



WOJEWODA OPOLSKI

Opole, 14 stycznia 2022 r.

IN.IV.804.2.5.2021.ZM

**Pan
Joachim Wojtala
Burmistrz Gogolina
ul. Krapkowicka 6
47-320, Gogolin**

WYSTĄPIENIE POKONTROLNE

I. Dane identyfikacyjne kontroli

1) Nazwa i adres jednostki kontrolowanej:

Gmina Gogolin, ul. Krapkowicka 6, 47-320 Gogolin, z wizją w terenie wykonania Projektu **Przebudowa ulicy Sportowej w Gogolinie, droga gminna nr 106138 O.**

(w tym punkcie można dodatkowo określić także faktyczne miejsce realizacji kontroli)

2) Podstawa prawna podjęcia kontroli:

Na podstawie art. 6, ust. 4, pkt 4 ustawy z dnia 15 lipca 2011 roku o kontroli w administracji rządowej (Dz. U. z 2020 r., poz. 224) oraz § 8 Umowy nr RPRK/G/U/8/2018 z dnia 27 czerwca 2018 r. o dofinansowanie środkami budżetu państwa Projektu pn. „**Przebudowa ulicy Sportowej w Gogolinie, droga gminna nr 106138 O**”, realizowanego w ramach Rządowego Programu na rzecz Rozwoju oraz Konkurencyjności Regionów poprzez Wsparcie Lokalnej Infrastruktury Drogowej w roku 2018.

3) Zakres kontroli

a) przedmiot kontroli:

Ocena poprawności realizacji Projektu zarejestrowanego znak:

IN.IV.805.7.44.2018 pn. „**Przebudowa ulicy Sportowej w Gogolinie, droga**

gminna nr 106138 O”. Weryfikacja zgodności zrealizowanego zadania z wnioskiem o dofinansowanie projektu nr RPRK/G/8/2018 oraz zapisami umowy Nr RPRK/G/U/8/2018 z dnia 27 czerwca 2018 r. o dofinansowanie w roku 2018 środkami budżetu państwa w ramach Rządowego Programu na rzecz Rozwoju oraz Konkurencyjności Regionów poprzez Wsparcie Lokalnej Infrastruktury Drogowej w roku 2018, w tym:

- weryfikacja dokumentów związanych z realizacją Projektu, wniosku o wypłatę dotacji przekazanego do Opolskiego Urzędu Wojewódzkiego oraz faktur i innych dowodów poświadczających poniesione wydatki związane z realizacją projektu,
- weryfikacja dokumentacji sprawozdawczej z realizacji Projektu w tym przedłożonego sprawozdania z realizacji projektu,
- sprawdzenie Protokołu odbioru robót wraz z dokumentacją przyjęcia realizowanej inwestycji na stan majątkowy,
- sprawdzenie dokumentacji związanej z realizowanym projektem (w tym rzeczowej realizacji Projektu, korespondencji dotyczącej Projektu, książki drogi/obiektu oraz dziennika budowy),
- sprawdzenie czy Podmiot przestrzega założonych we wniosku działań informacyjno-promocyjnych,
- sprawdzenie przestrzegania przez Podmiot przepisów dotyczących zamówień publicznych,
- sprawdzenie sposobu przechowywania i archiwizowania dokumentacji związanej z realizacją Projektu.

b) okres objęty kontrolą:

2018 – do dnia rozpoczęcia kontroli.

4) Rodzaj kontroli:

problemowa

5) Tryb kontroli:

zwykła

6) Termin kontroli:

25 października – 26 listopada 2021 r.

(data rozpoczęcia i zakończenia czynności kontrolnych, z uwzględnieniem dni przerw w kontroli)

7) Skład zespołu kontrolnego:

- Justyna Sparczyńska Kierownik Oddziału Programów Rządowych i Europejskich, Wydziału Infrastruktury i Nieruchomości, Opolskiego Urzędu Wojewódzkiego Przewodniczący Zespołu Kontrolnego
- Zofia Malik Inspektor, Oddziału Programów Rządowych i Europejskich, Wydziału Infrastruktury i Nieruchomości, Opolskiego Urzędu Wojewódzkiego – Członek Zespołu Kontrolnego

(imię, nazwisko i stanowisko służbowe kontrolera - ze wskazaniem kierownika zespołu - nazwa komórki organizacyjnej Urzędu w której pracuje)

8) Kierownik jednostki kontrolowanej:

Pan Joachim Wojtala Burmistrz Gogolina, stanowisko objął dnia 19 listopada 2018 r.

(imię i nazwisko data objęcia stanowiska służbowego)

9) Kontrolę wpisano do książki kontroli prowadzonej w jednostce kontrolowanej, pod pozycją nr 7 w 2021 r.

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

W wyniku przeprowadzonej kontroli, działalność Gminy Gogolin w kontrolowanym zakresie ocenia się **pozytywnie**. Powyższą ocenę oparto na następujących ustaleniach:

1. Realizacja projektu odbyła się zgodnie z wnioskiem o dofinansowanie i zawartą umową o dofinansowanie. Okres realizacji projektu przebiegał od lipca 2018 r. do listopada 2018 r.

Całkowita wartość wydatków kwalifikowanych wskazanych we wniosku o dofinansowanie ostatecznie wyniosła 2 149 268,99 zł., w tym dotacja celowa z budżetu państwa – 1 289 561,39 zł., na poziomie 60% wartości zadania, wkład własny – 859 707,60 zł. stanowiący 40 % wartości zadania. Kwota przekazanego dofinansowania wyniosła 1 289 561,39 zł.

Zadanie wykonano na podstawie zawartej przez Podmiot umowy z wykonawcą dnia 27 lipca 2018 r., Nr WG.I.272.5.2018, o wartości 2 117 534,99 zł brutto, na wykonanie zadania „**Przebudowa ulicy Sportowej w Gogolinie, droga gminna nr 106138 O**”. W ramach promocji zadania zostały wykonane Tablice informacyjne dofinansowane ze środków budżetu państwa.

2. Zespół kontrolujący pozytywnie ocenił proces przeprowadzenia zamówienia publicznego na realizację kontrolowanego zadania.

Kontrolę dokumentacji dotyczącej przeprowadzenia procedury o udzielenie zamówienia publicznego dla zadania pn.: „**Przebudowa ulicy Sportowej w Gogolinie, droga gminna nr 106138 O**” przeprowadzono w oparciu o *Listę sprawdzającą do kontroli zamówień publicznych* (dołączoną do akt kontroli). Postępowanie wszczęto w trybie przetargu nieograniczonego na podstawie art. 39 ustawy z dnia 29 stycznia 2004 r. – Prawo zamówień publicznych (Dz. U. z 2017 r. poz. 1579 z późn. zm.), oznaczając sprawę numerem: WG.I.271.5.2018.

Komisję Przetargową powołano na podstawie zarządzenia Burmistrza Gogolina nr Or.I.0050.158.2017 r. w sprawie powołania stałej Komisji Przetargowej.

Ustalenia wartości zamówienia dokonano na podstawie kosztorysu inwestorskiego w kwietniu 2018 r. na kwotę 1 878 648,19 zł co stanowiło równowartość 435 709,39 €. Ogłoszenie o zamówieniu zostało opublikowane w Biuletynie Zamówień Publicznych w dniu 22.06.2018 r. pod numerem 577655-N-2018. Ponadto ogłoszenie zostało zamieszczone w miejscu publicznym dostępnym w siedzibie zamawiającego od dnia 22.06.2018 r. oraz na stronie internetowej zamawiającego <http://bip.gogolin.pl/>

Termin składania ofert wyznaczono na dzień 09.07.2018 r. na godz. 10:00.

Do upływu terminu składania ofert złożono 1 ofertę. Bezpośrednio przed otwarciem ofert zamawiający podał kwotę, jaką zamierza przeznaczyć na sfinansowanie zamówienia, w wysokości 2 315 000,00 zł brutto.

W wyniku badania i oceny oferty nie wykluczono wykonawcy. Wybrano złożoną ofertę, która była kompletna pod względem formalnym oraz spełniała warunki określone w Specyfikacji Istotnych Warunków Zamówienia: EKO – PROBUD Bartosz Szczepanek., ul. Rolna1, 47-320 Gogolin. W dniu 27.07.2018 r. została zawarta umowa na kwotę 2 117 534,99 zł. Ogłoszenie o udzieleniu zamówienia zostało opublikowane w Biuletynie Zamówień Publicznych w dniu 16.08.2018 r. pod numerem 500195891-N-2018. Zamawiający powiadomił uczestnika postępowania o wyborze najkorzystniejszej oferty przesyłając stosowne zawiadomienie wiadomością oraz zamieszczając informację na stronie internetowej. W ramach kontroli nie stwierdzono żadnych uchybień, postępowanie przetargowe przeprowadzono prawidłowo.

Beneficjent spełnił obowiązek wynikający z zapisów § 5 umowy o dofinansowanie projektu i prowadzi wyodrębnioną ewidencję księgową, w oparciu o konta analityczne:

- 080-5 – konto inwestycji,

- 130-5 – rachunek - zapłata,
 - 011-2-2 – środki trwałe,
 - 201/611 i 201/75 – rozrachunki z dostawcami,
(kserokopie wyodrębnionej ewidencji księgowej załączono do akt sprawy).
3. W trakcie kontroli dokumentacji przedłożonej celem zawarcia umowy o dofinansowanie pismami znak:
- **WG.IV.7013.25.2018** z dnia 07.08.2018 r., wniosek o dofinansowanie, umowa z wykonawcą z dnia 27 lipca 2018 r. o wartości netto 1721 573,16 zł brutto 2 117 534,99, umowa na pełnienie nadzoru inwestorskiego o wartości netto 25 800, zł brutto 31 734,00 zł, kosztorys ofertowy o wartości 1 721 573.16 zł, brutto 2 117 534,99 zł, protokół przekazania placu budowy.
4. W zakresie finansowej realizacji projektu, w trakcie czynności kontrolnych, potwierdzono zgodność wniosku o wypłatę dotacji przedłożonego do Opolskiego Urzędu Wojewódzkiego:
- **WG.IV.701.25.2018** z dnia 12 grudnia 2018 r., wraz z Protokołem odbioru spisany dnia 19 listopada 2018 r. bez wad, usterek i uwag, zgodnie z umową na wykonanie zadania z jakością wykonanych robót dobrą o wartości przedmiotu odbioru netto 1 721 573,16 zł. oraz z fakturami VAT:
 - ✓ Nr FV PRO/4/08/18 z dnia 02.08.2018 r., na kwotę brutto 522 908.74 zł, za wykonanie robót zgodnie z umową WG.I.272.5.2018,
 - ✓ Nr FV PRO/1/09/18 z dnia 02.08.2018 r., na kwotę brutto 713 034,37 zł, za wykonanie robót zgodnie z umową WG.I.272.5.2018,
 - ✓ Nr FV PRO/10/10/18 z dnia 02.08.2018 r., na kwotę brutto 638 508,77 zł, za wykonanie robót zgodnie z umową WG.I.272.5.2018,
 - ✓ Nr FV PRO/4/11/18 z dnia 19.11.2018 r., na kwotę brutto 213 083,11 zł, za wykonanie robót zgodnie z umową WG.I.272.5.2018,
 - ✓ Nr FV 186/2018 z dnia 28.11.2018 r., na kwotę brutto 31 734,00 zł, za pełnienie nadzoru inwestorskiego.
5. Poddano ocenie dokumentację sprawozdawczą z realizacji Projektu w tym sprawozdanie przedłożone pismem znak:
- **WG.IV.7013.6.2019** z dnia 31 stycznia 2019 r. oraz z dnia 07 lutego 2019 r. sprawozdanie z realizacji Projektu wraz z dokumentacją fotograficzną potwierdzającą promocję zadania,
 - **WG.IV.7013.6.2019** z dnia 15 lutego 2019 r., Rozliczenie inwestycji w zakresie sprawozdawczości;
- z pozytywnym wynikiem.

6. Skontrolowano dokumentację OT: przyjęcie środka trwałego nr WG.IV.7013.108.2018 z dnia 17.12.2018 z pozytywnym wynikiem (kserokopię załączono do akt sprawy).
7. Dokonano wglądu w książkę drogi/obiektu założoną:
 - dnia 27.09.2019 r., z ostatnim wpisem dla kontroli jednorocznych w dacie przeprowadzenia kontroli 04.02.2021 r. oraz dla kontroli pięcioletnich w dacie 19.09.2019 r.,Potwierdza się przeprowadzenie okresowych kontroli na drodze objętej dofinansowaniem (kserokopię załączono do akt sprawy).
8. Udokumentowane protokołem oględziny miejsca realizacji projektu potwierdziły, iż w ramach Projektu podczas przebudowy ulicy Sportowej w Gogolinie, będącej drogą gminną, na odcinku o łącznej długości 0,833 mb wykonano przebudowę drogi wraz z poszerzeniem jezdni do 5,5 m. Wykonano obustronne pobocze oraz wybudowano chodnik wraz z ścieżką rowerową na całej długości drogi. Przebudowano również oświetlenie uliczne. Zostały postawione tablice informacyjne w ramach promocji zadania, zgodne z opracowanym wzorem. Zadanie wykonane jest prawidłowo zgodnie z wnioskiem o dofinansowanie. W toku oględzin dokonano utrwalenia stanu faktycznego za pomocą dokumentacji fotograficznej wykonanej na miejscu realizacji Projektu, która stanowi załącznik do protokołu. Protokół oględzin stanowi załącznik nr 1 do Projektu Wystąpienia Pokontrolnego.
9. W ramach promocji projektu w miejscu realizacji inwestycji zamieszczono Tablice Promocyjne zgodnie z założeniami programu i zapisami umowy o dofinansowanie nr RPRK/ G/U/8/2018 z dnia 27 czerwca 2018 r. Tablice usytuowano na początku i na końcu przebudowywanej ulicy.
10. Dokumenty związane z realizacją Projektu są prawidłowo przechowywane i znajdują się w siedzibie Urzędu Miejskiego w Gogolinie.

III. Zakres, przyczyny i skutki stwierdzonych nieprawidłowości oraz osoby odpowiedzialne za nieprawidłowości

Zespół Kontrolujący nie stwierdził nieprawidłowości. Projekt został zrealizowany zgodnie z założeniami zawartymi we wniosku aplikacyjnym oraz warunkami przyjętymi w umowie o dofinansowanie Projektu, przy zachowaniu wskaźników rzeczowych Projektu.

IV. Informacja o zastrzeżeniach zgłoszonych do projektu wystąpienia pokontrolnego i wyniku ich rozpatrzenia lub o niezgłoszeniu zastrzeżeń

Pismem znak WG.II.7013.94.2021.SH z dnia 23.12.2021 r. (wpływ do Opolskiego Urzędu Wojewódzkiego 29.12.2021 r.) Burmistrz wniósł następujące uwagi:

- 1) część I pkt 8 Kierownik jednostki kontrolowanej – brak nazwiska Burmistrza Gogolina,
- 2) część II ocena skontrolowanej działalności, (...) – błędnie wymieniona nazwa kontrolowanej Gminy.

Zespół kontrolujący uwzględnił powyższe uwagi w Wystąpieniu Pokontrolnym w następujący sposób:

- 1) część I pkt. 8 – wskazano nazwisko Burmistrza Gogolina – Pan Joachim Wojtala,
- 2) część II ocena skontrolowanej działalności, (...) – skorygowano nazwę jednostki kontrolowanej – Gmina Gogolin.

V. Zalecenia lub wnioski dotyczące usunięcia nieprawidłowości lub usprawnienia funkcjonowania jednostki kontrolowanej (*)

Nie dotyczy.

VI. Ocena wskazująca na niezasadność zajmowania stanowiska lub pełnienia funkcji przez osobę odpowiedzialną za stwierdzone nieprawidłowości (*)

Nie dotyczy.

VII. Na podstawie art. 49 oraz art. 46 ust. 3 pkt 3 ustawy z dnia 15 lipca 2011 r. o kontroli w administracji rządowej (Dz. U. z 2020 r., poz. 224) proszę o przekazanie pisemnej informacji o sposobie wykonania zaleceń, wykorzystaniu wniosków lub przyczynach ich niewykorzystania, o podjętych działaniach lub przyczynach ich niepodjęcia, albo o innym sposobie usunięcia stwierdzonych nieprawidłowości, w terminie 14 dni od dnia otrzymania niniejszego dokumentu.

Nie dotyczy.

VIII. Zgodnie z art. 48 ustawy z dnia 15 lipca 2011 r. o kontroli w administracji rządowej (Dz. U. z 2020 r., poz. 224), od wystąpienia pokontrolnego nie przysługują środki odwoławcze.

Z up. Wojewody Opolskiego

Magdalena Turek

Zastępca Dyrektora

Wydział Infrastruktury i Nieruchomości