



IF-IT.431.14.2021.UC

Pan
Waldemar Grochowski
Wójt Gminy Borów

WYSTĄPIENIE POKONTROLNE

W dniu 09 czerwca 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,

Małgorzata Kamińska – inspektor wojewódzki w Oddziale Infrastruktury Technicznej – członek zespołu,

przeprowadził kontrolę problemową w Urzędzie Gminy Borów z siedzibą w Borowie przy ul. Konstytucji 3 Maja 22, 57-160 Borów w zakresie prawidłowości realizacji projektu pn.: „**Przebudowa drogi gminnej 111633D od drogi powiatowej nr 3048D do miejscowości Siemianów**” 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. „**Przebudowa drogi gminnej 111633D od drogi powiatowej nr 3048D do miejscowości Siemianów**” w ramach Funduszu Dróg samorządowych obecnie Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg.

Kierownik jednostki kontrolowanej w okresie objętym kontrolą:

Waldemar Grochowski - Wójt Gminy Borów

Osoby odpowiedzialne za wykonywanie zadań w zakresie kontrolowanego zagadnienia:

- Leszek Ferenc – Kierownik Referatu Infrastruktury Ochrony Środowiska i Rolnictwa w Urzędzie Gminy Borów;
- Aleksandra Engel – inspektor ds. Zamówień Publicznych i Rozwoju Gminy w Urzędzie Gminy Borów.

Ocena kontrolowanego zagadnienia:

Prawidłowość realizacji przez Gminę Borów zadania pn.: „**Przebudowa drogi gminnej 111633D od drogi powiatowej nr 3048D do miejscowości Siemianów**” 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 2019 r. poz. 1843 ze zm.).
- Ustalenie szacunkowej wartości zamówienia nastąpiło 11 czerwca 2020 r. zgodnie z art. 32 i 35 ustawy PZP, na podstawie kosztorysu inwestorskiego.
- Do przygotowania i przeprowadzenia postępowania o udzielenie zamówienia publicznego Zarządzeniem Nr 53/2020 Wójta Gminy Borów z dnia 26 czerwca 2020r. powołana została Komisja Przetargowa w składzie 3-osobowym. Tryb powołania Komisji był zgodny z art. 19 ust. 2 ustawy PZP. Organizację, tryb pracy oraz zakres obowiązków członków komisji przetargowej określał Regulamin pracy Komisji Przetargowej powołanej do przeprowadzenia postępowania o udzielenie zamówienia publicznego, stanowiący załącznik nr 1 do Zarządzenia Nr 53/2020 Wójta Gminy Borów z dnia 26 czerwca 2020 r.
(Dowód: *Zarządzenie Nr 53/2020*, Akta kontroli str. 39-42)
- Osoby wykonujące czynności w postępowaniu o udzielenie zamówienia złożyły oświadczenia o braku okoliczności wyłączających je od udziału w postępowaniu.

Uwaga kontrolujących:

Jedna osoba wykonująca czynności w postępowaniu o udzielenie zamówienia złożyła oświadczenie na podstawie art. 17 ust. 2 ustawy PZP, z datą 17 czerwca 2020 r. Jak wynika z wyjaśnień przedstawionych przez powyższą osobę, data została wpisana omyłkowo, przy czym pomyłka ta nie miała wpływu na treść oświadczenia.

(Dowód: *Oświadczenie członka komisji przetargowej*, Akta kontroli str. 252)

Stwierdzony fakt nie miał wpływu na rozstrzygnięcie postępowania przetargowego, jednakże należy podkreślić, że zamawiający jest zobowiązany przepisami ustawy PZP do dołożenia należytej staranności przy sporządzaniu dokumentacji przetargowej.

- W dniu 17 lipca 2020 r. kierownik zamawiającego pełnomocnictwem nr 12/2020 powierzył wykonywanie wszystkich czynności zastrzeżonych dla Kierownika Zamawiającego w postępowaniu, Sekretarzowi Gminy Borów.
- 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 30 czerwca 2020 r. pod nr 555774-N-2020 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 16 lipca 2020 r. o godz. 14.00.
- Ogłoszenie o zamówieniu zostało zamieszczone na stronie internetowej <http://bip.gwborow.finn.pl> oraz na tablicy ogłoszeń w siedzibie zamawiającego.
- W toku postępowania, na podstawie art. 38 ust. 1 PZP, w dniach 8 lipca 2020 r., wpłynęły zapytania od uczestnika postępowania w sprawie wyjaśnienia zapisów SIWZ. Zapytania dotyczyły m.in.: § 4 ust. 2 dot. dokumentów jakie zamawiający wymaga od wykonawcy, tj. wzoru umowy, odpowiedzialności za przekroczenie terminów umownych, terminu usunięcia wad wpisanego w karcie gwarancyjnej.
(Dowód: *Zapytane do SIWZ, Akta kontroli* str. 134-136)
- Zamawiający w dniu 13 lipca 2020 r. udzielił wyjaśnień treści SIWZ. Treść zapytań wraz z odpowiedziami została opublikowana na stronie internetowej.
- Do upływu terminu otwarcia ofert, tj. do dnia 16 lipca 2020 r., 5 wykonawców złożyło swoje oferty.
- W dniu 20 lipca 2020 r. Zamawiający na podstawie art. 26 ust. 2 ustawy PZP wezwał, Przedsiębiorstwo Robót Drogowo-Mostowych Sp. z o.o. do złożenia aktualnych oświadczeń i dokumentów potwierdzających okoliczności o których mowa w art. 25 ust. 1 pkt 1, 3 ustawy Pzp.
Wykonawca przedłożył w wyznaczonym terminie wymagane dokumenty.
(Dowód: *Wezwanie do uzupełnienia 20 lipca 2020 r.*, Akta kontroli str. 158-161, *Uzupełnienie dokumentów złożonych do oferty*, Akta kontroli str. 162-193)
- Jako najkorzystniejszą, zgodnie z kryteriami wskazanymi w SIWZ (art. 91 ust. 1 ustawy PZP), Zamawiający wybrał ofertę Przedsiębiorstwa Robót Drogowo-Mostowych Sp. z o.o. ul. Oławska 26a, 49-300 Brzeg, z ceną ofertową brutto: 342 097,88 zł.
- W dniu 23 lipca 2020 r. Zamawiający zawiadomił wykonawców, którzy ubiegali 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. 199-203).
- Umowa z wykonawcą Nr SSIRG.272.002.2020 została zawarta w dniu 06 sierpnia 2020 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 30 września 2020 r.
(Dowód: *Umowa o roboty budowlane Nr SSIRG.272.002.2020 z dnia 06.08.2020 r.*, Akta kontroli str. 205-220)

- Ogłoszenie o udzieleniu zamówienia zostało zamieszczone w Biuletynie Zamówień Publicznych w dniu 06 sierpnia 2020 r. pod nr 510145188-N-2020, 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. 227-251).

B. W zakresie finansowej realizacji projektu:

W trakcie czynności kontrolnych zapoznano się z dokumentacją finansową realizowanej inwestycji. Potwierdzono zgodność oryginału faktury z kopią przedłożoną do wniosku o wypłatę dofinansowania oraz zgodność dokumentów stanowiących podstawę wystawienia faktury z danymi na tej fakturze. Ustalono, iż oryginały dowodów potwierdzających zapłatę są zgodne z kopiami załączonymi do rozliczenia dofinansowania. Wszystkie przelewy dotyczące projektu zrealizowano w terminie określonym w umowie zawartej w wykonawcą.

Umowa	Wartość umowy	Nr faktury/ data faktury	Termin płatności	Kwota faktury	Koszty kwalifikowane	Dokonane płatności/ ewentualne opóźnienie
Roboty budowlane Przedsiębiorstwo Robót Drogowo-Mostowych Spółka z o.o. ul. Oławska 26A, 49-300 Brzeg	342 097,88zł	20/TB/10/20 z 28.10.2020	30 dni od dnia doręczenia faktury	342 097,88 zł	342 097,88 zł	29.10.2020
Razem	342 097,88 zł	X	X	342 097,88 zł	342 097,88 zł	X

Zgodnie z umową o dofinansowanie projektu FDS/A/73/G-32/2020 z dnia 16 lipca 2020 r. (z uwzględnieniem zmian wprowadzonych Anekssem nr 1/FDS/A/73/G-32/2020 z dnia 16 września 2020 r.) łączna zaplanowana wartość zadania 342 097,88 zł, z podziałem na dofinansowanie ze środków funduszu w wysokości 256 573,41 zł oraz środki własne Beneficjenta w wysokości 85 524,47 zł. Współfinansowanie było zgodne z założeniami przedstawionymi we wniosku o dofinansowanie.

Za wykonane zadanie wykonawca wystawił fakturę na kwotę 342 097,88 zł, która w wysokości 256 573,41 zł została sfinansowana ze środków funduszu. Opisy zamieszczone na fakturze zawierały informacje wymagane § 7 ust. 14 Umowy o dofinansowanie.
(Dowód: *Faktury, potwierdzenia przelewu*, Akta kontroli, str. 269-275).

C. W zakresie rzeczowej realizacji projektu

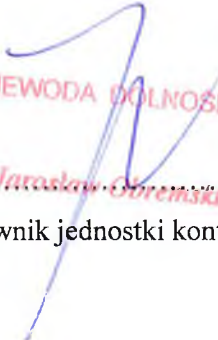
Czynności kontrolne obejmowały przegląd dokumentacji budowlanej przedmiotowej inwestycji oraz oględziny w miejscu realizacji projektu. Stwierdzono, co następuje:

- Inwestycja realizowana była na podstawie zgłoszenia zamiaru wykonania robót budowlanych w zakresie realizacji inwestycji pn. „Przebudowa drogi gminnej 111633D od drogi powiatowej nr 3048D do miejscowości Siemianów” z dnia 03 czerwca 2020 r.
- Przekazanie placu budowy w celu wykonania robót nastąpiło 06 sierpnia 2020 r. (Dowód: *Protokół przekazania terenu i placu budowy z dnia 06.08.2020 r.*, Akta kontroli, str. 255-256)
- Termin realizacji inwestycji został określony w umowie zawartej z wykonawcą Nr SSIRG.272.002.2020 z dnia 06 sierpnia 2020 r., na dzień 30 września 2020 r. W dniu 25.09.2020 r. wykonawca zwrócił się z wnioskiem o przesunięcie terminu zakończenia wykonania robót z dnia 30 września 2020 r. na dzień 20 października 2020 r. w związku z art. 15 ust.1 ustawy z dnia 31 marca 2020 r. o zmianie ustawy o szczególnych rozwiązaniach związanych z zapobieganiem, przeciwdziałaniem i zwalczaniem COVID-19, innych chorób zakaźnych oraz wywołanych nimi sytuacji kryzysowych oraz niektórych innych ustaw (Dz.U. z 2020 r. poz. 568). Termin zakończenia wykonania robót został przesunięty Aneks nr 1/2020, na dzień 20 października 2020 r. Zadanie zostało zakończone w wyznaczonym terminie. (Dowód: *Pismo Przedsiębiorstwa Robot Drogowo-Mostowych*, Akta kontroli str. 221)
- W dniu 20 października 2020 r. wykonawca robót budowlanych zgłosił gotowość do czynności odbiorowych. (Dowód: *Zgłoszenie gotowości do odbioru końcowego*, Akta kontroli str. 257)
- Odbioru końcowego robót budowlanych dokonano w dniu 28 października 2020 r., przy udziale przedstawicieli Urzędu Gminy Borów oraz przedstawicieli wykonawcy. Protokół potwierdzał odbiór obiektu bez uwag. (Dowód: *Protokół odbioru końcowego robót budowlanych z dnia 28.10.2020 r.*, Akta kontroli str. 258-260)
- 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;
 - poboczy z kruszywa;
 - zjazdów z kruszywa;
 - zjazdów o nawierzchni bitumicznej;
 - oznakowania.(Dowód: *Protokół z oględzin*, Akta kontroli str. 13)
- Osiągnięto podstawowy parametr projektu, tj. planowaną długość przebudowywanego odcinka drogi, wynoszącą 1217 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