

WZF-I.431.12.2014.SR

Pan
Jerzy Szykuła
Wójt Gminy Czeremcha

PROJEKT WYSTĄPIENIA POKONTROLNEGO

Na podstawie § 11 umowy nr 25B/2013 z dnia 6 listopada 2013 roku o dofinansowanie środkami pochodzącymi z budżetu państwa Zadania „Przebudowa dróg gminnych: ul. Gruntowej, Polnej, Gołębiej, Krótkiej, Podleśnej, odcinka ul. Sportowej i Sosnowej w Czeremsze, Gmina Czeremcha”, w dniu 14 maja 2014 roku, pracownicy Wydziału Zarządzania Funduszami Europejskimi Podlaskiego Urzędu Wojewódzkiego w Białymstoku:

- 1) Maciej Koc, kierownik Oddziału – upoważnienie do przeprowadzenia kontroli nr 23/2014, znak: WZF-I.431.12.2014.SR z dnia 7 maja 2014 roku, wydane z upoważnienia Wojewody Podlaskiego przez Urszulę Martę Czarnecką – Dyrektora Wydziału Zarządzania Funduszami Europejskimi,
 - 2) Sylwia Rawinis, starszy inspektor wojewódzki – przewodniczący zespołu kontrolującego – upoważnienie do przeprowadzenia kontroli nr 24/2014, znak: WZF-I.431.12.2014.SR z dnia 7 maja 2014 roku, wydane z upoważnienia Wojewody Podlaskiego przez Urszulę Martę Czarnecką – Dyrektora Wydziału Zarządzania Funduszami Europejskimi,
- przeprowadzili kontrolę w Gminie Czeremcha, ul. Duboisa 14, 17-240 Czeremcha.

Przedmiot kontroli i okres objęty kontrolą:

Zespół kontrolujący zbadał prawidłowość wykorzystania dotacji celowej na Zadanie „Przebudowa dróg gminnych: ul. Gruntowej, Polnej, Gołębiej, Krótkiej, Podleśnej, odcinka ul. Sportowej i Sosnowej w Czeremsze, Gmina Czeremcha”, zrealizowane w ramach programu wieloletniego pod nazwą „Narodowy program przebudowy dróg lokalnych – Etap II Bezpieczeństwo – Dostępność – Rozwój”, zgodnie z umową nr 25B/2013, zawartą w dniu 6 listopada 2013 roku pomiędzy Wojewodą Podlaskim a Gminą Czeremcha. Kontrolą objęto okres od 27 września 2012 roku (data złożenia wniosku o dofinansowanie) do 14 maja 2014 roku (termin kontroli na miejscu realizacji Zadania).

Wykonywanie zadań w kontrolowanym zakresie oceniam pozytywnie.

Wójtem Gminy Czeremcha jest Pan Jerzy Szykuła, zgodnie z Zaświadczeniem Gminnej Komisji Wyborczej w Czeremsze z dnia 22 listopada 2010 roku.

Skarbnikiem Gminy Czeremcha jest Pani Mirosława Kondracka-Najbuk, zgodnie z Uchwałą Nr III/29/03 Rady Gminy Czeremcha z dnia 27 lutego 2003 roku.

W trakcie kontroli ustalono, co następuje:

W dniu 27 września 2012 roku Wójt Gminy Czeremcha złożył wniosek o dofinansowanie Zadania „Przebudowa dróg gminnych: ul. Gruntowej, Polnej, Gołębiej, Krótkiej, Podleśnej, odcinka ul. Sportowej i Sosnowej w Czeremsze, Gmina Czeremcha”, następnie w dniu 4 grudnia 2014 roku Aneks do przedmiotowego wniosku o dofinansowanie Zadania w ramach programu wieloletniego pod nazwą „Narodowy program przebudowy dróg lokalnych – Etap II Bezpieczeństwo – Dostępność – Rozwój”.

Umowa nr 25B/2013 na dofinansowanie Zadania, została zawarta w dniu 6 listopada 2013 roku, pomiędzy Wojewodą Podlaskim a Gminą Czeremcha. Zgodnie z zapisami umowy, na przebudowę dróg gminnych o łącznej długości 3367,25 m, zostało przyznane wsparcie finansowe w wysokości 1 586 820,44 zł (słownie złotych: jeden milion pięćset osiemdziesiąt sześć tysięcy osiemset dwadzieścia 44/100) oraz ustalono okres realizacji Zadania od 12 sierpnia 2013 roku do 14 listopada 2013 roku.

Przedmiotem kontroli jest sprawdzenie zgodności realizacji Zadania z zapisami umowy o dofinansowanie Zadania oraz wnioskiem o udzielenie wsparcia finansowego w ramach „Narodowego programu przebudowy dróg lokalnych – Etap II Bezpieczeństwo – Dostępność – Rozwój”.

Gmina Czeremcha jako jednostka sektora finansów publicznych zobowiązana była do realizacji Zadania zgodnie z zapisami ustawy z dnia 29 stycznia 2004 roku Prawo zamówień publicznych. Oświadczeniem z dnia 7 października 2013 roku Wójt Gminy Czeremcha potwierdził, iż w całym procesie wdrażania przedmiotowego Zadania zachowywane są przepisy ww. ustawy.

W celu wyłonienia wykonawcy robót budowlanych, Gmina Czeremcha przeprowadziła postępowanie w trybie przetargu nieograniczonego. W dniu 9 lipca 2013 roku, na podstawie kosztorysu inwestorskiego, stosownie do zapisów ustawy Prawo zamówień publicznych, dokonano ustalenia szacunkowej wartości zamówienia w zakresie Zadania na kwotę netto 2 700 943,44 zł. Ogłoszenie o zamówieniu zostało opublikowane w Biuletynie Zamówień Publicznych pod nr 270212-2013, na stronie internetowej zamawiającego – Biuletynie Informacji Publicznej oraz zamieszczone na tablicy ogłoszeń w dniu 11 lipca 2013 roku. Komisja przetargowa została powołana Zarządzeniem Nr 208/13 Wójta Gminy Czeremcha z dnia 05 lipca 2013 roku. W terminie składania ofert, tj. do dnia

26 lipca 2013 roku, złożono 2 oferty. Żaden wykonawca nie został wykluczony i żadna oferta nie została odrzucona. Wybrano ofertę zgodną z zapisami Specyfikacji Istotnych Warunków Zamówienia, firmy: Przedsiębiorstwo Drogowo – Mostowe „MAKSUD” Sp. z o.o. z Bielska Podlaskiego, z wartością brutto 3 251 102,32 zł. Zawiadomienie o wyborze najkorzystniejszej oferty zostało przekazane uczestnikom postępowania w dniu 26 lipca 2013 roku. Informacja ta została również zamieszczona na stronie internetowej oraz na tablicy ogłoszeń w siedzibie zamawiającego. Stwierdzono, iż w zawiadomieniu o wyborze najkorzystniejszej oferty powołano się na nieaktualną podstawę prawną, wskazując dziennik ustaw z 2006 roku, co nie miało wpływu na prawidłowość przeprowadzenia postępowania przetargowego.

W dniu 12 sierpnia 2013 roku pomiędzy zamawiającym a wykonawcą została zawarta Umowa Nr GGiOŚ.271.6.2013.IL określająca wartość zamówienia na kwotę brutto 3 185 473,90 zł oraz termin wykonania Zadania do dnia 14 listopada 2013 roku. Ogłoszenie o udzieleniu zamówienia zostało zamieszczone w Biuletynie Zamówień Publicznych pod nr 324818-2013 w dniu 12 sierpnia 2013 roku oraz na stronie internetowej – Biuletynie Informacji Publicznej i tablicy ogłoszeń w siedzibie zamawiającego.

Wykonanie zadań w powyższym zakresie zostało ocenione pozytywnie.

Zadanie „Przebudowa dróg gminnych: ul. Gruntowej, Polnej, Gołębiej, Krótkiej, Podleśnej, odcinka ul. Sportowej i Sosnowej w Czeremsze, Gmina Czeremcha” było realizowane na podstawie zgłoszeń zamiaru budowy do Starosty Hajnowskiego z dnia 30 sierpnia 2012 roku oraz Decyzji Starosty Hajnowskiego o zezwoleniu na realizację inwestycji drogowej Nr 2/11 z dnia 30 sierpnia 2011 roku i Nr 1/12 z dnia 24 lipca 2012 roku.

Teren pod realizację zadania został przekazany wykonawcy protokołem w dniu podpisania umowy. Uczestnicy procesu budowlanego złożyli oświadczenia o podjęciu obowiązków, posiadali odpowiednie uprawnienia oraz zaświadczenia z okręgowych izb inżynierów. Zakończenie robót w ramach Zadania wykonawca zgłosił w dniu 14 listopada 2013 roku. Roboty w zakresie Zadania zostały odebrane protokołem odbioru końcowego inwestycji spisany dnia 18 listopada 2013 roku.

Realizację procesu budowlanego oceniono pozytywnie.

Stosownie do zapisów § 4 umowy o dofinansowanie Zadania nr 25B/2013, termin realizacji Zadania został określony na okres od 12 sierpnia 2013 roku do 14 listopada 2013 roku. Jednostka kontrolowana wywiązała się z realizacji Zadania w określonym terminie.

Zgodnie z § 5 pkt. 3 umowy o dofinansowanie Zadania nr 25B/2013, końcowy wniosek o wypłatę dotacji należy przedłożyć Wojewodzie Podlaskiemu w terminie 30 dni od dnia wystawienia ostatniej faktury, bądź rachunku za roboty i usługi zrealizowane w ramach Zadania, nie później jednak niż do dnia 16 grudnia 2013 roku. Końcowy wniosek o wypłatę

dotacji w ramach Zadania wpłynął do Podlaskiego Urzędu Wojewódzkiego w Białymstoku w dniu 25 listopada 2013 roku, tj. w terminie wynikającym z umowy o dofinansowanie. Do wniosku o wypłatę dotacji została załączona kopia dokumentu księgowego – Faktura VAT Nr 613/2013 FVS z dnia 18 listopada 2013 roku. Zespół kontrolujący potwierdził, iż przekazana wraz z wnioskiem o wypłatę dotacji kopia dokumentu księgowego jest zgodna z oryginałem dokumentu i została opłacona w terminie wskazanym w umowie o dofinansowanie Zadania, tj. do 31 grudnia 2013 roku. Zgodnie z dokumentacją finansową, wydatki kwalifikowalne Zadania to 1 586 820,44 zł.

Sprawozdanie końcowe z przebiegu realizacji Zadania wpłynęło do Podlaskiego Urzędu Wojewódzkiego w Białymstoku w dniu 17 grudnia 2013 roku, korekta sprawozdania w dniu 02 stycznia 2014 roku, tj. w terminie do 31 stycznia 2014 roku, wynikającym z zapisów § 7 pkt. 7 umowy o dofinansowanie Zadania nr 25B/2013. Wraz ze sprawozdaniem przekazano rozliczenie inwestycji finansowanej ze środków budżetu państwa, zakończonej w roku 2013, zgodnie z terminem wskazanym w § 7 pkt. 8 umowy o dofinansowanie Zadania, tj. w terminie do 60 dni od dnia, w którym była uregulowana ostatnia płatność związana z finansowaniem inwestycji.

Jednostka kontrolowana przedstawiła dokumenty z ewidencji księgowej dla środków z dotacji i wydatkowania tych środków. Po zakończeniu realizacji inwestycja została przyjęta do ewidencji środków trwałych dokumentem OT Nr 7/2013 z dnia 18 listopada 2013 roku. Dla inwestycji prowadzony jest dziennik objazdów dróg. Prowadzone są również książki dróg, jednakże zgodnie z oświadczeniem Wójta Gminy Czeremcha z dnia 14 maja 2014 roku, w związku z przyjętą w Urzędzie Gminy praktyką, książki dróg aktualizowane są po przeprowadzeniu rocznych przeglądów dróg i w przypadku przedmiotowej inwestycji, przeglądy wykonane były przed przystąpieniem do realizacji przebudowy dróg w ramach Zadania, w związku z czym książki dróg zostaną zaktualizowane po wykonaniu rocznych przeglądów dróg w III kwartale 2014 roku i następnie przesłane w formie elektronicznej do Podlaskiego Urzędu Wojewódzkiego w Białymstoku.

Na potrzeby realizacji Zadania Gmina Czeremcha zawarła dnia 20 września 2012 roku umowę o partnerstwie w realizacji inwestycji z Powiatem Hajnowskim, zgodnie z którą Powiat Hajnowski w ramach partycypacji w kosztach inwestycji zobowiązał się przekazać na rzecz Gminy Czeremcha środki finansowe w wysokości 5 000 zł. W trakcie kontroli potwierdzono wpływ ww. kwoty na rachunek gminy Czeremcha w dniu 12 listopada 2013 roku.

Wywiązanie się z powyższych obowiązków zostało ocenione pozytywnie.

Zgodnie z wnioskiem o dofinansowanie Zadania, stanowiącym załącznik nr 3 do umowy nr 25B/2013 z dnia 6 listopada 2013 roku w ramach przedmiotowego zadania zaplanowano do przebudowy nawierzchnię siedmiu dróg gminnych o długości łącznej

3367,25 m, wraz z chodnikami, poboczami, zjazdami, odwodnieniem i oznakowaniem dróg. Prawidłowość wykonanych robót potwierdza protokół odbioru końcowego robót. Zespół kontrolujący, w dniu 14 maja 2014 roku, w obecności Pana Ireneusza Leoniuka – Zastępcy Wójta Gminy Czeremcha, potwierdził zgodność realizacji inwestycji z zapisami wniosku o dotację.

Realizację powyższego zadania oceniono pozytywnie.

Dokonano wpisu do książki kontroli jednostki kontrolowanej pod nr 3/2014.

POUCZENIE

Kierownikowi jednostki kontrolowanej przysługuje prawo do zgłoszenia umotywowanych zastrzeżeń do projektu wystąpienia pokontrolnego.

Zastrzeżenia należy zgłosić na piśmie **w terminie 7 dni roboczych** od dnia otrzymania projektu wystąpienia na adres:

Urszula Marta Czarnecka

Dyrektor Wydziału Zarządzania Funduszami Europejskimi

Podlaski Urząd Wojewódzki w Białymstoku

ul. Mickiewicza 3

15-213 Białystok


.....
podpis kontrolera/ów

DYREKTOR WYDZIAŁU
Zarządzania Funduszami Europejskimi

.....
podpis dyrektora wydziału
Urszula Marta Czarnecka