

detv

SG. 1710. 1. 2021



WOJEWODA KUJAWSKO-POMORSKI

WBZK.I.431.18.2020.SM



Bydgoszcz, 24 luty 2021 r.

Pan
Patrik Mikołajewski
Burmistrz Koronowa

Szanowny Panie Burmistrzu.

w załączeniu przesyłam Wystąpienie Pokontrolne sporządzony po kontroli z zakresu prawidłowości wykorzystania przez jednostkę samorządu terytorialnego środków z rezerwy celowej budżetu państwa na przeciwdziałanie i usuwanie skutków klęsk żywiołowych, przyznanych na dofinansowanie zadań służących odbudowie zniszczonej infrastruktury komunalnej w następstwie zdarzeń noszących znamiona klęsk żywiołowych, przeprowadzonej w dniu 29 stycznia 2021 r. w Urzędzie Miejskim w Koronowie.

Z wyrazami szacunku

z up. Wojewody
Kujawsko-Pomorskiego

Rafał Rewoliński
Dyrektor
Wydziału Bezpieczeństwa
i Zarządzania Kryzysowego



WOJEWODA KUJAWSKO-POMORSKI

WBZK.I.431.18.2020.SM

Bydgoszcz, 24 luty 2021 r.

Pan
Patrik Mikołajewski
Burmistrz Koronowa

WYSTĄPIENIE POKONTROLNE

Na podstawie art. 16 ust 2 ustawy z dnia 15 lipca 2011 r. o kontroli w administracji rządowej (Dz. U. z 2020 r. poz. 224) oraz art. 175 ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869 z późn. zm.), w dniu 29 stycznia 2021 r. w Urzędzie Miejskim w Koronowie przy Placu Zwycięstwa 1, 86-010 Koronowo, przeprowadzona została kontrola planowa przez zespół w składzie:

- Pani Barbara Hadzicka - starszy inspektor wojewódzki w Biurze Finansowo Inwestycyjnym Kujawsko-Pomorskiego Urzędu Wojewódzkiego w Bydgoszczy – członek zespołu kontrolnego, nr upoważnienia 14/21,

- Pan Radosław Tyburczy - Kierownik Oddziału Kontroli w Wydziale Finansów i Budżetu, Kujawsko-Pomorskiego Urzędu Wojewódzkiego w Bydgoszczy – członek zespołu kontrolnego, nr upoważnienia 20/2021,

- Pan Sergiusz Michalak - inspektor w Wydziale Bezpieczeństwa i Zarządzania Kryzysowego, Kujawsko-Pomorskiego Urzędu Wojewódzkiego w Bydgoszczy – kierownik zespołu kontrolnego, nr upoważnienia 15/21, w zakresie:

1. Przedmiot kontroli.

- a) prawidłowość wykorzystania udzielonej dotacji pod względem jej zgodności z celowym przeznaczeniem, w tym stanem realizacji dotowanych zadań,
- b) wybór wykonawców w aspekcie przepisów Prawa zamówień publicznych,
- c) analizę podjętych zobowiązań i ich realizację,
- d) kwotę wykorzystanych środków finansowych w zakresie realizowanych zadań,
- e) ustalenie przyczyn, zakresu i skutków finansowych stwierdzonych nieprawidłowości i ewentualnych osób odpowiedzialnych za ich powstanie.

2. Okres objęty kontrolą - 2020 rok.

W wyniku przeprowadzonej kontroli, kontrolowaną działalność ocenia się pozytywnie na podstawie następujących ustaleń:

Ad. pkt. a i d.

Opis stanu faktycznego ustalonego w toku kontroli oraz ocena tego stanu.

Gmina Koronowo otrzymała w 2020 r. z rezerwy celowej budżetu państwa dotacje w dziale 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska, rozdziale 90078 - Usuwanie skutków klęsk żywiołowych, § 6330 w pierwotnej wysokości 4.400.000,00 zł, zmniejszonej następnie do kwoty 2.915.200,00 zł.

Dotacja przeznaczona została na zadanie związane z zabezpieczeniem osuwiska „Tucholska” i przebudową ul. Tucholskiej w Koronowie od km 1+300 do km 1+690 - etap I.

Przyznana Gminie Koronowo dotacja z rezerwy celowej budżetu państwa na dofinansowanie zadania własnego związanego z usuwaniem skutków klęsk żywiołowych, stanowiła zgodnie z art. 128 ust. 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, nie więcej niż 80 % wartości kosztów realizowanego zadania.

Środki finansowe w formie dotacji z rezerwy celowej budżetu państwa w wysokości 2.915.200,00 zł Gmina Koronowo otrzymała w dniu 9 grudnia 2020 r. (wyciąg bankowy nr 249/2020).

Wartość zadania miała wynieść 3.644.000,00 zł.

Skontrolowano wydatki z dotacji celowej poniesione przez Gminę Koronowo na zabezpieczenie osuwiska „Tucholska” i przebudowę ul. Tucholskiej w Koronowie od km 1+300 do km 1+690 - etap I, na podstawie przedłożonych dowodów księgowych:

- faktura nr 2020-10-0042 z dnia 31 października 2020 r. na kwotę 798.825,10 zł wystawiona przez firmę Aarsleff Sp. z o.o. z siedzibą Al. Wyścigowa 6, 02-681 Warszawa, tytułem „Roboty budowlane polegające na zabezpieczeniu osuwiska „Tucholska” i przebudowie ul. Tucholskiej w Koronowie od km 1+300 do km 1+690 – I etap, zgodnie z protokołem odbioru wykonanych robót nr 1/10/2020”,
- faktura nr 2020-11-0016 z dnia 23 listopada 2020 r. na kwotę 2.915.248,89 zł wystawiona przez firmę Aarsleff Sp. z o.o. z siedzibą Al. Wyścigowa 6, 02-681 Warszawa, tytułem „Roboty budowlane polegające na zabezpieczeniu osuwiska „Tucholska i przebudowie ul. Tucholskiej w Koronowie od km 1+300 do km 1+690 – I etap, zgodnie z protokołem odbioru wykonanych robót nr 2/11/2020”.

Środki pieniężne z dotacji celowej wraz z udziałem środków własnych w łącznej wysokości 3.714.109,99 zł zostały przekazane na rachunek bankowy ww. wykonawcy odpowiednio w dniu 2 grudnia 2020 r. – 798.825,10 zł (wyciąg bankowy nr 242/2020) oraz w dniu 9 grudnia 2020 r. – 2.915.284,89 zł (wyciąg bankowy nr 249/2020).

Wydatki z dotacji celowej zostały przez Gminę Koronowo prawidłowo ujęte na kontach księgowych oraz w odpowiednich podziałkach klasyfikacji budżetowej. Przedłożone faktury, na podstawie których dokonano płatności m.in. ze środków budżetu państwa, spełniały wymogi formalne stawiane dowodom księgowym. Ponadto ww. faktury sprawdzono pod względem merytorycznym i formalno-rachunkowym, naniesiono właściwy opis specyfikacji i dekretacji, a także terminowo opłacono.

Na podstawie przeprowadzonej kontroli ustalono, że środki finansowe udzielone z rezerwy celowej budżetu państwa w wysokości 2.915.200,00 zł zostały wykorzystane w 100,0 %.

Na podstawie skontrolowanej dokumentacji księgowej, tj. ksiąg rachunkowych i dowodów księgowych stwierdzono, że otrzymana dotacja celowa została wykorzystana zgodnie z przeznaczeniem.

Stopień wykorzystania dotacji w stosunku do zrealizowanego zadania własnego jednostki samorządu terytorialnego sfinansowanego dotacją celową wyniósł 78,49 %.

Ad. pkt. b.

W ramach oceny zgodności prowadzonych postępowań o wybór wykonawców w aspekcie przepisów ustawy z dnia 29 stycznia 2004 r. Prawo zamówień publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 1843 ze zm.) skontrolowano dokumentację nw. zadania, realizowanego na podstawie zawartej umowy dotacji nr WBZK.I.6355.2.1.2020.SM z dnia 7 sierpnia 2020 r. zawartej pomiędzy Wojewodą Kujawsko-Pomorskim a Gminą Koronowo.

„Zabezpieczenie osuwiska „Tucholska i przebudowy ul. Tucholskiej w Koronowie od km 1 + 300 do km 1 + 690 - I etap”

1. Opis dokumentacji zamówienia:

Postępowanie prowadzone było w trybie przetargu nieograniczonego. Wartość szacunkowa zamówienia została ustalona 2 kwietnia 2020 r. na podstawie kosztorysu inwestorskiego na kwotę 3.777.186,63 zł, co stanowi równowartość 884.732,14 euro.

2. Ogłoszenie o zamówieniu zostało zamieszczone:

- 1) w Biuletynie Zamówień Publicznych w dniu 15 czerwca 2020 r. pod nr 550606-N-2020; Ogłoszenie o zmianie ogłoszenia zostało zamieszczone w dniu 25 czerwca 2020 r. pod nr 540111857-N-2020 oraz w dniu 26 czerwca 2020 r. pod nr 540113665-N-2020 r., w związku ze zmianą treści ogłoszenia przedłużono termin składania ofert z 30 czerwca 2020 na 14 lipca 2020 r.
- 2) w siedzibie zamawiającego od dnia 15 czerwca 2020 r. do dnia 14 lipca 2020 r.;
- 3) na stronie internetowej www.bip.koronowo.pl od dnia 15 czerwca 2020 r. do dnia 14 lipca 2020 r.

3. W treści ogłoszenia wskazano:

- 1) kryteria oceny ofert – cena 60 pkt, okres odpowiedzialności z tytułu rękojmi za wady 40 pkt.,
- 2) warunki udziału w postępowaniu:
 - a) doświadczenie wykonania w okresie ostatnich 5 lat co najmniej 2 robót polegających na wykonaniu zabezpieczenia osuwisk zlokalizowanych w obrębie infrastruktury drogowej w obszarze zabudowy miejskiej, w tym co najmniej jedno o wartości nie mniejszej niż 5.000.000,00 zł brutto,
 - b) dysponowania sprzętem: co najmniej 3 wiertnicami umożliwiającymi wykonanie gwoździ, drenów i kotew gruntowych, w tym co najmniej dwoma montowanymi na ramieniu koparki,
 - c) dysponowania osobą do pełnienia funkcji Kierownika budowy posiadającego, uprawnienia do kierowania robotami budowlanymi w specjalności drogowej i jedną osobą do pełnienia funkcji Kierownika robót, posiadającą uprawnienia do kierowania robotami budowlanymi w specjalności konstrukcyjno-budowlanej,

- 3) termin i miejsce składania ofert – 14 lipca 2020 r. do godz. 9:00 w siedzibie Zamawiającego;
- 4) informację na temat żądania wadium – Zamawiający nie żądał wniesienia wadium;
- 5) termin związania z ofertą – 30 dni od ostatecznego terminu składania ofert.

4. Specyfikacja Istotnych Warunków Zamówienia została zamieszczona na stronie internetowej, w dniu 15 czerwca 2020 r. do dnia 14 lipca 2020 r.

5. Komisja przetargowa została powołana w dniu 4 czerwca 2020 r. na podstawie Zarządzenia Burmistrza Koronowa Nr OR-S.0050.83.2020.

6. Otwarcie ofert odbyło się w dniu 14 lipca 2020 r. o godz. 9:30 w siedzibie Zamawiającego. Bezpośrednio przed otwarciem ofert zamawiający podał kwotę jaką zamierza przeznaczyć na sfinansowanie zamówienia – w wysokości 5.450.000,00 zł brutto.

7. Przed upływem terminu oferty złożyło 4 wykonawców:

- 1) Konsorcjum firm: EUROVIA POLSKA S.A. ul. Szwedzka 5, Bielany Wrocławskie, 55-040 Kobierzyce – Lider Konsorcjum Menard Sp. z o.o., ul. Powązkowska 44c, 01-797 Warszawa - Partner konsorcjum - cena 4.543.056,60 zł (48,13 pkt), okres odpowiedzialności z tytułu rękojmi za wady 72 miesiące (40 pkt) – razem 88,13 pkt.,
- 2) Konsorcjum firm: Zakład Specjalistycznych Robót Wiertniczych Jacek Bosak ul. Sucharskiego 17c/2, 81-157 Gdynia – Lider Konsorcjum PRIM Sp. z o.o. s. k, ul. Słowackiego 38/1 80-257 Gdańsk- Partner konsorcjum - cena 4.244.160,02 zł (51,52 pkt), okres odpowiedzialności z tytułu rękojmi za wady 72 miesiące (40 pkt) – razem 91,52 pkt.,
- 3) AARSLEFF sp. z o.o. ul. Al. Wyścigowa 6, 02-681 Warszawa - cena 3.644.000,00 zł (60,00 pkt), okres odpowiedzialności z tytułu rękojmi za wady 72 miesiące (40 pkt) – razem 100 pkt.,
- 4) KELLER POLSKA Sp. z o.o., ul. Poznańska 172, 05-850 Ożarów Mazowiecki – oferta odrzucona na podstawie art. 89 ust. 1 pkt 2 ustawy Pzp, gdyż treść oferty nie odpowiadała treści Specyfikacji istotnych warunków zamówienia. Wykonawca w złożonej ofercie wskazał podwykonawcę dla wykonania kluczowych części zamówienia, które Zamawiający zastrzegł aby były wykonane osobiście przez Wykonawcę.

8. W postępowaniu zastosowano procedurę odwróconą na podstawie art. 24aa tj. najpierw dokonano oceny ofert, a następnie zbadano, czy wykonawca którego oferta została oceniona jako najkorzystniejsza, nie podlega wykluczeniu oraz spełnia warunki udziału w postępowaniu.

9. Jako najkorzystniejszą wybrano ofertę, AARSLEFF sp. z o.o. ul. Al. Wyścigowa 6, 02-681 Warszawa - za cenę 3.644.000,00 zł brutto - w uzasadnieniu wyboru wskazując, iż oferta spełnia wszystkie wymogi zamawiającego, nie podlega odrzuceniu i jest najkorzystniejsza na podstawie zastosowanych kryteriów oceny ofert.

10. Zawiadomienie o wyborze najkorzystniejszej oferty zostało przesłane w dniu 23 lipca 2020 r. pocztą elektroniczną (e-mail).

11. Prace komisji przetargowej, zakończyły się w dniu 30 lipca 2020 r. Wynik postępowania zatwierdził pracownik zamawiającego upoważniony przez kierownika zamawiającego.

12. Kierownik zamawiającego, członkowie komisji przetargowej i inni pracownicy zamawiającego wykonujący czynności w postępowaniu o udzielenie niniejszego zamówienia złożyły oświadczenia określone w art. 17 ust 2 ustawy Pzp.

13. W dniu 30 lipca 2020 r. podpisano umowę z AARSLEFF sp. z o.o. ul. Al. Wyścigowa 6, 02-681 Warszawa na kwotę 3.644.000,00 zł brutto.

14. Ogłoszenie o udzieleniu zamówienia zamieszczono w Biuletynie Zamówień Publicznych w dniu 30 lipca 2020 r. pod nr 510140378-N-2020.

Kontrolujący po dokonaniu analizy całości dokumentacji postępowania o udzielenie zamówienia publicznego dotyczącego zadania pn. „Zabezpieczenie osuwiska „Tucholska i przebudowy ul. Tucholskiej w Koronowie od km 1 + 300 do km 1 + 690- I etap” stwierdzają, że w prowadzonych postępowaniach zastosowano właściwy tryb w odniesieniu do wartości szacunkowej zamówienia, oraz właściwe terminy w stosunku do ogłoszeń, składania ofert, związania z ofertą i zawarcia umowy. Treść Specyfikacji Istotnych Warunków Zamówienia, Ogłoszeń i Zawiadomień nie budzą zastrzeżeń.

Ad. pkt. c.

1. Burmistrz Koronowa, podpisując z Wojewodą Kujawsko-Pomorskim umowę dotacji nr WBZK.I.6355.2.1.2020.SM z dnia 7 sierpnia 2020 r., zobowiązał się do wykonania zadania pn. „Zabezpieczenie osuwiska „Tucholska” i przebudowa ul. Tucholskiej w Koronowie od km 1+300 do km 1+690, Etap I”, w oparciu o obowiązujące przepisy prawa. Ma miejscu realizacji zadania kontrolujący przeprowadzili oględziny i stwierdzili, że pierwszy etap zadania został zakończony. Dodatkowo w dniu 26 listopada 2020 r. Wojewódzki Zespół nadzorujący realizację zadań w zakresie przeciwdziałania ruchom osuwiskowym oraz usuwania ich skutków, powołany przez Wojewodę Kujawsko-Pomorskiego Zarządzeniem nr 50/2017 z dnia 21 marca 2017 r., wydał w dniu 3 grudnia 2020 r. opinię w której stwierdza wykonanie wszystkich zaplanowanych prac zgodnie z projektem budowlanym. Prace te wykonane zostały z należyłą starannością i dużą wiedzą fachową. Wykorzystanie nowoczesnych technologii i materiałów budowlanych oraz fachowe wykonawstwo, dają dużą gwarancję trwałości wykonanych prac oraz znaczące zmniejszenie ryzyka powstania kolejnych ruchów osuwiskowych.

Skontrolowane dokumenty finansowo-księgowo (kserokopie w załączeniu) nie budzą zastrzeżeń. Dotacja celowa na zadania wydatkowana i rozliczona zgodnie z przeznaczeniem w oparciu o przepisy finansowo-prawne.

Kontrolę wpisano do książki kontroli pod nr 1/2021.

Wobec niestwierdzenia uchybień ani nieprawidłowości nie formułuje się ich zakresu, przyczyn i skutków. Wystąpienie pokontrolne sporządzono w dwóch jednobrzmiących egzemplarzach, z których jeden egzemplarz otrzymuje kierownik kontrolowanej jednostki, a drugi egzemplarz pozostaje w aktach kontroli.

z up. Wojewody
Kujawsko-Pomorskiego

Rafał Rępliński
Dyrektor
Wydziału Bezpieczeństwa
i Zarządzania Kryzysowego