



WOJEWODA DOLNOŚLĄSKI

Wrocław, dnia 07 stycznia 2014 r.

FB-KF.431.46.2013.RB

Pan
Jan Bednarczyk
Burmistrz Miasta i Gminy Radków

WYSTĄPIENIE POKONTROLNE

W dniach od 27 listopada do 29 listopada 2013 r. na podstawie art. 175 ust. 1 pkt 2 i 3 oraz ust. 2 pkt 2-5 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r., poz. 885 ze zmianami), zespół kontrolny Dolnośląskiego Urzędu Wojewódzkiego we Wrocławiu w składzie:

Wydział Finansów i Budżetu

- Remigiusz Bodys – inspektor wojewódzki, przewodniczący zespołu,

Wydział Bezpieczeństwa i Zarządzania Kryzysowego

- Roch Nowak – inspektor wojewódzki, członek zespołu,
- Artur Kowalik – starszy inspektor wojewódzki, członek zespołu,
- Jarosław Koniuszewski – starszy specjalista, członek zespołu

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

Temat kontroli: Prawidłowość wykorzystania środków z rezerwy celowej budżetu państwa na przeciwdziałanie i usuwanie skutków klęsk żywiołowych.

Okres objęty kontrolą: 2012 rok.

Kontrolę przeprowadzono zgodnie z zatwierdzonym w dniu 28 czerwca 2013 r. przez Wicewojewodę Dolnośląskiego planem kontroli na II półrocze 2013 r. (NK-KS.430.1.2013.MW).

Kontrolę odnotowano w książce kontroli Urzędu Miasta i Gminy Radków pod pozycją 12.

W okresie objętym kontrolą funkcje kierownicze pełniły następujące osoby:

Pan Jan Bednarczyk – Burmistrz Miasta i Gminy Radków od dnia 13 grudnia 2010 r. (Wyciąg z protokołu Nr II/10 z sesji Rady Miejskiej w Radkowie z dnia 13 grudnia 2013 r.).

Pani Marlena Rogus – Skarbnik Gminy od dnia 10 września 2001 r., (Uchwała Nr VIII/40/01 Rady Miejskiej w Radkowie z dnia 06 września 2001 r.).

Za wykonywanie zadań w zakresie kontrolowanego zagadnienia odpowiedzialni byli pracownicy Referatu Finansowo-Budżetowego oraz pracownicy zatrudnieni na stanowiskach ds. zamówień publicznych, gospodarki komunalnej i utrzymania dróg, inwestycji budownictwa i nadzoru budowlanego.

[Dowód akta kontroli str. 1291-1338]

W wyniku kontroli poszczególnych zagadnień wskazanych w programie niniejszej kontroli działalność jednostki w zakresie prawidłowości wykorzystania środków z rezerwy celowej budżetu państwa na przeciwdziałanie i usuwanie skutków klęsk żywiołowych w 2012 r. oceniono pozytywnie z uchybieniami. Na obniżenie oceny wpływ miały uchybienia w zakresie dotyczącym udzielania zamówień publicznych.

Na terenie Gminy Radków miały miejsce następujące klęski żywiołowe:

- powódź – 7-8 sierpnia 2006 r.,
- nawałne opady deszczu i powódź – 26-27 czerwca 2009 r.,
- intensywne opady deszczu – 1-3 czerwca 2010 r.,
- wylanie rzeki Dzik – 17 lipca 2010 r.,
- powódź – 31 sierpnia – 01 września 2010 r.,
- intensywne opady deszczu – 19-22 lipca 2011 r.,

które wyrządziły szkody w infrastrukturze komunalnej.

W związku z w/w klęskami żywiołowymi:

- W dniach 09 sierpnia - 31 sierpnia 2006 r. komisja gminna ds. szacowania szkód powodziowych w infrastrukturze komunalnej spowodowanych przez powódź na terenie gminy Radków w dniach 7-8.08.2006 r., przeprowadziła wizję w terenie oraz spisała dnia 31 sierpnia 2006 r. protokół. Szkody oszacowano na kwotę 2.475.000,00 zł.

W dniu 05 września 2006 r. komisja wojewódzka ds. weryfikacji strat w infrastrukturze komunalnej spowodowanych przez powódź przeprowadziła wizję w terenie dotkniętym skutkami powodzi i potwierdziła opis szkód zawartych w protokole komisji gminnej oraz spisała protokół. Straty oszacowano na kwotę 2.475.000,00 zł.

- W dniach 29 czerwca - 02 lipca 2009 r. komisja gminna ds. szacowania szkód powodziowych w infrastrukturze komunalnej wywołanych nawalną ulewą i powodzią w gminie Radków w dniach 26-27.06.2009 r., przeprowadziła wizję w terenie oraz spisała dnia 02 lipca 2009 r. protokół. Szkody oszacowano na kwotę 6.902.000,00 zł.

W dniu 05 września 2006 r. komisja wojewódzka ds. weryfikacji strat w infrastrukturze jednostek samorządu terytorialnego spowodowanych przez nawalne opady deszczu i powódź przeprowadziła wizję w terenie dotkniętym skutkami klęsk żywiołowych i potwierdziła opis szkód zawartych w protokole komisji gminnej oraz spisała protokół. Straty oszacowano na kwotę 6.902.000,00 zł.

- W dniach 04 czerwca – 07 czerwca 2010 r. komisja gminna ds. szacowania szkód powodziowych w infrastrukturze komunalnej wywołanych intensywnymi opadami deszczu, które wystąpiły na terenie gminy Radków w dniach 1-3.6.2010 r., przeprowadziła wizję w terenie oraz spisała dnia 07 czerwca 2010 r. protokół. Szkody oszacowano na kwotę 1.485.000,00 zł.

W dniach 03 września – 08 września 2010 r. komisja gminna ds. oceny szkód powstałych w wyniku powodzi, która wystąpiła na terenie gminy Radków w dniach 31.08. – 01.09.2010 r., przeprowadziła wizję w terenie oraz spisała dnia 09 września 2010 r. protokół. Szkody oszacowano na kwotę 3.153.000,00 zł.

W dniu 10 września 2010 r. komisja wojewódzka ds. weryfikacji strat w infrastrukturze jednostek samorządu terytorialnego spowodowanych przez klęski żywiołowe – intensywne opady deszczu, które wystąpiły na terenie gminy Radków w dniach 1-2 czerwca 2010 r., wylanie rzeki Dzik w dniu 17 lipca 2010 r. na terenie

gminy Radków, powódź mająca miejsce w dniach 31 sierpnia – 01 września 2010 r. na terenie gminy Radków, przeprowadziła wizję w terenie dotkniętym skutkami powodzi i potwierdziła opis szkód zawartych w protokołach komisji gminnych oraz spisała protokół. Straty oszacowano na kwotę 6.533.000,00 zł.

- W dniach 25-26 lipca 2011 r. komisja gminna ds. szacowania szkód w infrastrukturze komunalnej wywołanych intensywnymi opadami deszczu, które wystąpiły na terenie gminy Radków w dniach 19-22.07.2011 r., przeprowadziła wizję w terenie oraz spisała dnia 26 lipca 2011 r. protokół. Szkody oszacowano na kwotę 3.280.000,00 zł.

W dniu 22 września 2011 r. komisja wojewódzka ds. weryfikacji strat w infrastrukturze jednostek samorządu terytorialnego spowodowanych przez klęski żywiołowe – intensywne opady deszczu, które wystąpiły na terenie gminy Radków w dniach 19-22.07.2011 r. oraz w dniu 05.09.2011 r., przeprowadziła wizję w terenie dotkniętym skutkami klęski i potwierdziła opis szkód zawartych w protokole komisji powiatowej oraz spisała protokół. Straty oszacowano na kwotę 5.594.500,00 zł.

Gmina Radków zwróciła się za pośrednictwem Dolnośląskiego Urzędu Wojewódzkiego do Ministerstwa Spraw Wewnętrznych o dofinansowanie w 2012 r. realizacji zadań związanych z odbudową obiektów budowlanych zniszczonych lub uszkodzonych w wyniku zdarzeń noszących znamiona klęsk żywiołowych, a ujętych w w/w protokołach z szacowania strat.

CZĘŚĆ FB

Ujęcie środków dotacji w planie finansowym jednostki.

Na usuwanie skutków klęsk żywiołowych, jednostka otrzymała promesy na kwotę 2.750.000,00 zł:

- Promesa z dnia 17 lutego 2012 r. (pismo nr BUSKŻ-I-5900-6-2/2012) na kwotę 2.000.000,00 zł, na dofinansowanie zadań:
 1. Remont dróg stanowiących własność Gminy Radków położonych w miejscowości Ścinawka Dolna oznaczonych geodezyjnie jako działki 372 km 0+000-0+350 i 347 – km 0+000-0+400 oraz 385 – km 0+000-0+300; w Karłowie 186/2, 23/3, 121, 120/1, 18/4, 120/3, 122 – km 0+000-0+750; w Ścinawce Średniej 894, 895,

897 – km 0+000-0+500 i 867, 486/4 – km 0+000-0+700 oraz 774,46 – km 0+000-0+300; w Wambierzycach 689 – km 0+000-0+200 i 626 – km 0+000-1+000 i 280; 317, 701, 752 – km 0+000-1+500 – etap I,

2. Remont dróg stanowiących własność Gminy Radków położonych w miejscowości Ścinawka Dolna oznaczonych geodezyjnie jako działki 287/2 – km 0+000-0+800 i 888 – km 0+000-0+500; w Suszynie 288, 289/1, 291 – km 0+000-0+300 i 261 – km 0+000-0+300 oraz 266 – km 0+000-0+600; w Raszkowie 83/2, 83/1, 53, 56 – km 0+000-0+500 i 197, 189 – km 0+000-0+750; w Ratynie Dolnym 711, 41/2, 41/1 – km 0+000-0+750 i 326, 86 – km 0+000-0+800; w Ratynie Górnym 394, 393, 199/3 – km 0+000-0+600 i 515; w Radkowie 508 – 0+000-0+400 i 972, 973 – km 0+000-0+350 oraz 361, 329 – km 0+000-0+400; w Wambierzycach nr 118722D 0+000-0+400; w Tłumaczowie 773/1 – km 0+000-0+600; w Pasterce 204 – km 0+000-0+350 wraz z remontem mostu w Ścinawce Górnej między działkami 258 i 181/1 – etap I.

- Promesa z dnia 25 czerwca 2012 r. (pismo nr BUSKŻ-I-5900-6-6/2012) na kwotę 750.000,00 zł, na dofinansowanie zadania pn.: Remont dróg stanowiących własność Gminy Radków położonych w miejscowości Ścinawka Średnia 774, 46 – km 0+000-0+300; w Radkowie 183/2, 181, 265/1, 264/9, 266/17, 976 – km 0+000-1+000.

Wysokość przedmiotowej dotacji dla Gminy Radków nie mogła wynosić więcej niż 80 % wartości każdego zadania po udzieleniu zamówienia publicznego.

Dotacje miały zostać udzielone na podstawie umów zawartych pomiędzy Wojewodą Dolnośląskim a Gminą Radków reprezentowanym przez Burmistrza Miasta i Gminy Radków po przekazaniu przez Jednostkę w terminach do dnia 31 maja 2012 r. (zgodnie z Promesą z dnia 17.02.2012 r.) oraz do dnia 31 sierpnia 2012 r. (zgodnie z Promesą z dnia 25.06.2012 r.), dokumentów wskazanych w załączniku nr 1 do *Wytycznych w sprawie zasad i trybu uruchamiania środków budżetu państwa dla jednostek samorządu terytorialnego na zadania związane z przeciwdziałaniem i usuwaniem skutków zdarzeń noszących znamiona klęsk żywiołowych*.

Pismem nr GKiUD 5545.2.2012 z dnia 12 kwietnia 2012 r. Jednostka zwróciła się za pośrednictwem Dolnośląskiego Urzędu Wojewódzkiego do Ministerstwa Spraw Wewnętrznych z prośbą o wyrażenie zgody na zmianę zakresu zadań, określonych

w promesie Nr BUSKŻ-I-5900-6-2/2012 z dnia 17 lutego 2012 r., tj. zmianę nazw zadań (z wskazanych na str. 4-5 niniejszego wystąpienia) na:

1. Remont dróg stanowiących własność Gminy Radków położonych w miejscowości Ścinawka Dolna oznaczonych geodezyjnie jako działki 372 km 0+000-0+350 i 347 – km 0+000-0+335 oraz 385 – km 0+000-0+150; w Ścinawce Średniej 894, 895, 897 – km 0+000-0+410 i 867, 486/4 – km 0+000-0+430; w Ratnie Dolnym 711, 41/2, 41/1 - km 0+000-0+400,
2. Remont dróg stanowiących własność Gminy Radków położonych w miejscowości Radków 972, 973 – km 0+000-0+350 oraz 361, 329 – km 0+000-0+400 i 280, 317, 701, 752 – km 0+000-1+500 mb.,

MSW pismem nr BUSKŻ-I-5901-9-4/2012 z dnia 26 kwietnia 2012 r. przekazało informację o wyrażeniu zgody na realizację przedmiotowych zadań w zaproponowanym zakresie oraz zmieniło termin złożenia wymaganej dokumentacji z dnia 31 maja 2012 r. na 15 czerwca 2012 r.

W ramach środków przyznanych w promesach zawarto umowy dotacyjne pomiędzy Wojewodą Dolnośląskim a Gminą Radków dotyczące finansowania i współfinansowania realizacji trzech zadań związanych z usuwaniem skutków klęsk żywiołowych na terenie gminy.

Ujęcie dochodów i wydatków w planie finansowym jednostki w zakresie środków objętych kontrolą przedstawia poniższa tabela:

| Uchwała | Dochody | | | | Wydatki | | | |
|--------------------------------------------------------|---------|--------|------|--------------|---------|--------|------|--------------|
| | Dz. | Rozdz. | § | Kwota w zł | Dz. | Rozdz. | § | Kwota w zł |
| U. Nr XXI/129/2011 RM w Radkowie z dnia 29.12.2011 r. | | | | | 600 | 60078 | 4270 | 100.000,00 |
| U. Nr XXIV/160/2012 RM w Radkowie z dnia 29.03.2012 r. | 600 | 60078 | 2030 | 2.000.000,00 | 600 | 60078 | 4270 | 2.400.000,00 |
| Z. Nr 56/12 Burmistrza MiG Radków z dnia 31.05.2012 r. | | | | | 600 | 60078 | 4270 | 452.230,00 |
| U. Nr XXVIII/12 RM w Radkowie z dnia 30.07.2012 r. | 600 | 60078 | 2030 | 750.000,00 | 600 | 60078 | 4270 | 1.050.000,00 |
| U. Nr XXX/12 RM w Radkowie z dnia 30.08.2012 r. | | | | | 600 | 60078 | 4270 | - 80.000,00 |

| Uchwała | Dochody | | | | Wydatki | | | |
|---------------------------------------------------------|---------|--------|---|--------------|---------|--------|------|--------------|
| | Dz. | Rozdz. | § | Kwota w zł | Dz. | Rozdz. | § | Kwota w zł |
| Z. Nr 135/12 Burmistrza MiG Radków z dnia 31.12.2012 r. | | | | | 600 | 60078 | 4270 | 1.115,00 |
| RAZEM | | | | 2.750.000,00 | | | | 3.923.345,00 |

Różnica pomiędzy kwotą dochodów a kwotą wydatków w w/w zestawieniu tabelarycznym związana jest z zaangażowaniem środków własnych Gminy w wydatkach na realizację opisywanych zadań związanych z usuwaniem skutków klęsk żywiołowych.

Zmiany w zakresie środków objętych kontrolą, po stronie dochodów i wydatków budżetowych w budżecie Gminy na rok 2012, wprowadzono uchwałami Rady Miejskiej w Radkowie oraz Zarządzeniami Burmistrza Miasta i Gminy Radków, w podziale zgodnej z obowiązującą klasyfikacją budżetową.

Działania te były zgodne z art. 39 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1240 ze zmianami), który wskazuje, iż Dochody publiczne, wydatki publiczne (...) klasyfikuje się (...) według działów, rozdziałów – określających rodzaj działalności; paragrafów – określających rodzaj dochodu, wydatku.

Ponadto działania te były zgodne z art. 257 pkt 1 w/w ustawy o finansach publicznych, który stanowi, iż w toku wykonywania budżetu zarząd może dokonywać zmian w planie dochodów i wydatków budżetu jst polegających na zmianach planu dochodów i wydatków związanych ze zmianą kwot lub uzyskaniem dotacji przekazywanych z budżetu państwa.

Kwoty dotacji przyznanej na podstawie umów, dotacji wskazanych w decyzjach Wojewody Dolnośląskiego, środków własnych w podziale na poszczególne zadania przedstawia poniższe zestawienie tabelaryczne:

| Lp. | Nazwa zadania | Kwota dotacji wg umowy | Kwota środków własnych | Kwota dotacji wg. decyzji Wojewody Dolnośląskiego |
|-----|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|------------------------|---------------------------------------------------|
| 1. | Remont dróg stanowiących własność Gminy Radków położonych w miejscowości – Radków 972, 973 – km 0+000-0+350 oraz 361,329 – km 0+000-0+400 i 280;317,701,752 – km 0+000-1+500 - odcinek o długości 2250 mb | 2.048.816,41 | 660.836,41 | 1.387.980,00 |

| | | | | |
|-------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|--------------|--------------|
| 2. | Remont dróg stanowiących własność Gminy Radków położonych w miejscowości Ścinawka Dolna oznaczonych geodezyjnie jako działki 372 km 0+000-0+330 i 347 - km 0+000-0+335 oraz 385 - km 0+000-0+150; w Ścinawce Średniej 894,895, 897 - km 0+000-0+410 i 867,486/4 - km 0+000-0+430; w Ratnie Dolnym 711,41/2,41/1 km 0+000-0+400- odcinek o długości 2055 mb | 903.411,56 | 291.391,56 | 612.020,00 |
| 3. | Remont dróg stanowiących własność Gminy Radków położonych w miejscowości Ścinawka Średnia 774;46- km 0,000-0+300 w Radkowie 183/2, 181, 265/1, 264/9, 266/17, 976 – km 0,000-0+1000 o długości 1300,00 m | 957.116,78 | 207.116,78 | 750.000,00 |
| RAZEM | | 3.909.344,75 | 1.159.344,75 | 2.750.000,00 |

Łączna kwota dotacji, którą przyznano na podstawie umów dotacyjnych na realizację zadań dla Gminy Radków wyniosła 2.750.000,00 zł.

[Dowód akta kontroli str.1219-1290]

Ujęcie środków przedmiotowej dotacji w planie finansowym jednostki ocenia się pozytywnie.

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. Dokumentowanie i ewidencjonowanie operacji gospodarczych.

Gmina Radków zawarła z Wojewodą Dolnośląskim trzy umowy dotacyjne na dofinansowanie następujących zadań:

1. Zadanie pn.: „Remont dróg stanowiących własność Gminy Radków położonych w miejscowości – Radków 972, 973 – km 0+000-0+350 oraz 361,329 – km 0+000-0+400 i 280;317,701,752 – km 0+000-1+500”.

W dniu 15 czerwca 2012 r. Gmina przekazała do DUW we Wrocławiu wniosek o dotację w wysokości 1.387.980,00 zł na dofinansowanie w/w zadania wskazanego w promesie MSW nr BUSKŻ-I-5900-6-2/2012 z dnia 17 lutego 2012 r. oraz w piśmie BUSKŻ-I-5901-9-4/2012 z dnia 26 kwietnia 2012 r.

W ramach przyznanej promesą dotacji z rezerwy celowej zawarto w dniu 14 sierpnia 2012 r., pomiędzy Wojewodą Dolnośląskim a Gminą Radków reprezentowaną przez Burmistrza Miasta i Gminy Radków oraz z kontrasygnatą Skarbnika Gminy Radków, Umowę dotacji Nr 120/2012 na dofinansowanie przedmiotowego zadania w wysokości 1.387.980,00 zł.

Zgodnie z umową jst zobowiązała się do:

- wykonania zadania w terminie do dnia 28 września 2012 r.,
- wykorzystania dotacji w terminie 14 dni od dnia zakończenia zadania tj. do 12 października 2012 r.,
- przesłania do Wojewody w terminie 21 dni od dnia zakończenia zadania (do dnia 19 października 2012 r.) następujących dokumentów:
 - rozliczenia końcowego kosztów zadania wraz z potwierdzonymi za zgodność z oryginałem kopiami faktur lub rachunków oraz przelewów lub potwierdzeń dokonania zapłaty,
 - protokołu rzeczowo-finansowego końcowego odbioru zadania.

Umowę Nr ZP.272.5.2012 z wykonawcą o wykonanie robót drogowych zawarto w dniu 12 czerwca 2012 r. Zgodnie z umową wykonawca zobowiązał się do wykonania zadania do dnia 28 września 2012 r.

W dniu 28 września 2012 r. wykonawca zgłosił zakończenie robót i zwrócił się z prośbą o wyznaczenie terminu odbioru końcowego zadania. Pismem z dnia 02 października 2012 r., wyznaczono termin odbioru na dzień 08 października 2012 r.

W dniu 08.10.2012 r. dokonano oględzin wykonanych robót budowlanych i spisano protokół odbioru końcowego wykonanego zadania.

Zgodnie z Umową dotacyjną, przedmiotową dotację należało wykorzystać do dnia 12 października 2012 r. Gmina dokonała zapłaty za przedmiotowe zadanie w dniu 17 października 2012 r. Termin wskazany w umowie z wykonawcą tj. 24 październik 2012 r. nie został przekroczony.

Rozliczenie końcowe zadania, z dnia 18 października 2012 r., wraz z protokołem rzeczowo-finansowym końcowego odbioru zadania oraz kopiami polecenia przelewu, potwierdzenia wiarytelności przelewu i faktury wpłynęły do DUW w dniu 18 października 2012 r. tj. w terminie wskazanym w umowie dotacyjnej.

2. Zadanie pn.: „Remont dróg stanowiących własność Gminy Radków położonych w miejscowości Ścinawka Dolna oznaczonych geodezyjnie jako działki 372 km 0+000-0+330 i 347 - km 0+000-0+335 oraz 385 - km 0+000-0+150; w Ścinawce Średniej 894,895, 897 - km 0+000-0+410 i 867,486/4 - km 0+000-0+430; w Ratnie Dolnym 711,41/2,41/1 km 0+000-0+400”.

W dniu 15 czerwca 2012 r. Gmina przekazała do DUW we Wrocławiu wniosek o dotację w wysokości 612.020,00 zł na dofinansowanie w/w zadania wskazanego w promesie MSW nr BUSKŻ-I-5900-6-2/2012 z dnia 17 lutego 2012 r. oraz w piśmie BUSKŻ-I-5901-9-4/2012 z dnia 26 kwietnia 2012 r. Dnia 25 lipca 2012 r. Gmina przekazała do DUW we Wrocławiu korektę w/w wniosku.

W ramach przyznanej promesą dotacji z rezerwy celowej zawarto w dniu 10 września 2012 r., pomiędzy Wojewodą Dolnośląskim a Gminą Radków reprezentowaną przez Burmistrza Miasta i Gminy Radków oraz z kontrasygnatą Skarbnika Gminy Radków, Umowę dotacji Nr 139/2012 na dofinansowanie przedmiotowego zadania w wysokości 612.020,00 zł.

Zgodnie z umową jst zobowiązała się do:

- wykonania zadania w terminie do dnia 28 września 2012 r.,
- wykorzystania dotacji w terminie 14 dni od dnia zakończenia zadania tj. do 12 października 2012 r.,
- przesłania do Wojewody w terminie 21 dni od dnia zakończenia zadania (do dnia 19 października 2012 r.) następujących dokumentów:
 - rozliczenia końcowego kosztów zadania wraz z potwierdzonymi za zgodność z oryginałem kopiami faktur lub rachunków oraz przelewów lub potwierżeń dokonania zapłaty,
 - protokołu rzeczowo-finansowego końcowego odbioru zadania.

Umowę Nr ZP.272.4.2012 z wykonawcą o wykonanie robót drogowych zawarto w dniu 08 czerwca 2012 r. Zgodnie z umową wykonawca zobowiązał się do wykonania zadania do dnia 28 września 2012 r.

W dniu 28 września 2012 r. wykonawca zgłosił zakończenie robót i zwrócił się z prośbą o wyznaczenie terminu odbioru końcowego zadania.

Pismem z dnia 02 października 2012 r., wyznaczono termin odbioru na dzień 05 października 2012 r.

W dniu 05.10.2012 r. dokonano oględzin wykonanych robót budowlanych i spisano protokół odbioru końcowego wykonanego zadania.

Zgodnie z umową, dotację należało wykorzystać do dnia 12 października 2012 r. Gmina dokonała zapłaty za przedmiotowe zadanie dwoma przelewami tj. dnia 19 października 2012 r. oraz dnia 31 października 2012 r. (tj. niezwłocznie po otrzymaniu środków przedmiotowej dotacji).

Rozliczenie końcowe zadania, z dnia 05 listopada 2012 r., wraz z protokołem rzeczowo-finansowym końcowego odbioru zadania oraz kopiami polecenia przelewu, potwierdzenia wiarygodności przelewu i faktury przekazano do DUW w dniu 06 listopada 2012 r. tj. niezwłocznie po otrzymaniu środków przedmiotowej dotacji i uregulowaniu zobowiązania.

3. Zadanie pn.: „Remont dróg stanowiących własność Gminy Radków położonych w miejscowości Ścinawka Średnia 774;46- km 0,000-0+300 w Radkowie 183/2, 181, 265/1, 264/9, 266/17, 976 – km 0,000-0+1000”.

W dniu 30 sierpnia 2012 r. Gmina przekazała do DUW we Wrocławiu wniosek o dotację w wysokości 750.000,00 zł na dofinansowanie w/w zadania wskazanego w promesie MSW nr BUSKŹ-I-5900-6-6/2012 z dnia 25 czerwca 2012 r.

W ramach przyznanej promesą dotacji z rezerwy celowej zawarto w dniu 28 września 2012 r., pomiędzy Wojewodą Dolnośląskim a Gminą Radków reprezentowaną przez Burmistrza Miasta i Gminy Radków oraz z kontrasygnatą Skarbnika Gminy Radków, Umowę dotacji Nr 149/2012 na dofinansowanie przedmiotowego zadania w wysokości 750.000,00 zł.

Zgodnie z umową jst zobowiązała się do:

- wykonania zadania w terminie do dnia 30 listopada 2012 r.,
- wykorzystania dotacji w terminie 14 dni od dnia zakończenia zadania tj. do 14 grudnia 2012 r.,
- przesłania do Wojewody w terminie 21 dni od dnia zakończenia zadania (do dnia 21 grudnia 2012 r.) następujących dokumentów:

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

Umowę Nr ZP.272.10.2012 z wykonawcą o wykonanie robót drogowych zawarto w dniu 23 sierpnia 2012 r. Zgodnie z umową wykonawca zobowiązał się do wykonania zadania do dnia 30 listopada 2012 r.

W dniu 30 listopada 2012 r. wykonawca zgłosił zakończenie robót i zwrócił się z prośbą o wyznaczenie terminu odbioru końcowego zadania.

Pismem z dnia 04 grudnia 2012 r., wyznaczono termin odbioru na dzień 07 grudnia 2012 r.

W dniu 07.12.2012 r. dokonano oględzin wykonanych robót budowlanych i spisano protokół odbioru końcowego wykonanego zadania.

Zgodnie z umową, dotację należało wykorzystać do dnia 14 grudnia 2012 r. Gmina dokonała zapłaty za przedmiotowe zadanie dwoma przelewami tj. dnia 14 grudnia 2012 r. oraz dnia 17 grudnia 2012 r.

Rozliczenie końcowe zadania, z dnia 18 grudnia 2012 r., wraz z protokołem rzeczowo-finansowym końcowego odbioru zadania oraz kopiami polecenia przelewu, potwierdzenia wiarygodności przelewu i faktury przekazano do DUW w dniu 18 grudnia 2013 r. tj. w terminie wskazanym w umowie dotacyjnej.

[Dowód akta kontroli str.1147-1218]

Na podstawie w/w umów zawartych pomiędzy Wojewodą Dolnośląskim a Gminą Radków reprezentowaną przez Burmistrza Miasta i Gminy Radków oraz z kontrasygnatą Skarbnika Gminy Radków otrzymała dotację z budżetu państwa, na realizację przedmiotowych zadań, w kwotach i terminach jak niżej:

- o 1.387.980,00 zł, dnia 10 października 2012 r.,
- o 612.020,00 zł, dnia 30 października 2012 r.,
- o 750.000,00zł, dnia 13 grudnia 2012 r.

Razem otrzymano: 2.750.000,00 zł.

Jednostka wykorzystała środki przedmiotowej dotacji w wysokości 2.750.000,00 zł.

[Dowód akta kontroli str.1141-1146]

W wyniku kontroli stwierdzono, iż zostały dotrzymane wszystkie terminy wykonania zadań przez wykonawców oraz 2 z 3 terminów płatności wynikające z umów z wykonawcami.

Przekroczenie terminu zapłaty za wykonane zadanie nie spowodowało skutków finansowych dla Gminy (wykonawca nie naliczył odsetek za zwłokę). Opóźnienie w płatności za zrealizowane zadanie wynikało z opóźnienia w przekazywaniu dotacji z DUW na konto Gminy.

Zapłaty za wykonane roboty zostały dokonane przez jednostkę niezwłocznie po otrzymaniu dotacji. W zakresie środków własnych Jednostka uregulowała wszystkie zobowiązania w terminach wskazanych w zawartych umowach. Gmina dokonała rozliczeń zadań niezwłocznie po otrzymaniu i wykorzystaniu środków przedmiotowej dotacji.

Powyższe ustalenia zostały dokonane na podstawie wyciągów bankowych, protokołów końcowego odbioru zadań oraz rozliczeń dotacji.

Gmina przedłożyła do kontroli ewidencję księgową następujących kont:

- 901-Dochody 600-60078-2030,
- 902-Wydatki 600-60078-4270,
- 130-001 Rachunek bieżący jednostki - wydatki,
- 201*-Rozrachunki z odbiorcami i dostawcami, DROGMOST
- 402*-Usługi obce Usuwanie skutków klęsk żywiołowych,

potwierdzając tym samym spełnienie ustawowych wymagań prowadzenia wyodrębnionej ewidencji księgowej w zakresie środków otrzymanych z dotacji – art. 152 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1240 ze zmianami).

[Dowód akta kontroli str. 1129-1140]

Ewidencja księgowa w zakresie środków objętych kontrolą spełnia wymagania określone w ustawie z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U z 2009 r. Nr 152, poz. 1223, ze zmianami).

Zgodnie z art. 20 ust 2 w/w ustawy, podstawą zapisów w badanych księgach rachunkowych były dowody księgowe stwierdzające dokonanie operacji gospodarczej – faktury, wyciągi bankowe, polecenia księgowania.

Zapisy w przedłożonych do kontroli księgach rachunkowych zawierają dane wskazane w art. 23 ust. 2 ww. ustawy, tj. uwzględniają daty dokonania operacji gospodarczych, określają rodzaj i numery identyfikacyjne dowodów księgowych, które stanowiły podstawę zapisów, zawierają zrozumiały tekst lub skrót opisu operacji, kwoty i daty zapisów, oznaczenie kont, których zapisy dotyczą.

Księgi rachunkowe prowadzone były rzetelnie, bezbłędnie, sprawdzalnie i na bieżąco zgodnie z art. 24 ust. 1-5 powyższej ustawy, tj:

- odzwierciedlały stan rzeczywisty;
- wprowadzono do nich kompletnie i poprawnie wszystkie zakwalifikowane do zaksięgowania w danym miesiącu dowody księgowe, zapewniono ciągłość zapisów oraz bezbłądność 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.

Prowadzenie ewidencji księgowej przez jednostkę w zakresie otrzymanej dotacji ocenia się pozytywnie.

W ramach poszczególnych umów, wykonawcy wystawili następujące faktury, które sfinansowano j.n.:

| Lp. | Nazwa zadania | Nr umowy z wykonawcą | Nr faktury, data wystawienia oraz wpływu do UMiG | Kwota faktury (całość) | Kwota faktury (dotacja) | Kwota faktury (środki własne) | Termin zapłaty faktury | Data zapłaty faktury |
|-----|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------|------------------------------------------------------------------|------------------------|-------------------------|-------------------------------|------------------------|----------------------|
| 1. | Remont dróg stanowiących własność Gminy Radków położonych w miejscowości – Radków 972, 973 – km 0+000-0+350 oraz | ZP.272.5.2012 z dnia 12.06.2012r. | 79/D/2012 z dnia 08.10.2012r. Otrzymano dnia 08.10.2012r. | 2.048.816,41 | 1.387.980,00 | 660.836,41 | 24.10.2012r. | 17.10.2012r. |

| | | | | | | | | |
|----|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------|------------------------------------------------------------------|------------|------------|------------|--------------|-------------------------------------------------------------------|
| | 361,329 – km 0+000-0+400 i 280; 317,701,752 – km 0+000-1+500 | | | | | | | |
| 2. | Remont dróg stanowiących własność Gminy Radków położonych w miejscowości Ścinawka Dolna oznaczonych geodezyjnie jako działki 372 km 0+000-0+330 i 347 - km 0+000-0+335 oraz 385 - km 0+000-0+150; w Ścinawce Średniej 894,895, 897 - km 0+000-0+410 i 867,486/4 - km 0+000-0+430; w Ratnie Dolnym 711,41/2,41/1 km 0+000-0+400 | ZP.272.4.2012 z dnia 08.06.2012r. | 77/D/2012 z dnia 05.10.2012r. Otrzymano dnia 05.10.2012r | 903.411,56 | 612.020,00 | 291.391,56 | 19.10.2012r. | 19.10.2012r. (środki własne) 31.10.2012r. (środki dotacji) |
| 3. | Remont dróg stanowiących własność Gminy Radków położonych w miejscowości Ścinawka Średnia 774;46- km 0,000-0+300 w Radkowie 183/2, 181, 265/1, 264/9, 266/17, 976 – km 0,000-0+1000 | ZP.272.10.2012 z dnia 23.08.2012r. | 112/D/2012 z dnia 07.12.2012r. Otrzymano dnia 07.12.2012r | 957.116,78 | 750.000,00 | 207.116,78 | 21.12.2012r. | 14.12.2012r. (środki własne) 17.12.2012r. (środki dotacji) |

[Dowód akta kontroli str.1069-1128]

Przedłożone do kontroli dokumenty źródłowe zostały opisane i sprawdzone pod względem merytorycznym, formalnym i rachunkowym (pieczętki wraz z podpisami) przez osoby odpowiedzialne za te ustalenia. Zostały one zatwierdzone do wypłaty w ramach określonego przez udzielającego dotację działu, rozdziału i paragrafu. Wykazano na nich daty księgowania wraz ze wskazaniem kwot i kont, na których należy dokonać zapisów księgowych. Powyższe działania są zgodne z wymogami określonymi w art.21 ust.1 z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2009 r. Nr 152, poz.1223 ze zmianami).

Płatności faktur zostały dokonane w prawidłowych wysokościach i (w 2 na 3 przypadków) w terminach wynikających z wcześniej zaciągniętych zobowiązań tj. zgodnie z art. 44 ust. 3 pkt 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2009 r. Nr 157, poz. 1240 ze zmianami).

W 1 przypadku termin płatności z umowy z wykonawcą nie został dotrzymany ze względu na przesunięcie terminu przekazania dotacji z DUW na konto Gminy. Jednostka uregulowała wszystkie należności w części finansowanej ze środków własnych w terminach wskazanych w umowach zawartych z wykonawcami.

Na podstawie sprawdzonych dokumentów źródłowych ustalono, że wydatkowanie środków dotacji nastąpiło zgodnie z zasadą oszczędnego gospodarowania środkami publicznymi (wybór oferentów – najniższa cena) oraz zgodnie z ich celowym przeznaczeniem tj. stwierdzono zasadność podejmowanych działań z punktu widzenia przyjętych celów.

Gmina otrzymała z budżetu państwa środki na realizację przedmiotowych zadań w wysokości 2.750.000,00 zł. Jednostka dokonała wydatków, związanych z usuwaniem skutków klęsk żywiołowych mających miejsce na terenie gminy, w wysokości 3.923.344,75 zł (w tym środków przedmiotowej dotacji 2.750.000,00 zł) tj. w granicach kwot określonych w planie finansowym (3.923.345,00 zł).

Kwota otrzymanej dotacji została w pełni wydatkowana na realizację zadań wskazanych w umowach dotacyjnych. Jest to zgodne z art. 254, pkt 3 przywołanej powyżej ustawy o finansach publicznych, który wskazuje, iż dokonywanie wydatków następuje w granicach kwot określonych w planie finansowym jednostki z uwzględnieniem prawidłowo dokonanych przeniesień i zgodnie z planowanym przeznaczeniem, w sposób celowy i oszczędny, z zachowaniem zasady uzyskiwania najlepszych efektów z danych nakładów.

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 ocenia się pozytywnie.

Sporządzanie rozliczeń i sprawozdań finansowych z wykorzystania środków objętych kontrolą.

1. Rozliczenie końcowe kosztów zadania o nazwie „Remont dróg stanowiących własność Gminy Radków położonych w miejscowości – Radków 972, 973 – km 0+000-0+350 oraz 361,329 – km 0+000-0+400 i 280;317,701,752 – km 0+000-1+500”. z dnia 18.10.2012 r. (załącznik nr 2 do umowy Nr 120/2012 z dnia 14.08.2012 r.).

Koszt zadania wykonanego w ramach umowy dotacji wyniósł brutto 2.048.816,41 zł.

Źródła finansowania przedsięwzięcia:

- Środki z budżetu państwa 1.387.980,00 zł, tj. 67,75 %,
- Środki własne: 660.836,41 zł, tj. 32,25 %,

2. Rozliczenie końcowe kosztów zadania o nazwie „Remont dróg stanowiących własność Gminy Radków położonych w miejscowości Ścinawka Dolna oznaczonych geodezyjnie jako działki 372 km 0+000-0+330 i 347 - km 0+000-0+335 oraz 385 - km 0+000-0+150; w Ścinawce Średniej 894,895, 897 - km 0+000-0+410 i 867,486/4 - km 0+000-0+430; w Ratnie Dolnym 711,41/2,41/1 km 0+000-0+400” z dnia 05.11.2012 r. (załącznik nr 2 do umowy Nr 139/2012 z dnia 10.09.2012 r.).

Koszt zadania wykonanego w ramach umowy dotacji wyniósł brutto 903.411,56 zł.

Źródła finansowania przedsięwzięcia:

- Środki z budżetu państwa 612.020,00 zł, tj. 67,75 %,
- Środki własne: 291.391,56 zł, tj. 32,25%.

3. Rozliczenie końcowe kosztów zadania o nazwie „Remont dróg stanowiących własność Gminy Radków położonych w miejscowości Ścinawka Średnia 774;46- km 0,000-0+300 w Radkowie 183/2, 181, 265/1, 264/9, 266/17, 976 – km 0,000-0+1000 z dnia 18.12.2012 r. (załącznik nr 2 do umowy Nr 149/2012 z dnia 28.09.2012 r.).

Koszt zadania wykonanego w ramach umowy dotacji wyniósł brutto 957.116,78 zł.

Źródła finansowania przedsięwzięcia:

- Środki z budżetu państwa 750.000,00 zł, tj. 78,36 %,
- Środki własne: 207.116,78 zł, tj. 21,64%.

Rozliczenia końcowe kosztów 2 z 3 zrealizowanych zadań, zostały sporządzone i przekazane zgodnie z postanowieniami określonymi w umowach dotacyjnych zawartych pomiędzy DUW a Gminą Radków. W 1 przypadku termin rozliczenia dotacji został przekroczony ze względu na przesunięcia terminu przekazania dotacji z DUW na konto Gminy. Rozliczenia dokonano niezwłocznie po otrzymaniu i wykorzystaniu dotacji. We wszystkich rozliczeniach, przekazanych do DUW, Burmistrz, Skarbnik oraz w/z Skarbnika Z-ca Głównego Księgowego złożyli oświadczenia: „iż wymienione w wykazie faktury/rachunki, w kwocie określonej

w kolumnie (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 sfinansowanie.”

[Dowód akta kontroli str.1051-1068]

W rocznym sprawozdaniu przekazanym przez Gminę do Regionalnej Izby Obrachunkowej we Wrocławiu Rb-27S z wykonania planu dochodów budżetowych za okres od początku roku do 31 grudnia 2012 r., otrzymane dotacje na poszczególne zadania ujęto w dziale 600 – transport i łączność, w rozdziale 60078 – usuwanie skutków klęsk żywiołowych, w § 2030 – dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin), w kolumnie „dochody wykonane” i „dochody otrzymane” kwoty środków otrzymanej dotacji na usuwanie skutków klęsk żywiołowych w wysokości 2.750.000,00 zł.

W rocznym sprawozdaniu sporządzonym przez Gminę do Regionalnej Izby Obrachunkowej we Wrocławiu, Rb-28S z wykonania planu wydatków budżetowych samorządowej jednostki budżetowej za okres od początku roku do 31 grudnia 2012 r., wydatki na poszczególne zadania ujęto w dziale 600 – transport i łączność, w rozdziale 60078 – usuwanie skutków klęsk żywiołowych § 4270 – zakup usług remontowych w kolumnie „wydatki wykonane” łącznie kwotę 3.923.344,75 zł.

Sprawozdania sporządzone za okres 2012 roku w zakresie działu 600, rozdziału 60078, §§ 2030, 4270 spełniają wymogi § 9 ust. 1, 2 rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 03 lutego 2010 r. w sprawie sprawozdawczości budżetowej (Dz. U. z 2010 Nr 20 poz. 103) – są sporządzone prawidłowo pod względem merytorycznym i formalno-rachunkowym, wykazane kwoty są zgodne z ewidencją księgową prowadzoną w jednostce w zakresie środków objętych kontrolą.

[Dowód akta kontroli str.1035-1050]

Sporządzenie przez Gminę rozliczeń i sprawozdań finansowych w zakresie środków otrzymanych z przedmiotowej dotacji ocenia się pozytywnie.

CZEŚĆ WBIZK

Prawidłowość rzeczowego wykorzystania dotacji.

1. Nazwa zadania i nr umowy dotacji.

1/ Nazwa zadania : Remont dróg stanowiących własność Gminy Radków położonych w miejscowości – Radków 972, 973 – km 0+000-0+350 oraz 361,329 – km 0+000-0+400 i 280;317,701,752 – km 0+000-1+500 - odcinek o długości 2250 mb”, Umowa Dotacji 120/2012 z dnia 14-08-2012.

Termin rozpoczęcia i zakończenia zadania

Data rozpoczęcia zadania – 20-07-2012.

Data zakończenia zadania – 28-09-2012.

Data końcowego odbioru robót – 08-10-2012

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

ZP.272.5.2012 z dnia 12-06-2012., na okres od 12.06.2010r. do 28.09 2012r:

Przedmiot umowy

"Remont dróg stanowiących własność Gminy Radków położonych w miejscowości – Radków 972, 973 – km 0+000-0+350 oraz 361,329 – km 0+000-0+400 i 280;317,701,752 – km 0+000-1+500”

Kwota umowy

Kwota brutto: 2 048 816,41 zł.

Nazwa i adres wykonawcy

Wyłoniony wykonawca: Przedsiębiorstwo Robót Drogowo – Mostowych „DROGMOST”
Sp. z o.o. z siedzibą ul. Objazdowa 20, 57 – 300 Kłodzko

Opis realizacji przedsięwzięcia

Rodzaj obiektu: Remont dróg stanowiących własność Gminy Radków położonych w miejscowości – Radków 972, 973 – km 0+000-0+350 oraz 361,329 – km 0+000-0+400 i 280;317,701,752 – km 0+000-1+500 - odcinek o długości 2250 mb”

1. Długość drogi 2250 m

2. Szerokość drogi 5,0-9,0 m

3. Szerokość jezdni drogi 4,0-6,0

4. Powierzchnia warstwy jezdnej

materiał: mieszanka min.-asf. o gr. 4cm 11467,32m²

materiał: mieszanka min.-asf. o gr. 5cm 366,0m²

materiał: kostka betonowa gr. 8cm 3742,0m²

materiał: kostka kamienna 7/9 1377,10m²

materiał: kostka kamienna 9/11 1018,0m²

materiał: kostka kamienna 15/17 34,0m² na kwotę 874.871,84 zł

5. Powierzchnia górnej warstwy materiał: mieszanka min.-asf. o gr. 5cm w-wa wiążąca 11467,32m² na kwotę 392.169,82 zł

6. Powierzchnia dolnej warstwy

materiał: kruszywo łamane

o grubości 15cm 3869,00m²

o grubości 20cm 4724,00m²

w-wa gruntu stab. Cementem gr20cm 2716m² na kwotę 197.146,85 zł

7. Powierzchnia warstwy odsączającej materiał: mieszanka 0/63 w-wa odcinająca o grubości 10cm 3697,0m² na kwotę 29.557,52

8. Długości przepustów:

Ø40 L=17m 1szt

Ø50 L=17m 1szt na kwotę 12.794,46 zł

9. Korpus drogi:

Korytowanie 6742,00m² na kwotę 49.779,64 zł

Rozebranie nawierzchni 5149,60m²

rozebranie krawężników i obrzeży 4448,00m
ścinanie drzew 18szt
karczowanie pni 19szt
nasypy 274,5m³
ścinka skarp, kopanie rowów 198,62m³
humusowanie skarp 1384,0m² na kwotę 100.715,08 zł

10. Inne:

krawężniki betonowe na ławie bet. 3295,0m
Krawężniki kamienne z rozbiórki 477,20m
obrzeża betonowe na ławie 2235,90m
studzienki ściekowe 29szt
przykanaliki PCV 129,5m
drenaż PCV 105,0m
umocnienie skarp płytami ażurowymi 596,2m²
formowanie poboczy 52,75m³ na kwotę 391.781,20 zł

Powyższe dane zostały ustalone na podstawie oględzin, pomiarów

Brak różnic w stosunku do zestawienia rzeczowo – finansowego.

Brak trudności w trakcie realizacji zadania.

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: 2250 mb
2. Faktycznie osiągnięte efekty rzeczowe: 2250 mb
3. Dotację wykorzystano zgodnie z przeznaczeniem określonym w zawartych umowach.

2. Nazwa zadania i nr umowy dotacji.

1/ Remont dróg stanowiących własność Gminy Radków położonych w miejscowości Ścinawka Dolna oznaczonych geodezyjnie jako działki 372 km 0+000-0+330 i 347 - km 0+000-0+335 oraz 385 - km 0+000-0+150; w Ścinawce Średniej 894,895, 897 - km 0+000-0+410 867,486/4 - km 0+000-0+430; w Ratnie Dolnym 711,41/2,41/1 km 0+000-0+400- odcinek o długości 2055 mb ”, Umowa Dotacji 139/2012 z dnia 10-09-2012

Termin rozpoczęcia i zakończenia zadania

1. Data rozpoczęcia zadania – 20-07-2012.
2. Data zakończenia zadania – 28-09-2012.
3. Data końcowego odbioru robót – 05.10.2012r.

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

Nr umowy: ZP.272.4.2012 z dnia 08-06-2012., na okres od 08.06.2010r. do 28.09 2012r.,

Przedmiot umowy

"Remont dróg stanowiących własność Gminy Radków położonych w miejscowości Ścinawka Dolna oznaczonych geodezyjnie jako działki 372 km 0+000-0+330 i 347 - km 0+000-0+335 oraz 385 - km 0+000-0+150; w Ścinawce Średniej 894,895, 897 - km 0+000-0+410 i 867,486/4 - km 0+000-0+430; w Ratnie Dolnym 711,41/2,41/1 km 0+000-0+400"

Kwota umowy

Kwota brutto: 903 411,56 zł

Nazwa i adres wykonawcy

Wyłoniony wykonawca: Przedsiębiorstwo Robót Drogowo – Mostowych „DROGMOST”
Sp. z o.o. z siedzibą ul. Objazdowa 20, 57 – 300 Kłodzko

Opis realizacji przedsięwzięcia

Rodzaj obiektu: Remont dróg stanowiących własność Gminy Radków położonych w miejscowości Ścinawka Dolna oznaczonych geodezyjnie jako działki 372 km 0+000-0+330 i 347 - km 0+000-0+335 oraz 385 - km 0+000-0+150; w Ścinawce Średniej 894,895, 897 - km 0+000-0+410 i 867,486/4 - km 0+000-0+430; w Ratnie Dolnym 711,41/2,41/1 km 0+000-0+400 o długości 2055 mb

1. Długość drogi 2055m

2. Szerokość drogi 2,8-6,5 m

3. Szerokość jezdni drogi 1,8 -5,0

4. Powierzchnia warstwy jezdnej

materiał: mieszanka min.-asf. o gr. 4cm 4802,06 m²

materiał: mieszanka min.-asf. o gr. 5cm 294,15 m²

materiał: kostka betonowa gr. 8cm 1542,38m² na kwotę 261140,24

5. Powierzchnia górnej warstwy materiał: mieszanka min.-asf. o gr. 4 cm w-wa wiążąca 4929,45m² na kwotę 131909,11

6. Powierzchnia dolnej warstwy

materiał: kruszywo łamane

o grubości 8 cm 481,95m²

o grubości 10 cm 2462,10m²

o grubości 15cm 2779,35m²

o grubości 20cm 1867,28m²

wyrównanie kruszywem łamanym 10-20cm 397,39m²

w-wa gruntu stab. Cementem gr 15 cm 937,80 m² na kwotę 153897,69

7. Powierzchnia warstwy odsączającej materiał: piasek o grubości 10cm 2652,13 m² na kwotę 19959,10

8. Długości przepustów:

Ø40 L=15m

Ø50 L=42m

Ø100 L=6 m na kwotę 47747,86

9. Korpus drogi:

- odwodnienie liniowe 27,6m

- ścieki korytkowe 191m
- gurdy i mury betonowe 26,25m³
- kanały z rur PCV 61,0 m
- studzienki ściekowe 4 szt
- studnie rewizyjne 2 szt
- Krawężniki betonowe
- obrzeża betonowe 203,3 m
- umocnienie skarp płytami - ażurowymi i brukiem 1424,85m²
- formowanie i zagęszczanie poboczy 387,4 m³ na kwotę 183877,74

10. Inne:

Rozebranie naw. Bitum. gr. 3cm 480, 5m²

- Poręcze rurowe 64 m
- czyszczenie rowów 104 m
- narzut kamienny 73,8m²
- ścinanie drzew i karczowanie pni 17szt
- ścinanie poboczy 371m²
- korytowanie z wywozem urobku 4094,58 m²
- korytowanie z wywozem urobku 345,04 m²
- ścinka skarp, - kopanie rowów 560,62 m² na kwotę 104879,82

Powyższe dane zostały ustalone na podstawie oględzin, pomiarów

Brak różnic w stosunku do zestawienia rzeczowo – finansowego.

Brak trudności w trakcie realizacji zadania.

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: 2055 mb
2. Faktycznie osiągnięte efekty rzeczowe: 2055 mb

Dotację wykorzystano zgodnie z przeznaczeniem określonym w zawartych umowach.

3. Nazwa zadania i nr umowy dotacji.

Nazwa zadania : „ Remont dróg stanowiących własność Gminy Radków położonych w miejscowości Ścinawka Średnia 774;46- km 0,000-0+300 w Radkowie 183/2, 181, 265/1, 264/9, 266/17, 976 – km 0,000-0+1000 o długości 1300,00 m” Umowa Dotacji Nr 149/2012 z dnia 28-09-2012

Termin rozpoczęcia i zakończenia zadania

1. Data rozpoczęcia zadania – 10-09-2012.
2. Data zakończenia zadania – 30-11-2012.
3. Data końcowego odbioru robót – 07.12.2012r.

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

Nr umowy: ZP.272.10.2012 z dnia 23-08-2012 . na okres od 23.08.2012 r. do 30.11.2012r.

Przedmiot umowy

„ Remont dróg stanowiących własność Gminy Radków położonych w miejscowości Ścinawka Średnia 774;46- km 0,000-0+300 w Radkowie 183/2, 181, 265/1, 264/9, 266/17, 976 – km 0,000-0+1000 o długości 1300,00 m”

Kwota umowy

Kwota brutto: 957 116,78 zł

Nazwa i adres wykonawcy

Wyłoniony wykonawca: **Przedsiębiorstwo Robót Drogowo- Mostowych „DROGMOST” Sp. z o.o. w Kłodzku , z siedzibą 57-300 Kłodzko ul. Objazdowa 24**

Opis realizacji przedsięwzięcia

Rodzaj obiektu: Droga w miejscowości Ścinawka Średnia 774;46- km 0,000-0+300 w Radkowie 183/2, 181, 265/1, 264/9, 266/17, 976 – km 0,000-0+1000 o długości 1300,00 m”.

1. Długość drogi 1300m

2. Szerokość drogi 4,0-9,0m

3. Szerokość jezdni drogi 3,0-6,0

4. Powierzchnia warstwy jezdnej

materiał: mieszanka min.-asf. o gr. 3cm 1770,00m²

materiał: mieszanka min.-asf. o gr. 4cm 1403,50m²

materiał: mieszanka min.-asf. o gr. 5cm 91,0m²

materiał: kostka betonowa gr. 8cm 2984,45m²

materiał: kostka betonowa gr. 6cm 576,0m²

materiał: kostka kamienna 9/11 77,80m² na kwotę 352.683,80

5. Powierzchnia górnej warstwy mieszan

min.-asf. o gr. 4cm w-wa wiążąca 1833,40m²

min.-asf. o gr. 5cm w-wa wiążąca 1398,50m² na kwotę 96.996,02

6. Powierzchnia dolnej warstwy

kruszywo łamane o grubości 7cm 1959,80m²

kruszywo łamane o grubości 10cm 3278,75m²

kruszywo łamane o grubości 15cm 2435,75m²

kruszywo łamane o grubości 20cm 796,50m²

w-wa gruntu stab. Cementem gr10cm 740,00m²

w-wa gruntu stab. Cementem gr15cm 1883,75m² na kwotę 169.037,85

7. Pow warstwy odsączającej: pospółka w-wa odsączająca o grubości 10cm 402,00m² na kwotę 2.472,30

8. Długości przepustów: Ø40 L=23m 2 szt na kwotę 9.661,40

9. Korpus drogi:

Korytowanie 2293,80m³ na kwotę 63.297,44

Rozebranie nawierzchni 818,75m²

rozebranie kraw., obrzeży i ścieków 210,00m

rozebranie podbudowy 433,75m²

karczowanie pni 3szt

demontaż studzienek 2szt
nasypy 95,21m³
ścinka skarp, wykopy pod odwodnienia 533,20m³
zasypki i obsypki rur PCV 197,36m³ na kwotę 46.927,07
10. Inne: (podać opisowo)
krawężniki betonowe na ławie bet. 1122,0m
obrzeża betonowe na ławie 526,5m
studzienki ściekowe 16szt
studnie rewizyjne 11szt
przykanaliki PCV 52,0m
kolektor PCV 250,7m
umocnienie skarp i poboczy płytami 186,8m²
umocnienie skarp gazonami betonowymi 95 szt
ściananie poboczy 600,00m²
żelbetowa ścianka kąтова 7,02m³
poręcz na ściance kątovej 18m na kwotę 216.040,90

Powyższe dane zostały ustalone na podstawie oględzin, pomiarów
Brak różnic w stosunku do zestawienia rzeczowo – finansowego.
Brak trudności w trakcie realizacji zadania.
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: 1300,00 m
2. Faktycznie osiągnięte efekty rzeczowe: 1300,00 m
3. Dotację wykorzystano zgodnie z przeznaczeniem określonym w zawartych umowach.

[Dowód akta kontroli str.1029-1034]

Prawidłowość rzeczowego wykorzystania dotacji ocenia się pozytywnie.

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 (Dz.U. z 2010 r., Nr 113, poz. 759 ze zm.), zwaną dalej ustawą PZP, oraz akty wykonawcze do ustawy i okołoustawowe.

W 2012 r. w Gminie Radków przeprowadzono 3 postępowania o udzielenie zamówienia publicznego, dotyczące zadań dofinansowanych ze środków udzielonych z rezerwy celowej budżetu państwa na przeciwdziałanie i usuwanie skutków klęsk żywiołowych w 2012 r.

W toku kontroli sprawdzono dokumentację dotyczącą następujących postępowań o udzielenie zamówień publicznych:

„Remont dróg stanowiących własność Gminy Radków położonych w miejscowości

Ścinawka Średnia 774; 46 – km 0,000 – 0,300 w Radkowie 183/2, 181, 265/1, 264/9, 266/17, 976 – km 0,000 – 0+1000”:

- 1) Wartość zamówienia została oszacowana na podstawie kosztorysu inwestorskiego z lipca 2012 r. w łącznej wysokości: 846 864,32 PLN, co stanowi 210 683,72 EUR, (str. 143-145 akt kontroli).
- 2) Postępowanie przeprowadzono w trybie przetargu nieograniczonego, czyli w jednym z podstawowych trybów udzielania zamówień publicznych (art. 10 ust. 1 ustawy PZP).
- 3) Specyfikacja Istotnych Warunków Zamówienia (str. 79-140 akt kontroli) została zamieszczona na stronie internetowej Zamawiającego w dniu 31.07.2012 r. Spełnia ona wszystkie warunki zawarte w art. 36 ustawy PZP. Wyznaczony w SIWZ termin składania ofert uwzględniał czas niezbędny do przygotowania i złożenia oferty i zgodnie z art. 43 ust. 1 ustawy PZP, był on nie krótszy niż 14 dni od dnia zamieszczenia ogłoszenia o zamówieniu w Biuletynie Zamówień Publicznych. Modyfikację SIWZ z dnia 13.08.2012 r. przeprowadzono zgodnie z zapisami ustawy PZP (str. 71-72 akt kontroli).
- 4) Wszyscy członkowie Komisji Przetargowej oraz kierownik Zamawiającego złożyli oświadczenia o niepodleganiu wyłączeniu z postępowania (Druk ZP-1) w dniu 16.08.2012 r. tj. w dniu otwarcia ofert (str. 63-68 akt kontroli).

- 5) Ogłoszenie o zamówieniu na roboty budowlane, dotyczące ww. zadania, zostało zamieszczone w Biuletynie Zamówień Publicznych w dniu 31.07.2012 r. pod numerem 278620-2012 (str. 73-78 akt kontroli) oraz na tablicy ogłoszeń w siedzibie Zamawiającego i na jego stronie internetowej.
- 6) W terminie składania ofert, tj. do dnia 16.08.2012 r. do godz. 10.00 do Zamawiającego wpłynęły trzy oferty. Oferta wybrana (str. 25-62 akt kontroli) była kompletna i zgodna z SIWZ oraz ogłoszeniem o zamówieniu. Zamawiający nie poprawiał omyłek w ofertach wykonawców, nie wzywał również wykonawców do uzupełnienia lub wyjaśnienia treści ofert. Wykonawca tj. Przedsiębiorstwo Robót Budowlanych TAD-BUD nie wykazał spełnienia jednego z warunków udziału w postępowaniu, tj. nie przedłożył dokumentu potwierdzającego wiedzę i doświadczenie w zakresie ułożenia 3 tys. m kwadratowych z kostki brukowej. Zamawiający nie wezwał wykonawcy do uzupełnienia dokumentu w tym zakresie, nie wykluczył również wykonawcy z postępowania, co stanowi naruszenie art. 24 ust. 2 pkt 4 ustawy PZP. W piśmie z dnia 29.11.2013 r. Zamawiający wyjaśnił, że rozpatrując ofertę ww. wykonawcy przeoczył fakt, że dołączono dokumenty, które nie potwierdzały spełniania warunku udziału w postępowaniu, dlatego nie wzywał wykonawcy do uzupełnienia dokumentu i nie wykluczył go z postępowania. Kontrolujący uznał wyjaśnienia Zamawiającego za niewystarczające: brak wykluczenia wykonawców niespełniających warunków udziału w postępowaniu stanowi naruszenie art. 24 ust. 2 pkt 4 ustawy PZP. Jednakże, ze względu na fakt, że nawet w przypadku uzupełnienia oferty o właściwe dokumenty wykonawca nie uzyskałby zamówienia ze względu na wartość jego oferty, naruszenie to pozostaje bez wpływu na wynik postępowania.
- Wybrano najkorzystniejszą ofertę, tj. złożoną przez Przedsiębiorstwo Robót Drogowo-Mostowych „DROGMOST” Sp. z o.o., ul. Objazdowa 24, 57-300 Kłodzko, na kwotę 957 116,78 PLN brutto.
- 7) O dokonaniu wyboru oferty poinformowano uczestników postępowania w dniu 17.08.2012 r. Informację o wyborze oferty najkorzystniejszej zamieszczono również na tablicy ogłoszeń w siedzibie Zamawiającego i na jego stronie internetowej (str. 11-15 akt kontroli).
- 8) Z wykonawcą zawarto umowę nr ZP.272.10.2012 w dniu 23.08.2012 r. (str. 1-8 akt kontroli). Termin zakończenia realizacji zadania określono na dzień 30.11.2012 r. Umowa z wykonawcą jest zgodna z SIWZ oraz złożoną ofertą.

- 9) Ogłoszenie o udzieleniu zamówienia nr 315514-2012 z dnia 27.08.2012 r. (str. 9-10 akt kontroli) zostało zamieszczone niezwłocznie po podpisaniu umowy (tj. 23.08.2012 r.).
- 10) Nie wprowadzono znaczących zmian do treści umowy.
- 11) Zamówienia publicznego udzielono z zastosowaniem przepisów ustawy PZP – w trybie przetargu nieograniczonego.

„Remont dróg stanowiących własność Gminy Radków położonych w miejscowości Radków 972, 973 – km 0+000 – 0+350 oraz 361, 329 – km 0+000 – 0+400 i 280: 317, 701, 752 – km 0+000 – 1+500”:

- 1) Wartość zamówienia została oszacowana na podstawie kosztorysu inwestorskiego z kwietnia 2012 r. w łącznej wysokości: 1 389 707,38 PLN, co stanowi 345 732,00 EUR, (str. 164-172 akt kontroli).
- 2) Postępowanie przeprowadzono w trybie przetargu nieograniczonego, czyli w jednym z podstawowych trybów udzielania zamówień publicznych (art. 10 ust. 1 ustawy PZP).
- 3) Specyfikacja Istotnych Warunków Zamówienia (str. 81-163 akt kontroli) została zamieszczona na stronie internetowej Zamawiającego w dniu 18.05.2012 r. Spełnia ona wszystkie warunki zawarte w art. 36 ustawy PZP. Wyznaczony w SIWZ termin składania ofert uwzględniał czas niezbędny do przygotowania i złożenia oferty i zgodnie z art. 43 ust. 1 ustawy PZP, był on nie krótszy niż 14 dni od dnia zamieszczenia ogłoszenia o zamówieniu w Biuletynie Zamówień Publicznych.

W pkt 5.5 SIWZ i pkt III.4.3.1 ogłoszenia o zamówieniu Zamawiający wskazał, że w przypadku wykonawców mających swoją siedzibę poza terytorium RP wymaga złożenia dokumentu potwierdzającego brak orzeczenia zakazu ubiegania się o zamówienie. Jednocześnie, od wykonawców, mających swoją siedzibę na terytorium RP nie wymagał przedłożenia dokumentu w tym zakresie (aktualna informacja z KRK), co stanowi naruszenie art. 7 ust. 1 ustawy PZP, tj. zasady równego traktowania wykonawców. W piśmie z dnia 29 listopada 2013 r. Zamawiający, wyjaśnił, że omyłkowo ujął dyskryminujący zapis w ww. dokumentach. Kontrolujący uznał wyjaśnienia Zamawiającego za niewystarczające: żądanie od wykonawców mających swoją siedzibę poza terytorium RP dokumentów nie będących odpowiednikami dokumentów żądanych od wykonawców mających siedzibę

na terytorium RP stanowi naruszenie art. 7 ust. 1 ustawy PZP, tj. zasady równego traktowania wykonawców. Jednakże, ze względu na wartość zamówienia poniżej progu określonego w przepisach wydanych na podstawie art. 11 ust. 8 ustawy PZP oraz brak wykluczenia wykonawców z powodu ww. zapisów, stwierdzone naruszenie ustawy PZP pozostaje bez wpływu na wynik postępowania.

- 4) Wszyscy członkowie Komisji Przetargowej oraz kierownik Zamawiającego złożyli oświadczenia o niepodleganiu wyłączeniu z postępowania (Druk ZP-1) w dniu 04.06.2012 r. tj. w dniu otwarcia ofert (str. 68-73 akt kontroli).
- 5) Ogłoszenie o zamówieniu na roboty budowlane, dotyczące ww. zadania, zostało zamieszczone w Biuletynie Zamówień Publicznych w dniu 18.05.2012 r. pod numerem 161478-2012 (str. 74-80 akt kontroli) oraz na tablicy ogłoszeń w siedzibie Zamawiającego i na jego stronie internetowej.
- 6) W terminie składania ofert, tj. do dnia 04.06.2012 r. do godz. 10.00 do Zamawiającego wpłynęły trzy oferty. Oferta wybrana (str. 24-61 akt kontroli) była kompletna i zgodna z SIWZ oraz ogłoszeniem o zamówieniu. Zamawiający nie poprawiał omyłek w ofertach wykonawców, nie wzywał również wykonawców do uzupełnienia lub wyjaśnienia treści ofert. Wykonawca tj. firma M-SILNICE a.s. nie wykazał spełnienia jednego z warunków udziału w postępowaniu, tj. nie przedłożył dokumentu potwierdzającego wiedzę i doświadczenie w zakresie ułożenia 3 tys. m kwadratowych kostki brukowej. Zamawiający nie wezwał wykonawcy do uzupełnienia dokumentu w tym zakresie, nie wykluczył również wykonawcy z postępowania, co stanowi naruszenie art. 24 ust. 2 pkt 4 ustawy PZP. W piśmie z dnia 29.11.2013 r. Zamawiający wyjaśnił, że rozpatrując ofertę ww. wykonawcy przeoczył fakt, że dołączono dokumenty, które nie potwierdzały spełniania warunku udziału w postępowaniu, dlatego nie wzywał wykonawcy do uzupełnienia dokumentu i nie wykluczył go z postępowania. Kontrolujący uznał wyjaśnienia Zamawiającego za niewystarczające: brak wykluczenia wykonawców niespełniających warunków udziału w postępowaniu stanowi naruszenie art. 24 ust. 2 pkt 4 ustawy PZP. Jednakże, ze względu na fakt, że nawet w przypadku uzupełnienia oferty o właściwe dokumenty wykonawca nie uzyskałby zamówienia ze względu na wartość jego oferty, naruszenie to pozostaje bez wpływu na wynik postępowania. Wybrano najkorzystniejszą ofertę, tj. złożoną przez Przedsiębiorstwo Robót Drogowo-Mostowych „DROGMOST” Sp. z o.o., ul. Objazdowa 24, 57-300 Kłodzko, na kwotę 2 048.816,41 PLN brutto.

- 7) O dokonaniu wyboru oferty poinformowano uczestników postępowania w dniu 06.06.2012 r. Informację o wyborze oferty najkorzystniejszej zamieszczono również na tablicy ogłoszeń w siedzibie Zamawiającego i na jego stronie internetowej (str. 11-16 akt kontroli).
- 8) Z wykonawcą zawarto umowę nr ZP.272.5.2012 w dniu 12.06.2012 r. (str. 1-8 akt kontroli). Termin zakończenia realizacji zadania określono na dzień 28.09.2012 r. Umowa z wykonawcą jest zgodna z SIWZ oraz złożoną ofertą.
- 9) Ogłoszenie o udzieleniu zamówienia nr 196450-2012 z dnia 12.06.2012 r. (str. 9-10) akt kontroli) zostało zamieszczone niezwłocznie po podpisaniu umowy (tj. 12.06.2012 r.).
- 10) Nie wprowadzono znaczących zmian do treści umowy.
- 11) Zamówienia publicznego udzielono z zastosowaniem przepisów ustawy PZP – w trybie przetargu nieograniczonego.

„Remont dróg stanowiących własność Gminy Radków położonych w miejscowości Ścinawka Dolna oznaczonych geodezyjnie jako działki 372 km 0+000 – 0+330 i 347 – km 0+000 – 0+335 oraz 385 – km 0+000-0+150; w Ścinawce Średniej 894, 895, 897 – km 0+000 – 0+410 i 867, 486/4 – km 0+000 – 0+430; w Ratnie Dolnym 711, 41/2, 41/1 km 0+000 – 0+400”:

- 1) Wartość zamówienia została oszacowana na podstawie kosztorysu inwestorskiego z kwietnia 2012 r. w łącznej wysokości: 642 295,69 PLN, co stanowi 159 790,94 EUR, (str. 190-198 akt kontroli).
- 2) Postępowanie przeprowadzono w trybie przetargu nieograniczonego, czyli w jednym z podstawowych trybów udzielania zamówień publicznych (art. 10 ust. 1 ustawy PZP).
- 3) Specyfikacja Istotnych Warunków Zamówienia (str. 83-185 akt kontroli) została zamieszczona na stronie internetowej Zamawiającego w dniu 08.05.2012 r. Spełnia ona wszystkie warunki zawarte w art. 36 ustawy PZP. Wyznaczony w SIWZ termin składania ofert uwzględniał czas niezbędny do przygotowania i złożenia oferty i zgodnie z art. 43 ust. 1 ustawy PZP, był on nie krótszy niż 14 dni od dnia zamieszczenia ogłoszenia o zamówieniu w Biuletynie Zamówień Publicznych. W pkt 5.5 SIWZ i pkt III.4.3.1 ogłoszenia o zamówieniu Zamawiający wskazał, że w przypadku wykonawców mających swoją siedzibę poza terytorium RP wymaga

złożenia dokumentu potwierdzającego brak orzeczenia zakazu ubiegania się o zamówienie. Jednocześnie, od wykonawców, mających swoją siedzibę na terytorium RP nie wymagał przedłożenia dokumentu w tym zakresie (aktualna informacja z KRK), co stanowi naruszenie art. 7 ust. 1 ustawy PZP, tj. zasady równego traktowania wykonawców. W piśmie z dnia 29 listopada 2013 r. Zamawiający, wyjaśnił, że omyłkowo ujął dyskryminujący zapis w ww. dokumentach. Kontrolujący uznał wyjaśnienia Zamawiającego za niewystarczające: żądanie od wykonawców mających swoją siedzibę poza terytorium RP dokumentów nie będących odpowiednikami dokumentów żądanych od wykonawców mających siedzibę na terytorium RP stanowi naruszenie art. 7 ust. 1 ustawy PZP, tj. zasady równego traktowania wykonawców. Jednakże, ze względu na wartość zamówienia poniżej progu określonego w przepisach wydanych na podstawie art. 11 ust. 8 ustawy PZP oraz brak wykluczenia wykonawców z powodu ww. zapisów, stwierdzone naruszenie ustawy PZP pozostaje bez wpływu na wynik postępowania.

- 4) Wszyscy członkowie Komisji Przetargowej oraz kierownik Zamawiającego złożyli oświadczenia o niepodleganiu wyłączeniu z postępowania (Druk ZP-1) w dniu 23.05.2012 r. tj. w dniu otwarcia ofert (str. 26-31 akt kontroli).
- 5) Ogłoszenie o zamówieniu na roboty budowlane, dotyczące ww. zadania, zostało zamieszczone w Biuletynie Zamówień Publicznych w dniu 08.05.2012 r. pod numerem 144184-2012 (str. 77-82 akt kontroli) oraz na tablicy ogłoszeń w siedzibie Zamawiającego i na jego stronie internetowej.
- 6) W terminie składania ofert, tj. do dnia 23.05.2012 r. do godz. 10.00 do Zamawiającego wpłynęły cztery oferty. Oferta wybrana (str. 32-74 akt kontroli) była kompletna i zgodna z SIWZ oraz ogłoszeniem o zamówieniu. Zamawiający nie poprawiał omyłek w ofertach wykonawców, nie wzywał również wykonawców do uzupełnienia lub wyjaśnienia treści ofert. Wybrano najkorzystniejszą ofertę, tj. złożoną przez Przedsiębiorstwo Robót Drogowo-Mostowych „DROGMOST” Sp. z o.o., ul. Objazdowa 24, 57-300 Kłodzko, na kwotę 903 411,56 PLN brutto.
- 7) O dokonaniu wyboru oferty poinformowano uczestników postępowania w dniu 31.05.2012 r. Informację o wyborze oferty najkorzystniejszej zamieszczono również na tablicy ogłoszeń w siedzibie Zamawiającego i na jego stronie internetowej (str. 12-17 akt kontroli).
- 8) Z wykonawcą zawarto umowę nr ZP.272.4.2012 w dniu 08.06.2012 r. (str. 1-8 akt kontroli). Termin zakończenia realizacji zadania określono na dzień 28.09.2012 r.

Umowa z wykonawcą jest zgodna z SIWZ oraz złożoną ofertą.

- 9) Ogłoszenie o udzieleniu zamówienia nr 194300-2012 z dnia 11.06.2012 r. (str. 9-11) akt kontroli) zostało zamieszczone niezwłocznie po podpisaniu umowy (tj. 08.06.2012 r.).
- 10) Nie wprowadzono znaczących zmian do treści umowy.
- 11) Zamówienia publicznego udzielono z zastosowaniem przepisów ustawy PZP – w trybie przetargu nieograniczonego.

[Dowód akta kontroli str.23-1028]

Przestrzeganie przepisów ustawy – Prawo zamówień publicznych, w odniesieniu do kontrolowanych postępowań o udzielenie zamówień publicznych, ocenia się pozytywne z uchybieniami.

W związku ze stwierdzonymi uchybieniami zaleca się zapewnić przestrzeganie w przyszłych postępowaniach:

1. żądania od wszystkich wykonawców biorących udział w postępowaniu jednakowych dokumentów, do czego zobowiązuje zasada uczciwej konkurencji oraz równego traktowania wykonawców (art. 7 ust. 1 ustawy PZP),
2. wnikliwej kontroli dokumentacji przedkładanej przez wykonawców przy ocenie spełniania przez nich warunków udziału w postępowaniu (art. 24 ust. 2 pkt 4 ustawy PZP).

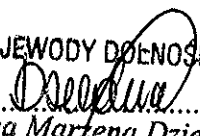
Proszę o złożenie informacji o działaniach podjętych w celu realizacji powyższych zaleceń w terminie 14 dni od daty otrzymania niniejszego wystąpienia.

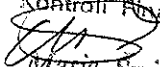
Na tym wystąpienie pokontrolne sporządzone w dwóch jednobrzmiących egzemplarzach zakończono.

Jeden egzemplarz pozostawiono kierownikowi jednostki kontrolowanej.

Zgodnie z art. 48 ustawy z dnia 15 lipca 2011 r. o kontroli w administracji rządowej (Dz. U. Nr 185, poz. 1092), od wystąpienia pokontrolnego nie przysługują środki odwoławcze.

Z up. WOJEWODY DOLNOŚLĄSKIEGO


.....
Celina Martena Dzięziak
Podpis kierownika jednostki kontrolującej
(województwo lub upoważnionej osoby)
Finansowy i Budżetowy

KIEROWNIK ODDZIAŁU
Kontroli Finansowej

Maria Swiderska

