



WOJEWODA LUBUSKI

Gorzów Wlkp., dnia 17 sierpnia 2012 roku

IB-III.431.1.20.2012.TKus

Pan

Wadim Tyszkiewicz

Prezydent Miasta Nowa Sól

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 dnia 6 września 2011 roku) oraz zgodnie z § 8 ust. 1 umowy nr 2/2011 z dnia 18 kwietnia 2011 roku zawartej pomiędzy Wojewodą Lubuskim, a Gminą Nowa Sól o statusie miejskim o dofinansowanie środkami pochodzącymi z budżetu państwa do zadania pn. „Przebudowa ul. Staszica i Wojska Polskiego (od Ronda Solidarności do Węzła Nowa Sól) oraz ul. 1-go Maja (od ul. Matejki do ul. Kosmonautów) w Nowej Soli – Etap II – przebudowa ul. Wojska Polskiego od skrzyżowania z ul. Staszica do węzła Nowa Sól”, została przeprowadzona kontrola w Urzędzie Miejskim w Nowej Soli w zakresie wykorzystania dotacji przyznanej na realizację zadania w ramach III edycji Narodowego Programu Przebudowy Dróg Lokalnych 2008-2011, a w szczególności:

- a) zgodności projektu z prawodawstwem w zakresie zamówień publicznych,
- b) umowy zawartej z wykonawcą w celu realizacji zadania,
- c) potwierdzenia odbioru robót (Protokół częściowego i końcowego odbioru robót),
- d) dokumentów finansowych,
- e) rzeczowej realizacji zadania na miejscu,
- f) dokumentacji ewidencyjnej drogi (książka drogi).

Kontrolę przeprowadzili: Bożena Jankowska – st. inspektor w Wydziale Infrastruktury Lubuskiego Urzędu Wojewódzkiego w Gorzowie Wlkp. – Kierownik Zespołu Kontrolującego oraz Tatiana Kuszpit - st. inspektor w Wydziale Infrastruktury Lubuskiego Urzędu Wojewódzkiego w Gorzowie Wlkp. - Członek Zespołu Kontrolującego, na podstawie upoważnienia Nr 205-1/2012 i Nr 205-2/2012 z dnia 26 marca 2012 roku. Kontrola

przeprowadzona została w dniu 4 czerwca 2012 roku. Kontrolę odnotowano w książce kontroli pod poz. 3.

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

W toku kontroli ustalono co następuje:

Zgodnie z wnioskiem złożonym przez Gminę do Wojewody Lubuskiego w dniu 30 września 2010 roku o dofinansowanie przebudowy drogi lokalnej w ramach powyższego Programu, koszty do poniesienia na realizację przedmiotowej inwestycji zaplanowane zostały na łączną kwotę 6.202.400 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 3.202.400 zł.

Z przedstawionej dokumentacji przetargowej wynikało, że wyłonienie wykonawcy zadania nastąpiło w trybie przetargu nieograniczonego.

Czynności związane z przygotowaniem i przeprowadzeniem postępowania o udzielenie zamówienia publicznego wykonane zostały przez członków Komisji Przetargowej powołanej Zarządzeniem nr 0152/0005/2012 Prezydenta Miasta Nowa Sól z dnia 14 stycznia 2011 roku.

Ogłoszenie o zamówieniu dla inwestycji pn. „Przebudowa ulic Staszica i Wojska Polskiego (od Ronda Solidarności do Węzła Nowa Sól) oraz ul. 1-Maja (od ulicy Matejki do ulicy Kosmonautów) w Nowej Soli – Etap II – przebudowa ulicy Wojska Polskiego od skrzyżowania z ulicą Staszica do węzła Nowa Sól” zamieszczone zostało w Biuletynie Zamówień Publicznych w dniu 21 stycznia 2011 roku (Nr ogłoszenia: 25765-2011).

Do upływu terminy składania ofert (tj. do dnia 25 lutego 2011 roku) złożono 7 ofert.

Na podstawie zestawienia ofert i ich porównania wybrano najkorzystniejszą ofertę (nr 4) Konsorcjum: Szosa Polska Sp. z o.o., ul. Pokrzywno 3A, 61-315 Poznań, Budownictwo Drogowo-Sanitarne FUCHS Sp. z o.o., ul. Pokrzywno 3A (cena wybranej oferty: 3.913.422,82 zł).

Z przedłożonej dokumentacji postępowania przetargowego wynikało, że Gmina Nowa Sól-Miasto przeprowadziła je zgodnie z zastosowaniem zasad określonych w ustawie z dnia 29 stycznia 2004 roku Prawo zamówień publicznych, zwanej dalej ustawą PZP, tj. w szczególności:

- wszystkie osoby biorące udział w postępowaniu złożyły oświadczenia wymagane art. 17 ust. 2 ustawy,
- zamieszczano i przekazywano do publikacji ogłoszenia wymagane przepisami ww. ustawy,

- specyfikacja istotnych warunków zamówienia (SIWZ) opracowana została zgodnie z art. 36 ww. ustawy,
- wyboru najkorzystniejszej oferty dokonano na podstawie kryterium oceny ofert określonego w SIWZ, którym była najniższa cena.

W toku postępowania:

- zamawiający zastosował art. 26 ust. 3 i art. 87 ust. 2 ustawy PZP,
- zamawiający z udziału w postępowaniu odrzucił 1 ofertę: Nr 2 BUD-DRÓG Przedsiębiorstwo Drogowe Ryszard Kwapiszewski, ul. Norwida 1A, 67-100 Nowa Sól,
- przebieg postępowania przetargowego udokumentowano protokołem sporządzonym na podstawie art. 96 ustawy PZP.

Na tej podstawie w dniu 30 marca 2011 roku Gmina Nowa Sól - Miasto zawarła, z wybranym w postępowaniu przetargowym wykonawcą, umowę w zakresie realizacji przedmiotowego zadania. Termin zakończenia wykonania przedmiotu umowy ustalono do 28 października 2011 roku. Za wykonanie zadania zamawiający zobowiązał się zapłacić wykonawcy 3.913.422,82 zł brutto.

Gmina Nowa Sól - Miasto zawarła w dniu 31 marca 2011 roku umowę nr 272.4.2011 o pełnienie nadzoru inwestorskiego z Przedsiębiorstwem Usług Inwestycyjnych Piotr Owsiański przy realizacji zadania pn. „Przebudowa ulic Staszica i Wojska Polskiego (od Ronda Solidarności do Węzła Nowa Sól) oraz ul. 1-Maja (od ulicy Matejki do ulicy Kosmonautów) w Nowej Soli – Etap II – przebudowa ulicy Wojska Polskiego od skrzyżowania z ulicą Staszica do węzła Nowa Sól” (za wykonanie czynności określonych w umowie zobowiązano się zapłacić wynagrodzenie w wysokości 67.680,75 zł).

W dniu 18 kwietnia 2011 roku pomiędzy Wojewodą Lubuskim – Heleną Hatką, w imieniu i z upoważnienia której działała Dyrektor Wydziału Infrastruktury – Anna Maćkowiak, a Gminą Nowa Sól o statusie miejskim reprezentowaną przez Prezydenta Miasta – Wadima Tyszkiewicza przy kontrasygnacie Skarbnika – Bożesławy Korczyk-Giz zawarto umowę Nr 2/2011 o dofinansowanie środkami pochodzącymi z budżetu państwa zadania pn. „Przebudowa ul. Staszica i Wojska Polskiego (od Ronda Solidarności do Węzła Nowa Sól) oraz ul. 1-go Maja (od ul. Matejki do ul. Kosmonautów) w Nowej Soli – Etap II – przebudowa ul. Wojska Polskiego od skrzyżowania z ul. Staszica do węzła Nowa Sól” na kwotę 1.990.551 zł. Jednostka zobowiązała się przekazać na realizację zadania środki w kwocie 1.990.552,57 zł. Całkowita wartość zadania po przetargu to 3.981.103,57 zł brutto (zgodnie z pismem Jednostki nr sprawy: GKS.2222-2-0017/09 z dnia 28 marca 2011 roku) na wartość zadania składa się wynagrodzenie wykonawcy oraz wynagrodzenie inspektorów nadzoru.

Termin realizacji zadania, według umowy, przewidziano na:

- 30 listopada 2011 roku (zakończenie rzeczowe realizacji zadania),
- 31 grudnia 2011 roku (zakończenie finansowe realizacji zadania).

Po całkowitym rozliczeniu inwestycji, zgodnie z końcowym rozliczeniem finansowym na dzień 31 grudnia 2011 roku, wydatki na sfinansowanie zadania wyniosły łącznie 3.980.999,02 zł (zbiorcze zestawienie kosztów zrealizowanego zadania stanowi załącznik nr 1 niniejszego projektu wystąpienia pokontrolnego). W związku z faktem, że na inwestycje wydano więcej środków niż zakładała to umowa o dofinansowanie Jednostka złożyła poniższe wyjaśnienia:

„W trakcie realizacji zadania konieczne było wykonanie robót zamiennych oraz robót związanych z koniecznością wprowadzenia zmian i uzupełnień w dokumentacji projektowej. W związku z w/w sytuacją konieczne stało się podpisanie aneksu z wykonawcą robót, który regulował całość rozliczeń pomiędzy zamawiającym a wykonawcą. Umowa podstawowa nr ZP.272.3.2011 zawarta z wykonawcą robót w dniu 30 marca 2011 roku określała wartość wynagrodzenia w wysokości 3.913.422,82 zł brutto. W związku z wystąpieniem problemów na budowie, których rozwiązanie wymagało poniesienia przez zamawiającego dodatkowych kosztów w dniu 21 października 2011 roku został podpisany aneks nr 1 do umowy nr ZP.272.3.2011. W aneksie zmieniono kwotę wynagrodzenia na 3.924.900,28 zł brutto, co stanowiło wzrost wynagrodzenia w stosunku do umowy podstawowej o kwotę 11.477,46 zł brutto. Przed podpisaniem umowy nr 2/2011 z dnia 18 kwietnia 2011 roku o dofinansowanie środkami pochodzącymi z budżetu państwa zrealizowanego zadania, wartość wydatków kwalifikowanych inwestycji w wysokości 3.981.103,57 zł została określona na podstawie następujących umów: umowy nr ZP.272.3.2011 z dnia 30 marca 2011 roku z wykonawcą robót – wartość umowy wynosiła 3.913.422,82 zł oraz umowy nr ZP.272.4.2011 z dnia 31 marca 2011 roku z wykonawcą nadzoru inwestorskiego nad realizacją robót budowlanych - wartość umowy wynosiła 67.680,75 zł, po zakończeniu inwestycji i rozliczeniu umów okazało się, że wydatki związane z realizacją umowy nr ZP.272.4.2011 były mniejsze i wyniosły 67.576,20 zł, natomiast wartość wydatków związanych z realizacją umowy nr ZP.272.3.2011 była większa i wyniosła 3.924.900,28 zł. Do określenia kwoty wykorzystania dotacji przyjęto wartość poniesionych wydatków kwalifikowanych w łącznej wysokości 3.980.999,02 zł stanowiącej sumę wartości robót dodatkowych (3.913.422,82 zł) i nadzoru inwestycyjnego (67.576,20 zł). W związku z tym, że wartość wszystkich faktur związanych z realizacją zadania, które dotyczyły wykonania robót budowlanych i nadzoru inwestorskiego wyniosła 3.992.476,49 zł brutto, w rozliczeniu dotacji zmniejszono wartość faktury VAT nr 50/U/11 z dnia 05/12/2011 wynoszącą 484.983,21 zł o kwotę 11.477,47 stanowiącą

różnicę pomiędzy 3.992.476,49 zł a 3.980.999,02 zł i przyjęto jako koszt kwalifikowany część wartości w/w faktury w wysokości 473.505,74 zł. Podpisany przez zamawiającego aneks nr 1 do umowy i kwota wynagrodzenia w nim określona nie miały wpływu na wysokość dotacji a wzrost wynagrodzenia został pokryty ze środków własnych Gminy Nowa Sól - Miasto”.

Zgodnie z umową o dofinansowanie, Jednostce przekazana została z budżetu państwa dotacja w kwocie 1.990.551 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”.

W dniu 30 listopada 2011 roku (dnia 28 października 2011 roku rozpoczęto czynności odbioru robót zrealizowanego zadania) komisja odbiorowa spisała protokół odbioru końcowego robót (wykonawca zgłosił zakończenie robót pismem z dnia 28 października 2011 roku), co jest zgodne z terminem realizacji inwestycji określonym w umowie o dofinansowanie jak i w umowie z wykonawcą inwestycji.

Równocześnie kontroli poddano dokumentację ewidencyjną drogi. Ustalono, iż dla przedmiotowej drogi prowadzona jest książka drogi o numerze ewidencyjnym odcinka drogi: 102346 - założona w dniu 4 września 2008 roku.

W dniu 04 czerwca 2012 roku w miejscu realizacji inwestycji, Zespół Kontrolujący potwierdził wykonanie zadania na podstawie przeprowadzonej wizji lokalnej oraz dokumentacji przedstawionej przez Jednostkę.

Podczas wykonywania czynności kontrolnych nie stwierdzono nieprawidłowości.

Biorąc pod uwagę powyższe, kontrolowaną działalność ocenia się pozytywnie.

Wystąpienie pokontrolne sporządzono w dwóch jednobrzmiących egzemplarzach.

wz. WOJEWODY LUBUSKIEGO
Jan Świrepo
Wicewojewoda Lubuski