia 10.07.2019 r. do godz. 9:45 wpłynęło 6 ofert. Zespół Kontrolujący potwierdził zgodność oferty wybranej, Konsorcjum firm - Jeleniogórskie Przedsiębiorstwo Robót Drogowych Sp. z o.o., ul. Dworcowa 26, 58-460 Jelenia Góra (Lider); Przedsiębiorstwo Usługowo-Produkcyjne i Handlowe „COM-D” Sp. z o.o., ul. Poniatowskiego 25, 59-400 Jawor (Partner) z SIWZ.
  - 7) Zamawiający pismem z dnia 12.07.2019 r. (na podstawie art. 90 ust. 1 ustawy PZP) wezwał firmy: Przedsiębiorstwo Wielobranżowe „CORSO” Marek Zimmer; Konsorcjum firm - Jeleniogórskie Przedsiębiorstwo Robót Drogowych Sp. z o.o. (Lider) i Przedsiębiorstwo Usługowo-Produkcyjne i Handlowe „COM-D” Sp. z o.o. (Partner); Sudeckie Przedsiębiorstwo Robót Drogowych Sp. z o.o. do wyjaśnienia wysokości zaoferowanych cen w ofertach. Zaoferowane ceny przez Wykonawców były niższe o ponad 30% od wartości zamówienia ustalonej przez Zamawiającego i średniej arytmetycznej cen wszystkich złożonych ofert. Wszyscy ww. Wykonawcy pismami z dnia 17.07.2019 r. oraz 19.07.2019 r. złożyli wyjaśnienia dotyczące wyliczenia ceny w sposób prawidłowy. Powołali się głównie na dostępne własne siły i środki, które zostaną wykorzystane do wykonania robót, obniżki na rynku materiałów budowlanych potrzebnych do wykonania zadania w stosunku do roku poprzedzającego przetarg, a także na warunki specyficzne dla lokalnego rynku robót budowlanych. Żadna oferta nie została odrzucona.
  - 8) Zamawiający pismem z dnia 22.07.2019 r. wezwał Wykonawcę do uzupełnienia dokumentów zgodnie z rozdziałem IX SIWZ. Wykonawca zgodnie z terminem wskazanym przez Zamawiającego dostarczył wymagane dokumenty wraz z pismem z dnia 23.07.2019 r.
  - 9) O dokonaniu wyboru najkorzystniejszej oferty, poinformowano uczestników postępowania informacją z dnia 25.07.2019 r. (w dokumentacji znajduje się potwierdzenie wysłania pisma pocztą elektroniczną oraz zamieszczenia na stronie internetowej Zamawiającego - wykaz z rejestru BIP Urzędu Gminy Mysłakowice).
  - 10) Umowę nr ZP.272.06.2019 z dnia 01.08.2019 r. zawarto z wykonawcą: Konsorcjum firm - Jeleniogórskie Przedsiębiorstwo Robót Drogowych Sp. z o.o., ul. Dworcowa 26, 58-460 Jelenia Góra (Lider); Przedsiębiorstwo Usługowo-Produkcyjne i Handlowe „COM-D” Sp. z o.o., ul. Poniatowskiego 25, 59-400 Jawor (Partner) zgodnie z art. 94 ust. 1 pkt. 2 ustawy PZP. Wynagrodzenie za zadanie „Przebudowa drogi w Bukowcu ul. Tokarska, dz. 243, 30/3, 245/2, 252, 251/1, 248, 1/2, km 0+000 - 0+210, 0+000 - 0+125, 0+000 - 1+960 [intensywne opady deszczu, sierpień 2017 r.]” określono na podstawie formularza ofertowego wykonawcy w wysokości 1 242 747,26 złotych brutto.

- 11) Termin zakończenia realizacji zadania zgodnie z umową określono na 15.11.2019 r.
- 12) Ogłoszenie o udzieleniu zamówienia nr 510160228-N-2019 z dnia 01.08.2019 r. zostało zamieszczone w Biuletynie Zamówień Publicznych w dniu 01.08.2019 r., tj. w dniu podpisania umowy z Wykonawcą.

**Podsumowanie:** Postępowanie w sprawie udzielenia zamówienia publicznego Zespół Kontrolujący ocenił **pozytywnie**.

*[Dowód: akta kontroli str. 324–893]*

Działalność Gminy Mysłakowice w obszarze **prawidłowości wyboru wykonawców w aspekcie przepisów ustawy Prawo zamówień publicznych** oceniono **pozytywnie**.

Na tym wystąpienie pokontrolne sporządzone w dwóch jednobrzmiących egzemplarzach zakończono. Jeden egzemplarz przekazano kierownikowi jednostki kontrolowanej.

Zgodnie z art. 48 ustawy z dnia 15 lipca 2011 r. o kontroli w administracji rządowej (Dz. U. z 2020 r., poz. 224) od wystąpienia pokontrolnego nie przysługują środki odwoławcze.

Z up. WOJEWODY DOLNOŚLĄSKIEGO  
*Edyta Sapeta*  
ZASTĘPCA DYREKTORA WYDZIAŁU  
Finansów i Budżetu

.....  
*Podpis kierownika jednostki kontrolującej  
(wojewody lub upoważnionej osoby)*