

Białystok, 10 lipca 2023 r.

**PODLASKI URZĄD WOJEWÓDZKI
w BIAŁYMSTOKU
15-213 Białystok, ul. Mickiewicza 3**

RE-II.431.5.2023.JK

**Pan
Adrian Łuckiewicz
Burmistrz Wasilkowa**

WYSTĄPIENIE POKONTROLNE

Na podstawie art. 20 ustawy z dnia 15 lipca 2011 r. o kontroli w administracji rządowej oraz § 11 umowy nr 151G/FDS/2020 o dofinansowanie zadania „Budowa ronda u zbiegu ul. Kościelnej i ul. Polnej w Wasilkowie” realizowanego w ramach Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg, pracownicy Wydziału Programów Rządowych i Funduszy Europejskich Podlaskiego Urzędu Wojewódzkiego w Białymstoku:

- 1) Joanna Kuzub, inspektor wojewódzki – przewodniczący zespołu kontrolującego,
- 2) Kamila Zalewska, inspektor wojewódzki,

zgodnie z upoważnieniem do przeprowadzenia kontroli nr 1/2023 znak: RE-II.431.5.2023.JK z dnia 11 kwietnia 2023 roku, wydanym z upoważnienia Wojewody Podlaskiego przez Jarosława Cezarego Worobieja – Dyrektora Wydziału Programów Rządowych i Funduszy Europejskich, w terminie od 20 kwietnia 2023 roku do 20 czerwca 2023 roku przeprowadzili kontrolę w Gminie Wasilków, ul. Białostocka 7, 16-010 Wasilków, w jednostce realizującej oraz na miejscu realizacji inwestycji. Czas trwania czynności kontrolnych w jednostce kontrolowanej oraz na miejscu realizacji zadania to 1 dzień roboczy.

Przedmiot kontroli i okres objęty kontrolą:

Zespół kontrolujący zbadał prawidłowość wykorzystania środków Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg na zadanie zrealizowane zgodnie z umową nr 151G/FDS/2020 zawartą w dniu 22 grudnia 2020 roku pomiędzy Wojewodą Podlaskim a Gminą Wasilków oraz sprawdził osiągnięcie efektu rzeczowego w okresie realizacji zadania dofinansowanego w latach 2020 i 2021. Kontrolą objęto okres od 1 stycznia 2020 roku do dnia rozpoczęcia kontroli oraz działania podejmowane przed i po tym okresie, które miały wpływ na kontrolowane zadanie, w szczególności od 26 sierpnia 2019 roku (data złożenia wniosku o dofinansowanie) do 13 czerwca 2023 roku (termin kontroli na miejscu realizacji zadania).

Wykonywanie zadań w kontrolowanym zakresie oceniam pozytywnie z uchybieniem.

Burmistrzem Gminy Wasilków jest Pan Adrian Łuckiewicz
Skarbnikiem Gminy Wasilków jest Pani Joanna Kunikowska

W trakcie kontroli ustalono, co następuje:

W dniu 26 sierpnia 2019 roku Gmina Wasilków złożyła wniosek o dofinansowanie zadania „Budowa ronda u zbiegu ul. Kościelnej i ul. Polnej w Wasilkowie” w ramach Funduszu Dróg Samorządowych. Umowa nr 151G/FDS/2020 o dofinansowanie zadania została podpisana 22 grudnia 2020 roku. Zgodnie z zapisami wniosku i umowy o dofinansowanie, na rozbudowę dwóch odcinków drogi gminnej o łącznej długości 418 m, zostało przyznane wsparcie finansowe w wysokości 2 161 438,80 zł. Okres realizacji rzeczowej zadania ustalono od 1 grudnia 2020 roku do 1 października 2021 roku. Środki własne kwalifikowalne jednostki ustalono na kwotę 1 502 016,79 zł. Całkowita wartość zadania została określona w wysokości 4 603 194,64 zł, w tym koszty kwalifikowalne 3 663 455,59 zł.

W trakcie realizacji zadania podpisano trzy aneksy do umowy, zmieniający nazwę Funduszu Dróg Samorządowych na Rządowy Fundusz Rozwoju Dróg (Aneks nr 1 z Wojewodą Podlaskim z dnia 9 kwietnia 2021 roku), wydłużający termin realizacji zadania do 6 grudnia 2021 roku oraz zmieniający całkowitą wartość zadania na 4 634 891,74 zł.

Przedmiotem kontroli jest sprawdzenie zgodności realizacji zadania z zapisami umowy oraz wnioskiem o udzielenie dofinansowania.

Gmina Wasilków, jako jednostka sektora finansów publicznych, zobowiązana była do realizacji zadania zgodnie z zapisami ustawy z dnia 29 stycznia 2004 roku Prawo zamówień publicznych. Oświadczeniem złożonym do Podlaskiego Urzędu Wojewódzkiego w Białymstoku w dniu 28 maja 2020 roku Burmistrz Wasilkowa potwierdził, iż w całym procesie wdrażania przedmiotowego zadania były zachowywane przepisy ww. ustawy.

W dniu 8 października 2020 roku, na podstawie kosztorysu inwestorskiego, dokonano ustalenia wartości szacunkowej zamówienia w zakresie zadania na kwotę netto 8 343 367,56 zł, co stanowiło równowartość 1 954 270,62 euro. Na podstawie §2 ust.1 Zarządzenia Nr 144/2019 Burmistrza Wasilkowa z dnia 17 września 2019 roku w sprawie powołania stałej komisji przetargowej do przeprowadzenia postępowań o udzielenie zamówień, których wartość przekracza kwotę określoną w art.4 pkt 8 Prawo Zamówień Publicznych oraz zarządzenia nr 309/2020 zmieniającego skład stałej komisji, Burmistrz wyznaczył komisję przetargową ds. zadania „Przebudowa z rozbudową układu komunikacyjnego w obrębie ul. Kościelnej i Polnej w Wasilkowie wraz z rondem”.

Ogłoszenie o zamówieniu zostało opublikowane w Biuletynie Zamówień Publicznych w dniu 12 października 2020 roku pod nr 595532-N-2020 oraz na stronie internetowej zamawiającego. Trzykrotnie zmieniano treści ogłoszenia w terminach: 16,22 i 23 października 2020 r. – wydłużano termin składania ofert. 15, 22 i 23 października 2020 roku dokonano modyfikacji i wyjaśnień treści SIWZ, które dotyczyły zmiany terminu składania ofert oraz wyjaśnień do pytań oferentów.

Wszystkie osoby związane z postępowaniem przetargowym złożyły oświadczenie określone w art. 17 ust. 2 ustawy Prawo Zamówień Publicznych.

W terminie składania ofert, tj. do 28 października 2020 roku, złożono 8 ofert. Nie wykluczono żadnego oferenta. Odrzucono jedną ofertę na podstawie art. 90 ust. 3 ustawy Prawo Zamówień Publicznych – niezłożenie przez Wykonawcę wyjaśnień odnośnie rażąco niskiej ceny. Oferta z ceną 4 496 694,64 zł, spełniała kryteria oceny ofert - 100 pkt (cena – 60 pkt, doświadczenie kierownika budowy – 15 pkt, okres gwarancji i rękojmi za wady – 25 pkt). Zawiadomienie o wyborze najkorzystniejszej oferty zostało przekazane uczestnikom postępowania 20 listopada 2020 roku pocztą elektroniczną, informacja ta została również zamieszczona na stronie internetowej.

W dniu 1 grudnia 2020 roku pomiędzy zamawiającym a Wykonawcą robót budowlanych została zawarta umowa, określająca wynagrodzenie Wykonawcy na kwotę 4 496 694,64 zł oraz termin zakończenia robót do 10 miesięcy od dnia podpisania umowy. Wykonawca wniósł zabezpieczenie należytego wykonania umowy. Ogłoszenie o udzieleniu zamówienia opublikowano w Biuletynie Zamówień Publicznych w dniu 2 grudnia 2020 roku pod nr 510530546-N-2020. Protokół postępowania o udzielenie zamówienia został zatwierdzony przez kierownika zamawiającego 2 grudnia 2020 roku.

Wyboru wykonawcy dokumentacji projektowej, inspektora nadzoru inwestorskiego oraz zakupu tablicy informacyjnej dokonano zgodnie z obowiązującym Zarządzeniem wewnętrznym nr 3/2016 Burmistrza Wasilkowa w sprawie Regulaminu udzielania zamówień, których wartość nie przekracza wyrażonej w złotych równowartości kwoty 30 000 euro. Zaproszenie telefoniczne do opracowania projektu skierowano do trzech biur projektowych. Wybrano ofertę z najniższą ceną. W dniu 29 października 2019 roku została podpisana umowa na opracowanie projektu budowy na kwotę 50 000,00 zł oraz zlecenie na wykonanie dokumentacji technicznej zgłoszeniowej na kwotę 5 000,00 zł. W związku z tym, iż wszystkie prace zostały wykonane w 2020 roku, koszt został zaliczony do kosztów kwalifikowalnych.

Zaproszenia z 18 listopada 2020 roku do złożenia oferty w postępowaniu prowadzonym w trybie rozpoznania cenowego na pełnienie nadzoru inwestorskiego, skierowano do 3 ewentualnych oferentów. Wpłynęły trzy oferty. Wybrano ofertę z najkorzystniejszą ceną wykonania zamówienia. W dniu 9 grudnia 2020 roku została zawarta umowa na pełnienie nadzoru inwestorskiego przy realizacji zadania na kwotę 50 000,00 zł.

Koszt tablicy informacyjnej w wysokości 1 500,00 zł został oszacowany na podstawie rozeznania cenowego.

Wykonanie zadań w powyższym zakresie zostało ocenione pozytywnie.

Zadanie „Budowa ronda u zbiegu ul. Kościelnej i ul. Polnej w Wasilkowie” było realizowane na podstawie zgłoszenia robót budowlanych z dnia 28 września 2020 roku oraz decyzji nr AR.6740.3.13.2020 o zezwoleniu na realizację inwestycji drogowej z dnia 3 grudnia 2020 roku z rygorem natychmiastowej wykonalności wydanej przez Starostę Powiatu Białostockiego.

Plac budowy w ramach zadania został przekazany Wykonawcy protokołem w dniu 9 grudnia 2020 roku. Uczestnicy procesu budowlanego złożyli oświadczenia o podjęciu obowiązków, posiadali odpowiednie uprawnienia oraz zaświadczenia z okręgowych izb inżynierów.

W trakcie realizacji zadania, od maja do sierpnia 2021 roku Gmina Wasilków podpisała z Wykonawcą robót budowlanych trzy aneksy (pierwszy dotyczył zmiany załącznika do umowy z wykazem osób skierowanych przez Wykonawcę do realizacji zamówienia, kolejny dotyczył zmiany wynagrodzenia Wykonawcy, ponieważ w trakcie prowadzonych robót wystąpiła konieczność wykonania robót nieuwzględnionych w przeprowadzonym zamówieniu inwestycyjnym, a ostatni zmiany załączników do umowy – Tabela elementów scalonych), o których nie poinformowała Wojewody. Dopiero po podpisaniu czwartego aneksu z Wykonawcą robót budowlanych Jednostka zwróciła się do Podlaskiego Urzędu Wojewódzkiego z prośbą o aneks wydłużający termin realizacji zadania. Aneks nr 2 z Wojewodą Podlaskim, wydłużający termin realizacji zadania do 15 listopada 2021 roku oraz zmieniający całkowitą wartość zadania na 4 634 891,74 zł, został zawarty 20 października 2021 roku. W związku z zawarciem przez Gminę Wasilków kolejnego, piątego, aneksu z Wykonawcą robót budowlanych Gmina ponownie zwróciła się do Wojewody Podlaskiego z prośbą o aneks wydłużający termin realizacji zadania z uwagi na wystąpienie niekorzystnych warunków atmosferycznych uniemożliwiających prawidłowe wykonanie robót, konieczność wykonania robót zamiennych oraz utrudnienia związane z epidemią. Aneks nr 3 z Wojewodą Podlaskim, wydłużający termin realizacji zadania do 6 grudnia 2021 roku został zawarty 3 grudnia 2021 roku.

Roboty były odbierane w 2021 roku protokołami częściowego odbioru z 19.03, 8.04, 6.05, 1.06, 1.07, 4.08, 10.08, 25.08, 1.10, 2.11, 20.11, 1.12 oraz 17.01.2022 roku.

Zakończenie robót wraz z prośbą o wyznaczenie terminu odbioru w ramach inwestycji Wykonawca zgłosił pismem z dnia 8 kwietnia 2022 roku. Powołana komisja 20 kwietnia nie dokonała odbioru robót argumentując, iż w tym dniu sieć wodociągowa wg gestora sieci nie nadaje się do odbioru. Kolejną gotowość do odbioru wykonawca zgłosił 25 kwietnia

2022. Zgodnie protokołami częściowego odbioru i fakturami wykonano roboty na kwotę 4 528 391,74 zł, w tym koszty kwalifikowane 3 606 955,58 zł. Roboty zostały odebrane z uwagami dotyczącymi branży drogowej, likwidacji starych skrzynek wodociągowych na nieczynnej sieci, regulacji w sumie 5 studni sieci kanalizacji sanitarnej i deszczowej, protokołem końcowego odbioru robót budowlanych z dnia 27 kwietnia 2022 roku. W terminie określonym w umowie od 1 grudnia 2020 roku do 6 grudnia 2021 roku Jednostka nie wywiązała się z realizacji rzeczowej zadania.

Termin oddania zadania do użytkowania w umowie o dofinansowanie określono do 31 marca 2022 roku. Zawiadomienie o zakończeniu budowy do Powiatowego Inspektora Nadzoru Budowlanego w Białymstoku, Gmina złożyła 10 maja 2022 roku. Organ w ustawowym terminie nie wniósł sprzeciwu. Pismem z 1 czerwca 2022 roku załączonym do rozliczenia zadania, Gmina Wasilków oświadczyła, iż droga realizowana w ramach zadania została oddana do użytkowania oraz potwierdziła, że nie zostały wniesione uwagi i zastrzeżenia do złożonego zawiadomienia. Zadanie zostało oddane do użytkowania po terminie wskazanym w umowie. Gmina Wasilków informowała za pośrednictwem poczty elektronicznej, 6 grudnia 2021 roku, iż Wykonawca robót budowlanych nie zakończył inwestycji w terminie określonym w umowie oraz o braku podstaw do wydłużenia terminu i naliczaniu kar umownych. Pismem SR.042.1.2020.AR z dnia 2 lutego 2022 roku Jednostka poinformowała, iż termin oddania do użytkowania wskazany w umowie tj. do 31 marca 2022 roku jest niemożliwy do zrealizowania z powodu wadliwie wybudowanej sieci wodociągowej. Gmina Wasilków nie mogła odebrać inwestycji drogowej i nie miała podstaw do podpisania aneksu wydłużającego z Wykonawcą robót budowlanych. Jednostka zwróciła się z prośbą o podpisanie kolejnego aneksu z Wojewodą Podlaskim. Wojewoda poinformował, iż podpisanie aneksu w zakresie zmiany terminu zakończenia rzeczowego możliwe jest tylko w przypadku aneksowania umowy z Wykonawcą robót budowlanych oraz o obowiązku przekazania na subkonto Funduszu części kary umownej zapłaconej przez Wykonawcę robót budowlanych naliczonej z tytułu przekroczenia terminu realizacji zadania. W dniu 8 kwietnia 2022 roku Wykonawca zgłosił gotowość prac do odbioru. Komisja odbioru końcowego 20 kwietnia 2022 roku nie odebrała robót ze względu na liczne uwagi. Inwestycja została odebrana protokołem z dnia 27 kwietnia 2022 roku.

Realizację zadania w powyższym zakresie oceniono pozytywnie z uchybieniem z uwagi na naruszenie §4 ust. 2 umowy, tj. nieterminowe przekazywanie informacji o zmianie wysokości kosztów określonych w umowie.

Według zapisów umowy o dofinansowanie Gminie Wasilków zostało przyznane wsparcie finansowe w wysokości 2 161 438,80 zł, a środki własne jednostki określono na kwotę 2 473 452,94 zł, w tym kwalifikowalne 1 502 016,79 zł.

Pierwszy wniosek o wypłatę dofinansowania, zgodnie z zapisami umowy, należało przedłożyć Wojewodzie nie później niż do 28 grudnia 2020 roku. Wniosek o wypłatę Gminy Wasilków wpłynął 23 grudnia 2020 roku, tj. w terminie wynikającym z umowy o dofinansowanie. Dokumenty potwierdzające realizację zadania, mające wpływ na termin i wysokość kosztów Zadania, tj. kopie umów z wykonawcami robót, przedłożono przed zawarciem umowy o dofinansowanie. Wypłaty środków z Funduszu dokonano na wyodrębniony przez Gminę Wasilków rachunek bankowy w dniu 30 grudnia 2020 roku w wysokości 1 104 770,79 zł. Kolejny wniosek o wypłatę Gmina Wasilków złożyła 20 kwietnia 2021 roku. Postęp prac na zadaniu potwierdzała złożona, zgodnie z zapisami umowy, informacja o postępie prac. Wypłaty środków z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg dokonano na wyodrębniony przez Gminę Wasilków rachunek bankowy w dniu 18 maja 2021 roku w wysokości 1 056 668,01 zł

Zgodnie z § 8 ust. 1 umowy nr 151G/FDS/2020, rozliczenie zadania w zakresie rzeczowym i finansowym należało złożyć w terminie określonym do 60 dni od dnia, w którym była uregulowana ostatnia płatność związana z finansowaniem inwestycji. Zakończenie finansowe zadania, zgodnie z umową, planowano do 31 stycznia 2022 roku. Ostatnią płatność zrealizowano 26 maja 2022 roku, tj. po terminie umownym zakończenia finansowego zadania.

Rozliczenie zadania jednostka kontrolowana przekazała 2 czerwca 2022 roku, tj. w terminie wynikającym z zapisów §8 ust. 1 umowy. Do rozliczenia zostały załączone kopie następujących dokumentów księgowych:

- 1) faktura nr R/5/2020 z dnia 15 grudnia 2020 roku na kwotę 50 000,00 zł za opracowanie projektu przebudowy (opłacona przelewem bankowym w dniu 28 grudnia 2020 roku);
- 2) faktura nr R/6/2020 z dnia 15 grudnia 2020 roku na kwotę 5 000,00 zł za opracowanie projektu remontu (opłacona przelewem bankowym w dniu 28 grudnia 2020 roku);
- 3) faktura nr 11/03/2021 z dnia 19 marca 2021 roku na kwotę 187 602,02 zł za roboty budowlane (opłacona przelewem bankowym w dniu 14 kwietnia 2021 roku);
- 4) faktura nr 12/04/2021 z dnia 8 kwietnia 2021 roku na kwotę 264 387,12 zł za roboty budowlane (opłacona przelewem bankowym w dniu 7 maja 2021 roku);
- 5) faktura nr 16/05/2021 z dnia 6 maja 2021 roku na kwotę 414 443,05 zł za roboty budowlane (opłacona przelewem bankowym w dniu 2 czerwca 2021 roku);
- 6) faktura nr 19/06/2021 z dnia 1 czerwca 2021 roku na kwotę 287 548,42 zł za roboty budowlane (opłacona przelewem bankowym w dniu 28 czerwca 2021 roku);

- 7) faktura nr 23/07/2021 z dnia 7 lipca 2021 roku na kwotę 377 411,12 zł za roboty budowlane (opłacona przelewem bankowym w dniu 30 lipca 2021 roku);
- 8) faktura nr 26/08/2021 z dnia 5 sierpnia 2021 roku na kwotę 403 158,08 zł za roboty budowlane (opłacona przelewem bankowym w dniu 16 sierpnia 2021 roku);
- 9) faktura nr 28/08/2021 z dnia 11 sierpnia 2021 roku na kwotę 148 493,89 zł za roboty budowlane (opłacona przelewem bankowym w dniu 25 sierpnia 2021 roku);
- 10) faktura nr FS 3/9/2021 z dnia 11 sierpnia 2021 roku na kwotę 976,62 zł za tablice informacyjne (opłacona przelewem bankowym w dniu 6 września 2021 roku);
- 11) faktura nr 30/08/2021 z dnia 26 sierpnia 2021 roku na kwotę 57 878,88 zł za roboty budowlane (opłacona przelewem bankowym w dniu 14 września 2021 roku);
- 12) faktura nr 36/10/2021 z dnia 1 października 2021 roku na kwotę 187 247,98 zł za roboty budowlane (opłacona przelewem bankowym w dniu 7 października 2021 roku);
- 13) faktura nr 40/11/2021 z dnia 4 listopada 2021 roku na kwotę 316 254,94 zł za roboty budowlane (opłacona przelewem bankowym w dniu 15 listopada 2021 roku);
- 14) faktura nr 65/2021 z dnia 22 listopada 2021 roku na kwotę 37 500,00 zł za pełnienie nadzoru inwestorskiego (opłacona przelewem bankowym w dniu 24 listopada 2021 roku);
- 15) faktura nr 41/11/2021 z dnia 20 listopada 2021 roku na kwotę 640 689,85 zł za roboty budowlane (opłacona przelewem bankowym w dniu 22 grudnia 2021 roku);
- 16) faktura nr 43/11/2021 z dnia 13 grudnia 2021 roku na kwotę 278 532,27 zł za roboty budowlane (opłacona przelewem bankowym w dniu 30 grudnia 2021 roku);
- 17) faktura nr 2/01/2022 z dnia 17 stycznia 2022 roku na kwotę 509 100,54 zł za roboty budowlane (opłacona przelewem bankowym w dniu 2 lutego 2022 roku);
- 18) faktura nr 12/2022 z dnia 27 kwietnia 2022 roku na kwotę 12 500,00 zł za pełnienie nadzoru inwestorskiego (opłacona przelewem bankowym w dniu 19 maja 2022 roku);
- 19) faktura nr 11/04/2022 z dnia 27 kwietnia 2022 roku na kwotę 455 643,56 zł za roboty budowlane (opłacona przelewem bankowym w dniu 26 maja 2022 roku).

Faktury przekazane wraz z rozliczeniem opłacono w terminie zakończenia finansowego. Termin zakończenia rzeczowego i finansowego uległ przesunięciu z powodu nieterminowego wywiązania się z umowy przez Wykonawcę robót budowlanych. W związku ze 141 dniami zwłoki w wykonaniu przedmiotu umowy Wykonawcy została naliczona kara w kwocie 1 277 006,47 zł.

Uwagi do złożonego rozliczenia oraz przypomnienie o obowiązku przekazania kary umownej zapłaconej przez Wykonawcę robót budowlanych zostały przekazane Jednostce pismem RE-II.3141.5.232.2020.JK z dnia 13 czerwca 2022 roku. 15 czerwca 2022 roku wpłynęła prośba o wydłużenie terminu złożenia rozliczenia do momentu rozstrzygnięcia sprawy i zapłacenia kary umownej za nieterminowe wykonanie zadania przez Wykonawcę robót

budowlanych. Ustalono, iż kara umowna dla Wykonawcy naliczona ze względu na przekroczenie terminu zakończenia umowy nie ma wpływu na rozliczenie zadania, Jednostka złożyła korektę rozliczenia dofinansowania.

W związku z niższym kosztem wykonania tablicy informacyjnej niż zakładano oraz wartości faktur wystawionych przez Wykonawcę robót budowlanych Gmina Wasilków wykorzystwała dofinansowanie w mniejszej wysokości niż otrzymała. Dofinansowanie zadania wyniosło 2 161 129,99 zł. Całkowity koszt realizacji zadania wyniósł 4 634 368,34 zł, w tym koszty kwalifikowalne wyniosły 3 662 932,20 zł. Niewykorzystaną część dofinansowania w wysokości 308,81 zł Jednostka zwróciła na subkonto Funduszu 20 czerwca 2022 roku, niezgodnie z terminie wskazanym w umowie – nie później niż 7 dni od terminu zakończenia finansowego zadania (od 26 maja 2022 roku). Do rozliczenia załączono wyciąg z rachunku bankowego wyodrębnionego dla środków dofinansowania.

Rozliczenie dofinansowania ze środków Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg na kwotę 2 161 129,99 zł zostało zatwierdzone 22 lipca 2022 roku. Do dnia zatwierdzenia kara nie została zapłacona przez Wykonawcę robót budowlanych więc jednocześnie przypomniano, iż na Jednostce, zgodnie z §7 ust.3 umowy, nadal spoczywa obowiązek niezwłocznego przekazania na subkonto Funduszu części otrzymanej od Wykonawcy robót budowlanych kary w kwocie obliczonej jako iloczyn wysokości kary umownej i procentowego udziału środków Funduszu w finansowaniu danej umowy, wraz z częścią ewentualnych odsetek uzyskanych od tej kary, w kwocie obliczonej jako iloczyn uzyskanych odsetek i procentowego udziału środków Funduszu w finansowaniu danej umowy.

W trakcie kontroli Gmina Wasilków poinformowała pismem z dnia 7 czerwca 2023 roku, iż w Sądzie Polubownym przy Prokuraturii Generalnej Rzeczypospolitej Polskiej trwają mediacje dotyczące zapłaty kar umownych przez Wykonawcę. Została dołączona umowa pomiędzy Gminą Wasilków a Wykonawcą robót budowlanych potwierdzająca powyższe.

Realizację zadania w powyższym zakresie oceniono pozytywnie z uchybieniem z uwagi na naruszenie §9 ust. 1 umowy, przekroczenie terminu zwrotu niewykorzystanego dofinansowania.

Zespół kontrolujący, w dniu 13 czerwca 2023 roku, w obecności przedstawicieli Jednostki, dokonał oględzin na miejscu realizacji zadania. Zadanie wykonano zgodnie z zapisami wniosku o dofinansowanie. Przebudowano dwa odcinki drogi o łącznej długości 418 m. Wykonano: jezdnię o nawierzchni asfaltowej, chodniki, azyle dla pieszych, odwodnienie. Przebudowano skrzyżowanie – powstało rondo i przystanek autobusowy. Podczas oględzin stwierdzono, że stan inwestycji jest dobry. Komisja odbioru w protokole odbioru końcowego inwestycji potwierdziła wykonanie robót bez uwag.

Jednostka kontrolowana przedstawiła dokumenty z ewidencji księgowej dla środków dofinansowania i wydatkowania tych środków. Po zakończeniu realizacji zadania, inwestycja została przyjęta do ewidencji środków trwałych Gminy Wasilków dokumentem OT nr OT/14/BGGN/2022/TH z 30 grudnia 2022 roku. Dla inwestycji prowadzone są książka drogi i dziennik objazdów. Gmina wywiązała się z obowiązku informowania społeczeństwa o dofinansowaniu zadania z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg poprzez zamontowanie tablicy informacyjnej na miejscu zrealizowanej inwestycji oraz zamieszczenie informacji na stronie internetowej.

Realizację powyższych zadań oceniono pozytywnie.

Dokonano wpisu do książki kontroli pod nr 2/2023.

Mając na uwadze powyższe, zalecam podjęcie działań mających na celu rzetelne wywiązywanie się z zapisów wynikających z zawieranych umów, szczególnie w zakresie przestrzegania terminów w ramach zadań dofinansowywanych środkami publicznymi.

Z up. WOJEWODY PODLASKIEGO
Urszula Marta Czarnecka

Z-ca Dyrektora Wydziału
Programów Rządowych i Funduszy
Europejskich

