

RE-II.431.8.2018.BZ

**Pan  
Mikołaj Pawilcz  
Wójt Gminy Narewka**

### **PROJEKT WYSTĄPIENIA POKONTROLNEGO**

Na podstawie § 11 umowy nr 18G/2017 z 11 maja 2017 roku o dofinansowanie środkami pochodzącymi z budżetu państwa Zadania „Przebudowa drogi gminnej Nr 107083B wraz z budowa kanalizacji deszczowej w miejscowości Grodzisk” w ramach „Programu rozwoju gminnej i powiatowej infrastruktury drogowej na lata 2016 – 2019”, w dniu 25 września 2018 roku, pracownicy Wydziału Programów Rządowych i Funduszy Europejskich Podlaskiego Urzędu Wojewódzkiego w Białymstoku:

1) Bożena Zubrycka, główny specjalista – przewodniczący zespołu kontrolującego – upoważnienie do przeprowadzenia kontroli nr 15/2018, znak: RE-II.431.8.2018.BZ z dnia 18 września 2018 roku, wydane z upoważnienia Wojewody Podlaskiego przez Urszulę Martę Czarnecką – Zastępcę Dyrektora Wydziału Programów Rządowych i Funduszy Europejskich,  
2) Maciej Koc, kierownik oddziału – upoważnienie do przeprowadzenia kontroli nr 16/2018, znak: RE-II.431.8.2018.BZ z dnia 18 września 2018 roku, wydane z upoważnienia Wojewody Podlaskiego przez Urszulę Martę Czarnecką – Zastępcę Dyrektora Wydziału Programów Rządowych i Funduszy Europejskich,  
przeprowadzili kontrolę w Gminie Narewka, ul. Białowieska 1, 17-220 Narewka oraz na miejscu realizacji inwestycji.

#### Przedmiot kontroli i okres objęty kontrolą:

Zespół kontrolujący zbadał prawidłowość wykorzystania dotacji celowej na Zadanie „Przebudowa drogi gminnej Nr 107083B wraz z budowa kanalizacji deszczowej w miejscowości Grodzisk”, zrealizowane w ramach programu wieloletniego pod nazwą „Programu rozwoju gminnej i powiatowej infrastruktury drogowej na lata 2016 – 2019”, zgodnie z umową nr 18G/2017 z 11 maja 2017 roku pomiędzy Wojewodą Podlaskim a Gminą Narewka. Kontrolą objęto okres od 15 września 2016 roku (data złożenia wniosku o dofinansowanie) do 25 września 2018 roku (termin kontroli na miejscu realizacji Zadania).

#### Wykonywanie zadań w kontrolowanym zakresie oceniam pozytywnie.

Wójtem Gminy Narewka jest Pan Mikołaj Pawilcz.  
Skarbnikiem Gminy Narewka jest Pani Alentyna Olesińska.

W trakcie kontroli ustalono, co następuje:

W dniu 15 września 2016 roku Gmina Narewka złożyła wniosek o dotację z budżetu państwa na Zadanie „Przebudowa drogi gminnej Nr 107083B wraz z budowa kanalizacji deszczowej w miejscowości Grodzisk”. Umowa nr 18G/2017 o dofinansowanie Zadania została podpisana 11 maja 2017 roku. Zgodnie z zapisami wniosku i umowy o dofinansowanie, na przebudowę drogi gminnej o długości 657,17 m zostało przyznane wsparcie finansowe w wysokości 334 396,03 zł. Okres realizacji rzeczowej Zadania ustalono od 1 marca 2017 roku do 30 czerwca 2017 roku, a środki własne jednostki na kwotę 353 860,79 zł. Wobec zmian w zakresie robót budowlanych wprowadzonych protokołem konieczności z 27 czerwca 2017 roku termin realizacji Zadania został wydłużony do 14 lipca 2017 roku. Aneks nr 1 z 5 lipca 2017 roku do umowy 18G/2017, zmieniono termin zakończenia rzeczowej realizacji Zadania. Przedmiotem kontroli jest sprawdzenie zgodności realizacji Zadania z zapisami ww. umowy i aneksu oraz wnioskiem o udzielenie wsparcia finansowego w ramach „Programu rozwoju gminnej i powiatowej infrastruktury drogowej na lata 2016 – 2019”.

Gmina Narewka, 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 24 marca 2017 roku Wójt Gminy Narewka potwierdził, iż w całym procesie wdrażania przedmiotowego Zadania są zachowywane przepisy ww. ustawy.

W celu wyłonienia wykonawcy robót budowlanych, Gmina Narewka przeprowadziła postępowanie w trybie przetargu nieograniczonego. W dniu 20 stycznia 2017 roku, na podstawie kosztorysu inwestorskiego, dokonano ustalenia wartości szacunkowej zamówienia w zakresie Zadania na kwotę netto 745 763,03 zł, co stanowiło równowartość 178 630,15 euro. Ogłoszenie o zamówieniu zostało opublikowane w Biuletynie Zamówień Publicznych pod nr 14136-2017, na stronie internetowej zamawiającego oraz zamieszczone na tablicy ogłoszeń w dniu 25 stycznia 2017 roku.

Komisja przetargowa do przygotowania i przeprowadzenia postępowania na Zadanie została powołana Zarządzeniem Wójta Gminy Narewka Nr 179/17 z dnia 4 stycznia 2017 roku. Wszystkie osoby związane z postępowaniem przetargowym złożyły oświadczenie określone w art. 17 ust. 2 ww. ustawy.

W terminie składania ofert, tj. do 10 lutego 2017 roku, złożono 4 oferty. Żaden wykonawca nie został wykluczony i żadna oferta nie została odrzucona. Wybrano ofertę z ceną 677 162,22 zł, według kryterium oceny ofert: cena – 60 pkt, gwarancja – 40 pkt.

Zawiadomienie o wyborze najkorzystniejszej oferty zostało przekazane uczestnikom postępowania 17 lutego 2017 roku, informacja ta została również zamieszczona na stronie internetowej oraz w siedzibie zamawiającego.

W dniu 1 marca 2017 roku pomiędzy zamawiającym a wykonawcą robót budowlanych została zawarta umowa, określająca wynagrodzenie wykonawcy na kwotę 677 162,22 zł oraz termin zakończenia robót do 30 czerwca 2017 roku. Ogłoszenie o udzieleniu zamówienia opublikowano w Biuletynie Zamówień Publicznych w dniu 1 marca 2017 roku pod nr 34166-2017.

Wyboru inspektora nadzoru inwestorskiego dokonano zgodnie z procedurą dla zamówienia o wartości nie przekraczającej równowartości kwoty 30 000 euro. Gmina Narewka 1 marca 2017 roku zawarła umowę na pełnienie funkcji inspektora nadzoru inwestorskiego przy realizacji Zadania na kwotę 11 094,60 zł.

Wykonanie zadań w powyższym zakresie zostało ocenione pozytywnie.

Zadanie „Przebudowa drogi gminnej Nr 107083B wraz z budowa kanalizacji deszczowej w miejscowości Grodzisk” było realizowane na podstawie decyzji nr 143/16 Starosty Hajnowskiego z dnia 4 lipca 2016 roku zatwierdzającej projekt budowlany i udzielającej pozwolenia na budowę po rozpatrzeniu wniosku z 22 czerwca 2016 roku.

Plac budowy został przekazany wykonawcy protokołem z 8 marca 2017 roku. Uczestnicy procesu budowlanego złożyli oświadczenia o podjęciu obowiązków, posiadali odpowiednie uprawnienia oraz zaświadczenia z okręgowych izb inżynierów.

Protokołem konieczności nr B.7013.2.2017 z 27 czerwca 2017 roku stwierdzono uniemożliwienie w wyniku długotrwałych intensywnych opadów deszczu odpowiedniego zagęszczenia podbudowy i uzyskania parametrów niezbędnych do wykonania nawierzchni bitumicznej. W związku z powyższym przedłużono termin realizacji zadania do 14 lipca 2017 roku. Aneks Nr 1 do umowy z wykonawcą został zawarty 29 czerwca 2017 roku.

Zakończenie robót i gotowość do odbioru w ramach inwestycji wykonawca zgłosił wpisem do dziennika budowy w dniu 13 lipca 2017 roku. Roboty na kwotę 677 162,22 zł zostały odebrane bez uwag protokołem końcowego odbioru robót budowlanych z dnia 20 lipca 2017 roku.

Realizację procesu budowlanego oceniono pozytywnie.

Zgodnie z zapisami umowy o dofinansowanie i aneksu Gminie Narewka zostało przyznane wsparcie finansowe w wysokości 334 396,03 zł, a środki własne jednostki określono na kwotę 353 860,79 zł. Jednostka wywiązała się z realizacji Zadania w terminie określonym od 1 marca 2017 roku do 14 lipca 2017 roku.

Zgodnie z § 5 pkt. 3 umowy nr 18G/2017 o dofinansowanie Zadania, końcowy wniosek o wypłatę dotacji należało 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 7 grudnia 2017 roku. Wniosek o wypłatę dotacji Gminy Narewka wpłynął do Podlaskiego Urzędu Wojewódzkiego w Białymstoku 16 sierpnia 2017 roku, tj. w terminie wynikającym z umowy o dofinansowanie, czyli 30 dni od ostatniej faktury wystawionej 20 lipca 2017 roku. Ostatecznie wniosek został skorygowany i prawidłowo uzupełniony 21 sierpnia 2017 roku. Do wniosku zostały załączone kopie następujących dokumentów księgowych:

- faktura nr 215/2017 FVS z dnia 20 lipca 2017 roku na kwotę 677 162,22 zł za roboty budowlane (opłacono przelewem bankowym w dniu 2 sierpnia 2017 roku);
- faktura nr 29/2017 z dnia 20 lipca 2017 roku na kwotę 11 094,60 zł za pełnienie nadzoru inwestorskiego (opłacono przelewem bankowym w dniu 3 sierpnia 2017 roku);
- potwierdzenie wkładu partnera projektu jako przelew bankowy z 20 lipca 2017 roku na kwotę 200 000,00 zł, w wysokości zgodnej z określeniem udziału partnera we wniosku o dofinansowanie.

W trakcie kontroli potwierdzono, iż przekazane we wniosku o wypłatę dotacji kopie dokumentów księgowych są zgodne z oryginałami i zostały opłacone w terminie wskazanym w umowie o dofinansowanie Zadania, tj. do 31 grudnia 2017 roku.

Sprawozdanie końcowe z przebiegu realizacji Zadania jednostka kontrolowana przekazała 13 września 2017 roku, tj. w terminie do 31 stycznia 2018 roku zgodnym z zapisami § 7 pkt 7 umowy o dofinansowanie. Rozliczenie inwestycji finansowanej ze środków budżetu państwa zostało przekazane łącznie ze sprawozdaniem, tj. w terminie wynikającym z zapisów § 7 pkt 8 umowy o dofinansowanie, określonym do 60 dni od dnia, w którym była uregulowana ostatnia płatność związana z finansowaniem inwestycji.

Rozliczenie dotacji na kwotę 334 396,03 zł na Zadanie realizowane przez Gminę Narewka zostało zatwierdzone pisemnie 15 września 2018 roku.

Realizację Zadania w powyższym zakresie oceniono pozytywnie.

Zespół kontrolujący, w dniu 25 września 2018 roku, w obecności przedstawiciela Jednostki, dokonał oględzin na miejscu realizowanej w ramach Zadania inwestycji. Zgodnie z wnioskiem o dofinansowanie, stanowiącym załącznik nr 3 do umowy 18G/2017 z 11 maja 2017 roku, zaplanowano do przebudowy drogę gminną brukowcowo - żwirową o długości 657,17 m, w szczególności wykonano nawierzchnię bitumiczną, zjazdy, chodniki, oznakowanie pionowe, kanalizację deszczową. Prawidłowość wykonanych robót potwierdza protokół odbioru końcowego robót. Podczas oględzin stwierdzono, że stan inwestycji jest dobry i potwierdzono wykonanie Zadania zgodnie z zapisami wniosku o dofinansowanie.

Jednostka kontrolowana przedstawiła dokumenty z ewidencji księgowej dla środków z dotacji i wydatkowania tych środków. Po zakończeniu realizacji Zadania, inwestycja została przyjęta do ewidencji środków trwałych Gminy Narewka dokumentem OT nr 215/2017 FVS.

Dla inwestycji prowadzona jest książka drogi oraz dziennik objazdów. Gmina wywiązała się z obowiązku informowania społeczeństwa o dofinansowaniu Zadania z budżetu państwa w ramach Programu poprzez zamieszczenie informacji na stronie internetowej Gminy Narewka.

Realizację powyższych zadań oceniono pozytywnie.

Dokonano wpisu do książki kontroli Urzędu Gminy Narewka pod nr 6/2018.

### **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

Zastępca Dyrektora Wydziału Programów Rządowych i Funduszy Europejskich

Podlaski Urząd Wojewódzki w Białymstoku

ul. Mickiewicza 3

15-213 Białystok

*Bożena Lubomyślice*

*Narewka*

podpis kontrolera/ów

Z up. WOJEWODY PODLASKIEGO  
*Urszula Marta Czarnecka*  
podpis dyrektora wydziału  
Zastępca Dyrektora Wydziału  
Programów Rządowych i Funduszy Europejskich

