



WOJEWODA DOLNOŚLĄSKI

Wrocław, dnia 25 października 2021 r.

IF.IT.431.17.2021.MI

Pan
Robert Marek Relich
Burmistrz Nowogrodźca

WYSTĄPIENIE POKONTROLNE

W dniu 17 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:

Marta Izbińska – inspektor wojewódzki w Oddziale Infrastruktury Technicznej - Przewodniczący zespołu,

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

przeprowadził kontrolę problemową w Urzędzie Miejskim w Nowogrodźcu z siedzibą przy ul. Rynek 1, 59-730 Nowogrodziec, w zakresie prawidłowości realizacji projektu pn.: **„Przebudowa drogi gminnej – ul. Kolejowa Wykroty dz. nr 1028/5”**, realizowanego w ramach Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg (wcześniej: Funduszu Dróg Samorządowych).

Kontrolę przeprowadzono w oparciu o zatwierdzony przez Wojewodę Dolnośląskiego w dniu 21 grudnia 2020 r. plan kontroli zewnętrznych na I półrocze 2021 r. oraz Aneks nr 6 do ww. planu.

Przedmiotem kontroli była realizacja projektu pn. **„Przebudowa drogi gminnej – ul. Kolejowa Wykroty dz. nr 1028/5”** w ramach Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg.

Kierownik jednostki kontrolowanej w okresie objętym kontrolą:
Robert Marek Relich – Burmistrz Nowogrodźca

Osoba odpowiedzialna za wykonywanie zadań w zakresie kontrolowanego zagadnienia:

- Alicja Kopała – inspektor do spraw inwestycji i środków zewnętrznych w Urzędzie Miejskim w Nowogrodźcu

Ocena kontrolowanego zagadnienia:

Prawidłowość realizacji przez Gminę Nowogrodzic zadania pn.: „Przebudowa drogi gminnej – ul. Kolejowa Wykroty dz. nr 1028/5” 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 poniżej 30 000 euro (roboty budowlane):

- Przedmiotem zamówienia były roboty budowlane polegające na przebudowie drogi gminnej - ul. Kolejowa w miejscowości Wykroty dz. nr 1028/5.
- Wykonawca usługi został wyłoniony w trybie pozaustawowym, z uwagi na szacunkową wartość zamówienia poniżej kwoty 30 000 euro określonej w art. 4 pkt 8 PZP.
- Wyboru wykonawcy zadania dokonano w oparciu o *Regulamin udzielania zamówień o wartości nieprzekraczającej kwoty 30 000 euro netto w Urzędzie Miejskim w Nowogrodźcu*, stanowiący Załącznik nr 1 do Zarządzenia Nr 147/2018 Burmistrza Nowogrodźca z dnia 12.12.2018 r. w sprawie *Regulaminu udzielania zamówień publicznych o wartości nieprzekraczającej kwoty 30 000 euro netto w Urzędzie Miejskim w Nowogrodźcu* (Dowód: *Zarządzenie Nr 147/2018 Burmistrza Nowogrodźca w z dnia 12.12.2018 r.*, Akta kontroli str. 20-26).
- Procedurę wyboru oferty wszczęto na podstawie *Wniosku o wyrażenie zgody na przygotowanie i przeprowadzenie zamówienia publicznego powyżej 15 000 zł netto* (Dowód: *Wniosek o wyrażenie zgody na przygotowanie i przeprowadzenie zamówienia publicznego powyżej 15 000 zł netto z dnia 17.10.2019 r. (...)*, Akta kontroli str. 27).
- W dniu 17.10.2019 r. na tablicy ogłoszeń w siedzibie Zamawiającego umieszczono zaproszenie do złożenia oferty. Jako jedyne kryterium wyboru oferty przyjęto najniższą cenę ofertową brutto. Termin składania ofert ustalono na dzień 23.10.2019 r. do godz. 10.00.
- (Dowód: *Zaproszenie do złożenia oferty z dnia 17.10.2019 r.*, Akta kontroli str. 31-34).
- W wyniku publicznego zaproszenia do składania ofert, w ustalonym terminie wpłynęły oferty trzech wykonawców. Wybrano ofertę złożoną przez: Usługi Remontowo-Budowlane i Transport Józef Michalik, Kościelniki Dolne 9 59-800 Lubań, z ceną ofertową brutto za wykonanie przedmiotu zamówienia 151 290,00 zł. Wysokość zaproponowanej ceny brutto mieściła się w kwocie, jaką Zamawiający mógł przeznaczyć na zrealizowanie przedmiotu zamówienia. (Dowód: *Protokół z posiedzenia Komisji w sprawie wyboru oferty z dnia 27.10.2019 r.*, Akta kontroli str. 38-39; *Wyjaśnienie z dnia 18.06.2021 r.*, Akta kontroli str. 40).
- W dniu 28.10.2019 r. na tablicy ogłoszeń w siedzibie Zamawiającego umieszczono ogłoszenie o wyborze oferty.

- Umowa dotycząca wykonania robót budowlanych nr WI.7013.30.2019.RB została zawarta została w dniu 28.10.2019 r. Ustalono umowne wynagrodzenie ryczałtowe zgodne z ofertą wybranego wykonawcy.
(Dowód: *Umowa nr WI.7013.30.2019.RB z dnia 28.10.2019 r.*, Akta kontroli str. 43-47)

B. W zakresie zamówień o wartości poniżej 30 000 euro (dokumentacja projektowa):

- Przedmiotem zamówienia było wykonanie kompleksowej dokumentacji projektowej dla zadania pn. „Przebudowa drogi gminnej – ul. Kolejowa Wykroty dz. nr 1028/5”.
- Wykonawca usługi został wyłoniony w trybie pozaustawowym, z uwagi na szacunkową wartość zamówienia poniżej kwoty 30.000 euro określonej w art. 4 pkt 8 PZP.
- Z uwagi na szacunkową kwotę zamówienia nie przekraczającą 15 000,00 zł netto Zamawiający nie miał obowiązku stosowania *Zarządzenia Nr 147/2018 Burmistrza Nowogrodźca z dnia 12.12.2018 r. w sprawie Regulaminu udzielania zamówień publicznych o wartości nieprzekraczającej kwoty 30 000 euro netto w Urzędzie Miejskim w Nowogrodźcu.*
- Przeprowadzono badanie rynku drogą telefoniczną, w wyniku czego zarekomendowano zawarcie umowy z oferentem, który zaproponował najniższą cenę zamówienia: Usługi Projektowe Nadzór Budowlany Wykonawstwo Robót Budowlanych Tomasz Nowak, Dobra 100 59-700 Bolesławiec.
(Dowód: Notatka służbowa z dnia 07.10.2019 r., Akta kontroli str. 48)
- Umowa dotycząca wykonania kompleksowej dokumentacji projektowej dla zadania nr WI.7013.30.2019 została zawarta została w dniu 07.10.2019 r. Ustalono umowne wynagrodzenie zgodne z ofertą wybranego wykonawcy.
(Dowód: *Umowa nr WI.7013.30.2019 z dnia 07.10.2019 r.*, Akta kontroli str. 50-51)

C. W zakresie finansowej realizacji projektu:

W trakcie czynności kontrolnych zapoznano się z dokumentacją finansową realizowanej inwestycji. Potwierdzono zgodność oryginałów faktur z ich kopiami przedłożonymi wraz z dokumentacją rozliczeniową zadania i informacją o wykorzystaniu zaliczki 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 dofinansowania. Wszystkie przelewy dotyczące projektu zrealizowano w terminie określonym w umowie z wykonawcą oraz z ustawą o finansach publicznych. Opisy zamieszczone na fakturze zawierały informacje wymagane w § 7 ust. 14 umowy o dofinansowanie. Weryfikacja dokumentów finansowych potwierdziła prowadzenie wyodrębnionej ewidencji księgowej środków otrzymanych z Funduszu oraz wydatków dokonywanych z tych środków na zadanie.

(Dowód: *Dokumentacja finansowa zadania*, Akta kontroli str. 52-73)

Umowa	Wartość umowy	Nr faktury/ data faktury	Termin płatności	Kwota faktury	Koszty kwalifikowane	Dokonane płatności/ ewentualne opóźnienie
Roboty budowlane Usługi Remontowo-Budowlane i Transport Józef Michalik Kościelniki Dolne 9 59-800 Lubań	151 290,00 zł	Nr 2/12/2019 z dnia 06.12.2019 r.	27.12.2019 (21 dni od daty wpływu)	151 290,00 zł	151 290,00 zł	151 290,00 zł zapłacono dnia 11.12.2019 r.
Dokumentacja projektowa Usługi Projektowe, Nadzór Budowlany Wykonawstwo Robót Budowlanych Tomasz Nowak Dobra 100 59-700 Bolesławiec	1 230,00 zł	Nr 55/2019 z dnia 16.10.2019 r.	30.10.2019 (14 dni od daty wpływu)	1 230,00 zł	1 230,00 zł	1 230,00 zł zapłacono dnia 28.10.2019 r.
Tablica informacyjna MK – GRAFIKA Magdalena Kacperczyk ul. Łukasiewicza 11/43 59-700 Bolesławiec	799,50 zł	Nr 18/12/2019 z dnia 05.12.2019 r.	19.12.2019 (14 dni od daty wpływu)	799,50 zł	0,00 zł	799,50 zł zapłacono dnia 12.12.2019 r.
RAZEM	153 319,50 zł	X	X	153 319,50 zł	152 520,00 zł	153 319,50 zł

Zgodnie z umową o dofinansowanie zadania nr FDS/B/61/G-241/2019 z dnia 1 października 2019 r. (z uwzględnieniem zmiany wartości projektu w wyniku rozstrzygniętego postępowania przetargowego) łączna zaplanowana wartość zadania przypadająca do realizacji w roku 2019 w ramach wydatków kwalifikowanych wynosiła 152 520,00 zł, z podziałem na dofinansowanie ze środków Funduszu w wysokości 91 512,00 zł oraz środki własne Beneficjenta w wysokości 61 008,00 zł. Ponadto, w ramach wydatków niekwalifikowanych, Beneficjent poniósł koszt tablicy informacyjnej w wysokości 799,50 zł. Dokumentacja finansowa realizowanego zadania potwierdziła prawidłowe wykorzystanie i rozliczenie dofinansowania w zakresie rzeczowym i finansowym.
(Dowód: Umowa FDS/B/61/G-241/2019 z dnia 1 października 2019 r. o dofinansowanie w roku 2019 zawarta pomiędzy Wojewodą Dolnośląskim a Gminą Nowogrodziec, Akta sprawy)

D. 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 wykonania robót budowlanych niewymagających pozwolenia na budowę z dnia 11.10.2019 r. obejmującego przebudowę drogi gminnej – ul. Kolejowa w Wykrotach dz. nr 1028/5 na długości 0,334 km.
- Nie dokonywano zmian postanowień umowy na roboty budowlane w zakresie terminu zakończenia robót.
- Przekazanie placu budowy nastąpiło w dniu 28.10.2019 r., zachowując postanowienia umowy z wykonawcą nr WI.7013.30.2019.RB z dnia 28.10.2019 r.
(Dowód: *Protokół przekazania/przejęcia terenu budowy z dnia 28.10.2019 r.*, Akta kontroli, str. 75-76)
- Wykonawca robót, zachowując postanowienia umowy nr WI.7013.30.2019.RB z dnia 28.10.2019 r., w dniu 29.11.2019 r. dokonał pisemnego zgłoszenia zakończenia robót oraz gotowości do odbioru końcowego.
(Dowód: *Zgłoszenie do odbioru*, Akta kontroli, str. 77).
- Odbioru końcowego inwestycji dokonano w dniu 6.12.2019 r., przy udziale Komisji odbiorowej w składzie trzech przedstawicieli Zamawiającego oraz przedstawiciela wykonawcy. W odbieranych robotach nie stwierdzono wad i usterek oraz postanowiono dokonać odbioru końcowego inwestycji bez uwag.
(Dowód: *Protokół odbioru końcowego i przekazania do eksploatacji*, Akta kontroli str. 78-79).
- Kontrolujący stwierdzili tożsamość protokołu odbioru końcowego z kopią przedłożoną Wojewodzie wraz z dokumentacją rozliczeniową zadania.
- Udokumentowane protokołem oględziny miejsca realizacji projektu potwierdziły wykonanie zaplanowanego we wniosku o dofinansowanie zakresu rzeczowego zadania, obejmującego:
 - wykonanie nawierzchni jezdni z betonu asfaltowego;
 - wykonanie mijanek;
 - wykonanie poboczy z niesortu kamiennego.(Dowód: *Protokół z oględzin*, Akta kontroli str. 80).
- Ze zgromadzonej dokumentacji wynika, iż osiągnięto podstawowy parametr projektu, tj. planowaną długość remontowanego odcinka drogi, wynoszącą 0,334 km.

E. 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

ZASTĘPCA DYREKTORA WYDZIAŁU
Infrastruktury
Ewa Stachera

WOJEWODA DOLNOŚLĄSKI
Igorański
Kierownik jednostki kontrolującej

