



## WYSTĄPIENIE POKONTROLNE

<b>1. Część ogólna</b>	
<b>Podstawa prawna przeprowadzenia kontroli</b>	<ul style="list-style-type: none"><li>• Ustawa z dnia 15 lipca 2011 r., o kontroli w administracji rządowej (Dz. U. z 2011 r. Nr 185, poz. 1092),</li><li>• Art. 175 Ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r., o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2013 poz. 885 z późn. zm.),</li><li>• Umowa nr 03-G/NPPDL/15 z dnia 27 lutego 2015., zawartej pomiędzy Wojewodą Pomorskim a Gminą Pruszcz Gdański.</li></ul>
<b>Jednostka kontrolowana</b>	Urząd Gminy Pruszcz Gdański
<b>Adres jednostki kontrolowanej</b>	ul. Wojska Polskiego 30, 83-000 Pruszcz Gdański
<b>Data rozpoczęcia i zakończenia kontroli</b>	Od 11 marca 2016 roku do 14 marca 2016 roku
<b>Przedmiot kontroli</b>	Realizacja inwestycji w ramach Narodowego programu przebudowy dróg lokalnych - Etap II Bezpieczeństwo – Dostępność – Rozwój (edycja 2014), zgodnie z Umową 03-G/NPPDL/15 z dnia 27 lutego 2016 r.
<b>Okres objęty kontrolą</b>	Od dnia 01 stycznia 2015 r. do dnia 31 grudnia 2015 r.
<b>Kontrolę wpisano do książki kontroli</b>	Data dokonania wpisu: 11 marca 2016 r.
<b>Kierownik jednostki kontrolowanej</b>	Magdalena Kołodziejczak – Wójt Gminy Pruszcz Gdański
<b>Skład zespołu kontrolującego</b>	Agnieszka Chankiewicz – inspektor wojewódzki w Oddziale Budżetu Wydziału Finansów i Budżetu Pomorskiego Urzędu Wojewódzkiego
<b>Informacje wstępne</b>	<p>Umową nr 03-G/NPPDL/15 z dnia 27 lutego 2015 r., aneksowaną w związku z powstałymi oszczędnościami przetargowymi Aneksem nr 1 z dnia 1 czerwca 2015 r. przyznano Beneficjentowi dotację celową w kwocie 1 507 802,00 PLN, na zadanie pn. <b>”Budowa nowego połączenia drogowego pomiędzy Straszynem i Juszkowem w Gminie Pruszcz Gdański”</b>.</p> <p>Beneficjent złożył 3 wnioski o wypłatę dotacji przedstawiając łączne wydatki kwalifikowalne w wysokości 3 015 605,02 PLN, co umożliwiło zrealizowanie min. następującego zakresu prac:</p> <ul style="list-style-type: none"><li>• budowa ulicy Spokojnej w Straszynie oraz ulicy Sadowej w Juszkowie;</li><li>• roboty pomiarowe i przygotowawcze,</li><li>• roboty ziemne,</li><li>• nawierzchnie,</li><li>• elementy dróg i ulic</li><li>• ścieżka rowerowa,</li><li>• oświetlenie,</li><li>• kanalizacja deszczowa,</li><li>• nadzory.</li></ul>
<b>2. Ocena skontrolowanej działalności</b>	<b>pozytywna</b>

### 3. Uzasadnienie oceny

Celem kontroli było dokonanie oceny prawidłowości wydatkowania dotacji z budżetu państwa na realizację zadania pn. ***Budowa nowego połączenia drogowego pomiędzy Straszynem i Juszkowem w Gminie Pruszcz Gdański*** w ramach Narodowego programu przebudowy dróg lokalnych - Etap II Bezpieczeństwo – Dostępność – Rozwój (edycja 2015), w zakresie:

- wykorzystania dotacji zgodnie z przeznaczeniem,
- terminowego wykonania i rozliczenia zadania,
- stosowania przepisów Ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r., o finansach publicznych (j.t. Dz. U. z 2013 r. poz. 885 z późn. zm.),
- przestrzegania Ustawy z dnia 29 stycznia 2004 r. Prawo Zamówień Publicznych (Pzp) (j.t. Dz. U. z 2015r., poz. 2164 z późn. zm.),

#### **Powyższa ocena wynika z niżej opisanych ustaleń:**

Na podstawie umowy nr 03-G/NPPDL/15 z dnia 27 lutego 2015 r. zawartej pomiędzy Wojewodą Pomorskim a Gminą Pruszcz Gdański, Gmina otrzymała dotację z budżetu państwa w wysokości **2 661 953,00 PLN** na realizację zadania inwestycyjnego pn. ***Budowa nowego połączenia drogowego pomiędzy Straszynem i Juszkowem w Gminie Pruszcz Gdański***, którego szczegółowy zakres został określony we wniosku o dofinansowanie. Zgodnie z zapisami § 1 umowy, kwota dotacji stanowi 50% wartości realizowanego zadania.

W celu wyłonienia wykonawcy robót budowlanych, Gmina Pruszcz Gdański wszczęła postępowanie o udzielenie zamówienia publicznego w trybie ustawy Pzp, poprzez opublikowanie w dniu 12 marca 2015r. w Biuletynie Zamówień Publicznych ogłoszenia o zamówieniu na roboty budowlane w trybie przetargu nieograniczonego.

Termin składania ofert wyznaczono na 27 marca 2015r. W związku z zamieszczeniem w Biuletynie niekompletnej dokumentacji SIWZ (brak stron 22 i 33) opublikowano informację o zmianie treści ogłoszenia, jednocześnie przedłużając termin składania ofert do 30 marca.

W SIWZ opisano warunki udziału w postępowaniu wraz ze sposobem oceny spełniania tych warunków, a także dwa kryteria oceny ofert:

- cena - 95%
- okres udzielonej rękojmi – 5%.

W załączniku nr 6 do SIWZ w §8, zamawiający określił wymagania dotyczące umów o podwykonawstwo. W przedmiocie zamówienia określono dwa zadania:

1. Budowa-połączenie ulicy Sadowej w Juszkowie z ulicą Spokojną w Straszynie, które było realizowane w ramach Narodowego Programu Przebudowy Dróg Lokalnych,
2. Przebudowa ulicy Kwiatowej w Straszynie w całości finansowane ze środków własnych gminy.

Dopuszczono możliwość składania ofert częściowych na każde z zadań.

Wartość zamówienia dotycząca zadania 1 określona została na podstawie kosztorysu inwestorskiego z lutego 2015 na kwotę 5 388 168,22 brutto.

Zamawiający zażądał wadium w wysokości 100 000,00 zł.

Osoby wykonujące czynności w postępowaniu o udzielenie zamówienia złożyły pisemne oświadczenie o braku okoliczności, o których mowa w art. 17 ust 1 ustawy Pzp.

W odpowiedzi na ogłoszenie wpłynęło siedem ofert, z których jedna została odrzucona z uwagi na rażąco niską cenę.

Komisja Przetargowa dokonała oceny ofert na podstawie przyjętych kryteriów i za najkorzystniejszą ofertę w zakresie zadania 1 uznała ofertę firmy B&W Usługi Ogólnobudowlane Bożena Dzikowska z siedzibą w Pruszczu Gdańskim, która zaproponowała cenę 2 983 039,05 zł. i 60-miesięczny okres rękojmi.

Zawiadomienie o wyborze najkorzystniejszej oferty zostało przesłane mailem/faxem.

W dniu 20 kwietnia została podpisana z wybranym wykonawcą umowa nr ZP/272-13/2015 na kwotę tożsamą ze złożoną ofertą. Termin wykonania robót budowlanych oraz okres rękojmi, określone w umowie, były zgodne z ofertą. Wykonawca w dniu podpisania umowy wniósł zabezpieczenie należytego wykonania umowy w wysokości 6% wartości oferty tj 178 982,34 zł w postaci gwarancji ubezpieczeniowej.

Zamawiający w dniu 20 kwietnia 2015 r. zamieścił w Biuletynie Zamówień Publicznych ogłoszenie o udzieleniu zamówienia publicznego.

Zamawiający sporządził protokół z postępowania o udzielenie zamówienia publicznego w trybie przetargu nieograniczonego na właściwym druku ZP-PN.

W związku z uzyskanymi oszczędnościami poprzetargowymi, w dniu 1 czerwca 2015 r. został podpisany aneks nr 1 do umowy z Wojewodą Pomorskim, w którym obniżono kwotę przyznanej dotacji na realizację zadania do wysokości 1 507 802,00 zł.

W trakcie realizacji zadania, zgodnie z zapisami umowy nr 03-G/NPPDL/15, Gmina Pruszcz Gdański złożyła do Pomorskiego Urzędu Wojewódzkiego 3 wnioski o płatność, do których załączono kserokopie faktur na łączną kwotę 3 019 939,05 zł (w tym roboty budowlane: 2 983 039,05 z czego kwota 4 334,03 zł obejmowała usunięcie kolizji linii gazowej oraz nadzory budowlane - 36 900,00).

W trakcie kontroli weryfikacją objęto wszystkie oryginały dokumentów, będących podstawą poniesionych wydatków przez Beneficjenta, protokoły częściowego i końcowego odbioru robót (z dnia 15.09.2015r.), wyciągi bankowe.

Na tej podstawie ustalono, że roboty budowlane zostały wykonane terminowo, zgodnie z umową i dokumentacją oraz odebrane bez usterek. Faktury były wystawiane na podstawie protokołów częściowych oraz protokołu końcowego odbioru robót.

Wszystkie faktury zostały opłacone przed upływem roku budżetowego, zgodnie z § 6 ust. 9 umowy z Wojewodą Pomorskim, w terminach określonych na fakturach, z wyjątkiem faktury nr 15-FVB/09/0011 wystawionej przez B&W Usługi Ogólnobudowlane Bożena Dzikowska, w związku z brakiem potwierdzenia przez wykonawcę rozliczenia z podwykonawcą. Zgodnie z zapisami umowy nr ZP/272-13/2015

zawartej pomiędzy Gminą Pruszcz Gdański a wykonawcą robót budowlanych, płatności za wykonane prace dokonywane będą dopiero po uregulowaniu należności przypadających podwykonawcom (§8 pkt 11 umowy). Termin płatności określony na fakturze upływał 23.10.2015 r., natomiast pismo potwierdzające rozliczenie z podwykonawcą wraz z oświadczeniem podwykonawcy, wpłynęło 05.11.2015r. W związku z powyższym płatności dokonano w dniu 06.11.2015r.

W poniższej tabeli przedstawiono zestawienie faktur, dotyczących realizacji zadania wraz z terminami płatności i dokonanej zapłaty:

Nr dokumentu	data	wystawca	zakres	kwota	Data płatności	Data zapłaty
15-FVB/06/0005	05.06.2015	B&W Usługi Budowlane Bożena Dzidkowska	roboty budowlane	558761,84	02.07.2015	29.06.2015
15-FVB/07/0005	08.07.2015	B&W Usługi Budowlane Bożena Dzidkowska	roboty budowlane	680413,93	07.08.2015	21.07.2015
15-FVB/08/0004	06.08.2015	B&W Usługi Budowlane Bożena Dzidkowska	roboty budowlane	522072,79	05.09.2015	03.09.2015
15-FVB/09/0001	01.09.2015	B&W Usługi Budowlane Bożena Dzidkowska	roboty budowlane	625097,69	01.10.2015	30.09.2015
15-FVB/09/0011	21.09.2015	B&W Usługi Budowlane Bożena Dzidkowska	roboty budowlane	596692,80	23.10.2015	06.11.2015
28	10.09.2015	Przedsiębiorstwo Inżynieryjno Budowlane Hydro-Eko	nadzór	3690,00	24.09.2015	24.09.2015
3/2015	15.09.2015	S Budownictwo	nadzór	28905,00	29.09.2015	24.09.2015
33/09/2015	15.09.2015	"Protech" s.c. Justyna i Rafał Paluch	nadzór	4305,00	29.09.2015	24.09.2015
<b>Razem</b>				<b>3019939,05</b>		

W ramach nadzorów inwestorskich na „Budowę połączenia ul. Sadowej w Juszkowie z ul. Spokojną w Straszynie” zostały podpisane trzy umowy:

1. umowa nr IR.DR.032.5.2015/124 z Jerzym Lisowskim prowadzącym działalność gospodarczą pod nazwą „Przedsiębiorstwo Inżynieryjno-Budowlane HYDRO-EKO JERZY LISOWSK” na nadzór inwestorski branży sanitarnej na kwotę 3 690,00 zł,
2. umowa nr IR.DR.032.4.2015/123 z Marcinem Szymańskim prowadzącym działalność gospodarczą pod nazwą „S Budownictwo Marcin Szymański” na nadzór inwestorski branży drogowej na kwotę 28 905,00 zł,
3. umowa nr IR.DR.032.7.2014/151 z Justyną i Rafałem Paluch prowadzącymi wspólną działalność gospodarczą pod nazwą „PROTECH S C Justyna i Rafał Paluch” na nadzór inwestorski branży elektroenergetycznej na kwotę 4 305,00 zł.

Wybór ww. wykonawców został dokonany bez stosowania przepisów ustawy Pzp, na podstawie art. 4 pkt 8. W przypadku nadzoru w zakresie branży drogowej, zostały wysłane zapytania ofertowe do trzech firm, z których wybrano najkorzystniejszą.

Do inwestycji prowadzony był Dziennik budowy 38/6P/2015 tom I z dnia 23.02.2015 r., tom II z dnia 18.08.2015. Wprowadzenie na budowę nastąpiło protokołem z dnia 22.04.2015r. Zawiadomienie o zakończeniu budowy z dnia 07.09.2015 r.

Całkowity koszt realizacji inwestycji wyniósł 3 019 939,05 zł, z czego kwota 4 334,03 zł, ujęta w FV nr 15-FVB/07/0005, dotyczyła usunięcia kolizji linii gazowej, tym samym nie stanowiła kosztu zadania objętego umową z Wojewodą Pomorskim.

Ostatecznie całkowity koszt realizacji zadania pn. „Budowa połączenia ul. Sadowej w Juszkowie z ul. Spokojną w Straszynie” wyniósł 3 015 605,02 zł., z czego z dotacji z budżetu państwa sfinansowano kwotę 1 507 802,00 zł. Zachowany więc został montaż finansowy zadania, gdyż udział dotacji w całkowitym koszcie zadania wyniósł 50%.

Podczas kontroli przeprowadzono wizję lokalną. Stwierdzono, że w ramach zadania wybudowano ul. Sadową w Juszkowie, ul. Spokojną w Straszynie oraz drogę łączącą ul. Sadową w Juszkowie z ul. Spokojną w Straszynie. Wybudowano ciąg pieszo-rowerowy, który częściowo znajduje się przy krawędzi jezdni, częściowo jest od niej odsunięty, oświetlenie w technologii LED, odwodnienie jezdni, częściowo odprowadzające wody opadowe powierzchniowo (rowy) na tereny zielone w obrębie pasa drogowego, częściowo odprowadzające do kanalizacji deszczowej. Zamontowano bariery ochronne wraz z osłoną antyolśnieniową. W ciągu chodnika ul. Spokojnej wybudowano schody.

W związku z tym, że nie stwierdzono istotnych nieprawidłowości i uchybień w kontrolowanym zakresie, odstąpiono od wydania zaleceń pokontrolnych.

WOJEWODA POMORSKI



*Dariusz Drelich*