



WOJEWODA LUBUSKI

Gorzów Wlkp., dnia 31 sierpnia 2018 roku.

PER-I.431.20.2018.MBon

Pan

Remigiusz Lorenz

Burmistrz Międzyrzecza

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 § 8 umowy nr 12/27/35/2017 z dnia 17 marca 2017 r. zawartej pomiędzy Wojewodą Lubuskim a Gminą Międzyrzecz, o dofinansowanie środkami pochodzącymi z budżetu państwa zadania pn. „Przebudowa drogi gminnej nr 102151F ulica Waszkiewicza - Świerczewskiego w Międzyrzeczu - etap VI”, realizowanej w ramach „Narodowego programu przebudowy dróg lokalnych - Etap II Bezpieczeństwo - Dostępność – Rozwój” została przeprowadzona kontrola w zakresie wykorzystania przedmiotowej dotacji, 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) rozliczenia umowy o partnerstwie,
- f) rzeczowej realizacji zadania na miejscu,
- g) dokumentacji dotyczącej ewidencji dróg (książki drogi).

Kontrolę przeprowadzili:

Magdalena Bonczek - inspektor wojewódzki w Wydziale Programów Europejskich i Rządowych Lubuskiego Urzędu Wojewódzkiego w Gorzowie Wlkp. - Przewodniczący Zespołu Kontrolującego, na podstawie upoważnienia nr 141-1/2018 z dnia 26.06.2018 roku,

Kazimierz Skowroński - st. inspektor w Wydziale Programów Europejskich i Rządowych Lubuskiego Urzędu Wojewódzkiego w Gorzowie Wlkp. - Członek Zespołu Kontrolującego, na podstawie upoważnienia nr 141-2/2017 z dnia 26.06.2018 roku.

Kontrola przeprowadzona została w dniu 06.07.2018 roku. Kontrolę odnotowano w książce kontroli Gminy Międzyrzecz pod poz. 6/2018.

W toku kontroli ustalono co następuje.

1. Ocena kontrolowanej działalności

1.1. Złożenie wniosku

W dniu 15.09.2016 r. Gmina Międzyrzecz złożyła do Wojewody Lubuskiego wniosek w ramach „Programu rozwoju gminnej i powiatowej infrastruktury drogowej na lata 2016-2019” na zadanie pn. „Przebudowa drogi gminnej nr 102151F ulica Waszkiewicza-Świerczewskiego w Międzyrzeczu- etap VI”. Zgodnie z wnioskiem koszty do poniesienia na realizację inwestycji zaplanowane zostały na łączną 7.184.592 zł, z czego 3.000.000 zł to wnioskowana kwota dotacji z budżetu państwa. Jednostka zobowiązała się do przekazania na realizację zadania środków własnych w kwocie 4.184.592 zł.

1.2 Umowa o dofinansowanie z Wojewodą

W dniu 17.03.2017 roku pomiędzy Wojewodą Lubuskim a Gminą Międzyrzecz reprezentowanym przez Pana Remigiusza Lorenza – Burmistrza przy kontrasygnacie Skarbnika – Kamili Anioł-Szymańskiej zawarto umowę nr 12/27/35/2017 o dofinansowanie środkami pochodzącymi z budżetu państwa zadania pn. „Przebudowa drogi gminnej nr 102151F ulica Waszkiewicza- Świerczewskiego w Międzyrzeczu - etap VI” na kwotę 7.184.592 zł na którą składało się wynagrodzenie wykonawcy robót budowlanych oraz inspektora nadzoru budowlanego. Jednostka zobowiązała się przekazać na realizację zadania środki w kwocie 6.165.348 zł., dotacja celowa z budżetu państwa w niepełnej kwocie wyniosła 1.019.244 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 4.910.394 zł dofinansowanie z budżetu państwa – 2.455.197 zł, wkład własny jednostki – 2.455.197 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.

1.3 Realizacja zamówień publicznych

1.3.1. Wylonięcie wykonawcy robót budowlanych

Na podstawie dokumentacji przetargowej wylonięcie wykonawcy robót budowlanych nastąpiło z zachowaniem zasad określonych w ustawie z dnia 29.01.2004 roku Prawo zamówień publicznych (Dz. U. z 2015 roku poz. 2164 z późn. zm.), zwanej dalej ustawą Pzp, w wyniku przeprowadzonego postępowania w trybie przetargu nieograniczonego.

Kryteriami wyboru najkorzystniejszej oferty były: cena - 60%, okres gwarancji i rękojmi - 40%. Czynności związane z przeprowadzeniem postępowania o zamówienie publiczne

wykonane zostały przez członków Komisji przetargowej powołanej w dniu 06.02.2017 r. Zarządzeniem nr 16/2017 Burmistrza Międzyrzecza.

Ogłoszenie o zamówieniu dla inwestycji pn. „Przebudowa drogi gminnej nr 102151F ulica Waszkiewicza - Świerczewskiego w Międzyrzeczu - etap VI” zamieszczone zostało w Biuletynie Zamówień Publicznych w dniu 03.02.2017 r. (Nr ogłoszenia: 19826-2017). Ponadto zostało wywieszane na tablicy ogłoszeń zamawiającego oraz na stronie internetowej www.bip.miedzyrzecz.pl od dnia 03.02.2017 r. do dnia 23.02.2017 r.

Do upływu terminu składania ofert tj. do dnia 23.02.2017r. godz. 13:00 złożono 2 oferty.

Na podstawie analizy złożonych ofert wybrano najkorzystniejszą ofertę złożoną przez firmę BRUBET Ryszard Winnicki, ul. Łąkowa 2, 66 – 300 Międzyrzecz. Kwota brutto oferty to 7.680.968,48 zł, okres gwarancji i rękojmi – 60 miesięcy.

Z przedłożonej dokumentacji postępowania przetargowego wynika, że Gmina Międzyrzecz przeprowadził przetarg z zastosowaniem zasad określonych w ustawie z dnia 29 stycznia 2004 roku Prawo zamówień publicznych (z póź. zm.), 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.

W toku postępowania:

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

Kosztorys inwestorski sporządzono dnia 30.10.2016 r. Szacunkowa wartość robót wyniosła netto – 8.071.076,35 zł, brutto 9.927.423,91 zł.

Informacje o wyniku postępowania wysłano dla wykonawców w dniu 28.03.2017 roku.

W dniu 11.04.2017 roku Gmina Międzyrzecz zawarła z wybranym w postępowaniu przetargowym wykonawcą tj. firmą BRUBET Ryszard Winnicki, ul. Łąkowa 2, 66 – 300 Międzyrzecz umowę nr WRI-17/2017 w zakresie realizacji przedmiotowego zadania. Okres gwarancji i rękojmi wynosi 60 miesięcy.

Wynagrodzenie ryczałtowe - 7.680.968,48 zł brutto, w tym koszty kwalifikowane - 4.881.242,70 zł.

Ponadto zostały zawarte następujące aneksy do umowy podstawowej:

- 1) Aneks nr 1/2017 z dnia 5.07.2017 r. z uwagi na konieczność wykonania robót dodatkowych, zgodnie z protokołami konieczności dot. wymiany gruntu i niezinventaryzowanych przyłączy (protokoły konieczności z dnia 28.04.2017 r.),
- 2) Aneks nr 2/2017 z dnia 25.07.2017 r. z uwagi na konieczność wykonania robót dodatkowych, zgodnie z protokołem konieczności dot. przyłącza wody i kanalizacji sanitarnej (protokół konieczności z dnia 12.07.2017 r.),
- 3) Aneks nr 3/2017 z dnia 07.09.2017 r. z uwagi na konieczność wykonania robót dodatkowych, zgodnie z protokołem konieczności dot. zwiększenia grubości warstwy stabilizacji cementem z 10 na 15 cm (protokół konieczności z dnia 01.08.2017 r.),
- 4) Aneks nr 4/2017 z dnia 17.10.2017 r. z uwagi na konieczność wykonania robót dodatkowych, zgodnie z protokołami konieczności dot. zwiększenia grubości warstwy stabilizacji cementem z 10 na 15 cm oraz dod. przyłączy wody i kanalizacji sanitarnej (protokoły konieczności z dnia 10.10.2017 r. i 13.10.2017 r.),
- 5) Aneks nr 5/2017 z dnia 15.11.2017 r. przedłużający termin wykonania przedmiotu zamówienia do dnia 30.11.2017 r. z uwagi na realizację robót dodatkowych,
- 6) Aneks nr 6/2017 z dnia 30.11.2017 r. z uwagi na konieczność zwiększenia parkingu oraz wykonania dodatkowych powierzchni zjazdów i przebudowy istniejących dojeżdż do budynków (protokoły konieczności z dnia 10.10.2017 r. i 27.11.2017 roku),

Koszty poniesione w wyniku realizacji robót dodatkowych są niekwalifikowane i zostały pokryte ze środków własnych Gminy.

Ogłoszenie o udzieleniu zamówienia zamieszczono w BZP w dniu 11.04.2017 r. pod nr 63870– 2017.

1.3.2. Wylonięcie wykonawcy na pełnienie nadzoru inwestorskiego

Zamawiający przeprowadził rozeznanie cenowe na pełnienie nadzoru inwestorskiego poprzez zaproszenie 3 wykonawców do złożenia ofert w terminie do dnia 14.02.2017 r., godz. 24.00. W podanym terminie oferty złożyło 3 wykonawców. Zamawiający wybrał jako najkorzystniejszą cenowo ofertę złożoną przez Przedsiębiorstwo Wielobranżowe „FAWAL” Filip Walczak sp. z o.o. ul. Kobylogórska 16A 66-400 Gorzów Wlkp.

W dniu 09.03.2017 r. została zawarta umowa nr WRI - 10/2017 na pełnienie obowiązków inżyniera kontraktu. Wartość umowy wyniosła zgodnie z ofertą 45.879,00 zł brutto.

1.4 Rozliczenie finansowe

Po całkowitym rozliczeniu inwestycji, zgodnie ze sprawozdaniem końcowym z realizacji projektu z dnia 27.12.2017 r., wydatki na sfinansowanie zadania wyniosły łącznie 4.927.121,70 zł w tym:

Lp.	Nr faktury / z dnia	Data wystawienia	Kwota netto	Kwota brutto	Data zapłaty
Roboty budowlane – Umowa nr WRI-17/2017 z dn. 11.04.2017 r. zawarta z Panem Ryszardem Winnickim BRUBET Międzyrzecz, na kwotę brutto 7.680.968,48 zł w tym koszty kwalifikowalne: 4.881.242,70 zł					
1	222/05/2017	31-05-2017	637.866,76	784.576,11	04-07-2017
2	261/06/2017	30-06-2017	672.306,72	826.937,27	26-07-2017
3	222/07/2017	31-07-2017	508.364,51	625.288,35	07-09-2017
4	233/08/2017	31-08-2017	497.433,67	611.843,41	04-10-2017
5	246/09/2017	29-09-2017	114.773,62	141.171,55	10-11-2017
6	108/12/2017	18-12-2017	1.537.744,72	1.891.426,01	22-12-2017
RAZEM			3.968.490,00	4.881.242,70	
Inspektor nadzoru- Umowa nr WRI-10/2017 z dn. 09.03.2017 r zawarta z Panem Filipem Walczakiem – Przedsiębiorstwo Wielobranżowe FAWAL- Gorzów Wlkp. na kwotę brutto 45.879,00 zł					
1	05/07/2017	18-07-2017	12.596,21	15.493,34	28-07-2017
2	05/08/2017	18-08-2017	6.236,56	7.670,97	11-09-2017
3	03/09/2017	11-09-2017	5.885,94	7.239,71	04-10-2017
4	02/12/2017	15-12-2017	12.581,29	15.474,98	22-12-2017
RAZEM			37.300,00	45.879,00	
RAZEM			4.004.790,00	4.927.121,70	

Zgodnie z Aneksm nr 1 do Umowy o dofinansowanie, na wniosek Gminy Międzyrzecz przekazana została z budżetu państwa dotacja w wysokości 2.445.197 zł (co stanowi nie więcej niż 50% całkowitej wartości zadania).

Na podstawie wydruków z systemu finansowo - księgowego konto 080-60016-241 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”.

1.4.1. Rozliczenie umowy partnerskiej

Zgodnie z wnioskiem o dofinansowanie w ramach „Programu rozwoju gminnej i powiatowej infrastruktury drogowej na lata 2016-2019” Gmina Międzyrzecz zawarła następujące umowy w sprawie udzielenia pomocy finansowej na realizację projektu pn. „Przebudowa drogi gminnej nr 102151F ulica Waszkiewicza- Świerczewskiego w Międzyrzeczu- etap VI”:

- 1) w dniu 11.05.2017 r. z Powiatem Międzyrzeckim. Zgodnie z § 2 ww. Umowy Powiat Międzyrzecki zobowiązał się przekazać pomoc finansową w formie dotacji w wysokości 600.000 zł. Potwierdzenie realizacji przelewu z dn.13.10.2017 r.
- 2) w dniu 11.05.2017 r. z Gminą Przytoczna. Zgodnie z § 2 ww. Umowy Gmina zobowiązała się przekazać pomoc finansową w formie dotacji w wysokości 100.000 zł. Potwierdzenie realizacji przelewu z dn.12.10.2017 r.

- 3) w dniu 23.05.2017 r. z Gminą Skwierzyna. Zgodnie z § 2 ww. Umowy Gmina zobowiązała się przekazać pomoc finansową w formie dotacji w wysokości 360.000 zł. Potwierdzenie realizacji przelewu z dn.17.10.2017 r.
- 4) w dniu 31.05.2017 r. z Gminą Pszczew. Zgodnie z § 2 ww. Umowy Gmina zobowiązała się przekazać pomoc finansową w formie dotacji w wysokości 310.000 zł. Potwierdzenie realizacji przelewu z dn.19.10.2017 r.

Montaż finansowy zadania, przedstawia się następująco:

Finansowanie	Kwota	Procentowy udział w zadaniu
Wojewoda Lubuski - dotacja z budżetu państwa.	2.445.197,00	49,63 %
Powiat Międzyrzecki	600.000,00	12,18 %
Gmina Przytoczna	100.000,00	2,03 %
Gmina Skwierzyna	360.000,00	7,31 %
Gmina Pszczew	310.000,00	6,29 %
Gmina Międzyrzecz – wkład własny.	1.111.924,70	22,56 %
RAZEM	4.927.121,70	100 %

1.5 Odbiory robót

W dniu 30.11.2017 r. wykonawca przedmiotowych robót zgłosił na piśmie do odbioru końcowego przedmiotowe zadanie. W okresie od dnia 11.12.2017 r. do dnia 15.12.2017 r. Komisja odbioru robót dokonała przeglądu przedmiotu odbioru i odebrała prace. Stwierdzono usterki, które zostały usunięte, co komisja potwierdziła w protokole odbioru robót w dniu 06.08.2018 r.

1.6 Dokumentacja drogi

Kontroli poddano dokumentację ewidencyjną zadania.

Zespół kontrolujący ustalił, że dla drogi gminnej nr ewidencyjny odcinka drogi - 102151F, przebieg Międzyrzecz, ul. Waszkiewicza, ul. Świerczewskiego, lokalizacja: 225 + 830 do km 229,742 jest prowadzona książka drogi, która posiada aktualne wpisy. Data założenia książki – 13.12.2006 r.

1.7 Kontrola rzeczowa zadania

W dniu 06.07.2018 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.

2. Zakres, przyczyny i skutki stwierdzonych uchybień/nieprawidłowości:

Nie stwierdzono uchybień / nieprawidłowości.

Biorąc powyższe pod uwagę, kontrolowaną działalność ocenia się pozytywnie.

Od niniejszego wystąpienia pokontrolnego nie przysługują środki odwoławcze.

WOJEWODA LUBUSKI

Władysław Dajczak