



WOJEWODA WIELKOPOLSKI

Poznań, 19 kwietnia 2023 r.

KN-IV.431.23.2022.1

Pan
Marek Lorych
Wójt Gminy Świąciechowa
ul. Ułańska 4
64-115 Świąciechowa

WYSTĄPIENIE POKONTROLNE

I. Dane identyfikacyjne.

Zakres kontroli (w tym: podstawa prawna, okres objęty kontrolą)	Przedmiotem kontroli była ocena prawidłowości wykorzystania i rozliczenia środków finansowych udzielonych z Funduszu Dróg Samorządowych przeznaczonych na realizację zadania pn.: „Budowa ulicy Produkcyjnej w Świąciechowie”. Kontrolę przeprowadzono na podstawie art. 6 ust. 4 pkt 3 ustawy z dnia 15 lipca 2011 r. o kontroli w administracji rządowej ¹ , w związku z § 12 pkt 1 Umowy nr 10.70/19 zawartej dnia 7 października 2019 r. ² Kontrolą objęto okres od 7 października 2019 r. do 9 grudnia 2022 r., tj. do dnia zakończenia czynności kontrolnych.
Nazwa jednostki kontrolowanej	Urząd Gminy w Świąciechowie, ul. Ułańska 4, 64-115 Świąciechowa.
Kontrolerzy	1) Dominika Rewers – inspektor wojewódzki z Wydziału Kontroli Wielkopolskiego Urzędu Wojewódzkiego w Poznaniu, kierownik zespołu kontrolującego, upoważnienie Wojewody Wielkopolskiego nr KN-II.0030.237.2022.1 z dnia 20 października 2022 r., 2) Joanna Nowak – starszy specjalista z Wydziału Kontroli Wielkopolskiego Urzędu Wojewódzkiego w Poznaniu, upoważnienie Wojewody Wielkopolskiego nr KN-II.0030.237.2022.1 z dnia 20 października 2022 r., 3) Karolina Błaszak – starszy specjalista z Wydziału Kontroli Wielkopolskiego Urzędu Wojewódzkiego w Poznaniu, upoważnienie Wojewody Wielkopolskiego nr KN-II.0030.237.2022.1 z dnia 20 października 2022 r.,
Data rozpoczęcia i zakończenia czynności kontrolnych	Kontrolę przeprowadzono w dniach od 24 października do 9 grudnia 2022 r.
Kierownik jednostki kontrolowanej	Marek Lorych, Wójt Gminy Świąciechowa, zwany dalej „Wójtem Gminy”.

(akta kontroli: str. 1-2, 7-9)

Na podstawie art. 47 ustawy o kontroli w administracji rządowej, przekazuję niniejsze wystąpienie pokontrolne.

¹ Dz. U. z 2020 r. poz. 224.

² Na dofinansowanie zadania pn.: „Budowa ulicy Produkcyjnej w Świąciechowie”, zwanym dalej „zadaniem”.

II. Ocena kontrolowanej działalności, ze wskazaniem ustaleń, na których została oparta.

Wojewoda Wielkopolski ocenia pozytywnie, pomimo stwierdzonych nieprawidłowości, wykorzystanie i rozliczenie środków finansowych udzielonych z Funduszu Dróg Samorządowych przeznaczonych na realizację zadania pn.: „Budowa ulicy Produkcyjnej w Świąciechowie”.

Ocenę uzasadnia:

- zapewnienie środków własnych w wysokości i proporcji określonej w umowie zawartej na realizację zadania,
- prowadzenie wyodrębnionej ewidencji księgowej otrzymanych środków oraz wydatków dokonanych z tych środków, zgodnie z umową,
- prowadzenie wyodrębnionego rachunku bankowego dedykowanego do obsługi środków z Funduszu, zgodnie z umową,
- wykorzystanie środków z Funduszu zgodnie z przeznaczeniem,
- terminowe sporządzenie końcowego sprawozdania z realizacji zadania.

III. Opis ustalonego stanu faktycznego.

Kontrolą objęto zadanie, dofinansowane ze środków pochodzących z Funduszu Dróg Samorządowych, zwanego dalej „Funduszem”, przeznaczonych na budowę, przebudowę lub remont dróg powiatowych i gminnych, pn.: „Budowa ulicy Produkcyjnej w Świąciechowie”. Wojewoda Wielkopolski na podstawie umowy nr 10.70/19, zwanej dalej „Umową”, zawartej z Gminą Świąciechowa w 2019 r., zmienionej aneksem nr 1 z dnia 7 lutego 2020 r. oraz aneksem nr 2 z dnia 23 grudnia 2020 r. przekazał kwotę dofinansowania w wysokości 1.900.142,00 zł. Zgodnie z zawartą umową Gmina zobowiązana była do realizacji zadania, tj. budowy ulicy Produkcyjnej (droga gminna nr 712752P na odcinku o długości 0,918 km) polegającej na wykonaniu: jezdni o szerokości 6 m, chodnika oraz zatoki postojowej.

(akta kontroli: str. 10-51)

Całkowita wartość zadania wyniosła 3.572.173,15 zł, z tego: 1.786.086,56 zł wydatki sfinansowane ze środków z Funduszu oraz 1.789.086,59 zł wkład własny Gminy (co stanowiło 50,08% poniesionych wydatków). Gmina w dniu 4 stycznia 2021 r. dokonała zwrotu niewykorzystanej części środków z Funduszu na rachunek Wojewody Wielkopolskiego w kwocie 114.055,44 zł.

(akta kontroli: str. 31-51, 167-173)

Gmina zabezpieczyła środki finansowe na realizację zadania w budżecie na 2020 r., w dziale 600, rozdziale 60014, paragrafie 6050, w Uchwale Nr XV/124/2019 Rady Gminy Świąciechowa z dnia 19 grudnia 2019 r. w sprawie: uchwały budżetowej na rok 2020.

(akta kontroli: str. 117-144)

Otrzymane środki finansowe Gmina wydatkowała na budowę ulicy Produkcyjnej (droga gminna nr 712752P na odcinku o długości 0,918 km), w ramach której wykonano: jezdnię o szerokości 6 m, chodnik oraz zatoki postojowe. Inwestycję zrealizowano w celu poprawy spójności i funkcjonalności sieci drogowej oraz stanu bezpieczeństwa ruchu drogowego.

(akta kontroli: str.729-736)

Zgodnie z § 13 ust. 2 Umowy, Gmina prowadziła wyodrębniony rachunek bankowy

dedykowany do obsługi środków z Funduszu.

(akta kontroli: str. 176-195)

Zgodnie z Umową Gmina prowadziła wyodrębnioną ewidencję księgową otrzymanych środków z Funduszu oraz wydatków dokonywanych z tych środków. Ewidencja księgową prowadzona była dla konta 133-111-00000-0000-0000 i 901-600-60016-6350-0001 za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2019 r., 133-111-0000-0000-0000, 223-011-00000-0000-0000, 240-011-00000-0000-0000, 130-600-60016-6050-0217, 201-600-60016-6050-0262, 080-002-00092-0000 oraz 800-002-00092-0000 za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2020 r.

(akta kontroli: str. 145-159)

Gmina w dniu 31 grudnia 2020 r. przyjęła do ewidencji księgowej, zdatny do użytkowania, środek trwały pn.: „Budowa ulicy Produkcyjnej w Świąciechowie”.

(akta kontroli: str. 765-770)

Wójt Gminy przekazał w dniu 4 stycznia 2021 r. Wojewodzie Wielkopolskiemu rozliczenie końcowe dofinansowanego zadania.

(akta kontroli: str. 408-414)

Gmina wykonała obowiązek informacyjny o realizacji zadania z udziałem środków Funduszu, tj. umieściła dwie tablice informacyjne na drodze z informacjami o nazwie Funduszu, zadania objętego dofinansowaniem i kwoty udzielonego dofinansowania ze środków Funduszu.

(akta kontroli: str. 758-759)

Gmina przeprowadziła postępowanie o udzielenie zamówienia publicznego w trybie przetargu nieograniczonego na roboty budowlane, którego przedmiotem była „Budowa ulicy Produkcyjnej w Świąciechowie”³.

(akta kontroli: str. 333-352)

Wójt Gminy zarządzeniem z dnia 1 października 2019 r. powołał komisję przetargową do przeprowadzenia postępowania o udzielenie zamówienia, składającą się z trzech członków, zgodnie z art. 19 ustawy z dnia 29 stycznia 2004 r. Prawo zamówień publicznych⁴, zwaną dalej „ustawą Pzp”. Zarządzeniem określono regulamin pracy komisji przetargowej, w tym skład, tryb pracy oraz zakres obowiązków członków komisji przetargowej. Osoby wykonujące czynności w postępowaniu o udzieleniu zamówienia złożyły oświadczenia o braku wyłączenia w czynnościach dotyczących postępowania, zgodnie z art. 17 ustawy Pzp.

(akta kontroli: str. 174, 348-352)

Specyfikacja istotnych warunków zamówienia, zwana dalej „SIWZ”, zawierała elementy wymagane art. 36 ustawy Pzp. Gmina określiła warunki udziału w postępowaniu oraz wymagane od wykonawców środki dowodowe zgodnie z art. 22 ust. 1a ustawy Pzp. Od wykonawców żądano oświadczenia dotyczącego przesłanek wykluczenia z postępowania oraz dokumentów potwierdzających spełnianie przez oferowane roboty budowlane wymagań określonych przez zamawiającego. Gmina wymagała wniesienia wadium w wysokości 120.000,00 zł zgodnie z art. 45 ustawy Pzp oraz wniesienia zabezpieczenia należytego wykonania umowy w wysokości 8% ceny ofertowej brutto. Kryteriami wyboru oferty były: kryterium ceny ofertowej brutto – waga kryterium 60%; kryterium okresu gwarancji jakości - waga kryterium 35% oraz kryterium terminu płatności - waga kryterium 5%. SIWZ została zamieszczona na stronie internetowej Gminy w dniu 2 października 2019 r.

(akta kontroli: str. 177-198, 268-271)

³ Znak: FS.271.21.2019

⁴ Dz. U. z 2019 r. poz. 1843 ze zm.

Ogłoszenie o zamówieniu publicznym zostało zamieszczone w miejscu publicznym, na stronie internetowej Gminy oraz w Biuletynie Zamówień Publicznych zwanym dalej „BZP” w dniu 2 października 2019 r. Termin składania ofert wyznaczono nie później niż do dnia 18 października 2019 r. do godz. 10.00.

(akta kontroli, str. 177-198)

W wyniku pytań od wykonawców i modyfikacji treści SIWZ, termin składania i otwarcia ofert został wydłużony do dnia 23 października 2019 r. Ogłoszenie o zmianie ogłoszenia zostało opublikowane dnia 17 października 2019 r.

(akta kontroli: str. 199-217, 333-347)

W postępowaniu wpłynęło sześć ofert w terminie wyznaczonym w ogłoszeniu o zamówieniu. Gmina w prowadzonym postępowaniu odrzuciła pięć ofert, natomiast nie wykluczyła żadnego z wykonawców.

(akta kontroli: str. 230-231, 333-347)

Gmina po otwarciu ofert zamieściła na stronie internetowej informację o kwocie jaką przeznaczyła na sfinansowanie zamówienia, o firmach oraz adresach wykonawców, którzy złożyli oferty w terminie wraz z ceną, okresem gwarancji, terminem płatności oraz terminem wykonania.

(akta kontroli: str. 217-218)

Zadanie polegające na budowie ulicy Produkcyjnej w Świąciechowie realizował wykonawca wyłoniony w postępowaniu udzielenie zamówienia publicznego Konsorcjum firm: Lider NODO Sp. z o.o., ul. Gronowska 46, 64-100 Leszno, Partner: Firma Usługowo – Handlowa Jacek Malepszy, ul. Gronowska 35, 64-100 Leszno. Ogłoszenie o udzieleniu zamówienia na roboty budowlane Gmina zamieściła 13 grudnia 2019 r. w BZP. Wykonawca wniósł terminowo zabezpieczenie należytego wykonania umowy w wysokości 8% ceny całkowitej podanej w ofercie w formie pieniądza, które zostało zwrócone zgodnie z art. 151 ustawy Pzp, po wniesieniu przez wykonawcę gwarancji ubezpieczeniowej należytego wykonania kontraktu oraz właściwego usunięcia wad i usterek.

(akta kontroli: str. 233-267, 333-357)

Gmina sporządziła protokół z postępowania o udzielenie zamówienia w trybie przetargu nieograniczonego na wzorze, który zawierał elementy określone w § 2 ust. 2 rozporządzenia Ministra Rozwoju w sprawie protokołu postępowania o udzielenie zamówienia publicznego⁵. Protokół został sporządzony zgodnie z dokumentami źródłowymi i podpisany przez Wójta Gminy.

(akta kontroli: str. 333-347)

IV. Stwierdzone nieprawidłowości.

1. Wójt Gminy przedłożył Wojewodzie Wielkopolskiemu aneksy do umowy zawarte z wykonawcą⁶ po terminie określonym w § 10 pkt 2 Umowy, tj.: aneks nr 1 przedłożył 147 dni po terminie, aneks nr 2 przedłożył 135 dni po terminie, aneks nr 3 przedłożył 105 dni po terminie oraz aneks nr 4 przedłożył 63 dni po terminie. Zgodnie z § 10 pkt 2 Umowy beneficjent zobowiązany był do przedłożenia umów i aneksów z wykonawcami dotyczących realizacji zadania niezwłocznie po ich zawarciu, nie później niż w ciągu 14 dni.

(akta kontroli: str. 460-466,762-763)

⁵ Dz. U. z 2016 r. poz. 1128.

⁶ Umowa nr 209/19 z 27 grudnia 2019 r.

W złożonych wyjaśnieniach Wójt Gminy podał, że nieprzedłożenie aneksów nr 1, 2, 3 i 4 do umowy nr 209/19 z 27 grudnia 2022 r. w terminie do 14 dni od ich zawarcia, wynikało z przeoczenia pracownika prowadzącego sprawę.

(akta kontroli: str. 460-466,762-763)

2. Wójt Gminy przekazał Wojewodzie Wielkopolskiemu sprawozdanie z realizacji dofinansowanego zadania za 2019 r. w dniu 16 stycznia 2020 r., tj.: dziewięć dni po terminie określonym w § 5 ust. 1 Umowy, zgodnie z którym termin na przekazanie sprawozdania upłynął 7 stycznia 2020 r.

(akta kontroli: str. 372, 377-381)

W złożonych wyjaśnieniach Wójt Gminy podał, że złożenie Wojewodzie Wielkopolskiemu rocznego sprawozdania z realizacji zadania za 2019 r. po terminie określonym w § 5 ust. 1 umowy o dofinansowanie, wynikało z niedopatrzenia pracownika prowadzącego sprawę. Ponadto Wójt Gminy dodał, że w związku z faktem, że umowę z wykonawcą na realizację przedmiotowego zadania podpisano 27 grudnia 2019 r., priorytetem było bieżące informowanie Wojewody o rozpoczęciu robót, stąd przeoczenie w zakresie terminu złożenia sprawozdania.

(akta kontroli: str. 372, 377-381)

3. Wójt Gminy na wybudowanej ulicy Produkcyjnej (droga gminna nr 712752P) nie umieścił dwóch znaków pionowych, tj. znaku D-1 - droga z pierwszeństwem przejazdu oraz znaku B-22 - zakaz skrętu w prawo. Działanie to było niezgodne z zatwierdzonym przez Starostę Leszczyńskiego Projektem stałej organizacji ruchu dla przedmiotowej drogi.

(akta kontroli: str. 743-757)

W złożonych wyjaśnieniach Wójt Gminy podał, że znak D-1 (droga z pierwszeństwem pojazdu) został wykonany i na czas odbioru inwestycji był umieszczony zgodnie ze stałą organizacją ruchu. Gmina na dzień dzisiejszy nie potrafi wyjaśnić przyczyny i okoliczności jego braku w chwili obecnej, jednak zobowiązuje się do jego niezwłocznego uzupełnienia. Wójt Gminy dodał, że w zakresie braku znaku B-22 (zakaz skrętu w prawo) postawienie tego znaku nie miało uzasadnienia, w związku z powyższym nie został wykonany.

(akta kontroli: str. 793)

Podany przez Wójta Gminy argument w odniesieniu do braku znaku B-22 nie zasługuje na uwzględnienie, ponieważ art. 10a i art. 10b ustawy z dnia 20 czerwca 1997 r. Prawo o ruchu drogowym⁷ stanowią jednoznacznie, że podmioty zarządzające drogami ustalając organizację ruchu na tych drogach stosują znaki i sygnały drogowe oraz zasady ich umieszczania wynikające z ustawy i jej przepisów wykonawczych oraz ruch na drodze odbywa się na podstawie zatwierdzonej organizacji ruchu.

V. Zalecenia i wnioski.

Biorąc pod uwagę ustalenia zawarte w niniejszym wystąpieniu pokontrolnym wnoszę o:

1. Dostosowanie organizacji ruchu na wybudowanej ulicy Produkcyjnej do zatwierdzonego Projektu stałej organizacji ruchu, w szczególności w zakresie umiejscowienia znaków D-1 - droga z pierwszeństwem przejazdu i B-22 – zakaz skrętu w prawo.
2. Przedkładanie aneksów do umów z wykonawcami, zgodnie z postanowieniami zawartymi w umowach.

⁷ Dz. U. z 2022 r. poz. 988 ze zm.

3. Przekazywanie sprawozdań z realizacji dofinansowanych zadań, zgodnie z postanowieniami zawartymi w umowach.

VI. Pozostałe informacje.

Informację o sposobie wykonania zaleceń, a także o podjętych działaniach lub przyczynie ich niepodjęcia, należy przekazać w terminie 30 dni od daty doręczenia niniejszego wystąpienia pokontrolnego.

Wystąpienie pokontrolne zostało sporządzone w dwóch egzemplarzach; jeden dla kierownika jednostki kontrolowanej, drugi do akt kontroli.

Wojewoda Wielkopolski

Michał Zieliński

(podpisano kwalifikowanym podpisem elektronicznym)