



WOJEWODA LUBUSKI
Marcin Jabłoński

IB-III.431.1.4.2012.MPod

Pan
Tadeusz JĘDRZEJCZAK
Prezydent Miasta
Gorzowa Wlkp.

Wystąpienie pokontrolne

Na podstawie art. 6 ust. 4 pkt 4 ustawy z dnia 15 lipca 2011 roku o kontroli w administracji rządowej (Dz. U. z 2011 r. Nr 185, poz. 1092) oraz zgodnie z § 8 ust. 1 umowy Nr 26/2011 z dnia 18 kwietnia 2011 roku zawartej pomiędzy Wojewodą Lubuskim, a Miastem Gorzów Wlkp. o dofinansowanie środkami pochodzącymi z budżetu państwa do zadania pn. „Przebudowa ul. Dobrej – etap I” w ramach III edycji Narodowego Programu Przebudowy Dróg Lokalnych 2008-2011, przeprowadzono kontrolę w Urzędzie Miasta w Gorzowie Wlkp. w zakresie wykorzystania przedmiotowej dotacji, a w szczególności:

- a) zgodność projektu z prawodawstwem w zakresie zamówień publicznych,
- b) umowy zawarte z wykonawcami w celu realizacji zadania,
- c) potwierdzenie odbioru robót (Protokół częściowego i końcowego odbioru robót),
- d) dokumenty finansowe,
- e) rzeczowa realizacja zadania na miejscu,
- f) dokumentacja ewidencyjna drogi (książka kontroli).

Kontrolę przeprowadzili: Bożena Jankowska – starszy inspektor w Wydziale Infrastruktury Lubuskiego Urzędu Wojewódzkiego w Gorzowie Wlkp. – Kierownik Zespołu Kontrolującego, oraz Monika Podsiadło – Orzeł - inspektor wojewódzki w Wydziale Infrastruktury Lubuskiego Urzędu Wojewódzkiego w Gorzowie Wlkp., na podstawie upoważnień nr 50-1/2012 i 50-2/2012 z dnia 28.02.2012 roku.

Kontrolę przeprowadzono w dniu 2 marca 2012 roku i odnotowano w książce kontroli Urzędu Miasta w Gorzowie Wlkp. pod poz. 4/2012.

Stosownie do art. 47 ustawy z dnia 15 lipca 2011 roku o kontroli w administracji rządowej (Dz. U. z 2011 r. Nr 185, poz. 1092), przekazuję Panu niniejsze wystąpienie pokontrolne.

W toku kontroli ustalono co następuje:

1. W dniu 29.07.2010 r. zawarto umowę 77/WIN/10 z Firmą Konsultingową „INTERPROJEKT” Sp. z o.o. z siedzibą w Gorzowie Wlkp., przy ul. Podmiejskiej 21A (po uprzednim przeprowadzeniu postępowania określonego przepisami ustawy Prawo Zamówień Publicznych w trybie przetargu nieograniczonego) w zakresie sporządzenia dokumentacji projektowej na przebudowę ulicy Dobrej – I etap w Gorzowie Wlkp. zgodnie ze Specyfikacją Istotnych Warunków Zamówienia oraz nadzór autorski.

Za całość realizacji przedmiotu umowy ustalone zostało wynagrodzenie w kwocie 229.360 zł brutto, w tym wynagrodzenie za nadzór autorski 21.960 zł brutto (tylko ta kwota jest kwalifikowana). Za pełnienie nadzoru autorskiego przelano kwotę 21.960 zł brutto (Faktura VAT Nr 39/2011 z dnia 14.12.2011 r. na kwotę 21.960 zł brutto (z tego tylko kwota 20.642,40 zł brutto jest kwalifikowana - dot. ulicy Dobrej) – polecenie przelewu z dnia 21.12.2011 r.

Wyjaśnienia dotyczące sposobu określenia kwoty wynagrodzenia za nadzór autorski w zakresie inwestycji objętej wnioskiem o dofinansowanie (ul. Dobra) przyjęto protokołem ustnych wyjaśnień w dniu 02.03.2012 roku od Pani Jolanty Paduch Kierownika Oddziału Realizacji Inwestycji Urzędu Miasta w Gorzowie Wlkp.

2. W dniu 30.09.2010 r. Miasto Gorzów Wlkp. złożyło do Wojewody Lubuskiego wniosek o dofinansowanie przebudowy drogi lokalnej w ramach „Narodowego Programu Przebudowy Dróg Lokalnych 2008-2011” do zadania pn. „Przebudowa ulicy Dobrej – etap I”. Zgodnie z wnioskiem koszty do poniesienia w 2011 r. na realizację przedmiotowej inwestycji zaplanowane zostały na łączną kwotę 6.189.900 zł, z czego 3.000.000 zł to wnioskowana kwota dotacji z budżetu państwa. Jednostka zobowiązała się do przekazania na realizację zadania środki własne w kwocie 3.189.900 zł.

3. W dniu 03.02.2011 r. Miasto ogłosiło przetarg nieograniczony na pełnienie funkcji Inżyniera Kontraktu dla projektu „Przebudowa ulicy Dobrej – I etap” (Nr ogłoszenia: 39369 – 2011). Spośród czterech złożonych ofert wybrano najkorzystniejszą ofertę Konsorcjum Partnerów: PROMOST Sp. z o.o. z siedzibą w Zielonej Górze przy ul. Boh. Westerplatte 11 oraz DHV POLSKA Sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie przy ul. Domaniewskiej 41, z którym w dniu 04.03.2011 r. zawarto umowę Nr 8/WIN/2011w zakresie pełnienia funkcji Inżyniera Kontraktu nad zadaniem „Przebudowa ulicy Dobrej – I etap”. Za wykonanie czynności określonych w umowie zobowiązano się zapłacić wynagrodzenie ryczałtowe w wysokości **72.939,00 zł**

brutto. Na konto Inżyniera Kontraktu przelano łącznie kwotę 72.939 zł brutto, z czego tylko kwota **68.562,66 zł brutto** jest kwalifikowana - dotyczy ulicy Dobrej (Faktura VAT Nr 42/N-G-1/11 z dnia 24.08.2011 r. na kwotę 7.459,62 zł brutto – polecenie przelewu z dnia 28.09.2011 r., Faktura VAT Nr 50/N-G-2/11 z dnia 27.09.2011 r. na kwotę 13.170,89 zł brutto – polecenie przelewu z dnia 25.10.2011r., Faktura VAT Nr 71/N-G-3/11 z dnia 15.11.2011 r. na kwotę 31.817,45 zł brutto (z tego tylko kwota 28.316,68 zł brutto jest kwalifikowana - dot. ul. Dobrej) – polecenie przelewu z dnia 09.12.2011 r., Faktura VAT Nr 92/N-G-4/11 z dnia 19.12.2011 r. na kwotę 20.491,04 zł brutto (z tego tylko kwota 19.615,27 zł brutto jest kwalifikowana - dot. ul. Dobrej) – polecenie przelewu z dnia 27.12.2011 r.

Wyjaśnienia dotyczące sposobu określenia kwoty wynagrodzenia za pełnienie funkcji Inżyniera Kontraktu w zakresie inwestycji objętej wnioskiem o dofinansowanie (ul. Dobra) przyjęto protokołem ustnych wyjaśnień w dniu 02.03.2012 roku od Pani Jolanty Paduch Kierownika Oddziału Realizacji Inwestycji Urzędu Miasta w Gorzowie Wlkp.

4. Zgodnie z przedstawioną dokumentacją przetargową wyłonienie wykonawcy zadania nastąpiło w trybie przetargu nieograniczonego.

W dniu 24.02.2011 roku Miasto ogłosiło przetarg (Nr ogłoszenia 63477 – 2011) na realizację zadania „Przebudowa ulicy Dobrej w Gorzowie Wlkp. – I etap”. Do upływu terminu składania ofert złożono 4 oferty. Na podstawie zestawienia ofert i ich porównania wybrano najkorzystniejszą ofertę (nr 3) firmy EUROVIA POLSKA S.A. z siedzibą w Bielanach Wrocławskich przy ul. Szwedzkiej 5, 55-040 Kobierzyce (cena wybranej oferty: 3.850.012,91 zł brutto), z którą w dniu 31 marca 2011 r. zawarto akt umowy Nr 14/WIN/2011 w zakresie realizacji zadania pn. „Przebudowa ulicy Dobrej – etap I”. Termin wykonania robót ustalono na dzień 30.09.2011 r. Za wykonanie przedmiotu umowy ustalono kwotę kontraktową w wysokości **3.850.012,91 zł brutto**, z tym że rozliczenie końcowe odbędzie się na podstawie kontraktu obmiarowego (Tabela Elementów Rozliczeniowych będąca załącznikiem do umowy na roboty budowlane uwzględnia podział tejże kwoty na ulicę Dobrą, tj. 3.604.739,24 zł brutto oraz na ul. Husarską, tj. 245.273,67 zł brutto). Przedmiotem wniosku oraz umowy o dofinansowanie jest tylko ulica Dobra.

5. W dniu 18 kwietnia 2011 roku pomiędzy Wojewodą Lubuskim – Heleną Hatką w imieniu i z upoważnienia, której działała Dyrektor Wydziału Infrastruktury – Anna Maćkowiak, a Miastem Gorzów Wlkp. reprezentowanym przez Prezydenta Miasta – Tadeusza Jędrzejczaka przy kontrasygnacie Skarbnika – Małgorzaty Zienkiewicz zawarto umowę Nr 26/2011 o dofinansowanie środkami pochodzącymi z budżetu państwa zadania pn. „Przebudowa ul. Dobrej – I etap” na kwotę 1.846.972 zł. Jednostka zobowiązała się do przekazania

na realizację zadania środków w kwocie 1.846.972,30 zł. Całkowita wartość zadania po przetargu to kwota 3.693.944,30 zł brutto (kwota zgodna z pismem Prezydenta Miasta Gorzowa Wlkp. znak: WIN.IV.JP/7041/296/11 z dnia 17.03.2011 r.). Na całkowitą wartość zadania składa się wynagrodzenie wykonawcy robót budowlanych w wysokości 3.604.739,24 zł brutto, wynagrodzenie Inżyniera Kontraktu w wysokości 68.562,66 zł brutto oraz wynagrodzenie za nadzór autorski w wysokości 20.642,40 zł brutto.

Termin realizacji zadania, według umowy, przewidziano na:

- 30 listopad 2011 r. (zakończenie rzeczowe realizacji zadania),
- 31 grudzień 2011 r. (zakończenie finansowe realizacji zadania).

6. Zgodnie z protokołem konieczności nr 4 wykonania robót zamiennych z 16.08.2011 r., w dniu 30.09.2011 r. podpisano Aneks nr 1 do niniejszej Umowy. Powyższe wynika z faktu, iż w związku z obowiązującą na terenie Gorzowa Wlkp. praktyką oznaczania włączów żeliwnych kanalizacji deszczowej i nieuwzględnieniem przez wykonawcę takiego oznaczenia w przedstawionej ofercie (z uwagi na brak takiego wymogu w dokumentacji przetargowej), konieczne było wprowadzenie robót zamiennych polegających na zastosowaniu na ww. zadaniu inwestycyjnym włączów żeliwnych kanalizacji deszczowej z opisem „Kanalizacja deszczowa Gorzów Wlkp.”, co zwiększyło ogólny koszt inwestycji o kwotę 5.847,54 zł brutto. Zaakceptowana kwota kontraktowa brutto to **3.855.860,46 zł** (w zakresie ul. Dobrej koszt inwestycji zwiększył się o kwotę 4.703,46 zł brutto, co łącznie stanowi 3.609.442,7 zł brutto). Ponadto w związku z wydłużoną procedurą uzyskania decyzji na wycinkę drzew (brak możliwości jej przeprowadzenia w stosunku do drzew z zasiedlonymi gniazdami oraz nakaz prowadzenia wycinki drzew pod nadzorem przyrodniczym) zaistniała konieczność zmiany trasy kanalizacji deszczowej i w konsekwencji opracowanie projektu zamiennego wraz z uzgodnieniami. Powyższe działania były przyczyną zmiany terminów w harmonogramie realizacji robót, który przedłużony został do dnia 30.10.2011 r. (odcinek I – konstrukcja jezdni ul. Dobrej z nawierzchnią bitumiczną). Ukończenie odcinka II – pozostałe roboty, ustalono do 15.11.2011 r.

Zgodnie z protokołem konieczności nr 16 wykonania robót zamiennych z 28.10.2011 r. w dniu 02.11.2011 r. podpisano Aneks nr 2 do niniejszej umowy na podstawie którego zmniejszeniu uległa wartość zadania o kwotę 36.764,7 zł brutto (w zakresie ulicy Dobrej). Oszczędności na kontrakcie wynikają z zastosowania w warstwie ścieralnej ścieżki rowerowej betonu asfaltowego AC 8 S koloru czarnego zamiast betonu asfaltowego AC 5 S barwionego na czerwono, co pozwoli w późniejszym czasie uniknąć dodatkowych kosztów związanych z bieżącym utrzymaniem ścieżki rowerowej, przy zapewnieniu że parametry nowej warstwy ścieralnej nie będą odbiegać od parametrów przyjętych przez Projektanta. Ogólną wartość

zadania określono zatem na **3.819.095,76 zł brutto** (w zakresie ul. Dobrej wartość zadania wynosi 3.572.678,0 zł brutto).

Zgodnie z powykonawczym obmiarem geodezyjnym wykonanych elementów robót na konto wykonawcy inwestycji przelano łącznie kwotę 3.719.211,47 zł brutto, z czego tylko kwota 3.478.208,21 zł brutto dotyczy ulicy Dobrej będącej przedmiotem dofinansowania (Faktura VAT Nr 7111/2011/68000068 z dnia 25.07.2011 r. na kwotę 392.251,76 zł brutto, Faktura VAT Nr 7111/2011/68000077 z dnia 31.08.2011 r. na kwotę 692.246,14 zł brutto – polecenie przelewu z dnia 01.09.2011 r., Faktura VAT Nr 7111/2011/68000091 z dnia 30.09.2011 r. na kwotę 877.603,97 zł brutto (z tego tylko kwota 658.261,04 zł brutto jest kwalifikowana - dot. ul. Dobrej) – polecenie przelewu z dnia 27.10.2011 r., Faktura VAT Nr 7111/2011/68000121 z dnia 31.10.2011 r. na kwotę 841.558,07 zł brutto (z tego tylko kwota 834.014,55 zł brutto jest kwalifikowana - dot. ul. Dobrej) – polecenie przelewu z dnia 05.12.2011 r., Faktura VAT Nr 7111/2011/68000157 z dnia 15.12.2011 r. na kwotę 915.551,53 zł brutto (z tego tylko kwota 901.434,72 zł brutto jest kwalifikowana dot. ul. Dobrej) – polecenie przelewu z dnia 23.12.2011 r.).

7. Po całkowitym rozliczeniu inwestycji, zgodnie z końcowym rozliczeniem finansowym na dzień 31.12.2011 r., wydatki na sfinansowanie zadania wyniosły łącznie 3.567.413,27 zł (50% tej kwoty to 1.783.706,63 zł), w tym kwota 3.478.208,21 zł brutto za roboty budowlane, kwota 68.562,66 zł brutto za Inżyniera Kontraktu oraz kwota 20.642,40 zł brutto za nadzór autorski.

Zgodnie z umową o dofinansowanie, dla Miasta Gorzowa Wlkp. przekazana została z budżetu państwa dotacja w kwocie 1.846.972 zł.

W związku z faktem, iż na inwestycję wydano mniej środków niż wynika to z umowy o dofinansowanie (zmniejszenie kosztów inwestycji o kwotę 126.531,03 zł brutto w stosunku do kwoty określonej w umowie o dofinansowanie), Miasto Gorzów Wlkp. w dniu 12.01.2012 r. zwróciło do budżetu państwa niewykorzystaną część dotacji w kwocie 63.265,37 zł.

Przeprowadzona kontrola dokumentów finansowych i księgowych potwierdza prawidłowe wykorzystanie dotacji pochodzącej z budżetu państwa, przyznanej w ramach „Narodowego Programu Przebudowy Dróg Lokalnych 2008-2011”.

8. Zgodnie ze Świadectwem Przejęcia Robót w dniu 25.11.2011 r. dokonano odbioru końcowego odcinka I – konstrukcja jezdni ul. Dobrej z nawierzchnią bitumiczną (zgłoszenie przez wykonawcę zakończenia robót nastąpiło w dniu 28.10.2011 r.). Termin realizacji inwestycji jest zgodny z terminem określonym w umowie o dofinansowanie jak i w umowie z wykonawcą

inwestycji. W Załączniku nr 2.1. do Świadczenia Przejęcia Robót określono Listy wad i usterek w zakresie m.in. robót drogowych, a termin ich usunięcia ustalono na dzień 30.05.2012 r.

Zgodnie natomiast ze Świadczeniem Przejęcia Robót w dniu 09.12.2011 r. dokonano odbioru końcowego odcinka II – pozostałe roboty (zgłoszenie przez wykonawcę zakończenia robót nastąpiło w dniu 14.11.2011 r.), określając w załącznikach Listy wad i usterek. Termin usunięcia wad i usterek w zakresie m.in. robót drogowych (Załącznik nr 2.1. do Świadczenia Przejęcia Robót), robót elektrycznych i telekomunikacyjnych (Załącznik nr 2.3. do Świadczenia Przejęcia Robót) oraz w zakresie zieleni (Załącznik nr 2.4. do Świadczenia Przejęcia Robót) ustalono na dzień 30.05.2012 r.

Termin realizacji inwestycji jest zgodny z terminem określonym w umowie o dofinansowanie jak i w umowie z wykonawcą inwestycji.

9. Równocześnie kontroli poddano dokumentację ewidencyjną drogi. Ustalono, iż dla przedmiotowej drogi prowadzona jest książka obiektu budowlanego - założona w grudniu 2011 roku, która na dzień przeprowadzenia kontroli zawierała aktualne wpisy.

W dniu 2 marca 2012 r. w miejscu realizacji inwestycji, Zespół Kontrolujący potwierdził wykonanie zadania na podstawie przeprowadzonej wizji lokalnej oraz dokumentacji przedstawionej przez Jednostkę.

Podczas wykonywania czynności kontrolnych stwierdzono, że nazwa zadania określona m.in. w dokumentacji przetargowej nie jest jednolita z nazwą zadania określoną w umowie o dofinansowanie środkami pochodzącymi z budżetu państwa zawartą pomiędzy Wojewodą Lubuskim, a Miastem Gorzów Wlkp. Stwierdzone uchybienie ma wyłącznie charakter formalny i nie powoduje następstw dla kontrolowanej działalności, zarówno w aspekcie finansowym, jak i wykonania zadania.

Osobą odpowiedzialną za stwierdzone uchybienie jest Kierownik Jednostki Kontrolowanej.

Biorąc pod uwagę powyższe kontrolowaną działalność ocenia się pozytywnie.

Działając na podstawie art. 46 ust. 3 pkt 1 i 3 ustawy z dnia 15 lipca 2011 roku o kontroli w administracji rządowej (Dz. U. z 2011 r. Nr 185, poz. 1092) oraz § 23 ust. 3 pkt 1 Zarządzenia Wojewody Lubuskiego z dnia 28 grudnia 2011 r. w sprawie organizacji działalności kontrolnej wykonywanej przez wojewodę zalecam:

1. Stosować jednolite nazewnictwo we wszystkich dokumentach dotyczących przedmiotowej inwestycji. Informacji o wykorzystaniu zalecenia oczekuję w terminie 30 dni liczonym od daty otrzymania niniejszego wystąpienia pokontrolnego.

2. Przedstawić, w terminie do dnia 15 czerwca 2012 r., informacji i dokumentów potwierdzających usunięcie usterek wynikających ze Świadcstwa Przejęcia Robót z dnia 25.11.2011 r. (odbiór końcowego odcinka I - konstrukcja jezdni ul. Dobrej z nawierzchnią bitumiczną) oraz Świadcstwa Przejęcia Robót z dnia 09.12.2011r. (odbiór końcowy odcinka II – pozostałe roboty), których termin usunięcia ustalono na dzień 30.05.2012 r.

Wystąpienie pokontrolne sporządzono w dwóch jednobrzmiących egzemplarzach.

Marcin Jabłoński