



WOJEWODA DOLNOŚLĄSKI

Wrocław, dnia 27 czerwca 2022 r.

FB-KF.431.10.2022.JM

Pan
Jan Bednarczyk
Burmistrz Miasta i Gminy Radków

WYSTĄPIENIE POKONTROLNE

W dniach od 28 kwietnia do 20 maja 2022 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 2021 r. poz. 305, z późn. zm.), zespół kontrolny Dolnośląskiego Urzędu Wojewódzkiego we Wrocławiu w składzie:

Wydział Finansów i Budżetu

- Józef Małek – inspektor wojewódzki, przewodniczący zespołu,

Wydział Bezpieczeństwa i Zarządzania Kryzysowego

- Maria Balicka – inspektor wojewódzki, członek zespołu,
- Jacek Jabłoński – inspektor wojewódzki, członek zespołu,

przeprowadził kontrolę problemową w trybie zwykłym w Urzędzie Miasta i Gminy w Radkowie ul. Rynek 1, 57-420 Radków.

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 w dniu 23 grudnia 2022 r. przez Wojewodę Dolnośląskiego planem kontroli na I półrocze 2022 r. (NK-KSE.430.6.2021.MK).

Kontrolę odnotowano w książce kontroli Urzędu Miasta i Gminy w Radkowie pod pozycją nr 1.

W okresie objętym kontrolą funkcje kierownicze pełniły następujące osoby:

Pan Jan Bednarczyk – Burmistrz Miasta i Gminy Radków wybrany na to stanowisko w wyborach, które odbyły się w dniu 21 października 2018 r. (Zaświadczenie Miejskiej Komisji Wyborczej w Radkowie z dnia 22 października 2018 r.).

Pani Swietłana Koszałko - Skarbnik Gminy Radków, powołana na to stanowisko z dniem 15 maja 2019 r. (Uchwała Nr XI/56/2019 Rady Miejskiej w Radkowie z dnia 15 maja 2019 r.).

Pani Marlena Rogus – Skarbnik Gminy Radków do dnia 14.05.2019 r.

Za wykonywanie zadań w zakresie kontrolowanego zagadnienia odpowiedzialni byli pracownicy Urzędu Miasta i Gminy w Radkowie, których wykaz wraz z zakresami obowiązków służbowych zostały załączone do akt kontroli.

[Dowód: akta kontroli str.: 16-36]

W 2019 roku Gmina Radków zawarła z Wojewodą Dolnośląskim cztery umowy dotacji na łączną kwotę –**1 539 368,00 zł**.

Do kontroli przewidziano jedną umowę dotacji:

- nr 10/2019 na kwotę **510 073,00 zł** zawartą w celu realizacji zadania pn. „*Przebudowa drogi Ścinawka Średnia, dz. 852/1 i 557/9, km 0+000-0+500 [intensywne opady deszczu, czerwiec 2018 r.]*”

Dotacja na usuwanie skutków klęski żywiołowej na ww. zadanie została przyznana na zasadach ogólnych (art. 128 ustawy o finansach publicznych), które wskazują, iż kwota dotacji na dofinansowanie zadań własnych bieżących i inwestycyjnych nie może stanowić więcej niż 80% kosztów realizacji zadania (...).

W wyniku kontroli poszczególnych zagadnień, działalność jednostki 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**.

Powyższa ocena wynika z ocen cząstkowych badanych obszarów.

I. Ujęcie środków dotacji w planie finansowym jednostki

Jednostka przedstawiła do kontroli promesę Ministra Spraw Wewnętrznych i Administracji z dnia 1 marca 2019 r. (pismo nr DOLiZK-III-7741-5-17/2019) na kwotę **600 000,00 zł** dotyczącą dofinansowania w 2019 r. zadania pn. „Przebudowa drogi Ścinawka Średnia, dz. 852/1 i 557/9, km 0+000-0+500 [intensywne opady deszczu, czerwiec 2018 r.]”

Wojewoda Dolnośląski pismem z dnia 24 czerwca 2019 r. (nr FB-BP.3111.223.2019.AA) zawiadomił Urząd Miasta i Gminy w Radkowie, że w związku z decyzją Ministra Finansów z dnia 21 czerwca 2019 r. (nr MF/FG6.4143.3.87.2019.MF.2293) w sprawie zmian w budżecie państwa na 2019 rok, zostały wprowadzone zmiany przedstawione w Tabeli nr 1.

Tabela nr 1 (dane w zł)

Nazwa zadania	Klasyfikacja budżetowa			Wysokość dotacji
	Dział	Rozdział	Paragraf	
„Przebudowa drogi Ścinawka Średnia, dz. 852/1 i 557/9, km 0+000-0+500 [intensywne opady deszczu, czerwiec 2018 r.]”	600	60078	6330	510 073,00

Ujęcie dochodów i wydatków w budżecie Gminy, w tym w zakresie zadania objętego kontrolą zaprezentowano w poniższej Tabeli nr 2.

Tabela nr 2 (dane w zł)

Podstawa zmiany Planu	Dochody						Wydatki					
	Dz.	Rozdz.	§	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie	Dz.	Rozdz.	§	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
Uchwała Nr X/55/2019 Rady Miejskiej w Radkowie z dnia 30.04.2019 r.	600	60078	6330	0,00	1 684 000,00	1 684 000,00	600	60078	6050	0,00	2 105 000,00	2 105 000,00
Uchwała Nr XV/78/2019 Rady Miejskiej w Radkowie z dnia 29.07.2019 r.	600	60078	6330	1 684 000,00	-89 927,00	1 594 073,00*	600	60078	6050	2 105 000,00	-112 407,00	1 992 593,00
												637 593,00**

* W tym zadanie objęte kontrolą.

**Zmiana w budżecie w zakresie zadania objętego kontrolą.

ryczałtowy. Zestawienie głównych postanowień umowy zawartej z wykonawcą kontrolowanego zadania prezentuje Tabela nr 4.

Tabela nr 4 (dane w zł)

Zadanie	Numer umowy z wykonawcą	Data umowy z wykonawcą	Wykonawca	Termin zakończenia robót wskazany w umowie z wykonawcą	Kwota umowy z wykonawcą brutto [z VAT 23%]
„Przebudowa drogi Ścinawka Średnia, , dz. 852/1 i 557/9, km 0+000-0+500 [intensywne opady deszczu, czerwiec 2018 r.]”	ZP.272.16.2019	28.05.2019 r.	Renata Krężel Firma Ogólnobudowlana „KRĘŻEL”. Ścinawka Średnia, ul. Sikorskiego 21a	Do dnia 22.07.2019 r. Zmieniony aneksem nr1 na dzień 02.08.2019 r.	637 592,49

W toku czynności kontrolnych, ustalono, że prace zostały wykonane w terminie wskazanym w umowie z wykonawcą.

W wyniku przeprowadzonego odbioru, sporządzono protokół końcowego odbioru robót. Wykonawca zadania wystawił fakturę VAT za wykonane prace, co zaprezentowano w Tabeli nr 5.

Tabela nr 5 (dane w zł)

Nazwa zadania	Data zgłoszenia przez wykonawcę gotowości do odbioru robót	Data protokołu końcowego odbioru robót	Numer faktury	Data wystawienia faktury	Kwota faktury brutto	Kwota dotacji (DUW)	Kwota środków własnych (Gmina Radków)
„Przebudowa drogi Ścinawka Średnia, , dz. 852/1 i 557/9, km 0+000-0+500 [intensywne opady deszczu, czerwiec 2018 r.]”	02.08.2019 r.	09.08.2019 r.	A000168/2019	09.08.2019 r.	637 592,49	510 073,00	127 519,49

Terminowość realizacji przez jednostkę stsamorządu terytorialnego zobowiązań finansowych przedstawiono w Tabeli nr 6.

Tabela nr 6

Nazwa zadania	Nr faktury	Data wpływu faktury do Urzędu Gminy	Data dokonania zapłaty za fakturę	Nr wyciągu bankowego dot. zapłaty za fakturę	Termin zapłaty zgodnie z umową z wykonawcą	Termin zapłaty zgodnie z umową dotacji
„Przebudowa drogi Ścinawka Średnia, , dz. 852/1 i 557/9, km 0+000-0+500 [intensywne opady deszczu, czerwiec 2018 r.]”	A000168/2019	09.08.2019 r.	26.08.2019 r.	0148/2019	30 dni od dnia doręczenia faktury	01.09.2019 r.

Zapłaty wykonawcy robót budowlanych za zrealizowaną pracę Gmina Radków dokonała w dniu podanym w powyższej tabeli z rachunku bankowego Urzędu Gminy o numerze 53 1240 3464 1111 0010 8059 8229. 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. Jednocześnie, dotacja została wykorzystana w terminie wynikającym z umowy dotacji.

Na podstawie zweryfikowanych dokumentów źródłowych ustalono, że wydatkowanie środków dotacji nastąpiło zgodnie z zasadą oszczędnego gospodarowania środkami publicznymi (wyboru oferentów dokonano w oparciu o ustawę Prawo zamówień publicznych) oraz 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 z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych.

Wydatkowanie środków otrzymanych z dotacji nastąpiło zgodnie z zapisem § 2 ust.1 umowy dotacji nr 10/2019 z dnia 11 lipca 2019 r.

[Dowód: akta kontroli str. 66-128]

Działalność jednostki w ramach przedmiotowego obszaru oceniono pozytywnie.

III. Dokumentowanie i ewidencjonowanie operacji gospodarczych

Do kontroli przedstawiono wydruki z ewidencji księgowej nw. kont księgowych w zakresie zadania objętego kontrolą:

Organ – Gmina Radków:

- 133-001-00000-0000-00;
- 223-003-00000-0000-00;
- 224-600-60078-6330-00.

Jednostka – Gminy:

- 130-000-00000-0000-01;

- 130-000-00000-0000-02;
- 130-600-60078-6050-00;
- 223-001-00000-0000-00;
- 800-002-00002;
- 800-002-00003;
- 800-002-00004;
- 011-002;
- 080-088.

Ponadto, do kontroli przedstawiono polecenie przelewu oraz wyciąg bankowy, dokumentujące:

- wpływ dotacji na rachunek bankowy Gminy
- dokonanie zapłaty za zrealizowane usługi dotyczące kontrolowanego zadania.

Zgodnie z art. 20 ust 2 ustawy o rachunkowości, podstawą zapisów w badanych księgach rachunkowych były dowody księgowe stwierdzające dokonanie operacji gospodarczej, faktura, wyciągi bankowe oraz dokument OT.

Przedłożona do kontroli faktura została opisana i sprawdzona pod względem merytorycznym, formalnym i rachunkowym przez osoby odpowiedzialne za te ustalenia. Została ona zatwierdzona do wypłaty w ramach określonego przez udzielającego dotację rozdziału i paragrafu. Wykazano na niej datę księgowania wraz ze wskazaniem kwoty i kont, na których należało dokonać zapisów księgowych. Na fakturze zawarto opis wskazujący z jakiej części wydatek został sfinansowany ze środków budżetu państwa oraz z udziału własnego.

Powyższe działania są zgodne z wymogami określonymi w art. 21 ust. 1 oraz art. 23 ust. 2 ustawy o rachunkowości oraz z postanowieniami umowy dotacji.

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, zawierały zrozumiały tekst lub skrót opisu operacji, kwoty i daty zapisów oraz oznaczenie kont, których zapisy dotyczą.

Księgi rachunkowe w zakresie objętym kontrolą 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 księgowania 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.

Zgodnie z zapisem art. 152 ust. 1 ustawy o finansach publicznych oraz § 11 Umowy dotacji nr 10/2019 z dnia 11 lipca 2019 roku *jednostka, której została udzielona dotacja jest zobowiązana do prowadzenia wyodrębnionej ewidencji księgowej środków otrzymanych z dotacji oraz wydatków dokonywanych z tych środków.*

W toku kontroli potwierdzono, że ww. obowiązek został wypełniony.

W toku kontroli ustalono ponadto, że w wyniku realizacji kontrolowanego zadania w ramach umowy dotacji, zwiększono wartość środka trwałego o równowartość poczynionych na nim inwestycji. Przyjęcie środka trwałego nastąpiło na podstawie sporządzonego dokumentu OT nr ST/2019/85 z dnia 28.08.2019 r.

Dokument OT - przyjęcie środka trwałego - zawierał elementy dowodu księgowego wskazane w art. 21 ustawy o rachunkowości tj.:

- określenie rodzaju dowodu, numer identyfikacyjny,
- 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.

Ponadto, w myśl art. 32 ust. 3 ustawy o rachunkowości, na dzień przyjęcia środka trwałego do używania ustalono stawkę amortyzacji. Kwoty wykazane w dokumencie OT były zgodne z przedłożoną do kontroli ewidencją księgową jednostki oraz dokumentami źródłowymi objętymi kontrolą.

[Dowód: akta kontroli str.: 129-149]

Działalność jednostki w ramach przedmiotowego obszaru oceniono pozytywnie.

IV. Sporządzanie rozliczeń z wykorzystania środków objętych kontrolą

Zgodnie z zapisami umowy dotacji jednostka samorządu terytorialnego zobowiązała się do przesłania Wojewodzie Dolnośląskiemu w terminie 21 dni od dnia finansowego zakończenia zadania następujących dokumentów (§ 8 ust. 1 pkt 3 Umowy dotacji nr 10/2019):

- rozliczenia końcowego kosztów zadania, wraz z potwierdzonymi za zgodność z oryginałem, kopiami faktur lub rachunków oraz przelewów bankowych lub potwierdzeń dokonania zapłaty,
- protokołu rzeczowo-finansowego końcowego odbioru zadania.

Gmina Radków sporządziła w dniu 9 września 2019 r. rozliczenie końcowe kosztów zadania objętego kontrolą, które wraz z wymaganymi dokumentami dostarczała osobiście w dniu 9 września 2019 r do DUW we Wrocławiu, tj. z zachowaniem terminu wskazanego w umowie dotacji. W przedmiotowym rozliczeniu Burmistrz Miasta i Gminy Radków oraz Skarbnik Gminy Radków złożyli oświadczenie: „*iz wymienione w wykazie faktury/rachunki, w kwocie określonej w kolumnie nr 6, nie były i nie będą przedkładane innym instytucjom uczestniczącym w finansowaniu wymienionego w umowie zadania, celem uzyskania pożyczki lub dotacji na jego dofinansowanie*”.

Dane wykazane w rozliczeniu były zgodne z dokumentacją źródłową.

[Dowód: akta kontroli str.: 150-157]

Działalność jednostki w ramach przedmiotowego obszaru oceniono pozytywnie.

V. Prawidłowość rzeczowego wykorzystania dotacji

1. Nazwa zadania i nr umowy dotacji

Nazwa zadania: „Przebudowa drogi Ścinawka Średnia, dz. 852/1 i 557/9, km 0+000 – 0+500 [Intensywne opady deszczu, czerwiec 2018 r.]” Umowa dotacji Nr 10/2019 z dnia 11 lipca 2019 r.

Termin rozpoczęcia i zakończenia zadania

Data rozpoczęcia zadania – 10.06.2019 r.

Data zakończenia zadania – 02.08.2019 r.

Data końcowego odbioru robót – 09.08.2019 r.

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

Nr umowy: ZP.272.16.2019 z dnia 28.05.2019 r. na okres od 28.05.2019 do 22.07.2019 r.

Przedmiot umowy z wykonawcą

Przebudowa drogi Ścinawka Średnia, dz. 852/1 i 557/9, km 0+000 – 0+500 [Intensywne opady deszczu, czerwiec 2018 r.]

Kwota umowy z wykonawcą

Kwota: 637 592,49 zł brutto

Nazwa i adres wykonawcy

Wyłoniony wykonawca: Renata Krężel prowadząca działalność gospodarczą pod nazwą Renata Krężel Firma Ogólnobudowlana „KREŻEL”, z siedzibą w Ścinawce Średniej, ul. Sikorskiego 21a, 57-420 Radków.

Opis realizacji przedsięwzięcia

Zakres robót obejmował: roboty przygotowawcze, roboty pomiarowe, ścinanie i karczowanie drzew, mechaniczne wykonanie koryta na całej szerokości i długości 0,500 km drogi, wykonanie warstwy odsączającej gr. 10 cm, wzmocnienie podłoża geokratą gr.

15 cm z wypełnieniem kruszywem, wykonanie podbudowy z gruntu stabilizowanego cementem gr. 20 cm, wykonanie podbudowy z kruszywa łamanego 0/63 mm. gr. 20 cm, wykonanie podbudowy z kruszywa łamanego 0/31,5 mm gr. 10 cm. Wykonanie dwóch warstw wiążących mieszanki mineralno asfaltowej o grubości 8 i 4 cm, wykonanie warstwy ścieralnej o gr. 4 cm. Wykonanie przepustów ϕ 60, wykonanie ścieków z prefabrykatów betonowych 60x50x15 cm, ścinanie poboczy, czyszczenie rowu, umocnienie skarp płytami ażurowymi, formowanie poboczy z kruszywa łamanego. Powyższe dane zostały ustalone na podstawie oględzin, protokołu końcowego odbioru robót z dnia 9.08.2019 r.

Brak różnic w stosunku do zestawienia rzeczowo – finansowego.

Trudności w trakcie realizacji zadania: intensywne opady deszczu

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

- Zakładane efekty rzeczowe: przebudowa drogi zgodnie z zawartą umową z wykonawcą
- Faktycznie osiągnięte efekty rzeczowe: przebudowana droga zgodnie z zawartą umową z wykonawcą
- Dotację wykorzystano: zgodnie z przeznaczeniem określonym w zawartej umowie.

[Dowód: akta kontroli str.: 158-163]

Działalność jednostki w ramach przedmiotowego obszaru 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 Ścinawka Średnia, dz. 852/1 i 557/9, km 0+000 – 0+500 [intensywne opady deszczu, czerwiec 2018 r.]

Kontrolę przeprowadzono na następujących dokumentach:

- Protokół postępowania o udzielenie zamówienia w trybie przetargu nieograniczonego – oznaczenie sprawy: ZP.271.13.2019.
- Ogłoszenie o udzieleniu zamówienia nr 510105771-N-2019 z dnia 28.05.2019 r.
- Umowa nr ZP.272.16.2019 r. z dnia 28.05.2019 r. z Wykonawcą: Panią Renatą Krężel prowadzącą działalność gospodarczą pod firmą: Renata Krężel Firma Ogólnobudowlana „KREŻEL”, Ścinawka Średnia ul. Sikorskiego 21a, 57-420 Radków.
- Aneks nr 1 z dnia 22.07.2019 r. (omyłkowo wpisana błędna data w Aneksie – 24.07.2019 r.), do Umowy nr ZP.272.16.2019 z dnia 28 maja 2019 r. z Wykonawcą: Panią Renatą Krężel prowadzącą działalność gospodarczą pod firmą: Renata Krężel Firma Ogólnobudowlana „KREŻEL”, Ścinawka Średnia ul. Sikorskiego 21a, 57-420 poczta Radków.
- Wyjaśnienia Gminy Radków dot. błędnie wpisanej daty Aneksu nr 1 do umowy nr ZP.272.16.2019 z dnia 28.05.2019 r.
- Potwierdzenie terminowości wpływu ofert – kserokopie kopert z datą wpływu 17.05.2019 r.
- Zawiadomienie o wyborze najkorzystniejszej oferty z dnia 22.05.2019 r. (wraz z potwierdzeniem wysłania pocztą elektroniczną oraz tradycyjną do Wykonawców, publikacji na stronie internetowej Zamawiającego).
- Oświadczenia określone w art. 17 ust. 2 ustawy PZP – Kierownika zamawiającego oraz 5 członków Komisji Przetargowej z dnia 17.05.2019 r. o niepodleganiu wyłączeniu z postępowania.
- Specyfikacja Istotnych Warunków Zamówienia (SIWZ) wraz załącznikami z dnia 30.04.2019 r.
- Formularz oferty dla przetargu nieograniczonego dla zadania Wykonawcy: Renata

Krężel Firma Ogólnobudowlana „KREŻEL”, Ścinawka Średnia ul. Sikorskiego 21a, 57-420 Radków.

- Oświadczenie o braku przynależności do grupy kapitałowej.
- Ogłoszenie o zamówieniu nr 543692-N-2019 z dnia 02.05.2019 r. (wydruk z BZP, wydruk ze strony internetowej Zamawiającego).
- Kosztorys inwestorski z dnia 23.04.2019 r.
- Zarządzenie nr 86/19 Burmistrza Miasta i Gminy Radków z dnia 7 maja 2019 r. w sprawie powołania komisji przetargowej.

Ustalenia pokontrolne:

1) Wartość zamówienia dla przedmiotowego zadania została oszacowana na podstawie kosztorysu inwestorskiego z dnia 23.04.2019 r. na łączną kwotę 609 464,00 PLN netto, co stanowi równowartość 141 351, 21 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 <https://biuletyn.net/radkowklodzki> od dnia 02.05.2019., co Zespół Kontrolujący stwierdził na podstawie wydruku 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 17.05.2019 r. do godz. 10.00 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*), gdzie znalazły się charakterystyczne parametry określające zakres robót wraz

z wymaganiami Zamawiającego w stosunku do Wykonawcy. Uzupełnieniem opisu przedmiotu zamówienia były: przedmiar robót, kosztorys ofertowy, specyfikacje techniczne wykonania i odbioru robót).

Warunki udziału w postępowaniu oraz opis sposobu dokonywania oceny spełnienia tych warunków Zamawiający określił prawidłowo – część V SIWZ.

Jako kryteria oceny ofert Zamawiający określił cenę oferty – 60%; okres gwarancji – 40%.

4) Powołano pięcioosobową komisję przetargową na podstawie Zarządzenia nr 86/2019 Burmistrza Miasta i Gminy Radków z dnia 7 maja 2019 r., sprawie: powołania komisji przetargowej. Członkowie komisji oraz kierownik Zamawiającego zgodnie z art. 17 ust. 2 ustawy PZP złożyli oświadczenia o niepodleganiu wyłączeniu z postępowania w dniu 17.05.2019 r.

5) Ogłoszenie o zamówieniu zamieszczono w Biuletynie Zamówień Publicznych w dniu 02.05.2019 r. pod numerem 543692-N-2019, oraz na stronie internetowej urzędu <https://biuletyn.net/radkowklodzki> od dnia 02.05.2019 r.

6) W terminie składania ofert, tj. do dnia 17.05.2019 r. do godz. 10:00 wpłynęło 5 ofert. Zespół Kontrolujący potwierdził zgodność oferty wybranej, Panią Renatą Krężel prowadzącą działalność gospodarczą pod firmą: Renata Krężel Firma Ogólnobudowlana „KREŻEL”, Ścinawka Średnia ul. Sikorskiego 21a, 57-420 poczta Radków.

7) O dokonaniu wyboru najkorzystniejszej oferty, poinformowano uczestników postępowania zawiadomieniem z dnia 22.05.2019 r. (w dokumentacji znajduje się potwierdzenie wysłania pisma pocztą elektroniczną, pocztą tradycyjną oraz zamieszczenia na stronie internetowej Zamawiającego - wykaz z rejestru BIP Urzędu Gminy Radków).

8) Umowę nr ZP.272.16.2019 z dnia 28.05.2019 r. zawarto z wykonawcą Panią Renatą Krężel prowadzącą działalność gospodarczą pod firmą: Renata Krężel Firma Ogólnobudowlana „KREŻEL”, Ścinawka Średnia ul. Sikorskiego 21a, 57-420 poczta Radków zgodnie z art. 94 ust. 1 pkt. 2 ustawy PZP. Wynagrodzenie za zadanie określono na podstawie formularza ofertowego wykonawcy w wysokości 637 592,49 złotych brutto. Termin zakończenia realizacji zadania zgodnie z umową określono 22.07.2019 r.

Wprowadzono jedną zmianę do treści umowy z wykonawcą. Tj. aneks nr 1

z dnia 22.07.2019 r. do Umowy nr ZP.272.16.2019 z dnia 28.05.2019 roku został zawarty na podstawie pisma Wykonawcy z dnia 16.07.2019 r. Aneks odnosił się do kwestii przedłużenia terminu wykonania przedmiotu zamówienia z dnia 22.07.2019 r. na 02.08.2019 r.

9) Ogłoszenie o udzieleniu zamówienia nr 510105771-N-2019 r. z dnia 28.05.2019 r. zostało zamieszczone w Biuletynie Zamówień Publicznych.

[Dowód: akta kontroli str.: 164-335]

Działalność jednostki w ramach przedmiotowego obszaru oceniono pozytywnie.

Na tym wystąpieniu pokontrolne sporządzone w dwóch jednobrzmiących egzemplarzach zakończono. Jeden egzemplarz przesłano 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 Sapala
ZASTĘPCA DYREKTORA WYDZIAŁU
Finansów i Budżetu

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