



IF-IT.431.7.2014.UC

Pan

**Jerzy Guzik**

Wójt Gminy Marcinowice

### WYSTĄPIENIE POKONTROLNE

W dniu 26 maja 2014 r. na podstawie:

- 1) art. 175 ust. 1 i 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. *o finansach publicznych* (Dz. U. 2013 r. poz. 885 z późn. zm.),
- 2) § 9 rozporządzenia Rady Ministrów z dnia 27 marca 2009 r. *w sprawie udzielania dotacji celowych dla jednostek samorządu terytorialnego na przebudowę, budowę lub remonty dróg powiatowych i gminnych* (t.j. Dz. U. z 2014 r., poz. 316),
- 3) ustawy z dnia 15 lipca 2011r. o kontroli w administracji rządowej (Dz. U. z 2011r. Nr 185, poz. 1092),

zespół kontrolny z Wydziału Infrastruktury Dolnośląskiego Urzędu Wojewódzkiego we Wrocławiu, w składzie:

- przewodniczący zespołu, Urszula Czerkawska - inspektor wojewódzki w Oddziale Infrastruktury Technicznej;
- członek zespołu, Małgorzata Kamińska – inspektor wojewódzki w Oddziale Infrastruktury Technicznej;

przeprowadził kontrolę problemową w Gminie Marcinowice ul. J. Tuwima 2, w zakresie prawidłowości realizacji projektu pn.: „**Przebudowa drogi gminnej 111725D**” w ramach Narodowego Programu Przebudowy Dróg Lokalnych – Etap II Bezpieczeństwo – Dostępność – Rozwój.

Kontrolę przeprowadzono w oparciu o zatwierdzony w dniu 20 grudnia 2013 r. przez Wojewodę Dolnośląskiego plan okresowy kontroli zewnętrznych w jednostkach podporządkowanych Wojewodzie Dolnośląskiemu oraz samorządu terytorialnego, realizowanych przez Wydziały Dolnośląskiego Urzędu Wojewódzkiego w I półroczu 2014r.

Przedmiotem kontroli była realizacja projektu pn. „**Przebudowa drogi gminnej 111725D**” w ramach Programu Wieloletniego pod nazwą „Narodowy Program Przebudowy Dróg Lokalnych – Etap II Bezpieczeństwo – Dostępność – Rozwój.”

Kierownik jednostki kontrolowanej w okresie objętym kontrolą:

**Jerzy Guzik** – Wójt Gminy Marcinowice

Osoba odpowiedzialna za wykonywanie zadań w zakresie kontrolowanego zagadnienia:  
Ryszard Porębski – Kierownik Referatu Infrastruktury Technicznej i Gospodarki Komunalnej.

**Ocena kontrolowanego zagadnienia:**

Prawidłowość realizacji przez Gminę Marcinowice zadania pn.: „Przebudowa drogi gminnej 111725D” oceniłam 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:

**W zakresie zamówień o wartości powyżej 14 000 euro (roboty budowlane):**

- Prawidłowo wybrano tryb postępowania dla realizacji powyższego zadania, tj. udzielono zamówienia na podstawie przeprowadzonego postępowania w trybie przetargu nieograniczonego o wartości zamówienia poniżej kwot określonych w przepisach wydanych na podstawie art. 11 ust. 8 ustawy z dnia 29 stycznia 2004 r. *Prawo zamówień publicznych* (Dz. U. z 2013 r., poz. 907);
- Ustalenie szacunkowej wartości zamówienia nastąpiło zgodnie z art. 32 i 35 ustawy PZP.
- Do przygotowania i przeprowadzenia postępowania, została powołana przez Wójta Gminy Zarządzeniem nr 81/11 z dnia 18.11.2011r. Komisja Przetargowa w składzie 3 - osobowym. Zasady powołania, organizację, tryb pracy oraz zakres obowiązków członków komisji przetargowej określa regulamin pracy komisji przetargowej, stanowiący załącznik nr 1 do zarządzenia nr 5/2002 Wójta Gminy Marcinowice z dnia 01.07.2002r. Dnia 04.04.2013 r. wszystkie osoby wykonujące czynności w postępowaniu o udzielenie zamówienia złożyły oświadczenia o braku okoliczności wykluczających je od udziału w postępowaniu.
- W Specyfikacji Istotnych Warunków Zamówienia zamieszczono wszystkie niezbędne elementy zgodnie z art. 36 ustawy PZP; warunki udziału w postępowaniu były zgodne z wymogami określonymi przepisami art. 22 i 24 PZP; jako jedyne kryterium oceny przyjęto najniższą cenę ofertową brutto.
- Ogłoszenie o wszczęciu postępowania w trybie przetargu nieograniczonego zamieszczone w Biuletynie Zamówień Publicznych dnia 18.03.2013 r. pod nr 107704-2013 zawierało wszystkie elementy wymagane przepisami art. 41 PZP; zachowano terminy obowiązujące w art. 43 PZP. Przedmiot zamówienia określony w ogłoszeniu był zgodny z zakresem wskazanym we wniosku o dofinansowanie.
- W związku z błędem w adresie zamawiającego umieszczonym w ogłoszeniu o zamówieniu, dokonywano zmiany treści ogłoszenia w tym zakresie. Zostało one zamieszczone w Biuletynie Zamówień Publicznych dnia 18.03.2013r. pod nr 107754-2013r., nie przedłużono terminu składania ofert.  
(Dowód: *ogłoszenie o zmianie ogłoszenia*, Akta kontroli, str. 45-46)
- Do upływu terminu otwarcia ofert, tj. do dnia 04.04.2013r., 8 wykonawców złożyło swoje oferty. Wszyscy wykonawcy spełniali warunki udziału w postępowaniu.

- Jako najkorzystniejszą, zgodnie z kryteriami wskazanymi w SIWZ (art. 91.ust.1 PZP), Zamawiający wybrał ofertę Świdnickiego Przedsiębiorstwa Budowy Dróg i Mostów Sp. z o.o. ul. Częstochowska 12, 58-100 Świdnica, z ceną 500 789,68 zł. Oferta zawierała komplet dokumentów wymaganych wg SIWZ.  
Dnia 23.04.2013r. Zamawiający zawiadomił wykonawców, którzy ubiegali się o udzielenie zamówienia o wyborze najkorzystniejszej oferty. Zawiadomienie zawierało wszystkie elementy określone w art. 92 PZP.  
Umowa z wykonawcą została zawarta dnia 02.05.2013r., tj. po upływie terminu określonego przepisem art. 94 ust. 2 ustawy PZP. Przedmiot zamówienia wymieniony w umowie i w SIWZ jest tożsamy, a umowa zgodna ze wzorem umowy w SIWZ i ofertą; cena w umowie zgodna z ofertą wybranego wykonawcy; termin realizacji zamówienia odpowiada terminowi zamieszczonemu w ogłoszeniu.  
(Dowód: *Umowa*, Akta kontroli, str. 66-70)
- Ogłoszenie o udzieleniu zamówienia zostało zamieszczone w Biuletynie Zamówień Publicznych dnia 06.05.2013 r. pod nr 78015- 2013, zgodnie z wymogami PZP.
- Oryginał protokołu z postępowania wyboru wykonawcy jest zgodny z kopią przełożoną Wojewodzie. Dołączone do protokołu załączniki są kompletne i zgodne z wymogami określonymi w art. 96 ust. 2 PZP oraz Rozporządzeniem Prezesa Rady Ministrów z dnia 26 października 2010r.

#### W zakresie finansowej realizacji projektu

W trakcie czynności kontrolnych zapoznano się z dokumentacją finansową realizowanej inwestycji. Potwierdzono zgodność oryginału faktury z kopią przedłożoną do wniosku o wypłatę dotacji oraz zgodność dokumentów stanowiących podstawę wystawienia faktury z danymi na tej fakturze. Ustalono, iż oryginał dowodu potwierdzającego zapłatę zgadza się z kopią załączoną do rozliczenia dotacji. Przelew dotyczący projektu zrealizowano w terminie określonym na fakturze i do końca roku 2013.

Umowa	Wartość umowy	Nr faktury	Data faktury	Kwota faktury	Koszty kwalifikowane	Dokonane płatności/ewentualne opóźnienie
Świdnickie Przedsiębiorstwo Budowy Dróg i Mostów Sp. z o.o. ul. Częstochowska 12, 58-100 Świdnica	500 789,68	234/RD/2013	12.11.2013	500 789,68	500 789,68	20.11.2013r.
<b>SUMA</b>	<b>500 789,68</b>	x	x	<b>500 789,68</b>	500 789,68	x

Zgodnie z umową o dofinansowanie projektu nr G-7/2013 z dnia 26.04.2013 r. oraz po uwzględnieniu zmian wprowadzonych Anekssem nr 1/G-7/2013 z dnia 01.08.2013 r. łączna zaplanowana wartość zadania przypadająca do realizacji w roku 2013 wynosiła 500 789 zł, z czego 250 394 zł stanowiło dofinansowanie ze środków budżetu państwa oraz 250 395 zł – środki własne beneficjenta.

Kwota ujęta na fakturze to 500 789,68 zł. Opisy zamieszczone na fakturze zawierały informacje o źródłach finansowania.

(Dowód: *Faktura*, Akta kontroli, str. 73-74)

#### W zakresie rzeczowej realizacji projektu

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

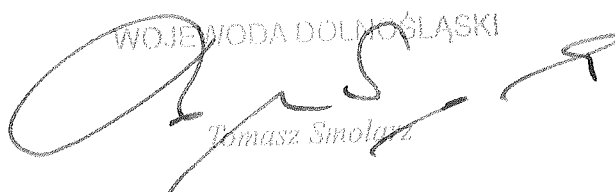
- Inwestycja realizowana była na Zgłoszenie robót budowlanych z dnia 08.11.2010 roku polegających na – przebudowie drogi gminnej 111725D w Marcinowicach. Ważność powyższego zgłoszenia upływała 08.11.2012r. Z tego względu inwestor wystąpił z kolejnym zgłoszeniem zamiaru wykonania robót, na ten sam zakres prac. Zgłoszenie zostało przyjęte dnia 01.10.2012r. przez Powiat Świdnicki.
- Termin realizacji zadania do dnia 15.09.2013 r., podany w ogłoszeniu o zamówieniu oraz w umowie z wykonawcą, na wniosek wykonawcy został aneksowany dnia 10.09.2013r. aneksem nr 1/2013, na dzień 30.10.2013r. Zgłoszenie wykonawcy o zakończeniu prac wpłynęło do Urzędu Gminy w Marcinowicach dnia 30.10.2013r. Protokół odbioru końcowego robót podpisano 12.11.2013r.  
(Dowód: *Pismo wykonawcy, Pismo Gminy, Protokół odbioru końcowego, Akta kontroli*, str. 75-77)
- Kontrolujący stwierdzili tożsamość protokołu odbioru końcowego sporządzonego dnia 12.11.2013 r. z kopią załączoną do wniosku o wypłatę dotacji.
- Osiągnięto podstawowy parametr projektu, tj. planowaną długość przebudowanego odcinka drogi, wynoszącą 419,37 mb.
- Zakres robót obejmował: wykonanie nawierzchni drogi gminnej, wykonanie chodników w kostki betonowej, wykonanie krawężników wyniesionych i obniżonych na ławach betonowych, wykonanie obrzeży chodnikowych, budowa ścieków korytkowych i koryt głębokich z elementów prefabrykowanych, regulację wysokościową 2 wpustów deszczowych z osadnikiem oraz 8 studni kanalizacyjnych. Wykonano następujące elementy zakresu rzeczowego zaplanowane we wniosku o dofinansowanie: wymianę nawierzchni jezdni, odwodnienie, wykonanie chodników z kostki betonowej, wykonanie zjazdów z kostki kamiennej.  
(Dowód: *Protokół z oględzin, Akta kontroli*, str. 14)

**W zakresie wykonania przez Beneficjenta obowiązków wynikających z umowy o dofinansowanie.**

W kontrolowanym obszarze stwierdzono:

- 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.

Kierownik jednostki kontrolującej

WOJEWODA DOLNOŚLĄSKI  
  
Tomasz Smolara