



WOJEWODA DOLNOŚLĄSKI

Wrocław, dnia 18 sierpnia 2015 r.

IF.IT.431.5.2015.MI

Pan
Jan Marian Grzegorzyn
Wójt Gminy Miękinia

WYSTĄPIENIE POKONTROLNE

W dniu 17 kwietnia 2015 r. na podstawie:

- 1) art. 175 ust. 1 i 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. *o finansach publicznych* (Dz. U. z 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* (j.t. Dz. U. z 2014 r., poz. 316),
- 3) ustawy z dnia 15 lipca 2011 r. o kontroli w administracji rządowej (Dz. U. Nr 185, poz. 1092),

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

- przewodniczący zespołu, Marta Izbińska - inspektor wojewódzki w Oddziale Infrastruktury Technicznej;
- członek zespołu, Urszula Czerkawska – inspektor wojewódzki w Oddziale Infrastruktury Technicznej;

przeprowadził kontrolę problemową w Urzędzie Gminy Miękinia, ul. Kościuszki 41, w zakresie prawidłowości realizacji projektu pn.: **„Budowa publicznej drogi gminnej Krępicie – Lutynia – etap I”** w ramach „Narodowego Programu Przebudowy Dróg Lokalnych – Etap II Bezpieczeństwo – Dostępność – Rozwój”.

Kontrolę przeprowadzono w oparciu o zatwierdzony w dniu 29 grudnia 2014 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 2015 r.

Przedmiotem kontroli była realizacja projektu pn. **„Budowa publicznej drogi gminnej Krępicie – Lutynia – etap I”** w ramach Programu Wieloletniego pod nazwą „Narodowy Program Przebudowy Dróg Lokalnych – Etap II Bezpieczeństwo – Dostępność – Rozwój.”

Kierownik jednostki kontrolowanej w okresie objętym kontrolą:
Jan Marian Grzegorzyn – Wójt Gminy Miękinia

Osoby odpowiedzialne za wykonywanie zadań w zakresie kontrolowanego zagadnienia:
- Małgorzata Dyrda – Sekretarz Gminy Miękinia

Ocena kontrolowanego zagadnienia:

Prawidłowość realizacji przez Gminę Miękinia zadania pn.: „**Budowa publicznej drogi gminnej Kępice – Lutynia – etap I**” 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* (j.t. Dz. U. z 2013 r. poz. 907).
- Ustalenie szacunkowej wartości zamówienia nastąpiło zgodnie z art. 32 i 35 ustawy PZP, na podstawie kosztorysu inwestorskiego z dnia 27 września 2013 r. opracowanego przez Pana Dariusza Zawadę.
- Do przygotowania i przeprowadzenia postępowania o udzielenie zamówienia publicznego Zarządzeniem Wójta Gminy nr 153/13 z dnia 16 grudnia 2013 r. została powołana Komisja Przetargowa w składzie 3-osobowym. Tryb powołania Komisji był zgodny z art. 19 ust. 2 PZP. Zasady powołania, organizację, tryb pracy oraz zakres obowiązków członków komisji przetargowej określa Zarządzenie Wójta Gminy Miękinia nr 35/05 z dnia 14 czerwca 2005 r.
(Dowód: *Zarządzenie nr 153/13 Wójta Gminy z dnia 16 grudnia 2013 r.*, Akta kontroli, str. 57; *Zarządzenie nr 35/05 Wójta Gminy z dnia 14 czerwca 2005 r.*, Akta kontroli, str. 39-44).
- Dnia 14.01.2014 r. kierownik zamawiającego oraz 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 20 grudnia 2013 r. pod nr 277621-2013 zawierało wszystkie elementy wymagane przepisami art. 41 PZP; zachowano terminy obowiązujące w art. 43 PZP. Treść ogłoszenia była zgodna pod względem podmiotowym i przedmiotowym z wnioskiem o dofinansowanie.
- Do upływu terminu otwarcia ofert, tj. do dnia 14 stycznia 2014 r., 10 wykonawców złożyło swoje oferty. Dziewięciu z nich spełniało warunki udziału w postępowaniu o udzielenie zamówienia publicznego. Jeden z wykonawców: USŁUGI MONTAŻOWO BUDOWLANE A.J.M. Artur Gawłowski, ul. Spacerowa 5a 58 – 400 Kamienna Góra, został wykluczony przez Komisję Przetargową z udziału w postępowaniu na podstawie art. 24 ust. 2 pkt 4 ustawy PZP, ze względu na niespełnienie samodzielnie warunków udziału w postępowaniu i jednocześnie

nieudowodnienie dysponowania odpowiednim zasobem podmiotów trzecich, a jego oferta została odrzucona.

- Jako najkorzystniejszą, zgodnie z kryteriami wskazanymi w SIWZ (art. 91 ust.1 PZP), Zamawiający wybrał ofertę Firmy: SKANSKA S.A. ul. Gen. J. Zajączka 9 01-518 Warszawa, z ceną brutto 1 495 777,82 zł. Oferta zawierała komplet dokumentów wymaganych wg SIWZ.
- Dnia 27 stycznia 2014 r. Zamawiający zawiadomił (drogą elektroniczną, pocztą i na stronie internetowej) wykonawców, którzy ubiegali się o udzielenie zamówienia, o wyborze najkorzystniejszej oferty. Zawiadomienie zawierało wszystkie elementy określone w art. 92 PZP.
(Dowód: *Zawiadomienie o wyborze najkorzystniejszej oferty*, Akta kontroli, str. 124-130).
- Umowa z wykonawcą nr 31/2014 została zawarta dnia 4 lutego 2014 r., 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 na roboty budowlane*, Akta kontroli, str. 220-223)
- Ogłoszenie o udzieleniu zamówienia zostało zamieszczone w Biuletynie Zamówień Publicznych dnia 5 lutego 2014 r. pod nr 22731 - 2014, 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 2010 r.

W zakresie zamówień o wartości poniżej 14 000 euro (nadzór inwestorski):

- Wykonawca usługi został wyłoniony w trybie pozaustawowym, z uwagi na szacunkową wartość zamówienia poniżej kwoty 14 000 euro określonej w art. 4 pkt 8 PZP.
- Wyboru inspektora nadzoru dokonano w oparciu o Zarządzenie nr 201/10 Wójta Gminy Miękinia z dnia 31 grudnia 2010 r. w sprawie wprowadzenia regulaminu ramowych procedur udzielania zamówień publicznych o wartości szacunkowej nieprzekraczającej wyrażonej w złotych równowartości kwoty 14 000 euro, wyłączające z ww. procedur usługę nadzoru inwestorskiego, niebędącą środkiem trwałym oraz nieprzekraczającą wartości 6 000 euro netto.
(Dowód: *Zarządzenie nr 201/10 Wójta Gminy Miękinia z dnia 31 grudnia 2010 r.*, Akta kontroli, str. 45-52; *Notatka służbowa dotycząca wyboru inspektora nadzoru*, Akta kontroli, str. 224).
- Ofertę złożył jeden wykonawca, firma BiZ Drog Piotr Buczko i Paweł Zalewski Spółka Jawna, Kokorzyce ul. Akacyjowa 21, 55-330 Miękinia, z ceną ofertową za wykonanie usługi 25 000,00 zł brutto.
(Dowód: *Oferta inspektora nadzoru*, Akta kontroli, str. 225).
- Umowa zlecająca pełnienie funkcji inspektora nadzoru inwestorskiego nr 25/14 zawarta została dnia 28 stycznia 2014 r. Za pełnienie nadzoru inwestorskiego podczas realizacji zadania Wykonawca otrzymał wynagrodzenie ryczałtowe, zgodnie ze złożoną ofertą, w kwocie 25 000,00 zł brutto.

W zakresie finansowej realizacji projektu

W trakcie czynności kontrolnych zapoznano się z dokumentacją finansową realizowanej inwestycji. Potwierdzono zgodność oryginałów faktur z kopiami przedłożonymi do wniosku o wypłatę dotacji oraz zgodność dokumentów stanowiących podstawę wystawienia poszczególnych faktur z danymi na tych fakturach. Ustalono, iż oryginały dowodów potwierdzających zapłatę zgadzają się z kopiami załączonymi do rozliczenia dotacji. Wszystkie przelewy dotyczące projektu zrealizowano w terminie określonym na fakturach i do końca roku 2014. Opisy zamieszczone na fakturach zawierały informacje o źródłach finansowania.

Umowa	Wartość umowy	Nr faktury	Termin płatności	Kwota faktury	Koszty kwalifikowane	Dokonane płatności/ewentualne opóźnienie
Roboty budowlane SKANSKA S.A. ul. Gen. J. Zajęczka 9 01-518 Warszawa	1 495 777,82	0011/04/14/D16000 z dnia 08.04.2014 r	08.05.2014	103 368,36	103 368,36	07.05.2014 103 368,36
		0022/05/14/D16000 z dnia 21.05.2014 r	20.06.2014	205 125,19	205 125,19	18.06.2014 205 125,19
		0027/06/14/D16000 z dnia 23.06.2014 r.	24.07.2014	195 815,03	152 833,86 (odliczono koszty niekwalifikowane)	22.07.2014 195 815,03
		0048/10/14/D16000 z dnia 16.10.2014 r. do faktury nr 0027/06/14/D16000	16.10.2014	0,00	0,00	Nie dotyczy (f-ra dotyczyła rozbitcia kwot na dwie pozycje)
		0032/07/14/D16000 z dnia 21.07.2014r.	21.08.2014	163 281,80	163 281,80	19.08.2014 163 281,80
		0060/07/14/D16000 z dnia 31.07.2014 r.	13.09.2014	395 530,61	395 530,61	11.09.2014 395 530,61
		0049/09/14/D16000 z dnia 24.09.2014 r.	24.10.2014	252 949,13	133 501,17	30.10.2014 252 949,13

		0037/10/14/D1600 z dnia 14.10.2014 r. (korygująca) do faktury nr 0049/09/14/D16000	24.10.2014	-119 447,96		30.10.2014 -119 447,96
		0084/10/14/D16000 z dnia 30.10.2014 r.	29.11.2014	288 410,36	288 410,36	05.11.2014 288 410,36
Nadzór inwestorski BiZ Drog Piotr Buczek i Paweł Zalewski Sp. J. Kokorzyce ul. Akacyjowa 21 55-330 Miękinia	25 000,00	3/10/2014 z dnia 10.10.2014 r	07.11.2014	24 102,50	24 102,50 (odliczono koszty niekwalifikowane)	29.10.2014 24 102,50
SUMA	x	x	x	1 509 135,02	1 466 153,85	x

Zgodnie z umową o dofinansowanie projektu nr G-42/2014 z dnia 29 maja 2014 r. łączna zaplanowana wartość zadania przypadająca do realizacji w roku 2014 wynosiła 1 466 153 zł, z czego dofinansowanie ze środków budżetu państwa stanowić miało kwotę 733 076 zł, a środki własne beneficjenta kwotę 733 077 zł. W związku z uzupełnieniem dofinansowania do wnioskowanego poziomu, zmieniono Aneks nr 1/G-42/2014 z dnia 3 listopada 2014 r. łączną zaplanowaną wartość zadania na 1 466 154 zł, z czego zarówno dofinansowanie ze środków budżetu państwa, jak i środki własne beneficjenta stanowić miały kwotę 733 077 zł. Łączna kwota ujęta na fakturach to 1 509 135,02 zł, w tym koszty kwalifikowane to 1 466 153,85 zł, z czego faktycznie przekazana dotacja wyniosła 733 076,92 zł. Opisy zamieszczone na fakturach zawierały informacje o źródłach finansowania.
(Dowód: *Faktury i potwierdzenia przelewów*, Akta Kontroli, str. 228-273).

W zakresie rzeczowej realizacji projektu

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

- Projekt realizowany był na podstawie Decyzji Starosty Średzkiego nr 276/2012 z dnia 14 maja 2012 r. zezwalającej na realizację inwestycji drogowej. Zgodnie z zapisami ww. decyzji, inwestor został zobowiązany przed przystąpieniem do użytkowania uzyskać ostateczną decyzję o pozwoleniu na użytkowanie. W dniu 23 kwietnia 2015 r. Powiatowy Inspektor Nadzoru Budowlanego w Środzie Śląskiej wydał decyzje nr 9/2015 udzielającej pozwolenia na użytkowanie publicznej drogi gminnej Krępiec – Lutynia, (Odcinek A i Odcinek B) – etap I.
- Zachowano określone w umowie z wykonawcą terminy rozpoczęcia i zakończenia robót (17.03.2014 r. – 30.09.2014 r.). Dnia 7 marca 2014 r. Wójt Gminy Miękinia wydał zawiadomienie o rozpoczęciu robót budowlanych.
(Dowód: *Zawiadomienie o rozpoczęciu robót budowlanych*, Akta kontroli, str. 23-26).
Dnia 30 września 2014 r. kierownik budowy SKANSKA S.A. Pan Marcin Weremczuk zgłosił zakończenie robót budowlanych.

(Dowód: *Zgłoszenie zakończenia robót budowlanych*, Akta kontroli, str. 314)

Dnia 6 października 2014 r. rozpoczęto czynności odbiorowe, podczas których stwierdzono usterki i zobowiązano wykonawcę do ich usunięcia do dnia 10 października 2014 r.

(Dowód: *Protokół odbioru końcowego – rozpoczęcie czynności odbiorowych z dnia 06.10.2014 r.*, Akta kontroli, str. 315)

Ostatecznego odbioru robót budowlanych dokonano w dniu 10 października 2014 r., podczas którego stwierdzono wykonanie robót zgodnie ze zleceniem.

(Dowód: *Protokół odbioru końcowego – zakończenie czynności odbiorowych z dnia 10.10.2014 r.*, Akta kontroli, str. 316)

- Kontrolujący stwierdzili tożsamość protokołu odbioru końcowego z kopią załączoną do wniosku o wypłatę dotacji.
 - Udokumentowane protokołem oględziny miejsca realizacji projektu potwierdziły wykonanie zaplanowanego we wniosku o dofinansowanie zakresu rzeczowego zadania, obejmującego:
 - roboty pomiarowe
 - roboty rozbiórkowe
 - roboty ziemne
 - wykonanie podbudowy
 - wykonanie nawierzchni z kostki brukowej betonowej, kamiennej, z mieszanek mineralno – asfaltowych
 - wykonanie krawężników i ław
 - wykonanie znaków drogowych
 - wykonanie przejścia dla pieszych
 - wykonanie przepustów drogowych
 - wykonanie odwodnienia
 - wykonanie oświetlenia
 - wykonanie skrzyżowania typu rondo
- (Dowód: *Protokół z oględzin*, Akta kontroli, str. 13).
- Osiągnięto podstawowy parametr projektu, tj. planowaną długość przebudowanego odcinka drogi, wynoszącą 730 mb.

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.

Z-ca Kierownika Wydziału

Tomasz Kozłowski

WZ. DYREKTORA WYDZIAŁU

Justyna Bujak
Z-ca DYREKTORA

Kierownik jednostki kontrolującej

WOJEWODA DOLNOSŁĄSKI

Tomasz Smolarz