



## WOJEWODA ŚWIĘTOKRZYSKI

CRR-IV.431.22.2013

Kielce, dn. 14.10.2013r.

o/o

ŚWIĘTOKRZYSKI URZĄD WOJEWÓDZKI w Kielcach Punkt Kancelaryjny i Obsługi Klienta	
wysł. dnia	16 PAŹ. 2013
L.dz. ....	zał. ....
Podpis .....	

**Pan**

**Tadeusz Tkaczyk**

**Wójt Gminy Strawczyn**

### Wystąpienie pokontrolne

Kontrola problemowa zadania zrealizowanego przez Gminę Strawczyn w ramach Narodowego Programu Przebudowy Dróg Lokalnych pn.: „Budowa chodnika i remont nawierzchni drogi gminnej Strawczynek – Trupień, gm Strawczyn – Etap I i Etap II” została przeprowadzona w dniach **5-6.09.2013 r.** w siedzibie Urzędu Gminy Strawczyn 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. Renata Zbróg – starszy inspektor wojewódzki w Wydziale Certyfikacji i Rozwoju Regionalnego Świętokrzyskiego Urzędu Wojewódzkiego Kielcach – członek Zespołu Kontrolującego.

- na podstawie pisemnych upoważnień do przeprowadzenia kontroli nr 747/2013, 748/2013 oraz nr 749/2012 z dnia 30 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 15/NPPDL/2012 z dnia 25.06.2012 r. na podstawie Wniosku o dofinansowanie zadania w ramach programu wieloletniego pod nazwą „NPPDL – Etap II Bezpieczeństwo – Dostępność – Rozwój”,
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 05.10.2011 r. do 01.10.2012 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 chodnika remont nawierzchni drogi gminnej Strawczynek - Trupień, gm.Strawczyn” realizowanego 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 1 142 760,59zł, a długość odcinka drogi objętego wnioskiem – 670,9 mb.

W Umowie Dotacji Nr 15/NPPDL/2012 z dnia 25 czerwca 2012r. zawartej pomiędzy Wojewodą Świętokrzyskim a Gminą Strawczyn ujęto środki finansowe w wysokości:

- 321 415,00 zł – dotacja celowa z budżetu państwa
- 749 971,43 zł – środki Beneficjenta.

Aneks Nr 1/NPPDL/2012 z dnia 17 września 2012r. do Umowy Dotacji Nr 15/NPPDL/2012 z dnia 25 czerwca 2012r. wynikał ze zmiany terminu zakończenia zadania (protokół odbioru końcowego ) dnia 21.08.2012 r.

W okresie realizacji zadania Beneficjent wystąpił z jednym wnioskiem płatności końcowej o wypłatę dotacji z budżetu państwa na kwotę brutto **321 415,00 zł**, który wpłynął do ŚUW w dniu 05.09.2012r. Załączono do niego następujące dowody księgowe:

- 1) Faktura VAT nr 13/08/2012 z dnia 10.08.2012 r. na kwotę 381 300,00 zł;
- 2) Faktura VAT nr 12/2012 z dnia 21.08.2012r. na kwotę 5 000,00 zł;
- 3) Faktura VAT nr 11/2012 z dnia 21.08.2012r. na kwotę 1 230,00 zł;
- 4) Faktura VAT nr 164/08/12 z dnia 21.08.2012r. na kwotę 683 856,43 zł;

Ponadto do wniosku o wypłatę dotacji dołączone zostało „Zestawienie wykonywanych robót”, „Rozliczenie wydatków kwalifikowanych objętym wnioskiem o wypłatę dotacji” oraz kosztorys powykonawczy i protokoły odbioru wraz z pismem wyjaśniającym różnicę w rozliczeniu wydatków objętym wnioskiem o dotację wynoszącą 1 grosz, powstała w wyniku zaokrąglenia kwot netto. Ze względu na liczne błędy w złożonych przez Gminę dokumentów do czasu ich poprawy weryfikacja przedmiotowej sprawa była wstrzymana. Po wniesieniu poprawek przez Beneficjenta wnioskowana kwota dotacji z budżetu państwa na realizację przedmiotowego zadania w wysokości **321 415,00 zł**, co stanowi 30 % wartości wydatków inwestycji, została zlecona do wypłaty.

W trakcie przeprowadzonej kontroli dokonano sprawdzenia prawdziwości kopii dokumentów przekazanych przez Gminę Strawczyn 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 przelewów środków na konto wykonawcy (oryginały zgodne kopiami przekazane do ŚUW). Ponadto Beneficjent udostępnił (zgodne z oryginałem) wydruki z kont analitycznych potwierdzających operacje związane z realizacją zadania. Przedłożono również kopie (potwierdzone za zgodność z oryginałem) - **OT** - dowód księgowy wprowadzony do ewidencji przychodów składników rzeczowych aktywów UG Strawczyn włącznie z pismem potwierdzającym szczegółowe wyjaśnienia Skarbnika Gminy kosztów dotyczących „Budowy chodnika i remontu drogi gminnej Strawczynek- Trupień Etap I i Etap II”. Sprawdzone również zabezpieczone w uchwałach środki finansowe:

- w uchwale nr X/72/2011 Rady Gminy w Strawczynie z dnia 29 grudnia 2011r. w sprawie przyjęcia do realizacji zadania pn. „Budowy chodnika i remontu drogi gminnej Strawczynek- Trupień”
- w uchwale nr XV/117/2012 Rady Gminy w Strawczynie z dnia 30 marca 2012r. w sprawie zmian w budżecie gminy na 2012 rok;
- w uchwale nr XVII/133/2012 Rady Gminy w Strawczynie z dnia 27 czerwca 2012r. w sprawie zmian w budżecie gminy na 2012 rok;

- w uchwale nr XIII/89/2012 Rady Gminy w Strawczynie z dnia 28 czerwca 2012r.  
w sprawie zmian w budżecie gminy na 2012 rok;

Zadanie zostało wykonane zgodnie z Umową Dotacji Nr 15/NPPDL/2012 z dnia 25 czerwca 2012r. oraz Anekssem nr 1 z dnia 17 września 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. 13+36]

Zakres robót wykonanych na podstawie Umowy z wykonawcą Nr 12/12 z dnia 16.01.2012 r. obejmował wykonanie prac dotyczących I etapu inwestycji o wartości 683 856,43 zł. brutto. Natomiast Umowa Nr 34/12 z dnia 30.03.2012r. obejmowała wykonanie robót budowlanych w II etapie inwestycji na kwotę 381 300,00 zł. brutto. Na każdy etap realizacji inwestycji beneficjent podpisał kolejno umowy na pełnienie nadzoru inwestorskiego: Umowę Nr 14/1/12 z dnia 14.02.2012r. na kwotę 5 000, 00 zł. brutto dotyczącą I etapu oraz Umowę 35/12 z dnia 30.03.2012r. na kwotę 1 230, 00 zł. brutto na II etap zadania.

Zakres wykonanych robót obejmował:

- *w Etapie I – Budowa chodnika i remont nawierzchni drogi gminnej Strawczynek-Trupień, gmina Strawczyn:*
  1. budowę chodnika na odcinku od km 0+006,45 do km 0+677,35 po prawej stronie jezdni, szerokość 1,5 m,
  2. remont nawierzchni wraz z poszerzeniem po stronie chodnika do szerokości 5,0 m,
  3. przebudowę istniejących oraz budowę nowych zjazdów indywidualnych,
  4. wykonanie odwodnienia,
  5. wykonanie stałej organizacji ruchu oraz wymianę i dobudowę oświetlenia
- *w Etapie II - Budowa chodnika i remont nawierzchni drogi gminnej Strawczynek-Trupień, gmina Strawczyn:*
  1. budowę chodnika na odcinku od km 0+669,00 do km 0+922,45 po lewej stronie jezdni, szerokość 1,5 m,
  2. remont nawierzchni drogi od Cieku Olszówka dz. nr ewid. 46/1 od km 0+677,35 do km 0+922,45,
  3. przebudowę istniejących oraz budowę nowych zjazdów indywidualnych do działek zlokalizowanych wzdłuż budowanego chodnika,
  4. wykonanie odwodnienia: kanalizacji deszczowej wraz z urządzeniami oczyszczającymi betonowy ściek korytkowy,

## 5. remont przepustu na cieku Olszówka

W wyniku realizacji przedmiotowego zadania przebudowano odcinek drogi o łącznej długości 918,7 mb. Realizacja w/w zadania miała na celu zwiększenie bezpieczeństwa ruchu kołowego i pieszego oraz poprawę parametrów technicznych drogi wraz z oznakowaniem.

Protokół odbioru na roboty podstawowe obejmujące I etap inwestycji został spisany w dniu 21.08.2012 r. Roboty wykonano zgodnie z Umową Nr 12/12 z dnia 16.01.2012 r. Natomiast protokół odbioru zakresu robót dotyczących II etapu inwestycji został spisany 10.08.2013r. i był zgodny z Umową 34/2012 z dnia 30.03.2012r. Wykonanie robót potwierdzają kosztorysy powykonawcze oraz wpisy do dzienników budowy.

Rzeczowe wykonanie robót budowlanych potwierdza również *Protokół oględzin z dnia 5 września 2013r.* spisany podczas oceny wizualnej faktycznego stanu realizacji zadania wraz z dokumentacją zdjęciową.

[akta kontroli: dok. str. 37+48 ]

W ramach realizacji projektu pn.: „Budowa chodnika i remont nawierzchni drogi gminnej Strawczynek – Trupień, gmina Strawczyn – Etap I i Etap II” przeprowadzono postępowania 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 5 do Zarządzenia Nr 43/2011 Wójta Gminy w Strawczynie z dnia 14 kwietnia 2011r. oraz na podstawie decyzji Wójta Gminy z dnia 29.11.2011r. (Etap I) i 22.02.2012r. (Etap II) powołano komisję przetargową do 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( Etap I – 29.11.2011r. – 20.12.2011r. i Etap II - 22.02.2012r. – 12.03.2012r.), a SIWZ - na stronie internetowej Zamawiającego w ([www.strawczyn.4bip.pl](http://www.strawczyn.4bip.pl)) – w dniach Etap I – 29.11.2011r.- 20.12.2011r. i Etap II – 22.02.2012r. – 12.03.2012r.). Wartość zamówienia została ustalona w na Etap I – 25.11.2011r. oraz Etap II – 21.02.2012r. na podstawie kosztorysu inwestorskiego, natomiast ogłoszenie o zamówieniu Etap I – 29.11.2011r. i Etap II - 22.02.2012r., zgodnie z art. 35 ust 1 ustawy prawo zamówień publicznych z dnia 29 stycznia 2004r. (Dz. U. z 2010r. Nr 113, poz.759 z późn. zm.). Termin składania ofert pierwotnie został wyznaczony na dzień: Etap I –

20.12.2011r. godz.12.00 oraz Etap II – 12.03.2012r. godz. 12.00. Bezpośrednio przed otwarciem ofert zamawiający podał kwotę, jaką zamierza przeznaczyć na sfinansowanie – Etap I – 1 020 000,00 zł i Etap II – 330 000,00 zł. Nie zmieniono treści ogłoszenia – etap I, natomiast zmieniono treść ogłoszenia w Etapie II ww. zadania (zmiana – zamieszczona 23.02.2012r. pod nr 43633 – 2012). Do upływu terminu składania ofert złożono: Etap I – 14, Etap II – 5. Jako najkorzystniejszą ofertę wybrano Etap I – Przedsiębiorstwo Robót Inżynieryjnych „FART” sp z o.o. oraz Etap II – Trasbud – Budownictwo T. Michalski, R Majchrzyk sp. j. 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. Wybrane oferty są najkorzystniejsze w stosunku do ofert konkurencyjnych. Oceny ofert dokonano na podstawie jedynego ustalonego kryterium najniższa cena – 100,00 pkt. Zawiadomienie o wyborze najkorzystniejszej oferty w przypadku Etapu I – zostało przesłane w dniu 31.12.2011r. w formie pisemnej, natomiast w przypadku Etapu II – zostało przekazane faxem za potwierdzeniem odbioru – 19.03.2012r. Podpisanie umowy z wykonawcą nastąpiło - Etap I - 16.01.2012r. na kwotę 683 856,43 zł, natomiast w Etapie II podpisano umowę 30.03.2012r. na kwotę 381 300,00zł. Ogłoszenie o udzielenie zamówienia zostało zamieszczone w Biuletynie Zamówień Publicznych w Etapie I pod nr 17437 – 2012 w dniu 19.01.2012r. oraz w Etapie II pod nr 74473 – 2012 w dniu 02.04.2012r.

[akta kontroli: dok. str..... ]

Zespół Kontrolujący stwierdził, iż zapisy umowy dotacji Nr 15/NPPDL/2012 r. z dnia 25.06.2012 r oraz Aneksu nr 1/NPPDL/2012 z dnia 17 września 2012r. 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.**

z up. WOJEWODY ŚWIĘTOKRZYSKIEGO

Jacek Sutek  
DYREKTOR

Wydziału Certyfikacji i Rozwoju Regionalnego

(podpis dyrektora wydziału)

KIEROWNIK

Wydziału Rozwoju Regionalnego

dr Sławomir Pastuszka