



Akceptuję  
Z up. WOJEWODY  
dr Sławomir Pastuszka  
DYREKTOR WYDZIAŁU  
Funduszy Europejskich  
I Programów Pomocowych

## Protokół Kontroli

BADANA JEDNOSTKA / KOMÓRKA	Gmina Morawica ul. Kielecka 38 26-026 Morawica
NR I TYTUŁ PROJEKTU	Projekt nr 161/NPPDL/09 Remont ulicy Marmurowej w miejscowości Bilcza
DATA PRZEPROWADZENIA KONTROLI	18 ÷ 20 października 2010 roku
NUMER W REJESTRZE KONTROLI	5
KONTROLUJĄCY: IMIĘ, NAZWISKO I STANOWISKO	Wiesława Rusek – inspektor wojewódzki w WFEiPP - Kierownik Zespołu Kontrolującego Zofia Człowiekowska – starszy inspektor wojewódzki w WFEiPP - Członek Zespołu Kontrolującego
OSOBY REPREZENTUJĄCE KONTROLOWANĄ JEDNOSTKĘ – IMIĘ, NAZWISKO I STANOWISKO	Marian Buras – Wójt Gminy Morawica Krzysztof Strójwąg – Inspektor ds. dróg i referatu ITB Maria Adach – Skarbnik Gminy
DATA POPRZEDNIEJ KONTROLI	-

### I. Podstawa prawna kontrolowanej tematyki

- § 9 Rozporządzenia Rady Ministrów z dn. 27.03.2009 r. w sprawie udzielania dotacji celowych dla jednostek samorządu terytorialnego na przebudowę, budowę lub remonty dróg powiatowych i gminnych (Dz. U. nr 53 poz. 435).
- Umowa dotacji nr 161/NPPDL/09 z dnia 14.07.2009 r. zawarta pomiędzy Wojewodą Świętokrzyskim a Wójtem Gminy Morawica.
- Zarządzenie nr 122/2009 Wojewody Świętokrzyskiego z dnia 31 grudnia 2009 r. **w sprawie szczegółowych warunków i trybu przeprowadzenia kontroli zewnętrznej przez pracowników Świętokrzyskiego Urzędu Wojewódzkiego w Kielcach w jednostkach organizacyjnych wojewódzkiej administracji zespolonej, jednostkach samorządu terytorialnego, jednostkach organizacyjnych podporządkowanych Wojewodzie**

**Świętokrzyskiemu, przedsiębiorstwach państwowych, dla których Wojewoda Świętokrzyski jest organem założycielskim oraz innych jednostkach organizacyjnych – w zakresie wynikającym z przyznaných Wojewodzie uprawnień kontrolnych.**

4. Upoważnienia nr 796 i 797 podpisane przez Dyrektora WFEiPP ŚUW w Kielcach z upoważnienia Wojewody Świętokrzyskiego na podstawie zapisów art.36 Ustawy z dnia 23 stycznia 2009 r. o wojewodzie i administracji rządowej w województwie (Dz. U. nr 31 poz. 206 z dn. 26.03.2009 r.).

## **II. Cel kontroli**

Celem kontroli jest zbadanie prawidłowości zrealizowanego projektu w zakresie:

1. Wywiązywania się Beneficjenta z realizacji postanowień umowy o dofinansowanie;
2. Fizycznej realizacji projektu oraz zgodności zrealizowanego projektu w zakresie rzeczowym i finansowym z wnioskiem aplikacyjnym i Umową dotacji nr 161/NPPDL/09 z dnia 14 lipca 2009r.
3. Przestrzegania przez Beneficjenta ustaw; O finansach publicznych z dnia 30 czerwca 2005 r., (Dz. U. z 2005 r. Nr 249, poz. 2104), O dochodach jednostek samorządu terytorialnego z dnia 13 listopada 2003 roku (Dz. U. z 2008 r. Nr 88, poz. 539 z późn. zm.), Prawo zamówień publicznych z dnia 29 stycznia 2004 r. (Dz. U. z 2004 r. Nr 19, poz. 177 z późn. zm.), O drogach publicznych z dnia 21 marca 1985 r. (Dz. U. z 1985 r. Nr 14, poz. 60 z późn. zm.), Uchwały Rady Ministrów nr 233/2008r. z dnia 28 października 2008 r. w sprawie ustanowienia Programu Wieloletniego pn. „Narodowy Program Przebudowy Dróg Lokalnych 2008 – 2011”;

## **III. Wymagania ujęte we wniosku aplikacyjnym**

Projekt pn. „Remont ulicy Marmurowej w miejscowości Bilcza”, obejmował odcinek drogi o długości 364 m i szerokości 5 m oraz przewidywał wykonanie następujących prac: wykonanie podbudowy tłuczniowej, nawierzchni wiążącej z masy asfaltowej gr. 4 cm, nawierzchni ścieralnej z masy asfaltowej grubości 5 cm oraz utwardzenie poboczy.

Harmonogram rzeczowo – finansowy realizacji projektu określony we wniosku zakładał, iż koszt brutto realizacji robót wyniesie 830,0 tys. zł, a zakończenie realizacji projektu nastąpi w grudniu 2009 r.

#### IV. Opis stanu faktycznego:

##### 1. Zgodność projektu z Wnioskiem Aplikacyjnym oraz Umową Dotacji Nr 161/NPPDL/09 w zakresie finansowym:

Wniosek o dofinansowanie zadania pn: „Przebudowa ulicy Marmurowej w miejscowości Bilcza” w ramach Programu Wieloletniego Narodowego Programu Przebudowy Dróg Lokalnych 2008-2011 do Świętokrzyskiego Urzędu Wojewódzkiego wpłynął w dniu 21 listopada 2008 roku.

W dniu 07 maja 2009 roku Gmina Morawica przekazała zaktualizowany wniosek o dofinansowanie zadania zmieniając:

- nazwę inwestycji na „Remont ulicy Marmurowej w miejscowości Bilcza”,
- środki budżetu państwa z kwoty 911,0 tys. zł na kwotę 415,0 tys. zł
- termin rozpoczęcia inwestycji z 30 marca 2009 r. na 15 czerwiec 2009 r,
- termin zakończenia z 30 listopada 2009 r. na 10 grudzień 2009 r.
- rodzaj wnioskowanego przedsięwzięcia z „przebudowy” na „remont”

oraz oświadczenie Gminy, że zmiana terminu rozpoczęcia i zakończenia zadania nie spowoduje przekroczenia terminu realizacji i rozliczenia zadania.

Harmonogram rzeczowo-finansowy realizacji projektu określony we „Wniosku” zakładał jej koszt na kwotę brutto w wysokości 830,0 tys. zł (w tym: budżet państwa 415,0 tys. zł., środki własne Beneficjenta 415,0 tys. zł).

Poszczególne etapy remontu ulicy Marmurowej o długości 364 mb zakładały: roboty przygotowawcze na wartość 1,4 tys. zł, roboty ziemne na wartość 180,2 tys. zł, podbudowa na wartość 320,0 tys. zł, nawierzchnia na wartość 300,0 tys. zł, pobocza na wartość 25,0 tys. zł.

Po przeanalizowaniu przedstawionego wniosku aplikacyjnego wynika, iż suma wartości kosztów poszczególnych elementów i rodzajów robót ujętych we wniosku aplikacyjnym była błędna i winna wynosić **826,6 tys. zł**, a nie jak podliczono 830,0 tys. zł. Zatem podział planowanych środków beneficjenta i dotacji to kwota 413,3 tys. zł, a nie jak określono 415,0 tys. zł.

Umowa Dotacji Nr 161/NPPDL/09 o dofinansowanie środkami pochodzącymi z budżetu państwa ww. projektu zawarta została w dniu 14 lipca 2009 roku pomiędzy Wojewodą Świętokrzyskim, a Gminą Morawica reprezentowaną przez Wójta Gminy Morawica.

Umowa dotacji w/w zadania zakładała:

- przekazanie dotacji celowej z budżetu państwa na dofinansowanie projektu w łącznej kwocie 137 582,28 złotych, co stanowiło 50 % wartości inwestycji wynikającej z zawartej umowy z wykonawcą.

Beneficjent zobowiązał się do przekazania na realizację projektu środków w łącznej kwocie 137 582,28 zł. Całkowity koszt realizacji po przeprowadzeniu postępowania przetargowego został określony na kwotę 275 164,56 zł.

- rozpoczęcie realizacji projektu określono na czerwiec 2009 roku,
- zakończenie rzeczowe realizacji projektu określono na listopad 2009 roku,
- zakończenie finansowe projektu określono na grudzień 2009 roku.

W dniu 04 grudnia 2009 roku Beneficjent złożył wniosek o wypłatę dotacji z budżetu państwa na kwotę ogółem **137 582,28 zł**, przedstawiając jedną fakturę tj. Fakturę VAT nr FA/7/2009/11 z dnia 20.11.2009 r. wykonawcy robót pn. „CEWAP” spółka z o.o. Celiny, 26-020 Chmielnik na kwotę 275 164,56 zł (w tym VAT 49 619,84 zł).

W dniu 09 grudnia 2009 r. Wydział Zarządzania Funduszami Europejskimi ŚUW (obecnie Wydział Funduszy Europejskich i Programów Pomocowych) wystąpił do Gminy Morawica o skorygowanie błędów występujących w złożonym wniosku o wypłatę dotacji oraz w przekazanych załącznikach do w/w wniosku.

W dniu 11 grudnia 2009 roku Gmina Morawica przedłożyła skorygowany wniosek o wypłatę dotacji z budżetu państwa wraz z poprawionymi załącznikami do wniosku i sprawozdaniem końcowym z realizacji zadania.

Po pozytywnej weryfikacji złożonego przez Gminę Morawica wniosku o wypłatę dotacji, Wydział Zarządzania Funduszami Europejskimi ŚUW (obecnie Wydział Funduszy Europejskich i Programów Pomocowych ) wystąpił w dniu 15 grudnia 2009 r. do Wydziału Finansów i Budżetu ŚUW o wypłatę dla Gminy Morawica dotacji z budżetu państwa w wysokości 137 582,28 zł.

Świętokrzyski Urząd Wojewódzki - WFiB środki w w/w kwocie przekazał do Gminy Morawica w dniu 17 grudnia 2009 roku.

Podczas kontroli w siedzibie Beneficjenta Zespół Kontrolujący dokonał sprawdzenia prawdziwości przekazanych przez Beneficjenta kopii dokumentów potwierdzających poniesienie wydatków na realizację zadania.

W tym celu porównano przedłożone do kontroli oryginały dokumentów księgowych (fakturę VAT nr FA/7/2009/11 z dnia 20.11.2009 r.-dowód nr 16801, protokół odbioru zadania z dnia 20 listopada 2009 r.-dowód nr 16800 i 16799, „wydruk paczki” z dnia 18.12.2009 r.- dowód nr 16819 i wyciąg bankowy Banku Spółdzielczego w Kielcach z dnia 18.12.2009 r.- dowód nr 16821) będących w dyspozycji Beneficjenta z kopiami przekazanymi do Wydziału Zarządzania Funduszami Europejskimi ŚUW (obecnie Wydział Funduszy Europejskich i Programów Pomocowych).

Zespół Kontrolujący poddał analizie poziom kosztów realizacji poszczególnych elementów i rodzajów robót w stosunku do ujętych w harmonogramie rzeczowo - finansowym wniosku aplikacyjnego oraz umowy.

L. p	Elementy i rodzaje robót do wykonania w 2009r.	Wartość zadania wg wniosku aplikacyjnego w tys. zł	Wartość zadania wg umowy w zł	Wartość budżetu państwa/ budżet beneficjenta w zł.	wartość po wykonaniu zadania ogółem w zł	Różnica 4-3 w zł.
1.	2.	3	4	5	6	7
1	Roboty ziemne	180,2	37 614,58	18 807,29/18 807,29	37 614,58	142 585,42
2	Podbudowa	320,0	102 680,08	51 340,04/51 340,04	102 680,08	217 319,92
3	Nawierzchnia	300,0	125 194,08	62 597,04/62 597,04	125 194,08	174 805,92
4	Pobocza	25,0	8 762,63	4 381,31/4 381,31	8 762,63	16 237,37
5	Roboty przygotowawcze	1,4	913,19	456,60/456,60	913,19	486,81
	<b>Razem</b>	<b>826,6</b>	<b>275 164,56</b>	<b>137 582,28/137 582,28</b>	<b>275 164,56</b>	<b>551 435,44</b>

Z przedstawionego zestawienia - rozliczenia kosztów planowanych i faktycznie poniesionych wynika, iż faktyczna wartość wykonanych robót przez wykonawcę oraz wartość robót ogółem ujęta w harmonogramie po podpisaniu umowy nie uległa zmianie i jest na tym samym poziomie.

Wartość poniesionych kosztów w stosunku do kosztów planowanych ujętych w harmonogramie wniosku aplikacyjnego zmniejszyła się o 551 435,44 zł.

#### **Ustalenia na podstawie dokumentów**

Zespół Kontrolujący stwierdza, iż dokumenty księgowe – faktura wystawiona przez wykonawcę zadania jest prawidłowo opisana, uwzględniono uwagi Wydziału Zarządzania Funduszami Europejskimi ŚUW i uzupełniono opis faktury o zapis nazwy programu, numer umowy dotacji, źródła finansowania (kwotę i udział procentowy), potwierdzenie wykonanego zakresu prac przez inspektora nadzoru oraz przytoczono artykuł ustawy Prawo Zamówień Publicznych wskazujący powód stosowania go do danych wydatków.

Kopia faktury VAT nr FA/7/2009/11 z dnia 20.11.2009 r. złożona przez Gminę Morawica do ŚUW do wniosku o wypłatę dotacji (potwierdzona za zgodność z oryginałem) różni się od oryginału faktury przedstawionej na miejscu kontroli w części opisowej.

Mianowicie: oryginał faktury w części opisowej „na pieczęcie dekretacji jest wypełniony: po stronie W-n 430 i Ma 201 oraz podana jest kwota 275 164,56. Ponadto faktura w części opisowej posiada jeszcze pieczętkę: „zapłacono przelewem z konta 0003 data 18.12.2009 i podpis”. Kopia faktury przedstawiona do wniosku o wypłatę dotacji na pieczęcie dekretacji nie jest wypełniona i nie

ma dodatkowej w/w pieczętki. Beneficjent przekazał kontrolującemu kopię faktury VAT nr FA/7/2009/11 z dnia 20.11.2009 r. potwierdzoną za zgodność z w/w uzupełnieniami i stanowi ona Załącznik nr 1 do niniejszego Protokołu Kontroli.

Beneficjent dysponuje dokumentacją księgową potwierdzającą dokonanie wydatków na realizację projektu i jest to tzw „wydruk paczki ” z dnia 18.12.2009 r.- dowód nr 16819 oraz wyciąg bankowy Banku Spółdzielczego w Kielcach z dnia 18.12.2009 r.- dowód nr 16819. Beneficjent przekazał kontrolującemu kopię „wydruku paczki” z dnia 18.12.2009 roku.

Jak wynika z przedstawionych dokumentów faktura wykonawcy VAT nr FA/7/2009/11 została wystawiona w dniu 20 listopada.2009 r., a płatność tej faktury została dokonana w dniu 18 grudnia 2009 roku, zachowując tym samym zapisy umowy Nr 161/NPPDL/09 z dnia 14.07.2009 r. w zakresie terminu zakończenia finansowego projektu – uregulowania zobowiązań wynikających z realizacji projektu.

Beneficjent dotrzymał również termin zakończenia rzeczowej realizacji projektu. Zgodnie z zawartą Umową Dotacji Nr 161/NPPDL/09 z dnia 14 lipca 2009r. winno ono nastąpić w listopadzie 2009r. Protokół odbioru końcowego i przekazania do eksploatacji zadania pn. „Remont ulicy Marmurowej w miejscowości Bilcza” został sporządzony i podpisany w dniu 20 listopada 2009 r., co świadczy o dotrzymaniu terminu rzeczowego zakończenia inwestycji.

Zgodnie z zapisami umowy dotacji (załącznik nr 4) Beneficjent sporządził także sprawozdanie końcowe z realizacji projektu z datą 02.12.2009 r. i przekazał je do ŚUW wraz z wnioskiem o wypłatę dotacji.

## **2. Zgodność projektu z wnioskiem aplikacyjnym w zakresie rzeczowym:**

Kontrola została przeprowadzona w dwóch etapach:

W I etapie przeprowadzono badanie dokumentów dotyczących projektu pod kątem zgodności z wnioskiem aplikacyjnym w kwestii rzeczowej, takich jak:

1. Projekt Architektoniczno – Budowlany Ścieżki rowerowej w Bilczy, gmina Morawica, wykonany przez Małopolską Grupę Geodezyjno – Projektową S.A. ul. Kaczkowskiego 6, 33-100 Tarnów w lipcu 2005 r. Dokumentacja projektowa stanowiła Załącznik graficzny do pozwolenia na budowę wydanego przez Starostwo Powiatowe w Kielcach z dnia 12.04.2006 r. znak: B II 7351-46-10/06.
2. Zgłoszenie z dnia 21.11.2008 r. do Starostwa Powiatowego w Kielcach zamiaru wykonania robót budowlanych polegających na przebudowie ulicy Marmurowej w miejscowości Bilcza, Gm. Morawica w km od 0+000 do 0+363,24 w obrębie istniejącego pasa drogowego, na działce o numerze ewidencyjnym 211, przewidywany termin rozpoczęcia robót – 21 grudzień 2008 r.

3. Zgłoszenie z dnia 08.04.2009 r. robót budowlanych nie wymagających pozwolenia na budowę. Gmina Morawica zgłosiła do Starostwa Powiatowego w Kielcach zamiar wykonania robót polegających na remoncie drogi polegającym na wzmocnieniu jej podbudowy kruszywem, wykonaniu warstwy wiążącej z masy mineralno – bitumicznej gr. 4 cm oraz warstwy ścieralnej gr. 5 cm na odcinku ok. 364 m W Zgłoszeniu nie określono terminu rozpoczęcia robót.
4. Kosztorys inwestorski na remont ulicy Marmurowej w Bilczy opracowany 10.05.2009 r. na kwotę brutto 510.294,69 zł, przez mgr inż. Zbigniewa Majora.
5. Umowa nr 202/09 zawarta dnia 05.06.2009 r. pomiędzy Gminą Morawica a „CEWAP” Sp. z o. o , Celiny, 26-020 Chmielnik.
6. Protokół Nr 8/2009 przekazania terenu budowy spisany dnia 10.06.2009 r.
7. Dziennik Budowy na Remont ulicy Marmurowej w Bilczy (01.06.2009 r. przejęcie placu budowy, 01.09 2009 r. wytyczenie osi drogi, 30.09.2009 wpis kierownika Budowy oraz inspektora nadzoru potwierdzający zakończenie robót i gotowość do czynności odbiorowych).
8. Inwentaryzacja geodezyjna powykonawcza drogi gminnej od km 0+000 do km 0+370,24 sporządzona w grudniu 2009 r. przez geodetę uprawnionego mgr inż. Kingę Biskup, zarejestrowana w Powiatowym Ośrodku Dokumentacji geodezyjnej i Kartograficznej Starostwa Powiatowego w Kielcach w dniu 06.01. 2010 r.
9. Sprawozdanie techniczne z wykonania remontu ulicy Marmurowej w Bilczy sporządzone przez CEWAP Sp. z o. o. Celiny, 26-020 Chmielnik, potwierdzające wykonanie robót od dnia 10.06.2009 r. do 30.09 2009 r., stwierdzające, iż przedmiotem budowy było: wykonanie robót przygotowawczych (roboty ziemne, koryto drogi, rozbiórka istniejącej nawierzchni tłuczniowej), wykonanie przepustu pod koroną drogi, wykonanie podbudowy z kruszywa łamanego warstwa dolna grubości 20 cm i warstwa górna grubości 10 cm, wykonanie nawierzchni z mieszanek mineralno – asfaltowych warstwa wiążąca grubości 5 cm i warstwa ścieralna grubości 4 cm oraz ustawienie oznakowania pionowego.
10. Kosztorys powykonawczy sporządzony dnia 12.11.2009 r. na kwotę 275.164,56 zł brutto.
11. Protokół końcowego odbioru robót pn. Remont ulicy Marmurowej w miejscowości Bilcza spisany dnia 20.11.2009 r.
12. Zestawienie nierówności podłużnych oraz wyniki pomiarów kontrolnych nawierzchni bitumicznej, wyniki badań laboratoryjnych (wyniki badań składu betonu asfaltowego, orzeczenie o jakości na materiały kamienne zastosowane przy produkcji, świadectwo jakości na asfalt, świadectwo jakości na mączkę wapienną, deklaracje zgodności na mieszankę 0/63 oraz mieszankę 0/31.5
13. Dokumentacja przetargowa,
14. Dokumenty finansowo – księgowo.

W II etapie zwizytowano miejsce realizacji projektu poprzez przejście wyremontowanym odcinkiem ulicy Marmurowej w Bilczy.

Z przeprowadzonych czynności sporządzono dokumentację fotograficzną, stanowiącą Załącznik nr 3 do niniejszego Protokołu Kontroli.

### **Ustalenia na podstawie dokumentów**

Inwestor – Gmina Morawica zleciła wykonanie dokumentacji projektowej obejmującej remont istniejącej drogi ul. Marmurowej w Bilczy Małopolskiej Grupie Geodezyjno – Projektowej S.A. ul. Kaczkowskiego 6, 33-100 Tarnów w lipcu 2005 r. Sporządzona dokumentacja nosiła nazwę: *Projekt Architektoniczno – Budowlany Ścieżki rowerowej w Bilczy, gmina Morawica* i obejmowała budowę ścieżki rowerowej w śladzie istniejącej drogi ul. Marmurowej o nawierzchni nieutwardzonej oraz przebudowę i regulację wysokościową istniejących wjazdów do posesji oraz zjazdów z drogi. Zaprojektowano ścieżkę rowerową o szerokości 5,0 m z obustronnym utwardzonym poboczem o szerokości minimalnej 0,5 m oraz obustronnym ściekiem poprowadzonym wzdłuż drogi w celu odprowadzenia wód napływowych z terenu znajdującego się powyżej ścieżki. Przyjęto konstrukcję nawierzchni dla kategorii KR2 o następującej konstrukcji: warstwa ścieralna z BA o grubości 4 cm, warstwa wiążąca z BA o grubości 5 cm, górna warstwa podbudowy z kruszywa łamanego stabilizowanego mechanicznie – 15 cm oraz dolna warstwa podbudowy z kruszywa łamanego stabilizowanego o grubości 20 cm. W celu odwodnienia drogi przewidziano ściek prawo i lewostronny oraz odprowadzenie wody opadowej do studzienek rozsączających. Dokumentacja projektowa stanowiła Załącznik graficzny do pozwolenia na budowę wydanego przez Starostwo Powiatowe w Kielcach z dnia 12.04.2006 r. znak: B II 7351-46-10/06.

Następnie Inwestor dokonał w dniu 21.11.2008 r. zgłoszenia do Starostwa Powiatowego w Kielcach zamiaru wykonania robót budowlanych nie wymagających pozwolenia na budowę polegających na przebudowie ul. Marmurowej w Bilczy oraz złożył w dniu 21.11.2008 r. do Świętokrzyskiego Urzędu Wojewódzkiego w Kielcach wniosek aplikacyjny o dofinansowanie przebudowy drogi gminnej nr 1545019 w ramach Narodowego Programu Przebudowy Dróg Lokalnych 2008-2011. Zakres rzeczowy projektu został określony następująco:

Odcinek drogi o długości 364 mb i szerokości jezdni 5m=3 830 m<sup>2</sup> masa asfaltowa, warstwa wyrównawcza i ścieralna,

Podbudowa tłuczniowa 1830 m<sup>2</sup>,

Nawierzchnia wiążąca, masa asfaltowa grubości 4 cm 1830 m<sup>2</sup>

Nawierzchnia ścieralna, masa asfaltowa grubości 5 cm 1830 m<sup>2</sup>

Pobocza 363 m<sup>2</sup>

Roboty ziemne 915 m<sup>3</sup>



W dniu 07.05.2009 r. Beneficjent złożył zaktualizowany wniosek aplikacyjny w którym wprowadzono zmiany opisane w p. IV 1 niniejszego Protokołu Kontroli a ponadto w zakresie rzeczowym skorygowano powierzchnię drogi zamiast 3 830 m<sup>2</sup> - 1830 m<sup>2</sup>.

W dniu 08.04.2009 r. Gmina Morawica dokonała ponownego zgłoszenia zamiaru wykonania robót budowlanych do Starostwa Powiatowego w Kielcach bez określenia terminu rozpoczęcia robót. Załącznikiem graficznym do zgłoszenia był rysunek przedstawiający lokalizację obiektu na mapie sytuacyjno – wysokościowej z *Projektu Architektoniczno – Budowlanego Ścieżki rowerowej w Bilczy* sporządzonego przez Małopolską Grupę Geodezyjno – Projektową w lipcu 2005 r. na którym umieszczono aktualną nazwę inwestycji: *Remont drogi gminnej 2KDd oznaczonej numerem ewidencyjnym gruntów 211/2 w granicach istniejącego pasa drogowego w Bilczy Gmina Morawica.*

W dniu 05.06.2009 r. zawarto Umowę Nr 202 z wykonawcą robót budowlanych, firmą „CEWAP” Sp. z o. o. na remont ulicy Marmurowej w Bilczy, określając następujący zakres robót:

- remont odcinka ulicy Marmurowej 1930 m<sup>2</sup>,
- warstwa wyrównawcza masa asfaltowa grubości 4 cm 1930 m<sup>2</sup>,
- warstwa ścieralna masa asfaltowa grubości 5 cm 1930 m<sup>2</sup>,
- utwardzenie poboczy kruszywem 364 m<sup>2</sup>.

Określono termin rozpoczęcia robót w terminie 7 dni od daty podpisania umowy oraz termin zakończenia do dnia 30.11.2009 r.

W dniu 20.11.2009 r. został spisany Protokół końcowego odbioru robót pn. Remont ulicy Marmurowej w miejscowości Bilcza. Przedmiotem odbioru była droga długości 364 m szerokości 5m = 1930 m<sup>2</sup>, warstwa ścieralna grubości 5 cm, warstwa wiążąca grubości 4 cm, pobocza utwardzone kruszywem o pow. 364 m<sup>2</sup>. Wartość zadania wyniosła 275.164,56 PLN brutto. Przedmiot odbioru został wykonany w czasie od 10.06.2009 r. do 30.09.2009 r.

W trakcie weryfikacji wniosku o płatność, Beneficjent - Gmina Morawica złożyła wyjaśnienie dotyczące rozbieżności pomiędzy zakresem rzeczowym projektu ujętym we wniosku aplikacyjnym a zakresem wykonanym o odebranych protokołem odbioru, pismo znak: ITB 7040/157/09 z dnia 10.12.2009 r. W piśmie tym Beneficjent wyjaśnia, że w związku z faktem, iż przebieg drogi powiatowej nr 0376 Brzeziny – Bilcza ujęty w dokumentacji był inny niż w terenie, wykonawca robót, aby wykonać zadanie w ramach zawartej umowy ryczałtowej, wykonał dodatkowo 100 m<sup>2</sup> drogi bez zmiany wynagrodzenia. Całkowita powierzchnia wykonanej drogi wynosiła 1930 m<sup>2</sup>. W informacji złożonej przez Gminę Morawica (pismo z dnia 02.12.2009 r.) podano ponadto wykonanie następującego zakresu:

- warstwa wiążąca i ścieralna - po 1930 m<sup>2</sup>
- warstwa podbudowy – 1830 m<sup>2</sup>
- pobocze utwardzone kruszywem – 364 m<sup>2</sup>.

Zespół Kontrolny stwierdził, że Wyjaśnienie z dnia 10.12.2009 r. jest sprzeczne z zapisami umowy Nr 202/09 zawartej z wykonawcą robót budowlanych. Wykonany zakres robót – 1930 m<sup>2</sup> nie

uległ zwiększeniu w trakcie realizacji o 100 m<sup>2</sup>, gdyż zarówno w umowie jak i w kosztorysie ofertowym i w ogłoszeniu o zamówieniu powierzchnia remontowanej drogi wynosiła 1930 m<sup>2</sup>.

Zespół Kontrolujący weryfikując dokumenty związane z realizacją inwestycji stwierdził, że dokumenty zawierają wiele nieścisłości, mianowicie:

- w celu ustalenia grubości warstw konstrukcyjnych drogi porównano, szereg dokumentów i stwierdzono, że w Projekcie Architektoniczno – Budowlanym, w Sprawozdaniu technicznym oraz kosztorysie inwestorskim, ofertowym i powykonawczym podano grubość warstwy ścieralnej 4 cm i warstwy wiążącej 5 cm a z kolei w umowie z wykonawcą i w dzienniku budowy a także w piśmie znak ITB 7040/157/09, wyjaśniającym zakres rzeczowy inwestycji, podano grubość warstwy ścieralnej 5 cm i warstwy wiążącej 4 cm,

- w Informacji o wykonanym zakresie rzeczowym zgodnie z harmonogramem – pismo z dnia 02.12.2009 r. – Gmina Morawica poświadczyła m.in. wykonanie warstwy podbudowy tłuczniowej o powierzchni 1830 m<sup>2</sup>, natomiast w kosztorysie powykonawczym ilość wykonanej podbudowy wynosi 2191,2 m<sup>2</sup>.

- zestawiając dane z kosztorysu inwestorskiego, kosztorysu ofertowego oraz kosztorysu powykonawczego Zespół Kontrolujący stwierdził, że przedmiar robót i sporządzony na jego podstawie kosztorys inwestorski przewidywał wykonanie nawierzchni asfaltowych (warstwę wiążącą oraz ścieralną) o powierzchni 1.900,00 m<sup>2</sup>, natomiast w kosztorysie ofertowym ilość nawierzchni asfaltowych wynosiła 1930 m<sup>2</sup>. Wyszczególnione w kosztorysie inwestorskim i przedmiarze robót plantowanie skarp i korony nasypów oraz humusowanie i obsianie trawą powierzchni 400 m<sup>2</sup> nie zostały ujęte w kosztorysie ofertowym. Ponadto ustalono, że w przedmiarze robót zamieszczonym na stronie internetowej jako załącznik do SIWZ (w porównaniu do przedmiaru z kosztorysu inwestorskiego) zmieniono powierzchnię nawierzchni z mieszanek mineralno – bitumicznych z 1 900 m<sup>2</sup> na 1 930 m<sup>2</sup>.

- kosztorys inwestorski został wykonany w dniu 10.05.2009 r., a więc ustalenie wartości zamówienia nastąpiło później niż przekazanie ogłoszenia o zamówieniu na portal Urzędu Zamówień Publicznych (08.05.2009 r.). W trakcie kontroli Zespół Kontrolujący otrzymał dwa kosztorysy inwestorskie różniące się datą wykonania, jeden z datą 10.05.2009 r. a drugi z datą 01.05.2009 r. Na podstawie zapisu z protokołu z postępowania przetargowego, można stwierdzić, że ustalenie wartości zamówienia nastąpiło w dniu 10.05.2009 r. Ponadto przedmiar robót zamieszczony na stronie internetowej jako załącznik do SIWZ został wykonany dnia 10.05.2009 r.

Zadaniem Zespołu Kontrolującego było m.in. sprawdzenie, czy zakres rzeczowy projektu został wykonany zgodnie z wnioskiem aplikacyjnym. Mimo, iż pod względem technicznym i formalnym inwestycja pn. Remont ulicy Marmurowej w miejscowości Bilcza nie była skomplikowana to ujawniono wiele błędów w dokumentach, a składane wyjaśnienia na piśmie

(Załącznik nr 2) i ustnie przez pracownika merytorycznie odpowiedzialnego za realizację zadania wzajemnie się wykluczały i nie znajdowały potwierdzenia w faktach.

Zakres rzeczowy inwestycji ujęty we wniosku aplikacyjnym, a zakres odebrany protokołem odbioru różni się o 100 m<sup>2</sup> powierzchni drogi – całkowita powierzchnia wykonanej drogi wynosiła 1930 m<sup>2</sup> a powierzchnia poboczy utwardzonych kruszywem wynosiła 364 m<sup>2</sup>.

### **3. Poprawność stosowania przez Beneficjenta przepisów ustawy z dnia 29 stycznia 2004 roku Prawo zamówień publicznych (Dz. U. 2004 nr 19 poz. 177 z późn. zm.).**

Realizując projekt Beneficjent przeprowadził jedno postępowanie o udzielenie zamówienia publicznego w trybie przetargu nieograniczonego o wartości zamówienia mniejszej od kwot określonych w przepisach wydanych na podstawie art. 11 ust. 8 ustawy z dnia 29 stycznia 2004 r. – Prawo zamówień publicznych, w wyniku którego został wybrany wykonawca robót budowlanych na zadanie pn.: „Remont ulicy Marmurowej w Bilczy”.

W dokumentacji przedmiotowego postępowania znajdują się:

1. Zarządzenie nr 22/2009 Wójta Gminy Morawica z dnia 07.04.2009 r. w sprawie powołania komisji przetargowej do przeprowadzenia postępowania o udzielenie zamówienia w trybie przetargu nieograniczonego na *Budowę ulicy Marmurowej w Bilczy*. Komisja Przetargowa składała się z trzech osób.
2. Zarządzenie Nr 62/07 Wójta Gminy Morawica z dnia 19 lipca 2007 r. w sprawie zasad dokonywania na rzecz Gminy Morawica zamówień na dostawy, usługi i roboty budowlane, Regulamin udzielania zamówień publicznych, stanowiący Załącznik nr 1 oraz Regulamin Komisji Przetargowej stanowiący Załącznik nr 2 do niniejszego Zarządzenia.
3. Kosztorys inwestorski opracowany przez Urząd Gminy Morawica w dniu 10.05.2009 r. Kwota kosztorysu netto 418.274,34 PLN, kwota brutto: 510.294,69 PLN
4. Specyfikacja Istotnych Warunków Zamówienia, z dnia 08.04.2009 r. wraz z załącznikami, w której określono:
  - Przedmiot zamówienia:  
Remont ulicy Marmurowej w Bilczy: wykonanie odcinka drogi z nawierzchnią asfaltową długości 364 m
  - Termin składania ofert – 29.05.2009 r. do godz. 10.00;
  - Termin otwarcia ofert – 29.05.2009 r. o godz. 10.10;
  - Termin związania ofertą – 30 dni;
  - kryterium wyboru oferty – 100% cena;
  - wadium – 10.000,00 zł;
  - termin wykonania przedmiotu zamówienia – 30.11.2009 r.

5. Ogłoszenie o zamówieniu przesłano do Biuletynu Zamówień Publicznych w dniu 08.05.2009r. i opublikowano pod nr 139880-2009 w tym samym dniu.
6. Ogłoszenie o zamówieniu zamieszczono na tablicy ogłoszeń w siedzibie Zamawiającego od dnia 08.05.2009 r. do dnia 29.05.2009 r.
7. Ogłoszenie o zamówieniu zamieszczono na stronie internetowej Zamawiającego - [www.morawica.eobip.pl](http://www.morawica.eobip.pl) w dniu 08.05.2009 r.
8. Cztery oświadczenia z dnia 29.05.2009 r. na drukach ZP-11 złożone przez Zastępcę Wójta Gminy, oraz trzech członków Komisji Przetargowej.
9. Protokół z postępowania o udzielenie zamówienia publicznego o wartości zamówienia mniejszej niż kwoty określone w przepisach wydanych na podstawie art. 11 ust. 8 ustawy z dnia 29 stycznia 2004 r. - Prawo zamówień publicznych, druk ZP-2, zawiera:
  - Przedmiot zamówienia: Remont ulicy Marmurowej w Bilczy ;
  - Wartość przedmiotu zamówienia ustalono w wysokości 510.294,69 PLN tj. 131.617,00 EURO w dniu 10.05.2009r. na podstawie kosztorysu inwestorskiego. Osoba dokonująca ustalenia wartości zamówienia – Zbigniew Major;
  - Termin składania ofert – 29.05.2009r. do godz. 10.00;
  - Otwarcie ofert odbyło się w dniu 29.05.2009r. o godz. 10.10 w siedzibie Zamawiającego;
  - Złożono 1 ofertę,
  - Wymagane warunki udziału w postępowanie spełniał – 1 wykonawca;
  - Kwota, jaką Zamawiający zamierza przeznaczyć na sfinansowanie zamówienia: 830.000,00 zł;
  - Wykluczono – 0 wykonawców;
  - Odrzucono – 0 ofert;
  - Oferta najkorzystniejsza – oferta nr 1 złożona przez „CEWAP” Sp. z o. o., Celiny, 26-020 Chmielnik
  - W trakcie postępowania nie wniesiono protestów.
10. Informacja o wyborze najkorzystniejszej oferty, pismo, znak: ITB II 341/10/09 z dnia 01.06.2009 r. zamieszczone na stronie internetowej Zamawiającego, na tablicy ogłoszeń w dniu 01.06.2009 r. a także wysłane pocztą do wykonawcy (potwierdzenie otrzymania zawiadomienia z dnia 04.06.2009 r.) oraz fax-em w dniu 02.06.2009 r.
11. Wniosek Komisji Przetargowej o wyborze najkorzystniejszej oferty w postępowaniu przetargowym – wybrano ofertę nr 1 firmy „CEWAP” Sp. z o. o. Celiny, 26-060 Chmielnik (pismo znak: ITB.II.341-10/09 z dnia 01.06.2009 r. zatwierdzone dnia 01.06 2009 r. przez Zastępcę Wójta)
12. Ogłoszenie o udzieleniu zamówienia zostało wysłane do Biuletynu Zamówień Publicznych w dniu 08.06.2009r. i opublikowane w tym samym dniu pod nr 90041-2009.

13. Umowa nr 202/09 zawarta w dniu 05.06.2009 r. pomiędzy Gminą Morawica a „CEWAP” Sp. z o. o. Celiny, 26-020 Chmielnik w której wartość umowy została określona w § 6, na kwotę 275.146,56 zł brutto (wynagrodzenie ryczałtowe), termin wykonania zamówienia - 15.06.2009 r.

#### **Wnioski:**

W postępowaniu przetargowym nie stwierdzono nieprawidłowości w świetle ustawy Prawo zamówień publicznych z dnia 29 stycznia 2004 r. (Dz. U. z 2004 r. poz. 177 z późn. zm.), stwierdzono natomiast uchybienia i niestaranność w przygotowaniu postępowania:

1. Ustalenie wartości zamówienia nastąpiło później niż przekazanie ogłoszenia na portal Urzędu Zamówień Publicznych – Kosztorys inwestorski z dnia 10.05.2009 r. oraz Przedmiar Robót z dnia 10.05.2009 r. zamieszczony na stronie internetowej Zamawiającego jako załącznik do Specyfikacji Istotnych Warunków Zamówienia.
2. W Specyfikacji Istotnych Warunków Zamówienia w p. II 3 Przedmiot zamówienia, Zamawiający informuje, że szczegółowy zakres robót oraz warunki ich realizacji zawierają:
  - a) „dokumentacja projektowa stanowiąca załącznik nr 6 do niniejszej siwz w skład której wchodzi: Projekt wykonawczy Remontu ulicy Marmurowej opracowanej przez Małopolska Grupa Geodezyjno – Projektowa S.A. ul. Kaczkowskiego 6, 33-100 Tarnów,
  - b) specyfikacje techniczne wykonania i odbioru robót stanowiące załącznik nr 9 do niniejszej siwz.”

Zespół Kontrolny ustalił, że nie istniała dokumentacja projektowa pn.: Remont ulicy Marmurowej opracowana przez Małopolską Grupę Geodezyjno – Projektową S.A. ul. Kaczkowskiego 6, 33-100 Tarnów,. natomiast na stronie internetowej Zamawiającego [www.morawica.eobip.pl](http://www.morawica.eobip.pl) jako załącznik do SIWZ pod nazwą *Dokumentacja Techniczna* został zamieszczony jedynie rysunek przedstawiający lokalizację obiektu na mapie sytuacyjno – wysokościowej z *Projektu Architektoniczno – Budowlanego Ścieżki rowerowej w Bilczy* sporządzonego przez Małopolską Grupę Geodezyjno – Projektową w lipcu 2005 r. Na rysunku tym zmieniono nazwę inwestycji na: *Remont drogi gminnej 2KDd oznaczonej numerem ewidencyjnym gruntów 211/2 w granicach istniejącego pasa drogowego w Bilczy Gmina Morawica*. Stwierdzono ponadto, że na stronie internetowej nie zamieszczono Specyfikacji technicznych wykonania i odbioru robót, jako załącznik nr 8 do SIWZ.

3. W Specyfikacji Istotnych Warunków Zamówienia w p. II 5 Zamawiający informował, że w dokumentacji projektowej są użyte znaki towarowe, patenty, nazwy produktów w celu wskazania parametrów technicznych i jakościowych. Biorąc pod uwagę fakt, iż dokumentacja projektowa udostępniona oferentom na stronie internetowej nie zawierała opisu technicznego a rysunek na mapie sytuacyjno – wysokościowej nie informował o parametrach użytych materiałów, zapis ten był bezzasadny.

## **V. Nieprawidłowości**

Nie stwierdzono nieprawidłowości uniemożliwiających dofinansowanie projektu: „Remont ulicy Marmurowej w miejscowości Bilcza” środkami pochodzącymi z budżetu państwa w ramach Narodowego Programu Przebudowy Dróg Lokalnych, jednakże stwierdzono liczne uchybienia opisane w p. IV 2 i 3.

## **VI. Wynik kontroli**

Pozytywny z zastrzeżeniami.

## **VII. Sposób i termin zgłaszania zastrzeżeń do Protokołu Kontroli**

Informujemy, iż Kierownikowi Jednostki Kontrolowanej lub osobie posiadającej jego pisemne upoważnienie przysługuje prawo do odmowy podpisania protokołu kontroli i złożenia, w terminie 7 dni od dnia jego otrzymania, do Wydziału Funduszy Europejskich i Programów Pomocowych pisemnego wyjaśnienia przyczyn tej odmowy.

Zastrzeżenia przekazane po upływie wyznaczonego terminu nie będą uwzględnione.

Na tym protokół zakończono sporządzając go w dwóch jednobrzmiących egzemplarzach, z których po jednym otrzymują :

1. Kierownik Jednostki Kontrolowanej;
2. Dyrektor Wydziału Funduszy Europejskich i Programów Pomocowych ŚUW w Kielcach;

Kontrolowany

WÓJT GMINY

*mgr inż. Marian Buras*

(podpis)

Morawica, 12/11/2010

(data)

Kontrolujący

*Wiesława Rusek*

*Zofia Człowiekowska*

(podpis)

Kielce, 03.11.2010 r.

**Załącznik nr 1**

Kopia faktury VAT nr FA/7/2009/11

## **Załącznik nr 2**

Wyjaśnienia: pismo znak: ITB 7040/157/09 z dnia 10.12.2009 r. oraz pismo znak: ITB II  
341/10/10 z dnia 20.10.2010 r.



**Załącznik nr 3**  
Dokumentacja fotograficzna

