

Opolski Urząd Wojewódzki
Wydział Infrastruktury
i Nieruchomości
45-082 Opole, ul. Piastowska 14
Skrytka pocztowa 3

IN.IV.804.2.4.2021.ZM

Opole, dnia 26 sierpnia 2021 r.

Pan
Artur Kotara
Burmistrz Lewina
Brzeskiego
ul. Rynek 1
49-340 Lewin Brzeski

WYSTĄPIENIE POKONTROLNE

I. Dane identyfikacyjne kontroli

1) Nazwa i adres jednostki kontrolowanej:

Gmina Lewin Brzeski, ul. Rynek 1, 49-340 Lewin Brzeski, z wizją w terenie wykonania Projektu **Przebudowa dróg gminnych w miejscowościach Borkowice, Stroszowice i Jasiona**.

(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/13/2018 z dnia 03 grudnia 2018 r. o dofinansowanie środkami budżetu państwa Projektu pn. „**Przebudowa dróg gminnych w miejscowościach Borkowice, Stroszowice i Jasiona**”, 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.805.7.27.2018 pn. „**Przebudowa dróg gminnych w miejscowościach Borkowice, Stroszowice i Jasiona**”. Weryfikacja zgodności zrealizowanego zadania z wnioskiem o dofinansowanie projektu nr RPRK/G/13/2018 oraz zapisami umowy

Nr RPRK/G/U/13/2018 z dnia 03 grudnia 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:

30 czerwca – 30 lipca 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 Artur Kotara Burmistrz Lewina Brzeskiego, stanowisko objął dnia
23 października 2018 r.

(imię i nazwisko data objęcia stanowiska służbowego)

9) Kontrolę wpisano do książki kontroli prowadzonej w jednostce kontrolowanej, pod pozycją nr 3 w 2021 r.

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

W wyniku przeprowadzonej kontroli, działalność Gminy Lewin Brzeski 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 listopada 2018 r. do grudnia 2018 r.

Całkowita wartość wydatków kwalifikowanych wskazanych we wniosku o dofinansowanie ostatecznie wyniosła 422 713,19 zł., w tym dotacja celowa z budżetu państwa – 338 170,55 zł., na poziomie 80% wartości zadania, wkład własny – 84 542,64 zł. stanowiący 20 % wartości zadania. Kwota przekazanego dofinansowania wyniosła 338 170,55 zł.

Zadanie wykonano na podstawie zawartej przez Podmiot umowy z wykonawcą dnia 05 listopada 2018 r., Nr BI.I.271.23.2018, o wartości 419 023,19 zł brutto, na wykonanie zadania „**Przebudowa dróg gminnych w miejscowościach Borkowice, Stroszowice i Jasiona**”. 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 dróg gminnych w miejscowościach Borkowice, Stroszowice i Jasiona**” przeprowadzono

w oparciu o *Listę sprawdzającą do kontroli zamówień publicznych* (dołączoną do akt kontroli).

Postępowanie wszczęto w trybie z wolnej ręki na podstawie art. 67 ustawy z dnia 29 stycznia 2004 r. – Prawo zamówień publicznych (Dz. U. z 2017 r. poz. 1579 z późn. zm.).

Ustalenia wartości zamówienia dokonano w październiku 2018 r. na kwotę 419 771,37 zł na podstawie kosztorysów. Zaproszenie do negocjacji z dnia 8 października 2018 r. zostało skierowane do firmy Zakład Usług Budowlanych, Drogowych i Projektowych Ryszard Kędziora.

Z przeprowadzonych 16 października 2018 r. negocjacji spisano protokół.

W wyniku przeprowadzonych 16 października 2018 r. negocjacji ustalono warunki umowy tj.: cena za wykonanie przedmiotu zamówienia 340 669,26 zł netto, wartość brutto 419 023,19 zł. oraz termin wykonania umowy do 30.11.2018 r. W dniu 05 listopada 2018 r. została zawarta umowa na kwotę 419 023,19 zł brutto.

Ogłoszenie o udzieleniu zamówienia zostało opublikowane w Biuletynie Zamówień Publicznych w dniu 08.11.2018 r. pod numerem 500267605-N-2018.

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:

- 080-2-8 – konto inwestycji,
- 130-02 – rachunek bieżący - zapłat,
- 011-3-2 – środki trwałe,
- 201-5/814 i 201-5/848 – rozrachunki z dostawcami,
(kserokopie wyodrębnionej ewidencji księgowej załączono do akt sprawy).

3. W trakcie kontroli dokumentacji przedłożonej celem zawarcia umowy o dofinansowanie pismami znak:

- **BI.I.7011.1.3.2018** z dnia 13 listopada 2018 r., Wniosek o dofinansowanie, Program inwestycyjny, Kosztorys ofertowy dla drogi gminnej w miejscowości Jasiona o wartości netto 143 436,68 zł. brutto 176 427,11 zł., Kosztorys ofertowy dla drogi gminnej w miejscowości Borkowice o wartości netto 132 328,58 zł, brutto 162 764,16 zł., Kosztorys ofertowy dla drogi gminnej

w miejscowości Stroszowice o wartości netto 64 904,00 zł. brutto 79 831,92 zł
Umowa z wykonawcą nr BI.I.271.23.2018 zawarta 5 listopada 2018 r.
o wartości netto 340 669,26 zł. brutto 419 023,19 zł, Protokół przekazania
placu budowy wykonawcy spisany dnia 5 listopada 2018 r., Karta wzorów
podpisów z dnia 13 listopada 2018 r.,

4. W zakresie finansowej realizacji projektu, w trakcie czynności kontrolnych,
potwierdzono zgodność wniosku o wypłatę dotacji przedłożonego do Opolskiego
Urzędu Wojewódzkiego:

- **BI.I.7011.1.3.2018** z dnia 12 grudnia 2018 r., wraz z Protokołem odbioru
spisany dnia 06 grudnia 2018 r. bez wad, usterek i uwag, zgodnie z umową
na wykonanie zadania z jakością wykonanych robót dobrą o wartości
przedmiotu odbioru brutto 419 023,19 zł. oraz z fakturami VAT:
 - ✓ Nr FV 48/2018 z dnia 6.12.2018 r., na kwotę brutto 419 023,19 zł,
za wykonanie robót zgodnie z umową BI.I.271.23.2018,
 - ✓ Nr FV 890/12/2018 z dnia 7.12.2018 r., na kwotę brutto 3 690,00 zł,
za wykonanie i montaż tablic.

5. Poddano ocenie dokumentację sprawozdawczą z realizacji Projektu w tym
sprawozdanie przedłożone pismem znak:

- **BI.I.7011.1.3.2018-2019** z dnia 16 stycznia 2019 r., sprawozdanie z realizacji
Projektu wraz z dokumentacją fotograficzną potwierdzającą promocję zadania,
- **BI.I.7011.1.3.2018-2019** z dnia 26 lutego 2019 r., Rozliczenie inwestycji
w zakresie sprawozdawczości;
z pozytywnym wynikiem.

6. Skontrolowano dokumentację OT przyjęcia dnia 31 grudnia 2018 r. realizowanej
inwestycji na stan majątkowy:

- pod numerem 38/2018 droga w m. Borkowice, numer inwentarzowy 2-22-
220/2889,
- pod numerem 39/2018 droga w m. Jasiona, numer inwentarzowy 2-22-
220/1023120,
- pod numerem 40/2018 droga w m. Stroszowice, numer inwentarzowy 2-22-
220/1024080,
z pozytywnym wynikiem (kserokopię załączono do akt sprawy).

7. Dokonano wglądu w książkę drogi/obiektu założoną:

- dnia 24 lipca 2008 r. dla drogi Borkowice – wieś, z ostatnim wpisem dla kontroli jednorocznych w dacie przeprowadzenia kontroli 17 sierpnia 2020 r. oraz dla kontroli pięcioletnich w dacie 24 sierpnia 2017 r.,
- dnia 24 lipca 2008 r. dla drogi Jasiona - Michałów, z ostatnim wpisem dla kontroli jednorocznych w dacie przeprowadzenia kontroli 17 sierpnia 2020 r. oraz dla kontroli pięcioletnich w dacie 24 sierpnia 2017 r.,
- dnia 24 lipca 2008 r. dla drogi Stroszowice - wieś, z ostatnim wpisem dla kontroli jednorocznych w dacie przeprowadzenia kontroli 17 sierpnia 2020 r. oraz dla kontroli pięcioletnich w dacie 24 sierpnia 2017 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 przebudowa dróg gminnych w miejscowościach Borkowice, Stroszowice i Jasiona, na wszystkich odcinkach 1400 mb wykonano nawierzchnię jezdni z mieszanki bitumicznej oraz pobocza z kruszywa. Przy istniejących zjazdach o nawierzchni kamiennej wykonano uzupełnienie materiału i wyrównanie nierówności. 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/13/2018 z dnia 3 grudnia 2018 r. Tablice usytuowane przy każdej z przebudowywanych ulic.
10. Dokumenty związane z realizacją Projektu są prawidłowo przechowywane i znajdują się w siedzibie Urzędu Miejskiego w Lewinie Brzeskim.

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

Nie zgłoszono zastrzeżeń.

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
Z-ca Dyrektora Wydziału
Infrastruktury i Nieruchomości

(pieczętka i podpis kierownika komórki ds. kontroli)