



Gorzów Wlkp., dnia 05 kwietnia 2018 roku

WOJEWODA LUBUSKI

Władysław Dajczak

PER-I.431.3.2018.KSko

Pan

dr Andrzej Kunt

Burmistrz

Miasta Kostrzyna nad Odrą

WYSTĄPIENIE POKONTROLNE

1. Nazwa i adres jednostki kontrolowanej.

Miasto Kostrzyn nad Odrą
ul. Graniczna 2
66-470 Kostrzyn nad Odrą

2. Imię, nazwisko i stanowisko służbowe kontrolera.

- *Kazimierz Skowroński* - starszy inspektor w Wydziale Programów Europejskich i Rządowych Lubuskiego Urzędu Wojewódzkiego w Gorzowie Wlkp. - Przewodniczący Zespołu Kontrolującego, na podstawie upoważnienia nr 6-1/2017 z dnia 09.02.2018 roku,
- *Magdalena Bonczek* – inspektor wojewódzki w Wydziale Programów Europejskich i Rządowych Lubuskiego Urzędu Wojewódzkiego w Gorzowie Wlkp. - Członek Zespołu Kontrolującego, na podstawie upoważnienia nr 6-2/2017 z 09.02.2018 roku.

Kontrola została przeprowadzona w oparciu o przepis art. 20 ustawy z dnia 15.07.2011 roku o kontroli w administracji rządowej (Dz. U z 2011 r. Nr 185, poz. 1092) oraz § 8 umowy nr 1/27/11/2017 z dnia 17 marca 2017 roku zawartej pomiędzy Wojewodą Lubuskim a Miastem Kostrzyn nad Odrą, o dofinansowanie środkami pochodzącymi z budżetu państwa zadania pn. „Przebudowa drogi nr 101 453F w ulicy Tadeusza Kościuszki w Kostrzynie nad Odrą” realizowanego w ramach „Programu rozwoju gminnej i powiatowej infrastruktury drogowej na lata 2016 - 2019”.

3. Data rozpoczęcia i zakończenia czynności kontrolnych.

Kontrola przeprowadzona została w dniu 16.02.2018 roku. Kontrolę odnotowano w książce kontroli Urzędu Miasta Kostrzyna nad Odrą, pod poz. 1/2018.

4. Zakres kontroli.

Prawidłowość wykorzystania dotacji przyznanej na realizację zadania pn.: „*Przebudowa drogi nr 101 453F w ulicy Tadeusza Kościuszki w Kostrzynie nad Odrą*” w ramach „Programu rozwoju gminnej i powiatowej infrastruktury drogowej na lata 2016-2019”, a w szczególności w zakresie:

- a) zgodności projektu z prawodawstwem w zakresie zamówień publicznych,
- b) umów zawartych z wykonawcami w celu realizacji zadania,
- c) potwierdzenia odbioru robót,
- d) zgodności dokumentacji finansowej,
- e) rzeczowej realizacji zadania na miejscu,
- f) dokumentacji dotyczącej ewidencji dróg (książki drogi),
- g) rozliczenia umowy partnerskiej.

5. Ocena kontrolowanej działalności.

5.1. Złożenie wniosku.

W dniu 15.09.2016 r. Miasto Kostrzyn nad Odrą złożyło do Wojewody Lubuskiego wniosek w ramach „Programu rozwoju gminnej i powiatowej infrastruktury drogowej na lata 2016-2019” na zadanie pn. „*Przebudowa drogi nr 101 453 F w ulicy Tadeusza Kościuszki w Kostrzynie nad Odrą*”. Zgodnie z wnioskiem koszty do poniesienia na realizację inwestycji zaplanowane zostały na łączną 1.650.000 zł, z czego 825.000 zł to wnioskowana kwota dotacji z budżetu państwa. Jednostka zobowiązała się do przekazania na realizację zadania środków własnych w kwocie 825.000 zł.

5.2 Umowa o dofinansowanie z Wojewodą.

W dniu 17.03.2017 roku pomiędzy Wojewodą Lubuskim a Miastem Kostrzyn nad Odrą reprezentowanym przez Pana Andrzeja Kunta- Burmistrza przy kontrasygnacie Skarbnika – Pani Mirelli Ławońskiej zawarto umowę nr 1/27/11/2017 o dofinansowanie środkami pochodzącymi z budżetu państwa zadania pn. „*Przebudowa drogi nr 101 453 F w ulicy Tadeusza Kościuszki w Kostrzynie nad Odrą*” na kwotę **1.650.000 zł** na którą składało się wynagrodzenie wykonawcy robót budowlanych oraz inspektora nadzoru budowlanego. Jednostka zobowiązała się przekazać na realizację zadania środki w kwocie 825.000 zł., dotacja celowa z budżetu państwa wyniosła 825.000 zł.

W związku z przeprowadzonym przetargiem zmniejszeniu uległa kwota zadania. W dniu 23.06.2017 roku został zawarty Aneks nr 1 do ww. umowy zmieniający zapisy § 1 ust 1

i 2 oraz § 2 ust 1. Całkowita wartość zadania wyniosła **1.232.005 zł**, dofinansowanie z budżetu państwa – **616.002 zł**, wkład własny jednostki – **616.003 zł**.

Termin zakończenia realizacji zadania określony w umowie o dofinansowanie przypadł na dzień 31.12.2017 roku, natomiast ostateczny termin złożenia wniosku o wypłatę dotacji upłynął z dniem 10.12. 2017 roku.

5.3 Realizacja zamówień publicznych.

5.3.1. Wylonienie wykonawcy robót budowlanych.

Na podstawie dokumentacji przetargowej wylonienie wykonawcy robót budowlanych nastąpiło z zachowaniem zasad określonych w ustawie z dnia 29.01.2004 roku Prawo zamówień publicznych (Dz. U. z 2017 roku poz. 1579 ze zm.), zwanej dalej ustawą Pzp, w wyniku przeprowadzonego postępowania w trybie przetargu nieograniczonego.

Kryteriami wyboru najkorzystniejszej oferty były – cena - 60% oraz gwarancja - 40%.

Czynności związane z przeprowadzeniem postępowania o udzielenie zamówienia publicznego wykonane zostały przez członków Komisji przetargowej powołanej w dniu 14.02.2017r. Zarządzeniem nr 41/2017 Burmistrza Miasta Kostrzyn nad Odrą.

Ogłoszenie o zamówieniu dla inwestycji pn. „*Przebudowa drogi nr 101 453F w ulicy Tadeusza Kościuszki w Kostrzynie nad Odrą*” zamieszczone zostało w Biuletynie Zamówień Publicznych w dniu 26.01.2017 r. (Nr ogłoszenia: 14713-2017). Ponadto zostało wywieszone na tablicy ogłoszeń zamawiającego oraz na stronie internetowej www.kostrzyn.pl od dnia 26.01.2017 r. do dnia 14.02.2017 r.

Do upływu terminu składania ofert tj. do dnia 14.02.2017 r. godz. 09: 30 złożono 4 oferty.

Na podstawie porównania złożonych ofert wybrano najkorzystniejszą ofertę złożoną przez **Konsorcjum firm: Lider: Zakład Wyrobów i Prefabrykatów Betonowych Dionizy Woiński, ul. Wojska Polskiego 45, 66-435 Krzeszyce i członek: Zakład Wyrobów i Prefabrykatów Betonowych Wojciech Woiński, ul. Wojska Polskiego 45, 66-435 Krzeszyce (kwota brutto oferty 1.221.181,75 złotych).**

Z przedłożonej dokumentacji postępowania przetargowego wynika, że Miasto Kostrzyn nad Odrą przeprowadziło przetarg z zastosowaniem zasad określonych w ustawie z dnia 29 stycznia 2004 roku Prawo zamówień publicznych, 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. ustaw.

W toku postępowania:

- nie wystąpił przypadek wykluczenia wykonawcy,

- nie odrzucono żadnej oferty,
- przebieg postępowania przetargowego udokumentowano protokołem postępowania w trybie przetargu nieograniczonego.

Nie stwierdzono przypadku rażąco niskiej ceny.

W dniu 20.03.2017 roku Miasto Kostrzyn nad Odrą zawarło umowę nr IR.272.1.2017.GC z wybranym w postępowaniu przetargowym wykonawcą tj. **Konsorcjum firm: Lider: Zakład Wyrobów i Prefabrykatów Betonowych Dionizy Woźński, ul. Wojska Polskiego 45, 66-435 Krzeszyce i członek: Zakład Wyrobów i Prefabrykatów Betonowych Wojciech Woźński, ul. Wojska Polskiego 45, 66-435 Krzeszyce** w zakresie realizacji przedmiotowego zadania. Termin zakończenia wykonania przedmiotu umowy ustalono na dzień 25.08.2017 roku. Ustalono wynagrodzenie ryczałtowe w kwocie **1.221.181,75 zł brutto**.

Ponadto zawarto:

- 1) Aneks nr 1/2017 z dnia 16.08.2017 r. do umowy podstawowej, dotyczący zmiany terminu zakończenia umowy do dnia 20.10.2017 r. w związku z planowaną wycinką drzew będących w okresie ochronnym, umiejscowionych w linii nowobudowanego krawężnika, kolidujących z nawierzchniami jezdni i chodników,
- 2) Aneks nr 2/2017 z dnia 18.10.2017 r. do umowy podstawowej, dotyczący zmiany terminu zakończenia umowy do dnia 15.12.2017 r. w związku z planowaną wycinką drzew będących w okresie ochronnym, umiejscowionych w linii nowobudowanego krawężnika, kolidujących z nawierzchniami jezdni i chodników,

Zespół Kontrolujący stwierdził, że powyższe aneksy do umowy zasadniczej nr IR.272.1.2017.GC zostały zawarte zgodnie z art. 144 ustawy z dnia 29.01.2004 roku Prawo zamówień publicznych (Dz. U. z 2017 roku poz. 1579 ze zm.). Zmiany treści umowy zostały przewidziane w ogłoszeniu o zamówieniu nr 4713-2017 z dnia 26.01.2017 (cz. IV.5) i specyfikacji istotnych warunków zamówienia (rozdział XVII).

Ogłoszenie o udzieleniu zamówienia zamieszczono w BZP w dniu 29.03.2017 r. pod nr 53892 – 2017.

5.3.2. Wylonienie wykonawcy na pełnienie nadzoru inwestorskiego.

Wylonienie wykonawcy na pełnienie funkcji nadzoru inwestorskiego nastąpiło zgodnie z art. 4 pkt 8 ustawy Prawo zamówień publicznych (Dz. U. z 2017 r. poz. 1579 ze zm.).

W dniu 20.03.2017 r. zamawiający zaprosił do składania ofert trzech wykonawców. Spośród złożonych trzech ofert wybrana została jako najkorzystniejsza oferta firmy **TOMASZ GRABOWSKI TG z Gorzowa Wlkp., ul. Powstańców Śląskich 17**.

W dniu 29.03.2017 r. strony zawarły umowę nr IR.7013.16.2017.GC na pełnienie nadzoru inwestorskiego. Za wykonanie usługi ustalono kwotę 10.824,00 zł brutto.

5.3.3. Wylonienie wykonawcy na opracowanie dokumentacji projektowo – kosztorysowej zadania.

Jednostka kontrolowana zrealizowała zamówienie ze środków własnych Miasta.

5.4 Rozliczenie finansowe.

Po całkowitym rozliczeniu inwestycji, zgodnie ze sprawozdaniem końcowym z realizacji projektu z dnia 13.01.2017 r., wydatki na sfinansowanie zadania wyniosły łącznie **1.232.005,75 zł** w tym:

Lp.	Nr faktury	Data wystawienia faktury	Kwota netto	Kwota brutto	Data zapłaty
Umowa o roboty budowlane nr IR.272.1.2017.GC z dn. 20.03.2017 r. zawarta z Konsorcjum firm: Lider: Zakład Wyrobów i Prefabrykatów Betonowych Dionizy Woński, Krzeszyce i członek: Zakład Wyrobów i Prefabrykatów Betonowych Wojciech Woński, Krzeszyce - kwota brutto 1.221.181,75 zł.					
1	5/07/2017	11.07.2017	257.453,86	316.668,25	26.07.2017
2	05/08/2017	08.08.2017	186.431,57	229.310,83	23.08.2017
3	10/08/2017	23.08.2017	200.000,82	246.001,01	29.08.2017
4	2/09/2017	04.09.2017	150.378,30	184.965,31	21.09.2017
5	8/12/2017	15.12.2017	198.566,14	244.236,35	20.12.2017
RAZEM			992.830,69	1.221.181,75	
Umowa nr IR.7013.16.2017.GC z dn. 29.03.2017 r. zawarta z Tomaszem Grabowskim TG Gorzów Wlkp. - kwota brutto 10.824,00 zł.					
1	3/UMK/2017	31.05.2017	1.000,00	1.230,00	14.06.2017
2	6/UMK/2017	30.06.2017	1.000,00	1.230,00	21.07.2017
3	11/UMK/2017	31.07.2017	1.000,00	1.230,00	04.08.2017
4	15/UMK/2017	31.08.2017	2.000,00	2.460,00	15.09.2017
5	20/UMK/2017	30.09.2017	2.000,00	2.460,00	05.10.2017
6	25/UMK/2017	19.12.2017	1.800,00	2.214,00	20.12.2017
RAZEM			8.800,00	10.824,00	
ŁĄCZNIE			1.001.630,69	1.232.005,75	

Zgodnie z wnioskiem o wypłatę dotacji z dnia 31.08.2017 r. jednostce przekazana została z budżetu państwa dotacja w wysokości 616.002 zł (co stanowiło nie więcej niż 50% całkowitej wartości zadania).

Na podstawie wydruków z systemu finansowo – księgowego Redix FKB+ 3 10, konto „Przebudowa drogi nr 101453F w ul. T. Kościuszki” 080-600-60016-6050-12 oraz 130-600-60016-6050-01 za okres 01.01.2017 – 31.12.2017 wynika, iż w jednostce funkcjonuje ewidencja księgowa pozwalająca na wyodrębnienie i analizę operacji rachunkowych wykonanych dla tego zadania.

Przeprowadzona kontrola dokumentów finansowych i księgowych potwierdza prawidłowe wykorzystanie dotacji pochodzącej z budżetu państwa, przyznanej w ramach „Programu rozwoju gminnej i powiatowej infrastruktury drogowej na lata 2016-2019”.

5.5 Rozliczenie umowy partnerskiej.

Miasto Kostrzyn nad Odrą w dniu 09.09.2016 r. zawarło z Powiatem Gorzowskim Umowę partnerską w sprawie realizacji oraz wstępnych zasad finansowania inwestycji polegającej na przebudowie drogi w ulicy Kościuszki w Kostrzynie. Zgodnie z § 2 ust 7 ww. umowy Powiat Gorzowski jako wkład własny wniósł 50,1% kwoty realizacji inwestycji (tj. nie więcej niż 413.325,00 zł).

W dniu 06.11.2017 r. pomiędzy jednostkami została zawarta Umowa partnerska w sprawie realizacji oraz zasad finansowania inwestycji pn. „Przebudowa drogi nr 101453F w ul. Tadeusza Kościuszki w Kostrzynie nad Odrą”. Zgodnie z § 2 ust 6 ww. umowy Powiat Gorzowski wniósł 50,1% kwoty realizacji inwestycji (tj. nie więcej niż **308.617,50 zł**).

W dniu 13.09.2017 r. Miasto Kostrzyn nad Odrą wystawiło na rzecz Powiatu Gorzowskiego Notę księgową obciążeniową nr 2/2017 na kwotę 308.617,50 zł. W dniu 29.09.2017 r. Starostwo Powiatowe w Gorzowie Wlkp. dokonało przelewu ww. kwoty na konto Miasta Krosno Odrzańskie.

Montaż finansowy zadania, przedstawia się następująco:

Finansowanie	Kwota	Procentowy udział w zadaniu
Wojewoda Lubuski - dotacja z budżetu państwa.	616.002,00 zł	50 %
Powiat Gorzowski - współfinansowanie w ramach umowy partnerskiej.	308.617,50 zł	25,05 %
Powiat Strzelecko- Drezdenecki - wkład własny	307.386,25 zł	24,95 %
RAZEM	1.232.005,75 zł	100 %

5.6 Odbiory robót

W dniu 11.12.2017 r. wykonawca przedmiotowych robót zgłosił na piśmie zakończenie i gotowość do odbioru końcowego przedmiotowego zadania. W dniu 15.12.2017 r. Komisja odbioru robót dokonała odbioru końcowego robót.

5.7 Dokumentacja drogi.

Kontroli poddano dokumentację ewidencyjną zadania.

Zespół kontrolujący ustalił, że dla drogi gminnej nr ewidencyjny odcinka – G01453F0801011, w ciągu drogi – ul. Kościuszko w Kostrzynie nad Odrą, jest prowadzona książka drogi, która posiada aktualne wpisy.

Data założenia książki – maj 2011 r.

5.8 Kontrola rzeczowa zadania.

W dniu 16.02.2018 roku w miejscu realizacji inwestycji, Zespół kontrolujący potwierdził wykonanie zadania na podstawie przeprowadzonych oględzin oraz dokumentacji przedstawionej przez Jednostkę. Na miejscu sporządzono dokumentację fotograficzną, która stanowi akta kontroli.

Ponadto na miejscu realizacji zadania, Zespół Kontrolujący potwierdził dopełnienie przez Jednostkę warunków promocyjnych zawartych w umowie o dofinansowanie.

Podczas wykonywania czynności kontrolnych nie stwierdzono nieprawidłowości.

Biorąc powyższe pod uwagę, kontrolowaną działalność ocenia się **pozytywnie**.

Od niniejszego wystąpienia pokontrolnego nie przysługują środki odwoławcze.

WOJEWODA LUBUSKI

Władysław Dajczak