



WOJEWODA ŚWIĘTOKRZYSKI



Kielce, dnia 24-07-2018

Znak: IR.IV.431.2.2018

a/a

**Pan
Mirośław Seweryn
Wójt Gminy Mirzec
27-220 Mirzec Stary 9**

Wystąpienie pokontrolne

Kontrolę w Gminie Mirzec, 27-220 Mirzec Stary 9, przeprowadził w dniach 18 – 19 czerwca 2018 r. Zespół kontrolujący w składzie:

- Pani Wiesława Rusek – inspektor wojewódzki w Wydziale Infrastruktury i Rozwoju Świętokrzyskiego Urzędu Wojewódzkiego w Kielcach,
 - Pani Emilia Machul - inspektor wojewódzki w Wydziale Infrastruktury i Rozwoju Świętokrzyskiego Urzędu Wojewódzkiego w Kielcach,
- na podstawie pisemnych upoważnień do przeprowadzenia kontroli nr 399/2018 i 400/2018 z dnia 14.06.2018 r. wydanych przez Dyrektora Wydziału Infrastruktury i Rozwoju z upoważnienia Wojewody Świętokrzyskiego.

Beneficjenta reprezentowali:

1. Pan Mirośław Seweryn – Wójt Gminy Mirzec,
2. Pani Urszula Barszcz – Zastępca Skarbnika Gminy Mirzec,
3. Pan Ryszard Nowak – Kierownik Referatu Inwestycji i Rozwoju w Urzędzie Gminy w Mircu,
4. Pan Sławomir Płaneta – Inspektor ds. Drogownictwa w Referacie Inwestycji i Rozwoju w Urzędzie Gminy w Mircu.

Zakres kontroli i okres objęty kontrolą:

Zakres kontroli obejmował realizację postanowień umowy dotacji w zakresie terminowości realizacji zadania, zaangażowania wkładu własnego, przestrzegania harmonogramu rzeczowo – finansowego, wydatkowania dotacji zgodnie z przeznaczeniem, wykonania elementów objętych kryteriami oceny wniosku na zadanie a także przestrzegania ustaw:

- o finansach publicznych z dnia 27 sierpnia 2009 r., (t. j. Dz. U. z 2016 r. poz. 1870 ze zm.),
- o dochodach jednostek samorządu terytorialnego z dnia 13 listopada 2003 roku (t. j. Dz. U. z 2016 r. poz. 198 ze zm.),
- prawo zamówień publicznych z dnia 29 stycznia 2004 r. (Dz. U. 2015 poz. 2164 ze zm.),
- o drogach publicznych z dnia 21 marca 1985 r. (t.j. Dz. U. z 2016 r. poz. 1440 z ze zm.)

oraz

- Programu Wieloletniego ustanowionego uchwałą Nr 154/2015 Rady Ministrów z dnia 6 września 2015 r., pod nazwą „Program rozwoju gminnej i powiatowej infrastruktury drogowej na lata 2016 -2019”.
- Umowy Dotacji nr 21/PRGiPID/2017 z dnia 23 maja 2017 r.

Okres objęty kontrolą: 2017 r.

**Wykonanie zadań w kontrolowanym zakresie kontrolujący oceniają
pozytywnie z nieprawidłowościami**

Wniosek o dofinansowanie zadania pn.: „*Przebudowa drogi gminnej nr 347014T Osiny – II etap na odcinku od km 0+972 do km 1+970*” został złożony do Świętokrzyskiego Urzędu Wojewódzkiego w dniu 15 września 2016 r. Zgodnie z wnioskiem o dofinansowanie koszt całkowity realizowanego zadania brutto wynosił 1.606.659,25 zł, a długość odcinków dróg objętych wnioskiem wynosiła 998 m.

W ramach zadania Gmina Mirzec (dalej: Beneficjent) zobowiązała się do wykonania:

- ✓ przebudowy nawierzchni drogi na odcinku na dł. 998 m i szer.5,5m;
- ✓ wybudowania prawostronnego chodnika o szerokości 2 m na całym odcinku drogi, z peronem przystankowym;
- ✓ utwardzenia pobocza o szer. 0,75 m po prawej stronie drogi;
- ✓ wykonania wszystkich zjazdów z kostki betonowej;
- ✓ wykonania odwodnienia drogi rowem otwartym umocnionym płytami ażurowymi oraz częściowo rowem krytym z odprowadzeniem wód opadowych kanalizacją deszczową do rowów odwadniających.

W ramach realizacji projektu pn.: „*Przebudowa drogi gminnej nr 347014T Osiny – II etap na odcinku od km 0+972 do km 1+970*” Zamawiający, Gmina Mirzec, przeprowadził postępowanie w trybie przetargu nieograniczonego na wykonawcę robót budowlanych.

Przedmiot zamówienia został opisany w Specyfikacji Istotnych Warunków Zamówienia, w załączonej dokumentacji technicznej oraz przedmiarach robót. SIWZ wraz z załącznikami została zamieszczona na stronie internetowej Zamawiającego www.ugmirzec.sisco.info w dniu 27.03.2017 r.

Ogłoszenie o zamówieniu zostało opublikowane w Biuletynie Zamówień Publicznych, na stronie internetowej Zamawiającego oraz na tablicy ogłoszeń w siedzibie Zamawiającego w dniu 27.03.2017 r.

Wartość zamówienia została ustalona w dniu 02.03.2017 r. na podstawie kosztorysu inwestorskiego na kwotę 1.306.227,03 zł, co stanowiło równowartość 312.876,24 euro.

W postępowaniu złożono cztery oferty. Bezpośrednio przed otwarciem ofert w dniu 12.04.2017 r., Zamawiający poinformował, iż na sfinansowanie zamówienia zamierza przeznaczyć kwotę 1.620.000,00 zł brutto.

W toku badania i oceny ofert, nie wykluczono żadnego wykonawcy ani nie odrzucono żadnej oferty. W oparciu o ustalone kryteria wyboru najkorzystniejszej oferty: cena – 60% i przedłużenie minimalnego okresu gwarancji i rękojmi – 40%, wybrano jako najkorzystniejszą ofertę złożoną przez DROMAS Przedsiębiorstwo Robót Drogowych Adam Sławiński, ul. Szydłowiecka 14, 26-110 Skarżysko - Kamienna, z ceną brutto 1.791.123,12 zł i okresem gwarancji wynoszącym 72 miesiące. Kwota, jaką Zamawiający zamierzał przeznaczyć na realizację zadania, była niższa od kwoty zaoferowanej przez wykonawcę, który złożył najkorzystniejszą ofertę. W związku z tym

zaistniały przesłanki do unieważnienia postępowania w oparciu o art. 93 ust. 1 pkt.4 ustawy Prawo zamówień publicznych, lecz Zamawiający dokonał zwiększenia kwoty na realizację zadania i w dniu 27.04.2017 r. została podpisana Umowa nr UG 58.04.2017 na przebudowę drogi gminnej, w której ustalono termin wykonania robót do 30.09.2017 r. oraz wynagrodzenie za wykonanie przedmiotu umowy zgodnie z kosztorysem ofertowym w wysokości 1.791.123,12 zł.

Zawiadomienie o wyborze najkorzystniejszej oferty zostało przekazane wykonawcom faksem oraz zamieszczone na stronie internetowej Zamawiającego w dniu 27.04.2017 r.

Ogłoszenie o udzieleniu zamówienia zostało zamieszczone w Biuletynie Zamówień Publicznych w dniu 23.05.2017 r. pod nr 86822-2017.

W zakresie objętym kontrolą Zespół Kontrolujący stwierdził naruszenie Art. 94 ust. 1 ustawy p.z.p., gdyż Zamawiający zawarł umowę z wykonawcą w tym samym dniu, w którym przekazał wykonawcom Zawiadomienie o wyborze najkorzystniejszej oferty.

W wyjaśnieniu złożonym w dniu 19.06.2018 r. znak: IRG.271.20.2017.RN/SP, Wójt Gminy Mirzec stwierdził, iż podpisanie umowy z Wykonawcą tj. firmą DROGMAS Przedsiębiorstwo Robót Drogowych, ul. Szydłowiecka 14, 26-110 Skarżysko – Kamienna, w dniu 27.04.2017 r., w którym wysłano wykonawcom Zawiadomienia o wyborze najkorzystniejszej oferty było spowodowane pomyłką związaną z równoległe prowadzonym postępowaniem na realizację zadania pn.: „Przebudowa drogi gminnej nr 347015T Jagodne Stara Wieś”, w którym wpłynęła tylko jedna oferta a w związku z tym w Zawiadomieniu o wyborze najkorzystniejszej oferty na to postępowanie powołano się na zapis art. 94 ust. 2 pkt. 1 lit. a, zgodnie z którym Zamawiający może zawrzeć umowę przed upływem terminów, o których mowa u art. 94 ust. 1 jeżeli w postępowaniu w trybie przetargu nieograniczonego złożona została tylko jedna oferta. Ww. piśmie Wójt wyjaśnia, iż nałożenie się w tym samym czasie dwóch postępowań na roboty budowlane spowodowało omyłkę, w wyniku której w Zawiadomieniu o wyborze najkorzystniejszej oferty na zadanie „Przebudowa drogi gminnej nr 347014T Osiny – II etap na odcinku od km 0+972 do km 1+970” powołano się na podstawę prawną umożliwiającą zawarcie umowy przed upływem okresu „standstill” dotyczącą innego postępowania. Zamawiający podkreśla również fakt, iż zdarzenie to nie miało wpływu na prawidłowość przebiegu postępowania, gdyż żaden z wykonawców, którzy złożyli oferty w tym postępowaniu nie wykazał woli wniesienia odwołania.

Biorąc pod uwagę powyższe wyjaśnienia, oraz mając na uwadze fakt, iż nie zaistniała przesłanka do unieważnienia umowy, Zespół Kontrolujący stwierdził iż naruszenie zapisów art. 94 ust. 1 w przypadku objętym kontrolą, należy uznać jako nieprawidłowość poniżej ustalonego dla kontroli progu istotności. Naruszenie ustawy Prawo zamówień publicznych skutkujące nieważnością umowy z wykonawcą miałoby miejsce wówczas, gdy zawarcie umowy przed upływem odpowiedniego terminu skutkowałoby uniemożliwieniem przez KIO rozpatrzenia odwołania przed zawarciem umowy (art. 146 ust. 1 pkt. 3 ustawy p.z.p.).

W badanym postępowaniu przetargowym Zespół Kontrolujący stwierdził, iż Protokół z postępowania zawiera w pkt. 6. błędną informację o zamieszczonej w BZP zmianie treści ogłoszenia a także w pkt. 26 błędnie została podana data zawarcia umowy.

Przekazanie placu budowy Wykonawcy nastąpiło w dniu 10 maja 2017 r., a Umowa Dotacji Nr 21/PRGiPID/2017 pomiędzy Wojewodą Świętokrzyskim a Gminą Mirzec została zawarta dnia 23 maja 2017 r.

Zgodnie z § 4 ust. 2 Umowy Dotacji Nr 21/PRGiPID/2017, termin zakończenia rzeczowego zadania tzn. data odbioru końcowego został ustalony na 20 października 2017 r. Beneficjent wniosł o dofinansowanie w kwocie 1.606.659,25 zł, a umowa o dotacji została zawarta na



kwotę 803.329,00 zł, co stanowiło 44,86 % wydatków kwalifikowalnych. Uzyskane oszczędności wynosiły 803.330,25 zł.

W dniu 25.09.2017 r. został podpisany Aneks Nr 1/PRGiPID/2017 przedłużający termin zakończenia rzeczowego zadania na dzień 31.10.2017 r. w odpowiedzi na prośbę Beneficjenta spowodowaną problemami związanymi z koniecznością likwidacji licznych kolizji występujących podczas budowy kanalizacji deszczowej oraz. niesprzyjającymi warunkami atmosferycznymi.

Ponowna zmiana terminu zakończenia robót, spowodowana przestojami na budowie z powodu wielokrotnych intensywnych opadów deszczu nastąpiła w dniu 31.10.2017 r. Podpisano Aneks Nr 2/PRGiPID/2017 wydłużający termin realizacji do dnia 27 listopada 2017 r.

W dniu 27.11.2017 r. do Urzędu Wojewódzkiego wpłynęło pismo Gminy Mirzec, znak IGR.271.6.2017 RN/SP z dnia 24.11.2017 r., z prośbą o akceptację zmian w rzeczowej realizacji zadania przekazujące kosztorys powykonawczy oraz protokół konieczności, z których wynika, iż nastąpiły następujące zmiany w zakresie rzeczowym ww. zadania:

1. Zgodnie z protokołem konieczności skrócono długość rowu odwadniającego o 100 m oraz rowu pod chodnikiem o 45 m;
2. Wykonano więcej robót rozbiórkowych niż przewidziano w przedmiarze robót;
3. Zwiększyła się powierzchnia chodnika i wjazdów na posesje;
4. W projekcie zaplanowano regulację 148 skrzynek zaworowych a w rzeczywistości regulacji wymagały tylko dwie, konieczne było wyregulowanie większej niż zakładano ilości studzienek kanalizacyjnych;
5. Ze względu na lokalizację sieci kanalizacji sanitarnej w poboczu drogi zwiększono powierzchnię utwardzonych poboczy i wykonano umocnienie rowu.

W wyniku tych zmian wartość brutto zadania zmniejszyła się o 101.481,20 zł i wyniosła 1.689.641,92 zł lecz wartość dotacji z budżetu państwa nie ulegnie zmianie, gdyż poziom dofinansowania dla ww. zadania był niższy niż 50%.

W związku ze zmianą wielkości wkładu własnego Beneficjenta do kwoty 886.312,92 zł, w dniu 11.12.2017 r. został podpisany Aneks Nr 3/PRGiPID/2017.

Roboty budowlane w pełnym zakresie rzeczowym zakończono (zapis w Dzienniku Budowy) w dniu 10 listopada 2017 r. Zadanie zostało odebrane przez komisję „Protokołem Odbioru Końcowego” sporządzonym w dniu 17 listopada 2017 r. Komisja ustaliła, iż zadanie zostało wykonane zgodnie zawartą umową.

W dniu 11 stycznia 2018 r. Beneficjent złożył, zgodnie z § 8 ust. 2 Umowy Dotacji Nr 21/PRGiPID/2017 Sprawozdanie końcowe z realizacji zadania za okres od 10.05.2017 r, do 13.11.2017 r. Wykonano przebudowę drogi nr 347014T od km 0+972 do km 1+980 o długości 1008,0 m, w tym:

- ✓ wykonano nawierzchnię jezdni o powierzchni 5539,90 m² na długości 1080,0 m i szer. 5,5 m;
- ✓ utwardzono pobocza o łącznej powierzchni 509,00 m² na długości 678 m i szer. 0,75 m;
- ✓ wykonano nawierzchnię chodnika wraz ze zjazdami o łącznej powierzchni 3300,00 m² ;
- ✓ ustawiono 4 tablice znaków drogowych i 2 znaki aktywne;
- ✓ zamontowano bariery ochronne na dł. 18,00 m;
- ✓ wykonano oznakowanie poziome przejścia dla pieszych;
- ✓ wykonano odwodnienie drogi, w tym: rów kryty dł. 709 m, umocniono skarpy rowu otwartego na powierzchni 1375,00 m² i wykonano 14 studni ϕ 1200 mm.

Różnica między wnioskowanym zakresem robót (998 mb) a faktycznie wykonanym (1008 m) powstała na skutek konieczności wydłużenia nawierzchni asfaltowej o 10 m w porównaniu do projektowanego zakresu, w celu płynnego połączenia nawierzchni przebudowanego odcinka i wynika z końcowego obmiaru robót. Zwiększenie powierzchni utwardzonych poboczy zostało spowodowane przebiegiem rowu odwadniającego i lokalizacji studni kanalizacji sanitarnej, w efekcie szerokość pobocza wynosi od 0,75m do 1,0 m. Różnica powierzchni zjazdów została spowodowana dostosowaniem ich szerokości do wymiarów istniejących wjazdów na posesje. Całkowita powierzchnia chodników wraz ze zjazdami wynosząca 3300 m² wynika z końcowego obmiaru robót.

Oględziny na miejscu ukończonej inwestycji przeprowadzone przez osoby kontrolujące potwierdzają, że zakres rzeczowy robót został zrealizowany zgodnie z zakresem rzeczowym wskazanym we wniosku oraz zatwierdzonym umową. Potwierdzeniem tego stanu jest Protokół oględzin z dnia 19 czerwca 2018 r. wraz z dokumentacją fotograficzną załączoną do spisanego podczas wizualnej oceny realizacji zadania.

W Umowie Dotacji Nr 21/PRGiPID/2017 z dnia 23 maja 2017 r. zawartej pomiędzy Wojewodą Świętokrzyskim a Gminą Mirzec wysokość udzielonej dotacji celowej z budżetu państwa wynosiła 803.329,00 zł, natomiast wysokość wkładu własnego wynosiła 987.794,12 zł. Po zrealizowaniu zadania beneficjent zwrócił się do Wojewody z prośbą o akceptację zmian rzeczowych w zakresie zrealizowanej inwestycji oraz o zmniejszenie wysokości wkładu własnego o kwotę 101.481,20 zł. Powyższe zmiany zostały zaakceptowane w wyniku czego w dniu 11 grudnia 2018 r. został zawarty aneks nr 3/PRGiPID/2018 do umowy dotacji nr 21/PRGiPID/2018, gdzie wysokość wkładu własnego opiewała na wartość 886.312,92 zł.

W okresie realizacji zadania Gmina Mirzec wystąpiła z jednym wnioskiem pośrednim o wypłatę dotacji, gdzie wysokość wnioskowanej dotacji wyniosła 120.524,00 zł, a wartość wydatków kwalifikowalnych brutto stanowiła 268.668,00 zł. Wysokość wnioskowanej dotacji, o wypłatę której beneficjent wystąpił wnioskiem końcowym, wyniosła 682.805,00 zł. Łączna wartość wydatków kwalifikowalnych końcowego wniosku o wypłatę dotacji wynosiła 1.420.973,00 zł.

Weryfikacja dokumentów księgowych wykazała, że łączna wartość kontrolowanej inwestycji wyniosła 1.716.536,36 zł, na co złożyły się wydatki poniesione na: dziennik budowy, tablice informacyjne, nadzór inwestorski, badania laboratoryjne oraz roboty budowlane. Wartość wydatków kwalifikowanych zadania wyniosła 1.689.641,92 zł, z czego łączna kwota dofinansowania wnioskowana z budżetu państwa stanowiła 803.329,00 zł.

Wydatki na inwestycję zostały rzeczywiście poniesione, co potwierdziły wyciągi bankowe. Kopie dokumentów załączone do wniosku o wypłatę dotacji, przekazane do ŚUW, zostały porównane z oryginałami dokumentów i potwierdziły ich zgodność. Sprawdzenie prowadzonej w jednostce ewidencji księgowej i zadekretowanych dowodów finansowo – księgowych zrealizowanego zadania wskazuje, że poszczególne operacje ujmowane były w sposób prawidłowy. Faktury sprawdzone były pod względem merytorycznym, formalnym i rachunkowym oraz zatwierdzone do wypłaty przez osoby do tego upoważnione, z podaniem klasyfikacji budżetowej. Zespół kontrolny ustalił, iż Beneficjent dysponował pełnym zabezpieczeniem finansowym na realizację przedmiotowej inwestycji. Weryfikacja dokumentów księgowych wykazała, że zrealizowana inwestycja została przyjęta na stan majątku Gminy Mirzec. Potwierdzeniem przyjęcia środka trwałego jest dowód OT nr 9/2017 z dnia 30.11.2017 r. dla zadania.



Środki przyznanej dotacji celowej z budżetu państwa zostały wykorzystane zgodnie z ich przeznaczeniem. Zadanie, na które beneficjent wnioskował o dofinansowanie, zostało wykonane, a planowane do osiągnięcia mierniki zostały zrealizowane.

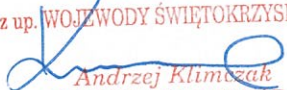
Realizacja projektu przyczyniła się do poprawy dostępności mieszkańców do sieci dróg publicznych oraz poprawy bezpieczeństwa ruchu drogowego. Beneficjent zapewnił promocję projektu poprzez ustawienie tablic informujących o współfinansowaniu inwestycji z budżetu państwa w ramach *Programu rozwoju gminnej i powiatowej infrastruktury drogowej na lata 2016 - 2019*.


Mając na uwadze powyższe oceny i uwagi, wnoszę o ścisłe przestrzeganie zapisów ustawy z dnia 29 stycznia 2004 r. Prawo zamówień publicznych a mając na względzie stwierdzone w trakcie kontroli uchybienia, zalecam w szczególności przestrzeganie terminów zawarcia umowy w sprawie zamówienia publicznego, określonych w art. 94 ust. 1 ustawy p.z.p a w przypadku zamiaru zawarcia umowy przed upływem tych terminów, ścisłe przestrzeganie warunków określonych w art. 94 ust. 2, gdyż zawarcie umowy z naruszeniem przepisów art. 94 ust. 1 skutkuje jej unieważnieniem, jeśli uniemożliwia to Krajowej Izbie Odwoławczej uwzględnieniem odwołania przed zawarciem umowy (art. 146 ust. 1 pkt. 3 ustawy p.z.p)

Na podstawie art. 49 ustawy o kontroli w administracji rządowej, proszę o podjęcie działań mających na celu usunięcie stwierdzonych uchybień/nieprawidłowości, a także o przekazanie - w terminie 30 dni od daty otrzymania niniejszego wystąpienia pokontrolnego - informacji o sposobie wykorzystania ww. uwag i wniosków oraz o wykonaniu zaleceń, a także o podjętych działaniach lub przyczynach niepodjęcia działań.

Jednocześnie informuję, iż zgodnie z art. 48 ustawy o kontroli w administracji rządowej od niniejszego wystąpienia pokontrolnego nie przysługują środki odwoławcze

z up. Wojewody Świętokrzyskiego
Andrzej Klimczak
Z-ca Dyrektora IR
Wydział Infrastruktury i Rozwoju

z up. WOJEWODY ŚWIĘTOKRZYSKIEGO

Andrzej Klimczak
ZASTĘPCA DYREKTORA
Wydziału Infrastruktury i Rozwoju

 n/x kier. IR, IV
Clim