



WOJEWODA ŚWIĘTOKRZYSKI

a/a



CRR.IV.431.21.2013

Kielce, 2013-10-07

Pan
Szczepan Skorupski
Wójt Gminy Zagnańsk

Wystąpienie pokontrolne

Kontrola problemowa zadania zrealizowanego przez Gminę Zagnańsk w ramach Narodowego Programu Przebudowy Dróg Lokalnych pn.: „Przebudowa drogi w msc. Ściegna wraz z budową chodnika, gm. Zagnańsk” została przeprowadzona w dniach **26 - 27.08.2013 r.** w siedzibie Urzędu Gminy Zagnańsk oraz w miejscu realizacji inwestycji przez zespół w składzie:

1. Jolanta Rybka – inspektor wojewódzki w Wydziale Certyfikacji i Rozwoju Regionalnego Świętokrzyskiego Urzędu Wojewódzkiego Kielcach – przewodniczący Zespołu Kontrolującego,
2. Elżbieta Bednarczyk – inspektor w Wydziale Certyfikacji i Rozwoju Regionalnego Świętokrzyskiego Urzędu Wojewódzkiego Kielcach – członek Zespołu Kontrolującego,
3. Anna Bugajniak – inspektor wojewódzki w Wydziale Certyfikacji i Rozwoju Regionalnego Świętokrzyskiego Urzędu Wojewódzkiego Kielcach – członek Zespołu Kontrolującego.

- na podstawie pisemnych upoważnień do przeprowadzenia kontroli nr 715/2013, 716/2013 oraz nr 717/2012 z dnia 07 sierpnia 2013 r., wydanych z upoważnienia Wojewody Świętokrzyskiego przez Dyrektora Wydziału Certyfikacji i Rozwoju Regionalnego.

Zakres kontroli i okres objęty kontrolą:

Kontrola problemowa miała na celu sprawdzenie wywiązania się Beneficjenta z przyjętych obowiązków i obejmowała następujące elementy:

1. Kontrola wywiązania się Beneficjenta z realizacji postanowień Umowy Dotacji Nr 12/NPPDL/2012 z dnia 15.06.2012 r. na podstawie Wniosku o dofinansowanie zadania w ramach programu wieloletniego pod nazwą „NPPDL – Etap II Bezpieczeństwo – Dostępność – Rozwój”, Aneksu Nr 1/NPPDL/2012 z dnia 05.11.2012 r. oraz Aneksu Nr 2/NPPDL/2012 r. z dnia 22.11.2012r.
2. Kontrola fizycznej realizacji zadania.
3. Kontrola przestrzegania przez Beneficjenta obowiązujących ustaw:
 - Ustawy o finansach publicznych z dnia 27 sierpnia 2009 r. (Dz. U. z 2009 r. Nr 157, poz. 1240 z późn. zm.),
 - Ustawy prawo zamówień publicznych z dnia 29 stycznia 2004 r. (Dz. U. z 2010 r. Nr 113, poz. 759),
 - 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 (Dz. U. z 2009 Nr 53 poz. 435).

Kontrolą objęto okres od 19.04.2011 r. do 30.11.2012 r.

Wykonanie zadań w kontrolowanym zakresie kontrolujący oceniają pozytywnie.

Powyższa ocena wynika z ustaleń kontroli - w oparciu o przedłożone w trakcie kontroli dokumenty, kontrolę na miejscu realizacji inwestycji oraz sporządzoną dokumentację fotograficzną.

Wniosek o dofinansowanie zadania pn.: „Przebudowa drogi przez msc. Ściegna wraz z budową chodnika” w ramach Programu Wieloletniego pod nazwą „Narodowy Program Przebudowy Dróg Lokalnych: Etap II Bezpieczeństwo – Dostępność - Rozwój” został złożony do Świętokrzyskiego Urzędu Wojewódzkiego w dniu 5 października 2011r. Zgodnie z wnioskiem o dofinansowanie koszt całkowity realizowanego zadania brutto wynosił 1 104 978,21 zł, a długość odcinka drogi objętego wnioskiem – 970 mb.

W Umowie Dotacji Nr 12/NPPDL/2012 z dnia 15 czerwca 2012r. zawartej pomiędzy Wojewodą Świętokrzyskim a Gminą Zagnańsk ujęto środki finansowe w wysokości:

- 221 115,00 zł – dotacja celowa z budżetu państwa
- 515 935,37 zł – środki Beneficjenta.

Aneks Nr 1/NPPDL/2012 z dnia 5 listopada 2012 do Umowy Dotacji Nr 12/NPPDL/2012 z dnia 15 czerwca 2012r. wynikał ze zmiany harmonogramu rzeczowo – finansowego. Zmiana ta dotyczyła zwiększenia wartości zadania oraz terminu zakończenia rzeczowego zadania. Aneks

nr 2/NPPDL/2012 z dnia 22 listopada 2012r. do w/w Umowy dotyczył zwiększenia dotacji z budżetu państwa i zmniejszenia udziału finansowego Beneficjenta w zadaniu, a mianowicie:

- 235 138,00 zł – dotacja celowa z budżetu państwa
- 548 657,06 zł – środki Beneficjenta.

W okresie realizacji zadania Beneficjent wystąpił z jednym wnioskiem o wypłatę dotacji z budżetu państwa na kwotę brutto 783 795,06 zł, w tym wydatek niekwalifikowany – 6 500,00 zł, który wpłynął do ŚUW w dniu 30.11.2012r. Załączono do niego następujące dowody księgowe:

- 1) Faktura VAT nr 30/2012 z dnia 23.08.2012r. na kwotę 368 525,19 zł;
- 2) Faktura VAT nr 39/2012 z dnia 05.11.2012r. na kwotę 368 525,18 zł;
- 3) Faktura VAT nr 40/2012 z dnia 05.11.2012r. na kwotę 40 244,69 zł;
- 4) Faktura VAT nr 04/2012 z dnia 29.11.2012r. na kwotę 6 500,00 zł;

Ponadto do wniosku o wypłatę dotacji dołączony został protokół z końcowego odbioru robót spisany w dniu 25.10.2013 r. oraz rozliczenie wydatków kwalifikowanych objętych wnioskiem o wypłatę dotacji.

W trakcie przeprowadzonej kontroli dokonano sprawdzenia prawdziwości kopii dokumentów przekazanych przez Gminę Zagnańsk potwierdzających poniesienie wydatków na realizację zadania. Porównano przedłożone do kontroli oryginały dokumentów księgowych w/w faktur VAT oraz wydruki operacji z konta Beneficjenta na konto wykonawcy robót z kopiami przekazanymi do ŚUW (przelew środków na konto wykonawcy – 20.09.2012r., 2 x 27.11.2012r. i 29.11.2012r.). Sprawdzono również zabezpieczone w uchwałach środki finansowe:

- w uchwale nr 122/2011 Rady Gminy w Zagnańsku z dnia 28 grudnia 2011r. w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Zagnańsk na 2012r.;
- w uchwale nr 23/2012 Rady Gminy w Zagnańsku z dnia 23 marca 2012r. w sprawie zmian w budżecie gminy na 2012 rok;
- w uchwale nr 27/2012 Rady Gminy w Zagnańsku z dnia 23 marca 2012r. w sprawie zmian w budżecie gminy na 2012 rok;
- w uchwale nr 70/2012 Rady Gminy w Zagnańsku z dnia 27 czerwca 2012r. w sprawie zmian w budżecie gminy na 2012 rok;
- w uchwale nr 114/2012 Rady Gminy w Zagnańsku z dnia 28 listopada 2012r. w sprawie zmian w budżecie gminy na 2012 rok.

W zestawieniu wykonania dochodów budżetu gminy w dziale 600 w rozdziale 60016 w § 6330 na zadanie „Przebudowa drogi przez msc. Ścięgna wraz z budową chodnika, gm. Zagnańsk” zaplanowano środki w wysokości 235 138,00 zł i wykonano je w takiej samej wysokości.

Zadanie zostało wykonane zgodnie z Umową Dotacji Nr 12/NPPDL/2012 z dnia 15 czerwca 2012r. oraz Aneksem nr 1 z dnia 5 listopada 2012r. i Aneksem nr 2 z dnia 22 listopada 2012r. do przedmiotowej Umowy. Terminy realizacji zadania zostały zachowane. Kopie dokumentów zostały porównane z oryginałami dokumentów w/w zadania i potwierdzały ich zgodność.

[akta kontroli: dok. str.1- 27]

Zgodnie z wnioskiem aplikacyjnym przebudowa drogi gminnej nr 004572T projektowana była na odcinku o długości jezdni 970 mb. W ramach przebudowy powyższej drogi przewidziano:

- roboty przygotowawcze;
- roboty rozbiórkowe;
- ułożenie nawierzchni bitumicznej : powierzchnia 4 950 m²
- remont dwóch przepustów podjezdniowych Ø 60 cm i Ø 40 cm;
- remont zjazdów wraz z wykonaniem przepustów pod wjazdami ; pow. 1 955,35cm²;
- budowa chodnika z kostki brukowej szer 2,0 m; pow.1. 631,68 m²
- roboty wykończeniowe: ścinanie i uzupełnianie pobocza, oczyszczanie i umacnianie rowu, regulacja studzienek, zaworów urządzeń technicznych, ustawienie znaków drogowych
- przebudowę sieci elektroenergetycznych kolidujących z realizacją projektu.

W wyniku rozstrzygnięcia przetargu nieograniczonego, została zawarta w dniu 30.03.2012r. Umowa nr 11/ZP/2012 pomiędzy Gminą Zagnańsk z siedzibą w Zagnańsku ul. Spacerowa 8 reprezentowaną przez Wójta Gminy Zagnańsk Szczepana Skorupskiego, a Zakładem Budowlano-Drogowym, Marcin Słoma z siedzibą Miąsowa 37, 28-305 Sobków na realizację robót budowlanych na przedmiotowe zadanie. Koszt robót przygotowawczych, których nie zawierają przedmiary robót, wykonawca wykonał we własnym zakresie bez dodatkowego wynagrodzenia. Dla potrzeb realizacji zamówienia Wykonawca zabezpieczył we własnym zakresie dostawę energii i organizację ruchu drogowego na odcinku prowadzonych robót. Wykonawca przedstawił deklaracje zgodności za wszystkie materiały budowlane (rury, krawężniki, obrzeża, beton, ściany czołowe, ażury, badania kruszywa) oraz wyniki pomiaru ugięć sprężystych, oznaczenia wskaźnika zagęszczenia i wyniki ekstrakcji warstw bitumicznych oraz atesty materiałów. Za wykonanie przedmiotu umowy ustalono wynagrodzenie 737 050,37 zł brutto, w tym 137 822,43 zł podatek VAT – 23%. Wniesiono na rzecz Gminy Zagnańsk zabezpieczenie należytego wykonania umowy

w kwocie 73 705,04 zł co stanowi 10 % wartości umowy brutto. Zabezpieczenie zostało wniesione w dniu 28.03.2013 r. w formie pieniężnej.

W wyniku przeprowadzonego rozeznania rynku na pełnienie nadzoru inwestorskiego na ww. zadanie , w dniu 05.04.2012r. została zawarta Umowa nr 37/2012 pomiędzy Gminą Zagnańsk reprezentowaną przez Wójta Gminy Szczepana Skorupskiego zwaną dalej „Zleceniodawcą” a Henrykiem Klimek, zamieszkałym ul. Dąbrowa 65, 26-050 Zagnańsk, na pełnienie funkcji inspektora nadzoru przy realizacji w/w projektu. Czas trwania umowy obejmował okres realizacji inwestycji.

Przekazanie terenu budowy przez zleceniodawcę nastąpiło 19.04.2012r., a rozpoczęcie robót – 23.04.2012r. (zgodnie z zapisem w Dzienniku budowy nr 1/2012 – tom I, str. 2).

Rzeczowe zakończenie zadania, zgodnie z umową o dotację oraz umową z wykonawcą (data odbioru końcowego – podpisanie protokołu odbioru) przewidziano na dzień 15.09.2012r..

Gmina Zagnańsk pismem znak: B.040.4.2011.BUE z dnia 28.05.2012 r. zwróciła się z prośbą o włączenie kosztów (6 500,00 zł) Inspektora nadzoru do kosztów kwalifikowanych zadania. Proponowana zmiana wynikała z faktu, iż kwota przetargowa okazała się niższa od zakładanej we wniosku o dofinansowanie. Wojewoda Świętokrzyski udzieliła akceptacji – pismo znak: FPP.II.805.1.18.15.2012 z dnia 14.06.2012r. Uwzględniona prośba Beneficjenta nie miała wpływu na zmianę wartości dotacji we wniosku aplikacyjnym. W związku z wprowadzonymi zmianami zakresu robót budowlanych, zawartych w umowie nr 11/ZP/2012, a wynikających z konieczności dostosowania rozwiązań projektowych do zastanych warunków technicznych zlecono wykonania robót dodatkowych wprowadzonych w Protokołach Konieczności nr 1 i nr 2 z dnia 14.09.2012 r. Przewidywały one wykonanie dodatkowej warstwy wyrównawczej bitumicznej celem uzyskania niezbędnego spadku poprzecznego, umocnienie wlotów i wylotów przepustów oraz konieczność umocnienia odcinków rowów. Przedmiotowe roboty były niezbędne do zapewnienia trwałości inwestycji oraz zapewnienia zgodności ze sztuką budowlaną. W związku z powyższym dnia 14.09.2013 r. została podpisana z Wykonawcą Umowa nr 100/2012 na udzielenie zamówienia dodatkowego do Umowy 11/ZP/2012 i Aneks nr 1 do umowy nr 11/ZP/2012 zmieniający termin zakończenia realizacji przedmiotu zamówienia na 15 października 2012 r.

Gmina Zagnańsk pismem z dnia 10.10.2012 zwróciła się z prośbą o akceptację zmian w harmonogramie rzeczowo-finansowym oraz wyrażenie zgody na wydłużenie terminu realizacji zadania pn. „Przebudowa drogi przez msc. Ścięgna wraz z budową chodnika”. Zmiany zakresu

rzecowego zadania wynikały z konieczności wykonania dodatkowych prac związanych z wymianą podbudowy przez ułożeniem warstw nawierzchni jezdni, gdyż w trakcie robót budowlanych związanych z frezowaniem nawierzchni inspektor nadzoru stwierdził brak wystarczającej nośności podbudowy, czego nie można było przewidzieć wcześniej. Na realizację dodatkowych prac zostały wykorzystane oszczędności powstałe na skutek wykonania mniejszej powierzchni zabudowanych zjazdów i chodnika oraz mniejszej ilości zjazdów z przepustami. Wykonanie dodatkowych robót skutkowało wydłużeniem terminu realizacji zadania do dnia 31.10.2012 r. i zakończenia finansowego zadania (data zapłaty ostatniej faktury) do 30.11.2012r. Powyższe zmiany wpłynęły na zwiększenie całkowitej wartości zadania z zachowaniem dotychczas przyznanej dotacji, ale z możliwością zwiększenia dofinansowania do 30% wartości zadania w miarę uzyskiwanych oszczędności z rozliczeń końcowych zadań zrealizowanych w ramach Programu. Uwzględnienie powyższej prośby znalazły odzwierciedlenie w Aneksie Nr 1/NPPDL/2012 z dnia 5.11.2012r., do Umowy Dotacji Nr12/NPPDL/2012 i późniejszym Aneksie Nr 2/NPPDL /2012 z dnia 22.11.2012r.

Dnia 15.10.2012r. w Dzienniku Budowy - Tom I str. 24 dokonano wpisu zakończenia pełnego zakresu robót zakontraktowanych przez Urząd Gminy oraz z robotami zamiennymi oraz dodatkowymi. Protokół odbioru końcowego robót został podpisany w dniu 25.10.2012r. W wyniku czynności odbioru komisja stwierdziła, iż roboty wykonano zgodnie z Umową nr 11/ZP/2012 zawartą w dniu 30.03.2012 r. i aneksem nr 1 z dnia 14.09.2012r. oraz Umową na roboty dodatkowe Nr 100/2012 z dnia 14.09.2012 r. Komisja odbiorowa potwierdziła wykonanie robót w terminie określonym w Aneksie Nr 2/NPPDL/2012 do Umowy Dotacji. Wartość końcowa robót brutto wyniosła 777 295,05zł, plus koszty wydatkowane na nadzór inwestorski- 6 500,00zł., nie stwierdzono wad i usterek. Wykonawca udzielił Zamawiającemu na przedmiot umowy 36 miesięcznej gwarancji. Początek okresu gwarancji liczony jest od daty odbioru końcowego całości zadania.

Głównym celem realizacji projektu jest poprawa warunków drogowych. Remont przedmiotowej drogi w msc. Ściegna przyczyni się do poprawy bezpieczeństwa ruchu drogowego w tym wszystkich użytkowników dróg, rowerzystów i pieszych, a budowa chodnika niewątpliwie wpłynie na poprawę bezpieczeństwa mieszkańców.

W ramach realizacji projektu pn.: „Przebudowa drogi w msc. Ściegna wraz z budową chodnika, gm. Zagnańsk” przeprowadzono postępowanie w trybie przetargu nieograniczonego na wykonawcę robót drogowych. Zespół Kontrolny stwierdził, że przetarg został przygotowany i przeprowadzony w sposób zapewniający zachowanie uczciwej konkurencji oraz równe traktowanie wykonawców.

Załącznikiem nr 2 do Zarządzenia Nr 39/2004 Wójta Gminy Zagnańsk z dnia 31 maja 2004r. oraz Zarządzeniem Nr 38/2012 Wójta Gminy Zagnańsk z dnia 6 marca 2012r. powołano komisję przetargową i ustalono regulamin działania komisji przetargowej powoływanej do przygotowania i przeprowadzenia postępowania o udzielenie zamówienia publicznego.

Zarówno ogłoszenia o zamówieniu, jak i Specyfikacja Istotnych Warunków Zamówienia zawierały informacje wymagane przepisami ustawy Prawo zamówień publicznych. Ogłoszenia o zamówieniu zostały zamieszczone na portalu Urzędu Zamówień Publicznych, w miejscu publicznie dostępnym w siedzibie Zamawiającego oraz na stronie internetowej, a SIWZ - na stronie internetowej Zamawiającego. Wartość zamówienia została ustalona w dniu 30.09.2011r., natomiast ogłoszenie o zamówieniu – 20.02.2012r. zgodnie z art. 35 ust 1. Termin składania ofert pierwotnie został wyznaczony na dzień 6 marzec 2012r. godz. 10.00. Po zmianie, jaka została wniesiona do ogłoszenia, termin ten zmieniono na dzień 12 marca 2012r. godz. 10.00. Warunki udziału w postępowaniu, dokumenty potwierdzające spełnianie tych warunków, kryteria oceny ofert, termin ich składania zostały ustalone zgodnie z ustawą Prawo zamówień publicznych. W toku badania i oceny ofert złożonych w postępowaniu, komisja przetargowa nie odrzuciła żadnej oferty i nie wykluczyła żadnego wykonawcy. W postępowaniu na wykonawcę robót budowlanych, spośród piętnastu złożonych ofert, wybrano, w oparciu o ustalone kryterium najniższej ceny, ofertę złożoną przez Zakład Budowlano- Drogowy, Marcin Słoma, Miąsowa 37, 28-305 Sobków na kwotę 737.050,37 PLN brutto. Podpisanie umowy z wykonawcą nastąpiło 30.03.2012r. Ogłoszenie o udzielenie zamówienia zostało zamieszczone w Biuletynie Zamówień Publicznych dnia 23.04.2012 r. pod nr 128950 – 2012.

[akta kontroli: dok. str.138 - 280]

Zespół Kontrolujący stwierdził, iż zapisy umowy dotacji Nr 12/NPPDL/2012 r. z dnia 15.06.2012 r., Aneksu Nr 1/NPPDL/2012 z dnia 05.11.2012 roku oraz Aneksu Nr 2/NPPDL/2012 z dnia 22.11.2012 roku zostały zrealizowane prawidłowo, terminy realizacji zadania zostały

zachowane, dotacja wydatkowana została zgodnie z przeznaczeniem. Beneficjent zapewnił właściwą promocję projektu poprzez ustawienie tablicy informującej o współfinansowaniu inwestycji z budżetu państwa w ramach NPPDL.

W związku z tym, iż nie stwierdzono istotnych nieprawidłowości i uchybień w kontrolowanym zakresie odstępuje się od wydania zaleceń pokontrolnych.

J. Kujda
Epca
dr Sławomir Pastuszka
KIEROWNIK
Oddziału Rozwoju Regionalnego

z up. WOJEWODY ŚWIĘTOKRZYSKIEGO
Jarek Sulek
DYREKTOR
Wydziału Certyfikacji i Rozwoju Regionalnego
(podpis dyrektora wydziału)