



WOJEWODA LUBUSKI
Władysław Dajczak

PER-I.431.26.2017.MBon

Gorzów Wlkp., dnia 08 listopada 2017 roku.

ORT 21
Urząd Miejski w Kożuchowie
Kancelaria Ogólna
wpłynęło 13-11-2017/112557
.....
ilość załączników
.....
podpis *f*

Pan
Paweł Jagasek
Burmistrz
Gminy Kożuchów

WYSTĄPIENIE POKONTROLNE

Na podstawie art. 6 ust. 4 pkt 4 ustawy z dnia 15 lipca 2011 roku o kontroli w administracji rządowej (Dz. U. z 2011 r. Nr 185, poz. 1092) oraz § 8 umowy Nr 17/29/7/2016 z dnia 01.06.2016 roku zawartej pomiędzy Wojewodą Lubuskim a Gminą Kożuchów o dofinansowanie środkami pochodzącymi z budżetu państwa do zadania pn. **„Remont i przebudowa dróg i chodników przy ul. Młynarskiej, Rataja, Koszarowej i Kościuszki w Kożuchowie”** realizowanej w ramach „Narodowego programu przebudowy dróg lokalnych - Etap II Bezpieczeństwo - Dostępność – Rozwój” została przeprowadzona kontrola w zakresie wykorzystania przedmiotowej dotacji, a w szczególności w zakresie:

- a) zgodności projektu z prawodawstwem w zakresie zamówień publicznych,
- b) umów zawartych z wykonawcami w celu realizacji zadania,
- c) potwierdzenia odbioru robót,
- d) zgodności dokumentacji finansowej,
- e) rozliczenia umowy o partnerstwie,
- f) rzeczowej realizacji zadania na miejscu,
- g) dokumentacji dotyczącej ewidencji dróg (książki drogi).

Kontrolę przeprowadzili:

Magdalena Bonczek - st. inspektor w Wydziale Programów Europejskich i Rządowych Lubuskiego Urzędu Wojewódzkiego w Gorzowie Wlkp. - Przewodniczący Zespołu Kontrolującego, na podstawie upoważnienia nr 183 - 1/2016 z dnia 26.07.2017 roku,

Kazimierz Skowroński - st. inspektor w Wydziale Programów Europejskich i Rządowych Lubuskiego Urzędu Wojewódzkiego w Gorzowie Wlkp. - Członek Zespołu Kontrolującego, na podstawie upoważnienia nr 183 - 2/2016 z dnia 26.07.2017 roku.

Kontrola przeprowadzona została w dniu 28.07.2017 roku. Kontrolę odnotowano w książce kontroli pod poz. nr 8/2017 r.

W toku kontroli ustalono co następuje

Prawidłowość wykorzystania dotacji przyznanej na realizację zadania pn.: „Remont i przebudowa dróg i chodników przy ul. Młynarskiej, Rataja, Koszarowej i Kościuszki w Kozuchowie” w ramach *Programu rozwoju gminnej i powiatowej infrastruktury drogowej na lata 2016 – 2019*, a w szczególności w zakresie:

- h) zgodności projektu z prawodawstwem w zakresie zamówień publicznych,
- i) umów zawartych z wykonawcami w celu realizacji zadania,
- j) potwierdzenia odbioru robót,
- k) zgodności dokumentacji finansowej,
- l) rozliczenie z umowy o partnerstwie,
- m) rzeczowej realizacji zadania na miejscu,
- n) dokumentacji dotyczącej ewidencji drogi (książka drogi).

Ocena kontrolowanej działalności.

Złożenie wniosku.

W dniu 29.10.2015 r. Gmina Kozuchów złożyła do Wojewody Lubuskiego wniosek w ramach Programu Wieloletniego pod nazwą Program Rozwoju Gminnej i Powiatowej Infrastruktury Drogowej na lata 2016-2019 dla zadania pn. „Remont i przebudowa dróg i chodników przy ul. Młynarskiej, Rataja, Koszarowej i Kościuszki w Kozuchowie”. Zgodnie z wnioskiem koszty do poniesienia na realizację inwestycji zaplanowane zostały na łączną kwotę 1.914.076 zł, z czego 957.038 zł to wnioskowana kwota dotacji z budżetu państwa. Jednostka zobowiązała się do przekazania na realizację zadania środków własnych w kwocie 957.038 zł.

Umowa o dofinansowanie z Wojewodą.

W dniu 01.06.2016 roku pomiędzy Wojewodą Lubuskim a Gminą Kozuchów reprezentowaną przez Burmistrza Pawła Jagaska przy kontrasygnacie Skarbnika – Joanny Rajewskiej-Jaworowicz została zawarta umowa nr 17/29/7/2016 o dofinansowanie środkami pochodzącymi z budżetu państwa zadania pn. „Remont i przebudowa dróg i chodników przy ul. Młynarskiej, Rataja, Koszarowej i Kościuszki w Kozuchowie” na kwotę 1.079.910 zł, na którą składają się : wynagrodzenie wykonawcy robót budowlanych oraz inspektora nadzoru. Jednostka zobowiązała się przekazać na realizację zadania środki w kwocie 539.955 zł, dotacja celowa z budżetu państwa wyniosła 539.955 zł.

Termin zakończenia realizacji zadania określony w umowie o dofinansowanie ustalono na dzień 31.12.2016 roku, natomiast ostateczny termin złożenia wniosku o wypłatę dotacji upłynął z dniem 10.12.2016 roku.

Realizacja zamówień publicznych.

Wyłonienie wykonawcy robót budowlanych.

Zgodnie z przedstawioną dokumentacją przetargową wyłonienie wykonawcy robót budowlanych nastąpiło w trybie przetargu nieograniczonego z zachowaniem zasad określonych w ustawie z dnia 29.01.2004 roku Prawo zamówień publicznych (Dz. U z 2015 roku poz. 2164), zwanej dalej ustawą Pzp. Kryteriami wyboru najkorzystniejszej oferty były: cena – 90% i okres rękojmi i gwarancji – 10 %.

Czynności związane z przygotowaniem i przeprowadzeniem postępowania o udzielenie zamówienia publicznego wykonane zostały przez członków Komisji Przetargowej powołanej przez Burmistrza Koźuchowa Zarządzeniem nr 0050.58.2016 z dnia 29.04.2016 roku.

Ogłoszenie o zamówieniu dla inwestycji pn. „Remont i przebudowa dróg i chodników przy ul. Młynarskiej, Rataja, Koszarowej i Kościuszki w Koźuchowie” zamieszczone zostało w Biuletynie Zamówień Publicznych w dniu 14.04.2016 roku (Nr ogłoszenia: 40367-2016), w siedzibie zamawiającego na tablicy ogłoszeń i na stronie internetowej www.bip.wrota.lubuskie.pl od dnia 14.04.2016 r.

Do upływu terminu składania ofert tj. do dnia 06.05.2016 r., godz. 13.00 złożono 6 ofert. Na podstawie porównania złożonych ofert wybrano najkorzystniejszą ofertę złożoną przez **Przedsiębiorstwo Drogowe „BUD-DRÓG” Ryszard Kwapiszewski, ul. Leśna 9, 67 - 120 Koźuchów** (kwota brutto oferty 1.059.910,25 zł), gwarancja – 96 miesięcy.

Zamawiający ustalił wartość szacunkową zamówienia na podstawie kosztorysu inwestorskiego w dniu 11.04.2016 r., na kwotę netto 1.532.570,55 zł (brutto 1.885.061,78 zł).

Zestawienie złożonych ofert

Nr oferty	Kwota brutto złożonych ofert	Stosunek % ceny brutto oferty do wartości brutto kosztorysu inwestorskiego	Stosunek ceny oferty brutto do średniej arytmetycznej cen wszystkich złożonych ofert	Czy zwrócono się o wyjaśnienia w przypadku r n c ?	Uwagi
1	1.299.312,39	31,0 %	-	nie	
2	1.059.910,25	43,8 %	17,5%	nie	wybrana oferta
3	1.344.226,04	28,7 %	-	nd	
4	1.174.687,20	37,7 %	8,5%	nie	
5	1.698.255,60	10,0 %	-	nd	
6	1.127.262,71	40,3 %	12,2%	nie	

- Średnia arytmetyczna cen wszystkich złożonych ofert – 1.283.942,37 zł

Na podstawie powyższego zestawienia ofert wynika, że oferty nr 1, 2, 4 i 6 są niższe co najmniej o 30% od wartości zamówienia, lecz żadna z nich nie odbiega powyżej 30% od średniej arytmetycznej wszystkich złożonych ofert.

Wybrany wykonawca zaoferował cenę w wysokości brutto **1.059.910,25** zł, czyli niższą o **43,8** % od wartości zamówienia ustalonego przed wszczęciem postępowania.

W związku z art. 90 ust 1 ustawy Pzp w celu ustalenia, czy oferta zawiera rażąco niską cenę w stosunku do przedmiotu zamówienia, zamawiający powinien wezwać do udzielenia wyjaśnień dotyczących zaoferowanej ceny (w tym złożenie dowodów, dotyczących elementów oferty mających wpływ na wysokość ceny), w tym przypadku obowiązek ten dotyczył 4 wykonawców.

Ogłoszenie o udzieleniu zamówienia zostało zamieszczone w Biuletynie Zamówień Publicznych w dniu 25.05.2016 r. pod nr 133674-2016.

Z przedłożonej dokumentacji postępowania przetargowego wynika, że Gmina Kozuchów przeprowadziła przetarg stosując zasady określone w ustawie z dnia 29.01.2004 roku Prawo zamówień publicznych, tj. w szczególności:

- wszystkie osoby biorące udział w postępowaniu złożyły oświadczenia wymagane art. 17 ust. 2 ustawy,
- zamieszczano i przekazywano do publikacji ogłoszenia wymagane przepisami ww. ustawy,
- specyfikacja istotnych warunków zamówienia (SIWZ) opracowana została zgodnie z art. 36 ww. ustawy.

Wyboru najkorzystniejszej oferty dokonano na podstawie kryterium oceny oferty określonego w SIWZ, którym była najkorzystniejsza cena oraz okres rękojmi i gwarancji.

W toku postępowania:

- nie wystąpił przypadek wykluczenia wykonawcy,
- nie odrzucono żadnej oferty,
- przebieg postępowania przetargowego udokumentowano protokołem postępowania w trybie przetargu nieograniczonego.

W dniu 25.05.2016 r. Gmina Kozuchów zawarła z wybranym w wyniku przetargu nieograniczonego wykonawcą umowę nr FI.272.2.2016 w zakresie realizacji przedmiotowego zadania. Do umowy zasadniczej strony zawarły w dniu 06.10.2016 r. Aneks nr 1.

Za wykonanie przedmiotu umowy strony ustaliły wynagrodzenie ryczałtowe brutto w wysokości 1.059.910,25 zł. Termin zakończenia wykonania przedmiotu umowy ustalono na dzień 15.11.2016 r.

W związku z robotami dodatkowymi nastąpiła zmiana wynagrodzenia wykonawcy na 1.084.587,59 zł brutto. Są to koszty niekwalifikowalne, które pokrywa Gmina ze środków własnych.

Wyłonienie wykonawcy na pełnienie nadzoru inwestorskiego.

Zamawiający poprzez zapytania ofertowe zaprosił do składania ofert 4 wykonawców w celu *wyłonienia inspektora nadzoru inwestorskiego dla inwestycji pn.: „Remont i przebudowa dróg*

i chodników przy ul. Młynarskiej, Rataja, Koszarowej i Kościuszki w Kozuchowie”.

W wyznaczonym przez zamawiającego terminie tj. do dnia 05.05.2016 roku złożono 3 oferty pozwalające na wybór wykonawcy usługi. Zamawiający wybrał jako najkorzystniejszą ofertę złożoną przez firmę „PROGAMP” **Paweł Ratuś, ul. Przylep – Gronowa 3, 66-015 Zielona Góra.**

W dniu 25.05.2016 r. została zawarta umowa z wybranym wykonawcą na pełnienie funkcji inspektora nadzoru branży drogowej. Wartość umowy wyniosła zgodnie z ofertą **20.000,00 zł brutto.**

Rozliczenie finansowe.

Po całkowitym rozliczeniu inwestycji, zgodnie ze sprawozdaniem końcowym z realizacji projektu z dnia 12.01.2017 r., wydatki na sfinansowanie zadania wyniosły łącznie **1.354.042,72 zł**, w tym:

Lp.	Nr faktury	Data wystawienia	Wartość netto	Wartość brutto	Data zapłaty
1	FAS /10/10/2016	12.10.2016	430.857,82	529.955,12	04.11.2016
2	FAS/30/11/2016	28.11.2016	653.729,76	804.087,60	30.11.2016
3	09/10/2016	12.10.2016	8.130,08	10.000,00	28.10.2016
4	19/11/2016	28.11.2016	8.130,08	10.000,00	02.12.2016
RAZEM			1.100.847,74	1.354.042,72	

Zgodnie z Umową nr 17/29/7/2016 z dnia 01.06.2016 roku zawartą pomiędzy Wojewodą Lubuskim a Gminą Kozuchów na wniosek Gminy przekazana została z budżetu państwa dotacja w kwocie 539.955 zł., co stanowi nie więcej niż 50% całkowitej wartości zawartej Umowy.

Na podstawie wydruków z systemu finansowo - księgowego, konto 080-314 za okres 01.01.2016 – 31.12.2016 wynika, iż w jednostce funkcjonuje ewidencja księgowa pozwalająca na wyodrębnienie i analizę operacji rachunkowych wykonanych dla tego zadania.

Przeprowadzona kontrola dokumentów finansowych i księgowych potwierdza prawidłowe wykorzystanie dotacji pochodzącej z budżetu państwa, przyznanej w ramach Programu Rozwoju Gminnej i Powiatowej Infrastruktury Drogowej na lata 2016-2019 .

Rozliczenie umowy partnerskiej

Gmina Kozuchów w ramach realizowanego zadania, zawarła następujące umowy partnerskie:

1. Umowa o partnerstwie zawarta w dniu 27.10.2015 r. z Miastem Zielona Góra (Aneks nr 1 z dnia 22.09.2016r.) na udzielenie w 2016 r. w formie dotacji pomocy finansowej na sfinansowanie ww. zadania w kwocie 200.000 zł. Przelew potwierdzający przekazanie dotacji z dnia 28.09.2016 r.
2. Umowa o partnerstwie zawarta w dniu 19.10.2015 r. z Gminą Nowa Sól- Miasto (Aneks nr 1 z dnia 04.07.2016r.) na udzielenie w 2016 r. w formie dotacji pomocy finansowej na sfinansowanie ww. zadania w kwocie 160.000 zł. Przelew potwierdzający przekazanie dotacji z dnia 02.12.2016 r.
3. Porozumienie o partnerstwie nr 391/2015 z dnia 19.10.2015 r. z Powiatem Nowosolskim na udzielenie w 2016 r. w formie dotacji pomocy finansowej na sfinansowanie ww. zadania w kwocie 100.000 zł. Przelew potwierdzający przekazanie dotacji z dnia 01.12.2016 r.

Montaż finansowy zadania, przedstawia się następująco:

Finansowanie	Kwota	Procentowy udział w zadaniu
Wojewoda Lubuski - dotacja z budżetu państwa	539.955	39,88 %
Miasto Zielona Góra – partner	200.000	14,77 %
Gmina Nowa Sól – Miasto – partner	160.000	11,82 %
Powiat Nowosolski – partner	100.000	7,39 %
Gmina Kozuchów – wkład własny	354.087,72	26,14 %
RAZEM	1.354.042,72	100 %

Odbiory robót.

W dniu 15.11.2016 r. Wykonawca inwestycji zgłosił pisemnie wykonanie przedmiotowego zadania zgodnie z umową. W dniu 28.11.2016 r. Komisja odbioru robót dokonała odbioru końcowego zadania nie stwierdzając wad.

Dokumentacja dróg.

Kontroli poddano dokumentację ewidencyjną zadania.

- nr ewidencyjny odcinka drogi G1015620804043, ciąg drogi: gminna nr 101562F, odc. drogi w administracji zarządu drogi: ul. Rataja, przebieg od ul. Koszarowej do ul. Młynarskiej, jest prowadzona książka drogi, która posiada aktualne wpisy. Data założenia książki – 31.03.2017 r.
- nr ewidencyjny odcinka - drogi G1015630804043, ciąg drogi: gminna nr 101563F, odc. drogi w administracji zarządu drogi: droga bez nazwy, dz. nr 173/32, przebieg od ul. Koszarowej do ul. Młynarskiej, jest prowadzona książka drogi, która posiada aktualne wpisy. Data założenia książki – 31.03.2017 r.
- nr ewidencyjny odcinka - drogi G1015640804043, ciąg drogi: gminna nr 101564F, odc. drogi w administracji zarządu drogi: ul. Koszarowa, przebieg od ul. Kraszewskiego do ul. Górskiej, jest prowadzona książka drogi, która posiada aktualne wpisy. Data założenia książki – 31.03.2017 r.
- nr ewidencyjny odcinka - drogi G1015650804043, ciąg drogi: gminna nr 101565F, odc. drogi w administracji zarządu drogi: ul. Kościuszki, przebieg od ul. Kraszewskiego do drogi wewnętrznej bez nazwy oznaczonej działki nr 3 w obrębie 3 miasta Kozuchów, jest prowadzona książka drogi, która posiada aktualne wpisy. Data założenia książki – 31.03.2017 r.
- nr ewidencyjny odcinka - drogi G1015040804043, ciąg drogi: gminna nr 101504F, odc. drogi w administracji zarządu drogi: ul. Młynarska, przebieg od ul. Kościuszki do ul. Górskiej, jest prowadzona książka drogi, która posiada aktualne wpisy. Data założenia książki – 31.03.2017 r.

Kontrola rzeczowa zadania

W dniu 28.07.2017 roku Zespół Kontrolujący potwierdził wykonanie zadania na podstawie przeprowadzonej wizji lokalnej w miejscu realizacji inwestycji oraz dokumentacji przedstawionej przez jednostkę. Z oględzin sporządzono dokumentację fotograficzną, która stanowi akta kontroli.

Ponadto na miejscu realizacji zadania, Zespół Kontrolujący potwierdził dopełnienie przez jednostkę warunków promocyjnych zawartych w umowie o dofinansowanie.

Zakres, przyczyny i skutki stwierdzonych nieprawidłowości/uchybień:

Naruszenie art. 90 ust. 1 ustawy Prawo zamówień publicznych polegające na tym, że w przypadku gdy cena oferty jest niższa o 30% od wartości zamówienia lub średniej arytmetycznej cen wszystkich złożonych ofert, zamawiający jest zobowiązany zwrócić się o udzielenie wyjaśnień, w tym złożenie dowodów, dotyczących elementów oferty mających wpływ na wysokość ceny.

W przypadku przedmiotowego zadania inwestycyjnego wystąpiło zamówienie publiczne w trybie przetargu nieograniczonego, które wymagało zwrócenia się do wykonawców o udzielenie wyjaśnień (ustalenia kontroli pkt 5.3.1) . Dokumentacja przedstawiona w czasie

kontroli nie zawiera dowodów potwierdzających realizację obowiązku wynikającego z art. 90 ust. 1 ustawy Prawo zamówień publicznych.

Osobami odpowiedzialnymi za stwierdzone uchybienie są :
Paweł Jagasek - Burmistrz Koźuchowa,
Kazimierz Ponikwia - Przewodniczący Komisji Przetargowej,
Dorota Greń - inspektor ds. zamówień publicznych.

Zalecenia.

Celem uniknięcia w przyszłości uchybień działając na podstawie art. 46. ust. 3 pkt 1 ustawy z dnia 15.07.2011 roku o kontroli w administracji rządowej (Dz. U. nr 185, poz, 1092) zalecam:

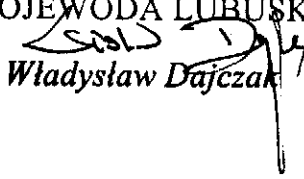
- przestrzeganie przepisów ustawy Prawo zamówień publicznych (Dz. U z 2015 roku poz. 2164 ze zmianami) a w szczególności art. 90 ust. 1 ustawy,
- sprawowanie większego nadzoru nad prawidłowością przestrzegania przepisów Ustawy Pzp.

Na podstawie art. 46. ust. 3 pkt 3 ustawy z dnia 15.07.2011 roku o kontroli w administracji rządowej (Dz. U. nr 185, poz, 1092), oczekuję w terminie **7 dni** liczonych od daty otrzymania niniejszego wystąpienia pokontrolnego, informacji o sposobie wykonania zaleceń pokontrolnych, podjętych działaniach lub przyczynach ich niepodjęcia.

Biorąc powyższe pod uwagę, kontrolowaną działalność ocenia się pozytywnie z uchybieniami w zakresie art. 90 ust. 1 ustawy Pzp, co ma charakter formalny i nie powoduje następstw dla Kontrolowanego zarówno w aspekcie finansowym jak i wykonania zadania.

Od niniejszego wystąpienia pokontrolnego nie przysługują środki odwoławcze.

WOJEWODA LUBUSKI


Władysław Dajczak