



## WOJEWODA LUBUSKI

Gorzów Wlkp., 26 lutego 2024 r.

Nasz znak: PER.I.431.15.2023.MBon

Sprawę prowadzi: st. insp. woj. Magdalena Bonczek

Telefon: 95 78 51 912

e-mail: magdalena.bonczek@lubuskie.uw.gov.pl

Pani

**Izabela Bojko**

Wójt Gminy

Nowa Sól

### **Dotyczy: wystąpienie pokontrolne z kontroli problemowej w ramach Fundusz Dróg Samorządowych**

Na podstawie art. 6 ust. 4 pkt 4 ustawy z dnia 15 lipca 2011 roku o kontroli w administracji rządowej (Dz. U. z 2020 r., poz. 224) oraz § 6 umowy nr 32/20/46/2019 zawartej w dniu 11 października 2019 roku pomiędzy Wojewodą Lubuskim a Gminą Nowa Sól o dofinansowanie środkami pochodzącymi z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg (dalej: RFRD) zadania nr 32/20/46/2019 pn. „Rozbudowa dróg gminnych w Przyborowie: drogi gminnej nr 003707F (wciągu ulicy Strażackiej, Szkolnej i Leśnej) od km 0+000,00 do km 1 + 142,00, drogi gminnej nr 003726F (w ciągu ulicy Długiej) oraz drogi gminnej (w ciągu ulicy Polnej) od km 0+000,00 do km 1+030,00 wraz z budową odwodnienia i oświetlenia drogowego” została przeprowadzona kontrola w zakresie wykorzystania przedmiotowej dotacji, a w szczególności w zakresie następujących zagadnień:

- I. Sprawdzenie zgodności realizacji zadania:
  - 1) z umową o dofinansowanie zadania,
  - 2) z przepisami prawa zamówień publicznych,
  - 3) z przepisami prawa budowlanego,
  - 4) z przepisami ustawy o funduszu dróg samorządowych,
  - 5) z przepisami ustawy o finansach publicznych.

- II. Przeprowadzenie oględzin wykonanych robót budowlanych, w tym:
- 1) zgodność zakresu wykonanych robót z dokumentacją,
  - 2) spełnienie warunków informacji i promocji tj. montaż tablicy informacyjnej,
  - 3) sporządzenie protokołu z oględzin,
  - 4) sporządzenie dokumentacji fotograficznej.

Kontrolę przeprowadzili:

- *Magdalena Bonczek*- starszy inspektor wojewódzki w Wydziale Programów Europejskich i Rządowych Lubuskiego Urzędu Wojewódzkiego w Gorzowie Wlkp., na podstawie upoważnienia nr 189-1/2023 z dnia 07.07.2023 r. oraz 305-1/2023 z dnia 28.09.2023 r.
- *Kamila Arendarska* - starszy inspektor wojewódzki w Wydziale Programów Europejskich i Rządowych Lubuskiego Urzędu Wojewódzkiego w Gorzowie Wlkp., na podstawie upoważnienia nr 189-2/2023 z dnia 07.07.2023 r. oraz 305-2/2023 z dnia 28.09.2023 r.

Kontrola przeprowadzona została w okresie od dnia 14.07.2023 roku do dnia 31.12.2023 roku.

## **Ocena kontrolowanej działalności.**

### **1. Złożenie wniosku.**

W dniu 12.04.2019 r. Gmina Nowa Sól złożyła do Wojewody Lubuskiego Wniosek o dofinansowanie inwestycji ze środków FDS na zadanie pn. „Rozbudowa dróg gminnych w Przyborowie: drogi gminnej nr 003707F (wciągu ulicy Strażackiej, Szkolnej i Leśnej) od km 0+000,00 do km 1 + 142,00, drogi gminnej nr 003726F (w ciągu ulicy Długiej) oraz drogi gminnej (w ciągu ulicy Polnej) od km 0+000,00 do km 1+030,00 wraz z budową odwodnienia i oświetlenia drogowego”.

Wartość szacunkowa inwestycji na dzień składania wniosku została ustalona na podstawie PFU- szacunkowego zestawienia kosztów z kwietnia 2019 r. na kwotę 15.257.240,92 zł (brutto) łącznie z kosztami nadzoru inwestorskiego.

### **2. Umowa o dofinansowanie z Wojewodą.**

W dniu 11.10.2019 r. pomiędzy Wojewodą Lubuskim a Gminą Nowa Sól zawarto Umowę nr 32/20/46/2019 o dofinansowanie zadania nr 32/20/46/2019 pn. „Rozbudowa dróg gminnych w Przyborowie: drogi gminnej nr 003707F (wciągu ulicy Strażackiej, Szkolnej i Leśnej) od km 0+000,00 do km 1+142,00, drogi gminnej nr 003726F (w ciągu ulicy Długiej) oraz drogi gminnej (w ciągu ulicy Polnej) od km 0+000,00 do km 1+030,00 wraz z budową odwodnienia i oświetlenia drogowego” na kwotę 15.323.046 zł. w tym koszty kwalifikowalne 15.257.241 zł. Na wartość zadania składało się wynagrodzenie wykonawcy robót budowlanych oraz inspektora nadzoru. Jednostka zobowiązała się przekazać na realizację zadania środki własne w kwocie 3.051.449 zł, dofinansowanie z FDS wyniosło 12.205.795 zł, (co stanowiło nie więcej niż 70% kosztów kwalifikowalnych zadania).

Okres realizacji zadania, ustalono na:

- 1) rozpoczęcie realizacji zadania (termin podpisania umowy z wykonawcą): czerwiec 2019 r.,
- 2) zakończenie realizacji zadania (protokół odbioru końcowego): grudzień 2021 r.,
- 3) oddanie zadania do użytkowania: listopad 2021 r.

W związku z zakończeniem postępowań o udzielenie zamówień publicznych na realizację inwestycji oraz robót dodatkowych wynikających ze zmiany przepisów Ustawy o drogach publicznych dot. konieczności zlokalizowania kanału technologicznego w pasie drogowym zmianie uległa kwota zadania.

W dniu 30.04.2020 r., zawarty został Aneks nr 1 do ww. umowy zmieniający zapisy § 1 ust. 1,2 i 3. Całkowita wartość zadania wyniosła 12.842.590 zł, w tym wartość wydatków kwalifikowalnych 12.838.959 zł, wkład własny jednostki 2.571.423 zł, w tym środki własne w ramach wydatków kwalifikowalnych 2.567.792 zł, dofinansowanie z FDS wyniosło 10.271.167 zł. Ponadto zmianie uległy zapisy § 4 ust. 1 Umowy dot. okresu realizacji zadania, który ustalono na:

- 1) rozpoczęcie realizacji zadania (termin podpisania umowy z wykonawcą): październik 2019 r.
- 2) zakończenie realizacji zadania: listopad 2021 r.
- 3) oddanie zadania do użytkowania: grudzień 2021 r.

Z uwagi na konieczność wykonania robót dodatkowych w związku ze zmianą art.39 ust.6 ustawy z dn. 21.03.1985 r. o drogach publicznych, koniecznością wykonania robót zamiennych oraz niewykonaniem części robót na podstawie złożonego wniosku o akceptację zmian w zakresie rzeczowym zadania w dniu 29.10.2021 r., zawarty został Aneks nr 2 do ww. umowy zmieniający zapisy § 1 ust. 1,2 i 3. Całkowita wartość zadania wyniosła 13.919.903 zł, w tym wartość wydatków kwalifikowalnych 12.554.759 zł, wkład własny jednostki 3.876.097zł, w tym środki własne w ramach wydatków kwalifikowalnych 2.510.953 zł, dofinansowanie z FDS wyniosło 10.043.806 zł.

W związku z opóźnieniami podczas realizacji inwestycji niezależnymi od Inwestora ani Wykonawcy zadania, które wymusiły przedłużenie terminu realizacji zadania w dniu 17.01.2022 r., zawarty został Aneks nr 3 do ww. umowy zmieniający zapisy § 4 ust. 1 pkt 3 dot. oddania zadania do użytkowania, który ustalono na styczeń 2022 r.

Po dokonaniu ostatecznego rozliczenia zadania w dniu 20.05.2022 roku został zawarty Aneks nr 4 do ww. umowy zmieniający zapisy § 1 ust. 1,2 i 3. Całkowita wartość zadania wyniosła 13.919.903 zł, w tym wartość wydatków kwalifikowalnych 12.512.532 zł, wkład własny jednostki 3.909.878, w tym środki własne w ramach wydatków kwalifikowalnych 2.502.507zł, dofinansowanie z FDS wyniosło 10.010.025 zł.

### 3. Realizacja zamówień publicznych.

#### 3.1 Wyłonienie wykonawcy robót budowlanych.

Zamówienie pn.: „Rozbudowa i przebudowa dróg gminnych w miejscowości Przyborów oraz Dąbrowno, Gmina Nowa Sól” zostało podzielone na 2 części:

- Część 1: Rozbudowa dróg gminnych w Przyborowie: drogi gminnej nr 003707F (w ciągu ul. Strażackiej, Szkolnej i Leśnej) od km 0+000,00 do km 1 + 142,00, drogi gminnej nr 003726F (w ciągu ul. Długiej) oraz drogi gminnej (w ciągu ul. Polnej) od km 0+000,00 do km 1+030,00 wraz z budową odwodnienia i oświetlenia drogowego (przedmiot niniejszej kontroli),
- Część 2: Przebudowa drogi gminnej położonej w działce nr 319/1 w miejscowości Dąbrowno.

Czynności związane z badaniem i oceną ofert złożonych w postępowaniu o udzielenie zamówienia publicznego w trybie przetargu nieograniczonego na zadanie „Rozbudowa i przebudowa dróg gminnych w miejscowości Przyborów oraz Dąbrowno, Gmina Nowa Sól” wykonane zostały przez członków Komisji przetargowej powołanej na podstawie Zarządzenia nr 0050.79.2019 z dnia 17.09.2019 r. Wójta Gminy Nowa Sól.

Wartość szacunkowa zamówienia zgodnie z Protokołem postępowania o udzielenia zamówienia publicznego została ustalona w kwietniu 2019 r., z podziałem na części:

- 1) 15.257.241,00 zł (brutto), co stanowi równowartość 3.538.567,39 euro;
- 2) 1.264.463,00 zł (brutto), co stanowiło równowartość 293.263,21 euro

na podstawie kosztorysów inwestorskich z kwietnia 2019 r.

Ustalenie wartości zamówienia (Protokół z postępowania pkt 2 ppkt. 4 str. 2). Zgodnie z art. 32 ust. 1 ustawy Pzp (Dz. U. z 2019 poz.1843 tekst. jedn.) *podstawą ustalenia wartości zamówienia jest całkowite szacunkowe wynagrodzenie wykonawcy, bez podatku od towarów i usług, ustalone przez zamawiającego z należytą starannością.* W ww. Protokole wartości podane są w kwotach brutto. Jednostka pismem z dn. 21.09.2023 r znak: DR.7013.6.2019 złożyła wyjaśnienia dotyczące omyłkowego wpisania kwoty brutto w protokole oraz załączyła skorygowany Protokół, w którym ujęto kwoty netto oraz równowartość w euro tj.:

- 1) 12.404.260,91 zł (netto), co stanowi równowartość 2.876.884,04 euro;
- 2) 1.028.018,45 zł (netto), co stanowiło równowartość 238.425,32 euro,

Zgodnie z Szacunkowym zestawieniem kosztów z kwietnia 2019 r. przedstawionym do kontroli, szacunkowa wartość zamówienia kosztów netto wyniosła 12.404.260,91 zł.

Ogłoszenie o zamówieniu dla ww. inwestycji zamieszczone zostało w Biuletynie Zamówień Publicznych (dalej: BZP) w dniu 18.09.2019 r. (Nr ogłoszenia: 598777-N-2019). Ponadto ogłoszenie zostało zamieszczone w miejscu publicznie dostępnym w siedzibie Zamawiającego.

SIWZ został udostępniony na stronie internetowej Zamawiającego od dnia 08.09.2019 r. do dnia 03.10.2019 r.

Na podstawie dokumentacji przetargowej wyłonienie wykonawcy robót budowlanych nastąpiło z zachowaniem zasad określonych w ustawie z dnia 29.01.2004 r. Prawo zamówień publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 1843 ze zm.), zwanej dalej ustawą Pzp. Postępowanie prowadzone było w trybie przetargu nieograniczonego. Postępowanie prowadzone było zgodnie z zasadami przewidzianymi dla tzw. „procedury odwróconej”, o której mowa w art. 24aa ust. 1 Pzp. Stosownie do przywołanych przepisów Zamawiający najpierw dokonał oceny ofert, a następnie zbadał, czy wykonawca, którego oferta została oceniona, jako najkorzystniejsza, nie podlega wykluczeniu oraz spełnia warunki udziału w postępowaniu.

Do upływu terminu składania ofert tj. do dnia 03.10.2019 r. godz. 10:00 na przedmiotowe zadanie zostało złożonych 6 ofert w tym na Część 1 - 3 oferty. Kryteriami wyboru najkorzystniejszej oferty były: cena - 60%, okres gwarancji - 40%. Otwarcie ofert nastąpiło w dniu 03.10.2019 r. o godz. 10:05, Zamawiający bezpośrednio przed otwarciem ofert podał kwotę, jaką zamierza przeznaczyć na sfinansowanie zadania w wysokości:

- Część 1 w wysokości - 15.257.214,00 zł (brutto),
- Część 2 w wysokości - 1.264.463,00 zł (brutto),

W toku postępowania:

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

Zamawiający zgodnie z adnotacją w Protokole postępowania o udzielenie zamówienia w trybie przetargu nieograniczonego znak: ZP.271.03.2019 (pkt 13 ppkt.1, str. 8) nie wezwał do złożenia dokumentów w trybie art. 26 ust. 1 i 2 ustawy Pzp. Zgodnie z wyjaśnieniami złożonymi przez Gminę pismem znak: DR.7013.2.2019 z dn. 21.09.2023 r. Zamawiający wezwał wykonawcę, którego oferta została oceniona, jako najkorzystniejsza, do złożenia wymaganych w postępowaniu dokumentów. Wezwanie zostało przesłane w dn. 11.10.2019 r., pismem znak: ZP.271.03.2019 Wykonawca udzielił odpowiedzi w dn. 16.10.2019 r. Gmina przesłała również skorygowany w tym zakresie Protokół z postępowania.

Jako najkorzystniejszą ofertę wybrano ofertę nr 1 Przedsiębiorstwa Budownictwa Drogowego Sp. z o.o., ul. Mickiewicza 63; 67-200 Głogów, cena oferty brutto 12.206.679,75 zł, okres gwarancji - 72 miesiące.

Zawiadomienie o wyborze najkorzystniejszej oferty zostało umieszczone na stronie internetowej BIP Zamawiającego w dn. 17.10.2019 r.

Ogłoszenie o udzieleniu zamówienia zamieszczono w BZP w dniu 28.11.2019 r. pod nr 510257986-N-2019.

Z przedłożonej dokumentacji postępowania przetargowego wynika, że Gmina Nowa Sól przeprowadziła przetarg z zastosowaniem zasad określonych w ustawie z dnia 29 stycznia 2004 roku Ustawy Pzp tj. w szczególności:

- wszystkie osoby biorące udział w postępowaniu złożyły oświadczenia wymagane art. 17 ust. 2 ustawy,
- zamieszczono i przekazano do publikacji ogłoszenia wymagane przepisami ww. ustawy,
- specyfikacja warunków zamówienia (SIWZ) opracowana została zgodnie z art. 36 ww. ustawy.

W dniu 31.10.2019 r. Gmina Nowa Sól zawarła umowę nr SK.032.273.2019 z wybranym w postępowaniu przetargowym wykonawcą na realizację inwestycji pn. „Rozbudowa dróg gminnych w Przyborowie: drogi gminnej nr 003707F (w ciągu ul. Strażackiej, Szkolnej i Leśnej) od km 0+000,00 do km 1 + 142,00, drogi gminnej nr 003726F (w ciągu ul. Długiej) oraz drogi gminnej (w ciągu ul. Polnej) od km 0+000,00 do km 1+030,00 wraz z budową odwodnienia i oświetlenia drogowego”- część I zamówienia.

Termin zakończenia wykonania przedmiotu umowy ustalono zgodnie z § 9 ust. 1 lit b) i c) Umowy tj.:

- dokumentacja projektowo- kosztorysowa wraz z uzyskaniem wszelkich niezbędnych zgód i pozwoleń - do 31.08.2020 r.
- wykonanie wszystkich robót budowlanych związanych z drogą gminną nr 003726F w ciągu ul. Długiej w m. Przyborów - do 31.12.2020 r.
- wykonanie wszystkich robót budowlanych związanych z drogą gminną nr 003707F w ciągu ul. Strażackiej, Szkolnej, Leśnej oraz drogą gminną w ciągu ul. Polnej w m. Przyborów wraz z oddaniem do użytkowania całej inwestycji - do dnia 30.11.2021 r.

Strony ustaliły, że obowiązującą formą wynagrodzenia za przedmiot umowy jest wynagrodzenie ryczałtowe w kwocie 12.206.679,75 zł brutto.

W ramach realizacji inwestycji do umowy nr SK.032.273.2019 zostały podpisane następujące aneksy:

- Aneks nr 1 z dn.15.12.2020 r;
- Aneks nr 2 z dn. 01.09.2021 r;
- Aneks nr 3 z dn. 19.11.2021 r.

Podstawy merytoryczne oraz formalno - prawne zawarcia aneksów opisano w pkt. 4 „Realizacja inwestycji” niniejszego Wystąpienia pokontrolnego.

Obszar kontroli dot. realizacji zamówień publicznych Zespół kontrolujący ocenia pozytywnie z uchybieniami.

### **3.2. Wyłonienie wykonawcy prowadzenia nadzoru inwestorskiego.**

Czynności związane z badaniem i oceną ofert złożonych w postępowaniu o udzielenie zamówienia publicznego na pełnienie obowiązków Inspektora nadzoru inwestorskiego dla zadania pn.: „Rozbudowa i przebudowa dróg gminnych w Przyborowie: drogi gminnej nr 003707F (w ciągu ul. Strażackiej, Szkolnej i Leśnej) od km 0+000,00 do km 1 + 142,00, drogi gminnej nr 003726F (w ciągu ul. Długiej) oraz drogi

gminnej (w ciągu ul. Polnej) od km 0+000,00 do km 1+030,00 wraz z budową odwodnienia i oświetlenia" wykonane zostały przez członków Komisji przetargowej powołanej na podstawie Zarządzenia nr 0050.103.2019 z dnia 06.12.2019 r. Wójta Gminy Nowa Sól.

Wartość szacunkowa zamówienia zgodnie z Protokołem postępowania o udzielenia zamówienia publicznego została ustalona w listopadzie 2019 r., na podstawie szacunkowych cen dot. pełnienia funkcji inspektora nadzoru - 1% wartości robót budowlanych, których dotyczy postępowanie tj. 122.066,80 (brutto), co stanowi równowartość 28.310,60 euro.

Ustalenie wartości zamówienia (Protokół z postępowania pkt 2 ppkt. 4 str. 2). Zgodnie z art. 32 ust. 1 ustawy Pzp (Dz. U. z 2019 poz.1843 tekst. jedn.) *podstawą ustalenia wartości zamówienia jest całkowite szacunkowe wynagrodzenie wykonawcy, bez podatku od towarów i usług, ustalone przez zamawiającego z należytą starannością.* W ww. Protokole wartości podane są w kwotach brutto. Jednostka pismem z dn. 21.09.2023 r znak: DR.7013.6.2019 złożyła wyjaśnienia dotyczące omyłkowego wpisania kwoty brutto w protokole oraz załączyła skorygowany Protokół, w którym ujęto kwoty netto oraz równowartość w euro tj.: 99.241,30 zł netto, co stanowiło równowartość 23.016,75 euro.

Ogłoszenie o zamówieniu dla ww. inwestycji zamieszczone BZP w dniu 07.12.2019 r. (Nr ogłoszenia: 633674-N-2019). Ponadto ogłoszenie zostało zamieszczone w miejscu publicznie dostępnym w siedzibie Zamawiającego.

SIWZ została udostępniona na stronie internetowej Zamawiającego od dnia 07.12.2019 r. do dnia 16.12.2019 r.

Na podstawie dokumentacji przetargowej stwierdza się, że wyłonienie wykonawcy robót budowlanych nastąpiło z zachowaniem zasad określonych w ustawie z dnia 29.01.2004 r. Prawo zamówień publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 1843 ze zm.). Postępowanie prowadzone było w trybie przetargu nieograniczonego. Postępowanie prowadzone było zgodnie z zasadami przewidzianymi dla tzw. „procedury odwróconej”, o której mowa w art. 24aa ust. 1 Pzp. Stosownie do przywołanych przepisów Zamawiający najpierw dokonał oceny ofert, a następnie zbadał, czy wykonawca, którego oferta została oceniona, jako najkorzystniejsza, nie podlega wykluczeniu oraz spełnia warunki udziału w postępowaniu.

Do upływu terminu składania ofert tj. do dnia 16.12.2019 r. godz. 10:00 na przedmiotowe zadanie została złożona 1 oferta.

Kryteriami wyboru najkorzystniejszej oferty były: cena - 60%, dostępność inspektorów nadzoru - roboty drogowe – 40 Otwarcie ofert nastąpiło w dniu 16.12.2019 r. o godz. 10:05, Zamawiający bezpośrednio przed otwarciem ofert podał kwotę, jaką zamierza przeznaczyć na sfinansowanie zadania w wysokości 120.000,00 zł.

W toku postępowania:

- nie wystąpił przypadek wykluczenia wykonawcy,
- nie odrzucono żadnej oferty,

- przebieg postępowania przetargowego udokumentowano protokołem postępowania w trybie przetargu nieograniczonego.

Jako najkorzystniejszą ofertę wybrano ofertę Biura Projektów Dróg i Mostów PRODiM A. Szewczyk z siedzibą w Nowej Soli, cena oferty brutto 635.910,00 zł, (tj. 5,2% wartości inwestycji) dostępność inspektorów nadzoru przy robotach budowlanych - 4 h.

Wartość szacunkowa zamówienia zgodnie z Protokołem postępowania o udzielenia zamówienia publicznego została ustalona w listopadzie 2019 r., na podstawie szacunkowych cen dot. pełnienia funkcji inspektora nadzoru - 1% wartości robót budowlanych, których dotyczy postępowanie tj. 122.066,80 (brutto). Jako najkorzystniejszą ofertę wybrano jedyną złożoną ofertę Biura Projektów Dróg i Mostów PRODiM A. Szewczyk z siedzibą w Nowej Soli, cena oferty brutto 635.910,00 zł, tj. pięciokrotnie przewyższała kwotę, jaką zamierzał przeznaczyć na sfinansowanie zadania Zamawiający. Zgodnie ze złożonymi wyjaśnieniami pismem dn. 21.09.2023 znak: DR.7013.6.2019 w toku postępowania wpłynęła tylko jedna oferta opiewająca na ww. kwotę. Z uwagi na fakt, iż wybór wykonawcy pełniącego nadzór inwestorski nad prowadzoną inwestycją był niezbędny już na etapie prac projektowych, Zamawiający po analizie podjął decyzję o udzieleniu zamówienia.

Zawiadomienie o wyborze najkorzystniejszej oferty zostało odebrane osobiście w dn. 18.12.2019 r.

Ogłoszenie o udzieleniu zamówienia zamieszczono w BZP w dniu 20.07.2023 r. pod nr 510004868-N-2023. Zgodnie z art. 95 ust. 1 Ustawy Pzp, zamawiający ma obowiązek zamieszczenia ogłoszenia o udzieleniu zamówienia w BIP nie później niż w terminie 30 dni od dnia zawarcia umowy tj. do dn. 18.01.2020 r. Zgodnie ze złożonymi wyjaśnieniami pismem dn. 21.09.2023 znak: DR.7013.6.2019 ogłoszenie o udzieleniu zamówienia zostało zamieszczone niezwłocznie po zorientowaniu się o braku takiego ogłoszenia i wynikała z przeoczenia.

Z przedłożonej dokumentacji postępowania przetargowego wynika, że Gmina Nowa Sól przeprowadziła przetarg z zastosowaniem zasad określonych w ustawie z dnia 29 stycznia 2004 roku Ustawy Pzp tj. w szczególności:

- wszystkie osoby biorące udział w postępowaniu złożyły oświadczenia wymagane art. 17 ust. 2 ustawy,
- specyfikacja istotnych warunków zamówienia (SIWZ) opracowana została zgodnie z art. 36 ww. ustawy.
- zamieszczono i przekazano do publikacji ogłoszenia wymagane przepisami ww. ustawy. Jednakże ogłoszenie o udzieleniu zamówienia opublikowano po okresie ponad 3 lat od obowiązującego Zamawiającego terminu ustawowego.

W dniu 19.12.2019 r. Gmina Nowa Sól zawarła umowę nr SK.032.305.2019 z wybranym w postępowaniu przetargowym wykonawcą na pełnienie obowiązków Inspektora nadzoru inwestorskiego dla zadania pn.: „Rozbudowa i przebudowa dróg gminnych w Przyborowie: drogi gminnej nr 003707F (w ciągu ul. Strażackiej, Szkolnej i Leśnej) od km

0+000,00 do km 1 + 142,00, drogi gminnej nr 003726F (w ciągu ul. Długiej) oraz drogi gminnej (w ciągu ul. Polnej) od km 0+000,00 do km 1+030,00 wraz z budową odwodnienia i oświetlenia drogowego".

Termin zakończenia wykonania przedmiotu umowy ustalono na 30.11.2021 r.

Zgodnie z § 7 ust. 1 wynagrodzenie za przedmiot umowy ustalono w kwocie 639.910,00 zł brutto.

W ramach realizacji inwestycji zostały podpisane następujące aneksy:

- Aneks nr 1 z dn. 17.12.2020 r. do umowy nr SK.032.305.2019; dot. zmiany art. 39 ust. 6 ustawy z dn. 21.03.1985 r. o drogach publicznych, która nastąpiła po rozstrzygnięciu procedury przetargowej dla zadania, koniecznym do realizacji zadania było zaprojektowanie, budowa oraz nadzór inwestorski nad wykonaniem kanałów technologicznych nie ujętych w ofercie. W zawiązkę z powyższym na podstawie § 13 umowy nr SK.032.305.2019 z dn. 19.12.2019 r. zawarto aneks zmieniający zapisy § 4 pkt 2 oraz § 7 ust. 1 dot. wynagrodzenia, które ustalono na kwotę 659.910,00 zł brutto
- Aneks nr 2 z dn. 30.11.2021 r. do umowy nr SK.032.305.2019; dot. zmiany terminu realizacji umowy w związku z przedłużonym terminem realizacji umowy na roboty budowlane zmianie uległ zapis § 2 umowy - termin realizacji umowy ustalono do dnia 31.01.2022 r.

*Obszar kontroli dot. realizacji zamówień publicznych Zespół kontrolujący ocenia pozytywnie z uchybieniami.*

#### **4. Realizacja inwestycji.**

W dniu 12.04.2019 r. Gmina złożyła wniosek do Wojewody Lubuskiego o dofinansowanie w ramach FDS rozbudowy dróg gminnych w Przyborowie: drogi gminnej nr 003707F (w ciągu ulicy Strażackiej, Szkolnej i Leśnej) od km 0+000,00 do km 1 + 142,00, drogi gminnej nr 003726F ( w ciągu ulicy Długiej) oraz drogi gminnej (w ciągu ulicy Polnej) od km 0+000,00 do km 1+030,00 wraz z budową odwodnienia i oświetlenia drogowego.

W ramach zadania wyróżniono trzy odcinki dróg:

- 1) rozbudowę drogi gminnej nr 003707F w ciągu ul. Strażackiej - Szkolnej - Leśnej o długości 1137m;
- 2) budowę drogi gminnej nr 003726F (ul. Długa) od skrzyżowania z ul. Polną do skrzyżowania z drogą gminną 003707F (ul. Leśna) dł. 640 m;
- 3) rozbudowę drogi gminnej od skrzyżowania z drogą wojewódzką 321 relacji Przybórow - Głogów w kierunku do granicy gminy dł. 1030 m.

Budowane drogi gminne objęte inwestycją zostały projektowane na parametry techniczne dróg publicznych i w wyniku realizacji inwestycji staną się drogami publicznymi.

Inwestycja zakładała rozbudowę/ budowę następujących dróg gminnych w większości o przebiegu zgodnym z wydzielonymi już działkami ewidencyjnymi pasów drogowych:

- 1) Droga gminna nr 003707F o długości 1,137 km od skrzyżowania z drogą wojewódzką nr 315 relacji Wolsztyn - Nowa Sól do skrzyżowania z drogą gminną nr 003726F (ul. Długa). Zaplanowano jezdnię o nawierzchni z betonu asfaltowego o szerokości jezdni 5,5m z poszerzeniami w obrębie łuków. Wzdłuż ulic zaplanowano budowę chodnika prawostronnego o szerokości 2,0 m oraz pętle autobusową zlokalizowaną po lewej stronie ulicy Szkolnej, do której doprowadzony zostanie również chodnik lewostronny o szer. 2,0m. Nawierzchnie chodników zaplanowano z betonowej kostki brukowej gr. 8 cm koloru szarego a nawierzchnię zjazdów z betonowej kostki brukowej gr. 8 cm koloru grafitowego. Zaplanowano realizację pobocza w przeważającej części lewostronnego o szerokości 0,75 m.
- 2) Droga gminna nr 003726F ul. Długa o długości 0,640 km. Zaplanowane budowę drogi klasy D o szerokości jezdni bitumicznej  $2 \times 2,5m = 5,0 m$  z jednostronnym lewostronnym chodnikiem szerokości 2,0 m i prawostronnym poboczem szerokości 0,75m. Nawierzchnia jezdni zostanie wykonana z betonu asfaltowego natomiast nawierzchnia chodników i zjazdów z betonowej kostki brukowej. Jezdnia ograniczona będzie od strony chodnika krawężnikiem betonowym 30x15 natomiast od strony pobocza (w miejscu przejścia dla pieszych, zjazdu) krawężnikiem betonowym najazdowym 22x15.
- 3) Droga gminna ul. Polna długości 1,03 km. Zaplanowano nawierzchnię z betonu asfaltowego o szerokości jezdni 5,5m, chodnik lewostronny o szerokości 2,0m i nawierzchni z kostki betonowej brukowej oraz pobocza gruntowe prawostronne o szer. 0,75 m.

Odwodnienie dróg zaplanowano poprzez projektowane wpusty uliczne i odprowadzenie odcinkami projektowanej kanalizacji deszczowej do pobliskich rowów melioracji szczegółowej. Zaplanowano kolektory deszczowe i przykanaliki z rur PCV, studzienki ściekowe betonowe, studnie rewizyjne, jako betonowe lub z tworzyw sztucznych. Zamierzenie obejmowało budowę doziemnej linii oświetlenia drogowego o łącznej długości ok 2900 m., wykonanie latarni drogowych oraz doziemnej instalacji zasilającej.

W dniu 31.10.2019 r. Gmina Nowa Sól zawarła umowę nr SK.032.273.2019 z wybranym w postępowaniu przetargowym wykonawcą na realizację inwestycji w formule zaprojektuj i wybuduj pn. „Rozbudowa dróg gminnych w Przyborowie: drogi gminnej nr 003707F (w ciągu ul. Strażackiej, Szkolnej i Leśnej) od km 0+000,00 do km 1+142,00, drogi gminnej nr 003726F (w ciągu ul. Długiej) oraz drogi gminnej (w ciągu ul. Polnej) od km 0+000,00 do km 1+030,00 wraz z budową odwodnienia i oświetlenia drogowego”- część I zamówienia.

Termin zakończenia wykonania przedmiotu umowy ustalono zgodnie z § 9 ust. 1 lit b) i c) tj.:

- dokumentacja projektowo- kosztorysowa wraz z uzyskaniem wszelkich niezbędnych zgód i pozwoleń - do 31.08.2020 r.
- wykonanie wszystkich robót budowlanych związanych z drogą gminną nr 003726F w ciągu ul. Długiej w m. Przyborów - do 31.12.2020 r.
- wykonanie wszystkich robót budowlanych związanych z drogą gminną nr 003707F w ciągu ul. Strażackiej, Szkolnej, Leśnej oraz drogą gminną w ciągu

ul. Polnej w m. Przyborów wraz z oddaniem do użytkowania całej inwestycji - do dnia 30.11.2021 r.

Strony ustaliły, że obowiązującą formą wynagrodzenia za przedmiot umowy jest wynagrodzenie ryczałtowe w kwocie 12.206.679,75 zł brutto.

W dniu 15.12.2020 r. został podpisany Protokół konieczności wykonania robót dodatkowych, rodzajowo niewystępujących w ofercie. Z uwagi na konieczność wykonania robót dodatkowych w związku ze zmianą art. 39 ust.6 ustawy z dn. 21.03.1985 r. o drogach publicznych, która nastąpiła po rozstrzygnięciu procedury przetargowej dla przedmiotowego zadania, niezbędnym do realizacji zadania było zaprojektowanie i wykonanie kanałów technologicznych nie ujętych w ofercie. Inwestor na etapie postępowania przetargowego nie mógł przewidzieć konieczności budowy kanałów technologicznych. W związku z formułą zaprojektuj i wybuduj nie było możliwości zlecenia przedmiotowego zadania firmie trzeciej. Na podstawie kosztorysu inwestorskiego koszty ukształtowały się następująco:

- 1) za wykonanie dokumentacji projektowej: 18.450,00 zł (brutto);
- 2) za wykonanie robót budowlanych: 947.422,40 zł (brutto).

Po negocjacjach cenowych Wykonawca robót oświadczył, że wykona ww. roboty za kwotę:

- 1) za wykonanie dokumentacji projektowej: 17.965,50 zł (brutto);
- 2) za wykonanie robót budowlanych: 937.948,18 zł (brutto).

W związku z koniecznością wykonania robót dodatkowych, na podstawie wystąpienia Wykonawcy zmieniono również termin realizacji zadania:

- dokumentacja projektowa - kosztorysowa wraz z uzyskaniem wszelkich niezbędnych zgód i pozwoleń - do 16.12.2020 r.
- wykonanie wszystkich robót budowlanych związanych z drogą gminną nr 003726F w ciągu ul. Długiej w m. Przyborów - do 30.04.2021 r.
- wykonanie wszystkich robót budowlanych związanych z drogą gminną nr 003707F w ciągu ul. Strażackiej, Szkolnej, Leśnej oraz drogą gminną w ciągu ul. Polnej w m. Przyborów wraz z oddaniem do użytkowania całej inwestycji - do dnia 30.11.2021 r.

W związku z powyższym zawarto Aneks nr 1 z dn.15.12.2020 r. do umowy nr SK.032.273.2019 zmieniający zapisy § 1 po ust. 11 dodano ust. 12, dot. wykonania robót dodatkowych. W § 10 po ust. 3 dodano ust. 4 dot. zwiększenia wynagrodzenia za wykonanie robót dodatkowych. Ponadto zmianie uległy zapisy § 9 ust. 1 lit. a), b), c) dot. przedłużenia terminów realizacji zadania zgodnie z protokołem konieczności z dn. 15.12.2020 r.

W dniu 31.08.2021 r. został podpisany *Protokół konieczności robót do zaniechania* tj. wykonanie dokumentacji projektowej rozbiórki budynku. Uzasadnienie: w związku z wykonaniem dokumentacji na rozbiórkę budynków usługowych na dz. nr ew. 289/1, 289/4, 289/9 ob. Przyborów, gmina Nowa Sól przez zamawiającego, odstąpiono od tej

części przedmiotu umowy przez wykonawcę. Koszt wykonania robót zaniechanych na podstawie kosztorysu wykonawcy wyniósł 1.000,00 zł (brutto)

W związku z powyższym zawarto Aneks nr 2 z dn. 01.09.2021 r. do umowy nr SK.032.273.2019 zmieniający zapisy § 10 ust. 1 dot. zmiany kwoty kontraktu na 12.205.679,75 zł (brutto).

W dniu 28.10.2021 r. został podpisany *Protokół konieczności robót zamiennych* na drodze gminnej nr 003707F dotyczący następujących prac:

- korektę sytuacyjną wyjazdu z pętli autobusowej,
- wprowadzenie terenów zielonych w obrębie wyspy pętli autobusowej,
- zmianę trasy kanału technologicznego na odcinku SK02-SK03,
- zmianę trasy kablowej linii telekomunikacyjnej na odcinku SK03-SK04
- zmianę trasy sieci kanalizacji deszczowej na odcinku D62-D64.

Zmiany spowodowane zostały wszczęciem postępowania przez Lubuskiego Wojewódzkiego Konserwatora Zabytków dot. wpisu do rejestru zabytków województwa lubuskiego drzew zlokalizowanych na dz. nr ew. 290, 293/1, 289/10, 289/11 w m. Przyborów, które wymusiły wprowadzenie zmian projektowych i wykonawczych w celu uniknięcia kolizji z przedmiotowymi drzewami. Koszt wykonania robót zamiennych nie spowodował zmiany wynagrodzenia umownego. Na wniosek Wykonawcy inwestycji wydłużono termin realizacji inwestycji do dnia 30.11.2021 r. W związku z powyższym zawarto Aneks nr 3 z dn. 19.11.2021 r. do umowy nr SK.032.273.2019 zmieniający zapisy § 9 ust. 1 lit. c) przedłużający termin wykonania do 30.11.2021 r. i lit. d) do 30.01.2022 r. Ponadto zmieniono zapisy § 11 ust. 1 dot. zapłaty wynagrodzenia wykonawcy w ratach oraz zasad wypłaty rat.

*Kontrolę w obszarze realizacji inwestycji Zespół kontrolujący ocenia pozytywnie.*

## **5. Protokoły odbioru robót budowlanych.**

Zgodnie § 9 Umowy nr SK.032.273.2019 z dn. 31.10.2019 r zawartej z Wykonawcą zmienionej aneksami nr 1 z dn. 15.12.2020 r., oraz nr 3 z dn. 19.11.2021 r., datę odbiorów ustalono na:

- a) dokumentacja projektowo- kosztorysowa wraz z uzyskaniem wszelkich niezbędnych zgód i pozwoleń - do 16.12.2020 r.
- b) wykonanie wszystkich robót budowlanych związanych z drogą gminną nr 003726F w ciągu ul. Długiej w m. Przyborów - do 30.04.2021 r.
- c) wykonanie wszystkich robót budowlanych związanych z drogą gminną nr 003707F w ciągu ul. Strażackiej, Szkolnej, Leśnej oraz drogi gminnej w ciągu ul. Polnej w m. Przyborów - do dnia 30.11.2021 r.
- d) wykonanie przedmiotu umowy w zakresie skompletowania dokumentacji powykonawczej wraz z oddaniem do użytkowania całej inwestycji - do 31.01.2022 r.

Z czynności odbiorowych zgodnie z § 13 ust. 11 nr SK.032.273.2019 z dn. 31.10.2019 r. zawartej z Wykonawcą sporządzono następujące protokoły odbioru robót

częściowych:

- 1) Wykonawca pismem z dn. 30.04.2021 r zgłosił zakończenie robót oraz gotowość do odbioru części I zamówienia tj. wykonanie wszystkich robót budowlanych związanych z drogą gminną nr 003726F w ciągu ul. Długiej w m. Przyborów. Termin odbioru robót zgodnie z pismem znak: DR.7013.6.2019 z dn. 07.05.2021 r ustalono na dzień 25.05.2021 r. Protokół odbioru robót budowlanych- częściowy został sporządzony w dn. 11.06.2021 r. nie stwierdzający wad i usterek wykonanych robót.
- 2) Protokół odbioru robót budowlanych - częściowy z dn. 11.06.2021 r., wymienionych w § 9 ust. 1 lit. c Umowy- część ul. Polnej, wykonano na podstawie i zgodnie z przedmiotem zamówienia opisanym w umowie i aneksie oraz ze sztuką budowlaną oraz z zał. nr 1 do niniejszego protokołu. Zamawiający dokonał częściowego odbioru przedmiotu umowy nie stwierdzając wad i usterek robót wykonanych.
- 3) Protokół odbioru robót budowlanych - częściowy z dn. 08.10.2021 r., wymienionych w § 9 ust. 1 lit. c Umowy- część ul. Polna był realizowany w okresie od 01.03.2021 r do 30.09.2021 r., wykonano na podstawie i zgodnie z przedmiotem zamówienia opisanym w umowie i aneksie oraz ze sztuką budowlaną - roboty na ul. Polnej zostały zakończone. Zamawiający dokonał częściowego odbioru przedmiotu umowy nie stwierdzając wad i usterek robót wykonanych.
- 4) Protokół odbioru końcowego z dn.06.12.2021 r. Podczas przeglądu wykonanych robót nie stwierdzono wad i usterek robót wykonanych. Zamawiający z dniem 06.12.2021 r. dokonał odbioru końcowego robót budowlanych.
- 5) W dniu 31.01.2022 r. Wykonawca inwestycji zgłosił zakończenie przedmiotu umowy i gotowość do odbioru końcowego. W dniu 31.01.2022 r. został podpisany Protokół odbioru przedmiotu zamówienia - bez uwag.

*Obszar kontroli dotyczący odbioru inwestycji, Zespół Kontrolujący ocenia pozytywnie.*

## **6. Termin oddania zadania do użytkowania.**

Zgodnie z Ustawą o FDS Wnioskodawca zobowiązany jest w terminie 90 dni od dnia określonego w umowie oddać zadanie do użytkowania. Zgodnie z umową nr 32/20/46/2019, zmienioną aneksem nr 3 termin oddania zadania do użytkowania ustalono na styczeń 2022 r. W dniu 26.01.2022 r. Jednostka złożyła do PINB w Nowej Soli Zawiadomienie o zakończeniu budowy. PINB w Nowej Soli w dn. 31.01.2022 r. pismem znak: SI-B-4007/32/100/22 wydał Zaświadczenie o potwierdzeniu przyjęcia zawiadomienia o zakończeniu budowy nie wnosząc sprzeciwu, co do zamiaru przystąpienia do użytkowania przedmiotowej inwestycji. Zespół kontrolujący stwierdza, że termin oddania do użytkowania został dotrzymany.

*Obszar kontroli dotyczący oddania zadania do użytkowania, Zespół Kontrolujący ocenia pozytywnie.*

## **7. Przekazanie uchwały w sprawie zaliczenie do kategorii dróg publicznych.**

Zgodnie z Ustawą o FDS w przypadku, gdy przedmiotem zadania, na które przekazano dofinansowanie, jest droga, która ma zostać zaliczona do kategorii dróg publicznych, właściwy organ jednostki samorządu terytorialnego jest obowiązany podjąć uchwałę w sprawie zaliczenia tej drogi do odpowiedniej kategorii w trybie określonym przepisami ustawy z dnia 21 marca 1985 r. o drogach publicznych, w terminie 12 miesięcy od dnia zatwierdzenia rozliczenia dofinansowania zadania zgodnie z art. 29 ust. 2 oraz niezwłocznie przekazanie ww. uchwały Wojewodzie.

Zgodnie z Uchwałą XXXVII/311/2022 Rady Gminy Nowej Soli z dn. 30.08.2022 r w sprawie zaliczenia drogi do kategorii dróg gminnych, zaliczono drogę położoną na terenie m. Przyborów - ulica Polna - w Gminie Nowa Sól, przebiegającą na działkach ewid. Nr 534/1, 540/1, 541/1, 273/1, 542/1, 543/1, 548/1, 705/4, 702/1, 701/3 obręb Przyborów o dł. 1,028 km.

Zgodnie z Uchwałą nr 299/4100/22 Zarządu Województwa Lubuskiego z dn. 15.11.2022 r zmieniającą uchwałę w sprawie nadania numerów drogom powiatowym i gminnym wprowadzono zmiany w Uchwale nr 28/278/2003 dodając zapis dot. numeracji drogi nr 003740F w Przyborowie na dz. 534/1, 540/1, 541/1, 273/1, 542/1, 543/1, 548/1, 705/4, 702/1, 701/3.

*Obszar kontroli dotyczący podjęcia uchwały w sprawie zaliczenie do kategorii dróg publicznych, Zespół Kontrolujący ocenia pozytywnie.*

## **8. Dokumentacja drogi - książka drogi.**

Kontroli poddano dokumentację ewidencyjną zadania. Zespół kontrolujący ustalił, że dla dróg gminnych prowadzone są książki dróg:

- Nr ewidencyjny G0000070804052; ciąg drogi: Przyborów - Zwierzyniec, 003707F; przebieg: Przyborów - ul. Strażacka, Szkolna, Leśna; lokalizacja: 0+000^3+189; długość w km: 3,189 km; kategoria drogi: gminna. Data założenia książki drogi: 01.02.2022 r.

Brak wpisów w tabeli V. Wykaz protokołów kontroli okresowych stanu technicznego i wartości użytkowej odcinka drogi.

- Nr ewidencyjny G0000260804052; ciąg drogi: bez nazwy-003726F; przebieg: Przyborów - ul. Długa; lokalizacja: 0+000+0+640; długość w km: 0,640 km; kategoria drogi: gminna. Data założenia książki drogi: 01.02.2022 r.

Brak wpisów w tabeli V. Wykaz protokołów kontroli okresowych stanu technicznego i wartości użytkowej odcinka drogi.

- Nr ewidencyjny G0000400804052; ciąg drogi: bez nazwy-003740F; przebieg: Przyborów - ul. Polna; lokalizacja: 0+000+1+028; długość w km: 1,028 km; kategoria drogi: gminna. Data założenia książki drogi: 02.01.2023 r.

Brak wpisów w tabeli V. Wykaz protokołów kontroli okresowych stanu technicznego i wartości użytkowej odcinka drogi.

Zgodnie z § 16 Rozporządzenia Ministra Infrastruktury z dnia 16 lutego 2005 roku w

sprawie sposobu numeracji i ewidencji dróg publicznych, obiektów mostowych, tuneli, przepustów i promów oraz rejestru numerów nadanych drogom, obiektom mostowym i tunelom (Dz. U. z 2005 r. Nr 67, poz. 582) książki drogi powinny być wypełnione oraz aktualizowane na bieżąco, nie później niż do końca pierwszego kwartału roku kalendarzowego za rok kalendarzowy bezpośrednio poprzedzający.

Gmina Nowa Sól pismem znak: DR.7013.6.2019 z dn. 21.09.2023 r. złożyła stosowane wyjaśnienia dot. kontroli okresowych stanu technicznego odcinków dróg oraz uzupełniła dokumentację z tym związaną.

*Obszar kontroli dotyczący dokumentacji drogi, Zespół Kontrolujący ocenia pozytywnie.*

## **9. Rozliczenie finansowe zadania.**

### **9.1 Prowadzenie wyodrębnionego rachunku bankowego (§ 3 ust. 7 Umowy).**

Na potrzeby przekazania dofinansowania zadania został wyodrębniony rachunek bankowy w Banku Spółdzielczym w Kozuchowie Oddział w Nowej Soli.

### **9.2 Prowadzenie wyodrębnionej ewidencji księgowej środków otrzymanych z Funduszu (§ 8 ust.1 pkt. 2 Umowy).**

Na podstawie wydruków z systemu finansowo - księgowego za okres od 2020-01-01 do 2022-12-31, stwierdzono, iż w jednostce funkcjonuje ewidencja księgowa pozwalająca na wyodrębnienie i analizę operacji rachunkowych wykonanych dla tego zadania.

### **9.3 Wnioski o płatność.**

W dniu 13.11.2019 r. Gmina złożyła wniosek o płatność w formie zaliczki na kwotę dofinansowania 570.365,00 zł. Zgodnie z klasyfikacją budżetową w dz. 600, rozdz., 60018 § 6350 w dniu 30.12.2019 r. na wskazane konto bankowe zostało przekazane dofinansowanie w ww. kwocie.

W dniu 14.12.2020 r. Gmina złożyła kolejny wniosek o płatność w formie zaliczki na kwotę dofinansowania 2.0784.96,00 zł. Zgodnie z klasyfikacją budżetową w dz. 600, rozdz., 60018 § 6350 w dniu 21.12.2020 r. na wskazane konto bankowe zostało przekazane dofinansowanie w ww. kwocie.

W dniu 20.09.2021 r. Gmina złożyła kolejny wniosek o płatność w formie zaliczki na kwotę dofinansowania 7.394.945,00 zł. Zgodnie z klasyfikacją budżetową w dz. 600, rozdz., 60018 § 6350 w dniu 05.11.2021 r. na wskazane konto bankowe zostało przekazane dofinansowanie w ww. kwocie.

W dniu 12.04.2022 r. Gmina Nowa Sól złożyła korektę rozliczenia końcowego zadania zgodnie, z którą dofinansowanie wyniosło 10.010.025,00 zł. Zestawienie poniesionych kosztów na realizację inwestycji.

Po całkowitym rozliczeniu inwestycji wydatki na zadanie wyniosły łącznie **13.919.903,43 zł**. Szczegółowe zestawienie faktur stanowi załącznik nr 1 do niniejszego Projektu wystąpienia pokontrolnego.

W związku z przedłożoną korektą wniosku o zmiany zakresu rzeczowego oraz w ślad za zaakceptowanym harmonogramem wydatki kwalifikowalne zmniejszone zostały do kwoty 12.512.532,14 zł, a kwota dofinansowania ostatecznie wyniosła 10.010.025,00 zł. Z uwagi na powyższe zmiany Gmina Nowa Sól w dniu 27.04.2022 r. dokonała zwrotu dotacji w kwocie 33.781,00 zł. Zmiany zostały wprowadzone Aneks nr 4 z dnia 20.05.2022 r.

*Obszar kontroli dotyczący rozliczenia finansowego zadania, Zespół Kontrolujący ocenia pozytywnie.*

#### **10. Kontrola w miejscu realizacji inwestycji.**

W dniu 10 listopada 2023 r. w miejscu realizacji inwestycji, Zespół kontrolujący potwierdził wykonanie zadania na podstawie przeprowadzonych oględzin oraz dokumentacji przedstawionej przez jednostkę.

Na miejscu realizacji zadania, Zespół Kontrolujący potwierdził dopełnienie przez jednostkę warunków promocyjnych zawartych w umowie o dofinansowanie tj. umieszczono tablice informacyjne zgodne z zapisami art. 38 UoFDS.

Ponadto na miejscu realizacji inwestycji sporządzono Protokół z oględzin oraz dokumentację fotograficzną, które stanowią akta kontroli.

#### **11. Ocena kontrolowanej działalności.**

W wyniku kontroli zadanie należy ocenić, jako zrealizowane prawidłowo z uchybieniami w następującym zakresie:

- 1) Ustalenie wartości zamówienia w obu zamówieniach publicznych w Protokołach z postępowania (pkt 2 ppkt. 4 str. 2) podane zostały omyłkowo kwoty brutto. Zgodnie z art. 32 ust. 1 ustawy Pzp (Dz. U. z 2019 poz.1843 tekst. jedn.) *podstawą ustalenia wartości zamówienia jest całkowite szacunkowe wynagrodzenie wykonawcy, bez podatku od towarów i usług, ustalone przez zamawiającego z należytą starannością.*
- 2) W Protokole postępowania o udzielenie zamówienia w trybie przetargu nieograniczonego znak: ZP.271.03.2019 (pkt 13 ppkt.1, str. 8) na roboty budowlane Zamawiający odnotował, iż nie wezwał do złożenia dokumentów w trybie art. 26 ust. 1 i 2 ustawy Pzp.
- 3) Ogłoszenie o udzieleniu zamówienia na pełnienie obowiązków Inspektora nadzoru inwestorskiego dla ww. zadania zamieszczono w BZP w dniu 20.07.2023 r. pod nr 510004868-N-2023. Zgodnie z art. 95 ust. 1 ustawy Pzp (Dz. U. z 2019 poz.1843 tekst. jedn.), zamawiający miał obowiązek zamieszczenia ogłoszenia o udzieleniu zamówienia w BIP nie później niż w terminie 30 dni od dnia zawarcia umowy tj. do dn. 18.01.2020 r.

W oparciu o dokumentację udostępnioną zespołowi kontrolującemu stwierdzono, iż ww. uchybienia są konsekwencją nieprzestrzegania przepisów ustawy Pzp (Dz. U. z 2019 poz.1843 tekst. jedn.) oraz braku właściwego nadzoru w tym zakresie. Stwierdzone uchybienia uznawane są za odstępstwo od stanu pożądanego o charakterze formalnym, niepowodujące następstw dla kontrolowanej działalności

## **12. Zalecenia**

Celem uniknięcia w przyszłości uchybień, działając na podstawie art. 46. ust. 3 pkt 1 ustawy dnia 15 lipca 2011 roku o kontroli w administracji rządowej (Dz. U. z 2020, poz, 224) zaleca się wprowadzenie usprawnień w następujących obszarach:

- 1) Przestrzeganie przepisów Ustawy prawo zamówień publicznych (Dz. U. z 2019 poz.1843 tekst. jedn.) a w szczególności art. 32 ust. 1 oraz art. 95 ust, 1.
- 2) Wdrożenie systemu większego nadzoru nad procedurami dot. zamówień publicznych.

Na podstawie art. 46 ust. 3 pkt. 3 ustawy z dnia 15.07.2011 roku o kontroli w administracji rządowej (Dz. U. z 2020, poz, 224), o sposobie wykonania zaleceń pokontrolnych, podjętych działaniach lub przyczynach ich niepodjęcia **proszę powiadomić w terminie 7 dni liczonym od daty otrzymania niniejszego wystąpienia pokontrolnego.**

### **Pouczenie :**

Zgodnie z przepisami Art. 48 Ustawy z dnia 15.07.2011 r. o kontroli w administracji rządowej (Dz. U. z 2020 r, poz. 224), od niniejszego wystąpienia pokontrolnego nie przysługują środki odwoławcze.

**WOJEWODA LUBUSKI**

**Marek Cebula**

/podpisano kwalifikowanym  
podpisem elektronicznym/