



## WOJEWODA LUBUSKI

Gorzów Wlkp., 11 marca 2024 r.

Nasz znak: PER.I.431.23.2023.MBon

Sprawę prowadzi: st. insp. woj. Magdalena Bonczek

Telefon: 95 78 51912

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

Pan

**Artur Terlecki**

Wójt Gminy

Lubiszyn

### **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 36/20/43/2019 zawartej w dniu 16 października 2019 roku pomiędzy Wojewodą Lubuskim a Gminą Lubiszyn o dofinansowanie środkami pochodzącymi z Funduszu Dróg Samorządowych (dalej: FDS) zadania nr 36/20/43/2019 pn.: „Przebudowa ul. Słonecznej i ul. Ogrodowej w miejscowości Baczyna” została przeprowadzona kontrola w zakresie wykorzystania przedmiotowego dofinansowania, 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 (art. 38 UoFDS),

- 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 366-1/2023 z dnia 22.11.2023 r.
- *Kamila Arendarska* – starszy inspektor wojewódzki w Wydziale Programów Europejskich i Rządowych Lubuskiego Urzędu Wojewódzkiego w Gorzowie Wlkp., na podstawie upoważnienia nr 366-2/2023 z dnia 22.11.2023 r.

Kontrola przeprowadzona została w okresie od dnia 28.11.2023 roku do dnia 05.02.2024 roku.

## **Ocena kontrolowanej działalności**

### **1. Złożenie wniosku.**

W dniu 12.04.2019 r. Gmina Lubiszyn złożyła do Wojewody Lubuskiego Wniosek o dofinansowanie inwestycji ze środków FDS na zadanie pn. „Przebudowa ul. Słonecznej i ul. Ogrodowej w miejscowości Baczyna”.

Wartość szacunkowa inwestycji na dzień składania wniosku została ustalona na podstawie kosztorysu inwestorskiego z 10 kwietnia 2019 r. na kwotę 2.153.166,17 zł (netto). Łączna kwota zadania wraz z kosztami nadzoru inwestorskiego zgodnie z Wnioskiem wyniosła 2.763.925 zł. (brutto).

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

W dniu 16.10.2019 r. pomiędzy Wojewodą Lubuskim a Gminą Lubiszyn zawarto Umowę nr 36/20/43/2019 o dofinansowanie zadania nr 36/20/43/2019 pn. „Przebudowa ul. Słonecznej i ul. Ogrodowej w miejscowości Baczyna” na kwotę 2.763.925 zł. Na wartość zadania składało się wynagrodzenie wykonawcy robót budowlanych oraz inspektora nadzoru. Dofinansowanie z FDS wyniosło 1.381.962 zł, (co stanowiło nie więcej niż 50% kosztów kwalifikowalnych zadania). Jednostka zobowiązała się przekazać na realizację zadania środki własne w kwocie 1.381.963 zł,

Okres realizacji zadania, ustalono na:

- 1) rozpoczęcie realizacji zadania (termin podpisania umowy z wykonawcą): kwiecień 2019 r.,
- 2) zakończenie realizacji zadania (protokół odbioru końcowego): listopad 2020 r.,
- 3) oddanie zadania do użytkowania: listopad 2020 r.

W związku z zakończeniem postępowań o udzielenie zamówień publicznych na realizację inwestycji 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 2.754.745 zł, dofinansowanie

z FDS wyniosło 1.377.372 zł, wkład własny jednostki 1.377.373 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): grudzień 2019 r.
- 2) zakończenie realizacji zadania: sierpień 2021 r.
- 3) oddanie zadania do użytkowania: wrzesień 2021 r.

W dniu 28.10.2020 r zawarto Aneks nr 2 do umowy zmieniający zapisy § 3 ust. 7 dot. numeru rachunku bankowego Jednostki.

Z uwagi na konieczność wykonania projektu przebudowy nowoprojektowanej kanalizacji deszczowej ul. Słonecznej do istniejącej sieci kanalizacji deszczowej Jednostka na podstawie wniosku Wykonawcy zwróciła się z prośbą o przedłużenie terminu realizacji inwestycji. W dniu 29.10.2021 r., zawarty został Aneks nr 3 do ww. umowy zmieniający zapisy § 4 ust. 1 dot. okresu realizacji zadania, który ustalono na:

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

Z uwagi na kolizję studni kanalizacji deszczowej z siecią teletechniczną w pasie drogi wojewódzkiej oraz trwającą falą Covid 19 Jednostka zwróciła się z prośbą o przedłużenie terminu realizacji inwestycji. W dniu 17.01.2022 r., zawarty został Aneks nr 4 do ww. umowy zmieniający zapisy § 4 ust. 1 dot. okresu realizacji zadania, który ustalono na:

- 1) zakończenie realizacji zadania: kwiecień 2022 r.
- 2) oddanie zadania do użytkowania: maj 2022 r.

Po dokonaniu ostatecznego rozliczenia zadania w dniu 20.05.2022 r., zawarty został Aneks nr 5 do ww. umowy zmieniający zapisy § 1 ust. 1, 2 i 3. Całkowita wartość zadania wyniosła 2.754.745 zł, w tym koszty kwalifikowalne 2.694.067 zł, dofinansowanie z FDS wyniosło 1.347.033 zł, wkład własny jednostki 1.407.712 zł, w tym koszty kwalifikowalne 1.347.034 zł.

### **3. Realizacja zamówień publicznych.**

#### **3.1 Wyłonienie wykonawcy robót budowlanych.**

Przedmiot zamówienia obejmował dwa zadania:

Zadanie nr 1 – opracowanie pełnoprojektowej dokumentacji projektowej;

Zadanie nr 2 – przebudowę drogi gminnej nr 002844 F przy ul. Ogrodowej oraz 002843F przy ul. Słonecznej w miejscowości Baczyzna, gmina Lubiszyn w oparciu o pełnoprojektową dokumentację projektową wg założeń programu funkcjonalno- użytkowego. Zamawiający nie dopuścił możliwości składania ofert częściowych.

Czynności związane z badaniem i oceną ofert złożonych w postępowaniu o udzielenie zamówienia publicznego w trybie przetargu nieograniczonego na zadanie „Wykonanie w formule „zaprojektuj i wybuduj” opracowania pełnobrańowej dokumentacji projektowej wraz z przebudową drogi gminnej nr 002844F przy ul. Ogrodowej oraz nr 002843F przy ul. Słonecznej w miejscowości Baczyna, gmina Lubiszyn ” wykonane zostały przez członków Komisji przetargowej powołanej na podstawie Zarządzenia nr 86a/2019 Wójta Gminy w Lubiszynie z dnia 20 sierpnia 2019 r.

Wartość szacunkowa zamówienia zgodnie z Protokołem postępowania o udzielenia zamówienia publicznego została ustalona w dn.30.11.2019 r., na kwotę 2.754.330 zł (brutto), co stanowiło równowartość 519.352,64 euro na podstawie kosztorysu inwestorskiego z 10 kwietnia 2019 r.

Ustalenie wartości zamówienia (Protokół z postępowania pkt 2 ppk. 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.

Zgodnie z Protokołem szacowania wartości zamówienia na roboty budowlane z dn. 30.11.2019 r. łączna wartość zamówienia netto wyniosła 2.239.292,81 zł w tym:

- 1) 2.153.166,17 zł netto (przebudowa drogi) tj. 2.648.394,39 zł (brutto),
- 2) 86.126,64 zł netto (dokumentacja projektowa 4% wartości kosztorysowej) tj. 105.935,77 zł (brutto).

Do szacowania wartości zamówienia zgodnie z ww. Protokołem przyjęto wartość 4,3117 zł na podstawie średniego kursu złotego w stosunku do euro od dnia 01.01.2019 r. tj. 519.352,64 euro.

Ogłoszenie o zamówieniu dla inwestycji pn. „Wykonanie w formule „zaprojektuj i wybuduj” opracowania pełnobrańowej dokumentacji projektowej wraz z przebudową drogi gminnej nr 002844F przy ul. Ogrodowej oraz nr 002843F przy ul. Słonecznej w miejscowości Baczyna, gmina Lubiszyn ” zamieszczone zostało w Biuletynie Zamówień Publicznych (dalej: BZP) w dniu 05.12.2019 r. (Nr ogłoszenia: 632473 -N-2019).

Ponadto ogłoszenie zostało zamieszczone na stronie internetowej [www.lubiszyn.pl](http://www.lubiszyn.pl) od dnia 05.12.2019 r. do dnia 19.12.2019 r. oraz w miejscu publicznie dostępnym w siedzibie Zamawiającego.

SIWZ został udostępniony na stronie internetowej Zamawiającego: [www.lubiszyn.pl](http://www.lubiszyn.pl) od dnia 05.12.2019 r. do dnia 19.12.2019 r.

Do upływu terminu składania ofert tj. do dnia 19.12.2019 r. godz. 12:00 na przedmiotowe zadanie zostały złożone 3 oferty.

Kryteriami wyboru najkorzystniejszej oferty były: cena – 70 %, przedłużenie minimalnego okresu gwarancji, jakości i rękami – 30 %.

Otwarcie ofert nastąpiło w dniu 19.12.2019 r. o godz. 12:15, Zmawiający bezpośrednio przed otwarciem ofert podał kwotę, jaką zamierza przeznaczyć na sfinansowanie zadania w wysokości 2.754.330,00 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 nr 3 Przedsiębiorstwo Budownictwa Ogólnego BUDOMEX S.A. z siedzibą w Szczecinie, cena oferty 2.706.000,00 zł, (brutto), przedłużenie minimalnego okresu gwarancji, jakości rękojmi - 24 miesiące.

Zawiadomienie o wyborze najkorzystniejszej oferty zostało przekazane w dn. 13.01.2020 r pocztą elektroniczną i tradycyjną.

Ogłoszenie o udzieleniu zamówienia zamieszczono w BZP w dniu 11.02.2020 r. pod nr 510025296-N-2020.

Z przedłożonej dokumentacji postępowania przetargowego wynika, że Gmina Lubiszyn 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 28.01.2020 r. Gmina Lubiszyn zawarła umowę nr RIT.271.3.10.2019 z wybranym w postępowaniu przetargowym wykonawcą tj. Przedsiębiorstwem Budownictwa Ogólnego BUDOMEX S.A. z siedzibą w Szczecinie na realizację inwestycji pn. „Wykonanie w formule „zaprojektuj i wybuduj” opracowania pełnobrańowej dokumentacji projektowej wraz z przebudową drogi gminnej nr 002844F przy ul. Ogrodowej oraz nr 002843F przy ul. Słonecznej w miejscowości Baczyna, gmina Lubiszyn”.

Termin zakończenia wykonania przedmiotu umowy ustalono na 31.08.2021 r., przy czym:

- 1) Zadanie I w ciągu 6-9 miesięcy od dnia podpisania umowy,
- 2) Zadanie II realizacja robót budowlanych do dnia 31.08.2021 r.

Strony ustaliły, że obowiązującą formą wynagrodzenia za przedmiot umowy jest wynagrodzenie obmiarowe w kwocie 2.706.000,0 zł brutto w tym:

- 1) Część I - 123.000,00 zł brutto,
- 2) Część II - 2.583.000,00 zł brutto.

W ramach realizacji inwestycji zostały podpisane następujące aneksy do umowy nr RIT.271.3.10.2019:

- Aneks nr 1 z dn. 28.10.2020 r;
- Aneks nr 2 z dn. 30.12.2020 r;
- Aneks nr 3 z dn. 06.04.2021 r;
- Aneks nr 4 z dn. 25.08.2021 r;
- Aneks nr 5 z dn. 12.11.2021 r;
- Aneks nr 6 z dn. 14.02.2022 r.

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

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

### **3.2 Wyłonienie wykonawcy prowadzenia nadzoru inwestorskiego o wartości szacunkowej poniżej 30 000 euro.**

W jednostce obowiązuje Zarządzenie nr 113/2020 Wójta Gminy Lubiszyn z dnia 31.12.2020 r., w sprawie wprowadzenia regulaminu udzielania zamówień publicznych na roboty budowlane, dostawy i usługi.

Zgodnie z § 3 ust. 6 pkt 2) Zarządzenia zamawiający ma obowiązek ustalić wartość szacunkową zamówienia. Wartość szacunkową zamówienia ustalono z należytą starannością na podstawie analizy kosztów robót budowlanych do kosztów pełnienia funkcji inspektora nadzoru w ramach zamówień udzielanych w latach ubiegłych na kwotę 43.000,00 zł (netto). Z szacowania wartości zamówienia sporządzony został w dn. 21.12.2019 r. Protokół z ustalenia wartości szacunkowej zamówienia.

Na podstawie § 5 ust. 1 pkt. 2) Zarządzenia przeprowadzono procedurę uproszczoną dot. zamówień, których wartość szacunkowa wynosi od 15.000 zł do 80.000 zł

W dniu 23.12.2019 r. do 5 wykonawców zostało wysłane zapytanie cenowe na usługę Nadzoru inwestorskiego - Inspektor Nadzoru nad realizacją zadania: Wykonanie w formule „zaprojektuj i wybuduj” opracowania pełnobrańowej dokumentacji projektowej wraz z przebudową drogi gm. ul. Ogrodowej i ul. Słonecznej w miejscowości Baczyna. Do dnia 27.12.2019 r. godz. 10:00 ofertę złożyła 1 firma. Po dokonanie oceny złożonej oferty, do wykonania zamówienia wybrana została firma: TOP-INVEST Usługi Konsultingowo- Budowlane Waldemar Drozd z siedzibą w Witnicy z ceną ofertową w wysokości 46.740,00 zł (brutto). Z przeprowadzonego zapytania został sporządzony Protokół z wyboru oferty z dn. 27.12.2019 r., znak: RIT.271.1.231.2019.

W dniu 27.12.2019 r. została zawarta umowa nr RIT.271.1.231.2019 na pełnienie funkcji Inspektora Nadzoru na zadaniu: Nadzór inwestorski - Inspektor Nadzoru nad realizacją zadani: Wykonanie w formule „zaprojektuj i wybuduj” opracowania pełnobrańowej dokumentacji projektowej wraz z przebudową drogi gm. ul. Ogrodowej i ul. Słonecznej w miejscowości Baczyna. Za wykonanie przedmiotu umowy Zamawiający zobowiązał się zapłacić Inspektorowi Nadzoru wynagrodzenie w wysokości 46.740,00 zł (brutto), planowany termin zakończenia: 30.09.2021r.

Zgodnie z § 2 ww. Umowy Wykonawca oświadczył, że nadzór inwestorski będzie pełnił inspektor nadzoru posiadający uprawnienia budowlane do kierowania i nadzorowania robotami w zakresie branży budowlanej, elektrycznej i sanitarnej.

W dniu 30.09.2021 r. został zawarty Aneks nr 1 do umowy nr RIT.271.1.231.2019 zmieniający zapisy § 1 ust. 4 i 5 dot. przedłużenia terminu zakończenia robót budowlanych a tym samym realizacji umowy z Inspektorem nadzoru do 13.12.2021r.

W dniu 21.12.2021 r. został zawarty Aneks nr 2 do umowy nr RIT.271.1.231.2019 zmieniający zapisy § 1 ust. 4 i 5 dot. przedłużenia terminu zakończenia robót budowlanych a tym samym realizacji ww. umowy do 15.03.2022 r., oraz § 5 ust. 1 dot. zwiększenia wynagrodzenia do kwoty 53.505,00 zł (brutto) z uwagi na przedłużony okres realizacji inwestycji.

*Obszar kontroli dot. wyłonienia wykonawcy prowadzenia nadzoru inwestorskiego Zespół kontrolujący ocenia pozytywnie.*

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

W dniu 12.04.2019 r. Gmina złożyła wniosek do Wojewody Lubuskiego o dofinansowanie w ramach FDS przebudowy ul. Słonecznej i ul. Ogrodowej w miejscowości Baczyna zgodnie z kosztorysem inwestorskim. Inwestycja zakładała przebudowę drogi gminnej w ramach, której zaplanowano przebudowę drogi o łącznej długości ok. 1391 mb. wraz ze skrzyżowaniem (1 szt.). Ze względu na parametry funkcjonalne i techniczne droga została podzielona na 3 odcinki:

- 1) droga nr 002843F- ul. Słoneczna (odcinek w km 0+000,0 do 0+410,62 - granica gminy) - zakres prac obejmował wymianę konstrukcji wraz z korytowaniem i profilowaniem drogi, wykonanie nowej konstrukcji jezdni oraz zjazdów do przyległych nieruchomości w pasie drogowym. Zaplanowano wykonanie ulicy o przekroju 2 x 1 i szerokości pasa ruchu max 3,0 m, poboczy gruntowych szerokości 0,75 m przy krawędzi pasa ruchu bez chodnika, budowę kanalizacji deszczowej obejmującej cały odcinek, budowę oświetlenia ulicznego na całym odcinku od skrzyżowania z drogą wojewódzką wraz z wykonaniem doświetlenia przejścia dla pieszych.
- 2) droga nr 002844F – ul. Ogrodowa (odcinek w km 0+000,0 do ok 0+421,05) - to odcinek istniejący i podlegający przebudowie jedynie w zakresie oświetlenia ulicznego - w tej części nie stwierdzono uszkodzeń nawierzchni, które wymagają wykonywania przebudowy nawierzchni bitumicznej.
- 3) droga nr 002844F – ul. Ogrodowa (odcinek w km 0+421,05 do skrzyżowania z drogą powiatową w km ok. 0+979,51), zakres prac obejmował wymianę nawierzchni konstrukcji bitumicznej, na podbudowie z tłucznią łamanego 0/41,5mm o grubości 20 cm, na warstwie mrozochronnej – stabilizacja o grubości 22 cm, wykonanie przebudowy nawierzchni wylotów ulic bocznych do projektowanej ulicy, wymiana konstrukcji nawierzchni zgodnie z projektowanym ciągiem głównym. Zaplanowano wykonanie ulicy o przekroju 1x1 i szerokości pasa ruchu o szerokości 3,5 m, z mijankami o zmiennej długości, przy czym min. długość mijanki wynosić będzie 25,0 m.

W dniu 28.01.2020 r. Gmina Lubiszyn zawarła umowę nr RIT.271.3.10.2019 z wybranym w postępowaniu przetargowym wykonawcą tj. Przedsiębiorstwem Budownictwa Ogólnego BUDOMEX S.A. z siedzibą w Szczecinie pn.: „Wykonanie w formule „zaprojektuj i wybuduj” opracowania pełnobrańowej dokumentacji projektowej wraz z przebudową drogi gminnej nr 002844F przy ul. Ogrodowej oraz nr 002843F przy ul. Słonecznej w miejscowości Baczyna, gmina Lubiszyn”.

Termin zakończenia wykonania przedmiotu umowy ustalono na 31.08.2021 r., przy czym:

- 1) Zadanie I w ciągu 6-9 miesięcy od dnia podpisania umowy,
- 2) Zadanie II realizacja robót budowlanych do dnia 31.08.2021 r.

Strony ustaliły, że obowiązującą formą wynagrodzenia za przedmiot umowy jest wynagrodzenie obmiarowe w kwocie 2.706.000,0 zł brutto w tym:

- 1) Część I - 123.000,00 zł brutto;
- 2) Część II - 2.583.000,00 zł brutto.

W ramach realizacji inwestycji zostały podpisane następujące aneksy do umowy nr RIT.271.3.10.2019:

- 1) Aneks nr 1 z dn. 28.10.2020 r. zmieniający zapisy § 3 ust. 1, pkt 1.1 dot. zmiany terminu Zadania nr 1 związanego ze sporządzeniem dokumentacji projektowej do dnia 31.12.2020 r.

W dniu 12.10.2020 r. PBO BUDIMEX S.A. złożyło wniosek o przedłużenie terminu wykonania zadania nr 1 uzasadniając przedłużającą się procedurą wydania warunków na przyłączenie projektowanej kanalizacji deszczowej w drodze wojewódzkiej nr 130, której zarządcą jest ZDW w Zielonej Górze oraz z uwagi na panującą pandemię COVID – 19, która miała znaczny wpływ na spadek zdolności wykonawczej przedsiębiorstw. Jednocześnie pismem z dn. 21.10.2020 r. Inspektor nadzoru zaopiniował pozytywnie wniosek PBO BUDIMEX S.A.

- 2) Aneks nr 2 z dn. 30.12.2020 r. zmieniający zapisy § 3 ust. 1, pkt 1.1 dot. zmiany terminu Zadania nr I związanego ze sporządzeniem dokumentacji projektowej do dnia 31.03.2021r.

W dniu 12.01.2021 roku PBO BUDIMEX S.A. złożyło kolejny wniosek o przedłużenie terminu wykonania Zadania nr 1 uzasadniając w dalszym ciągu brakiem warunków na przyłączenie projektowanej kanalizacji deszczowej w ul. Słonecznej do istniejącej sieci kanalizacji deszczowej w drodze wojewódzkiej nr 130, której zarządcą jest ZDW w Zielonej Górze oraz z uwagi na rozprzestrzeniającą się pandemię COVID – 19, która miała znaczny wpływ na spadek zdolności wykonawczej przedsiębiorstw.

- 3) Aneks nr 3 z dn. 06.04.2021 r. zmieniający zapisy § 3 ust. 1, pkt 1.1 dot. zmiany terminu Zadania nr I związanego ze sporządzeniem dokumentacji projektowej do dnia 30.06.2021r.

W dniu 12.01.2021 roku PBO BUDIMEX S.A. złożyło kolejny wniosek o przedłużenie terminu wykonania zadania nr 1 uzasadniając tym, iż ZDW wyraził zgodę na przyłączenie nowoprojektowanej kanalizacji deszczowej w ul. Słonecznej do istniejącej sieci kanalizacji deszczowej w drodze wojewódzkiej nr 130, dopiero 18.02.2021 r. natomiast czas potrzebny na projektowanie i



załatwianie spraw formalno-prawnych wyniesie minimum 12 tygodni. Ponadto z uwagi na pogarszającą się sytuację związaną z pandemią COVID – 19, która miała znaczny wpływ na spadek zdolności wykonawczej przedsiębiorstw zwrócono się z prośbą o przedłużenie terminu realizacji zadania nr 1.

- 4) Aneks nr 4 z dn. 25.08.2021 r. zmieniający zapisy § 3 ust. 1, pkt 1.1 dot. zmiany terminów wykonania przedmiotu umowy do 13.11.2021 r., przy czym:

- Zadanie nr I w terminie do dnia 30.06.2021 r.,
- Zadanie nr II realizacja robót budowlanych do dnia 13.11.2021 r.

W dniu 20.08.2021 roku PBO BUDIMEX S.A. złożyło kolejny wniosek o przedłużenie terminu wykonania zadania uzasadniając wydłużeniem spraw proceduralnych związanych z wykonaniem projektu przebudowy ul. Słonecznej, uzyskaniem zaświadczeń o braku sprzeciwu ze strony Starostwa Gorzowskiego, Wojewody Lubuskiego i wprowadzeniem czasowej organizacji ruchu, co uniemożliwiło wcześniejsze rozpoczęcie robót. Dotrzymanie umownego terminu realizacji inwestycji było niemożliwe z przyczyn niezależnych od Wykonawcy. Dodatkowym elementem spowalniającym procedury i roboty była sytuacja związana z wystąpieniem pandemii COVID-19 w związku z powyższym zwrócono się z uzasadnioną prośbą o wydłużenie terminu realizacji zadania.

- 5) Aneks nr 5 z dn. 12.11.2021 r. zmieniający zapisy § 3 ust. 1 pkt 1.1 dot. zmiany terminów wykonania przedmiotu umowy do 15.02.2022 r., przy czym:

- Zadanie nr I w terminie do dnia 30.06.2021 r.,
- Zadanie nr II realizacja robót budowlanych do dnia 15.02.2022 r.

W dniu 08.11.2021 roku PBO BUDIMEX S.A. zgłosiło kolizję jednocześnie wnioskując o przesunięcie terminu zakończenia umowy nr RIT.271.3.10.2019 uzasadniając faktem, iż w trakcie robót ziemnych budowanej kanalizacji deszczowej w miejscu zaplanowanej studni natrafiono na sieć teletechniczną, która kolidowała z nowoprojektowaną kanalizacją deszczową w związku z powyższym zwrócono się z prośbą o wydłużenie terminu realizacji zadania z przyczyn niezależnych od Wykonawcy. Ponadto pismem z dn. 17.11.2021 r. Inspektor nadzoru zaopiniował pozytywnie wniosek PBO BUDIMEX S.A.

- 6) Aneks nr 6 z dn. 14.02.2022 r. zmieniający zapisy § 3 ust. 1 pkt 1.1 dot. zmiany terminów wykonania przedmiotu umowy do 11.03.2022 r., przy czym:

- Zadanie nr I w terminie do dnia 30.06.2021 r.,
- Zadanie nr II realizacja robót budowlanych do dnia 11.03.2022 r.

W dniu 11.02.2022 roku PBO BUDIMEX S.A. złożyło wniosek o przesunięcie terminu zakończenia umowy uzasadniając odmiennymi warunkami na budowie m.in. z powodu rzędnych wysokościowych wykonanych chodników i zjazdów na realizowanej budowie w stosunku do rozwiązań projektowych, podjęto decyzję o wzmocnieniu konstrukcji drogi. Ponadto panujące warunki pogodowe związane z niskimi temperaturami i opadami Wykonawca zmuszony był wstrzymać realizację robót bitumicznych do czasu warunków umożliwiających wykonanie tych prac. Prośba o zmianę terminu umowy została podjęta po odbyciu wizji lokalnej na budowie na podstawie sporządzonego Protokołu z rady budowy nr 20/2022 z dn. 26.01.2022 r.

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

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

Zgodnie § 14 ust. 9 i 11 Umowy nr RIT.271.3.10.231.2019 z dn. 28.01.2020 r., zawartej z Wykonawcą dopuszczono możliwość częściowego fakturowania do wysokości faktycznie wykonanych robót, zatwierdzanych przez Zamawiającego (nie częściej niż 1 raz w miesiącu) na podstawie faktur częściowych po bezusterkowym odbiorze części robót potwierdzonych protokołami odbioru.

W związku z powyższym podpisano następujące częściowe protokoły odbioru:

- 1) Protokół częściowego odbioru wykonanych robót - PŚP nr 1 z dn. 12.04.2021 r. bez uwag. Wartość odbieranych robót określono na podstawie Przejściowego świadectwa płatności na kwotę 408.750,00 zł (netto).
- 2) Protokół częściowego odbioru wykonanych robót - PŚP nr 2 z dn. 13.05.2021 r. bez uwag. Wartość odbieranych robót określono na podstawie Przejściowego świadectwa płatności na kwotę 302.250,00 zł (netto).
- 3) Protokół częściowego odbioru wykonanych robót - PŚP nr 3 z dn. 10.06.2021 r. bez uwag. Wartość odbieranych robót określono na podstawie Przejściowego świadectwa płatności na kwotę 130.459,35 zł (netto).
- 4) Protokół częściowego odbioru wykonanych robót - PŚP nr 4 z dn. 11.10.2021 r. bez uwag. Wartość odbieranych robót określono na podstawie Przejściowego świadectwa płatności na kwotę 254.500,00 zł (netto).

Zgodnie § 3 ust. 1 Umowy nr RIT.271.3.10.231.2019 z dn. 28.01.2020 r., zawartej z Wykonawcą zmienionej aneksem nr 6 z dn. 14.02.2022 r., datę odbioru końcowego robót budowlanych ustalono na dzień 11.03.2022 r.

W dniu 10.03.2022 r. Wykonawca inwestycji zgłosił zakończenie robót budowlanych oraz gotowość do odbioru końcowego.

Wójt Gminy Lubiszyn Zarządzeniem nr 27/2022 z dn. 10.03.2022 r. powołał Komisję odbiorową robót budowlanych zrealizowanych w ramach umowy nr RIT.271.3.10.2019 na zadanie: „Wykonanie w formule „zaprojektuj i wybuduj” opracowania pełnobrańowej dokumentacji projektowej wraz z przebudową drogi gminnej nr 002844F przy ul. Ogrodowej oraz nr 002843F przy ul. Słonecznej w miejscowości Baczyna, gmina Lubiszyn”. Rozpoczęcie czynności odbiorowych zgodnie z § 2 ust. 2 ww. Zarządzenia ustalono na dzień 21.03.2022 r.

Z czynności odbiorowych w dn. 21.03.2022 r., sporządzono Protokół z odbioru końcowego robót i przekazania inwestycji zarządcy tj. Gminie Lubiszyn. Wartość robót odebranych wyniosła 2.706.000,00 zł (brutto). Roboty zostały wykonane zgodnie z umową, zgłoszeniem budowy i przepisami prawa budowlanego.

*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 36/20/43/2019, zmienionej aneksem nr 4 termin oddania zadania do użytkowania ustalono na maj 2022 r.

Gmina Lubiszyn w dn. 29.03.2022 r. zawiadomiła Powiatowego Inspektora Nadzoru Budowlanego w Gorzowie Wlkp. o zakończeniu robót budowlanych dot. Przebudowy drogi gminnej przy ul. Słonecznej w miejscowości Baczyna na dz. 170/2 i 227 obręb – 18 gm. Lubiszyn (cz. 2).

*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. Zakres inwestycji nie spowodował zmiany kategorii drogi.

*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 drogi gminnej prowadzona jest książka drogi:

- 1) Nr ewidencyjny 002844F; ciąg drogi: 002844F; przebieg: Baczyna: droga łącząca drogę powiatową nr 1394F z drogą gminną nr 002843F (łącznie z dz. nr 138/11, 138/13, 143, 176) oraz ul. Ogrodową (dz. nr 170/2); lokalizacja: 0+000,00 – 0+986; długość w km: 0+985; kategoria drogi: gminna. Data założenia książki drogi: 28.06.2019 r.

Zespół kontrolujący na etapie weryfikacji dokumentacji stwierdził braki w zapisach dotyczących:

- Brak daty założenia książki drogi.
- Tabela VI – wykaz protokołów odbioru robót remontowych i modernizacyjnych drogi – brak wpisów.

Brakujące zapisy w Książce drogi Gmina uzupełniła na etapie przeprowadzania czynności kontrolnych (pismo znak: FU.041.9.2019.PD z dnia 04.01.2024 r.).

- 2) Nr ewidencyjny 002843F; ciąg drogi: 002843F; przebieg: droga łącząca drogę wojewódzką nr 130 (Baczyna) z m. Chróścik (łącznie dz. nr 125 i 198/119) oraz ul. Słoneczna w Baczynie (dz. nr 170/2, 227); lokalizacja: 0+000,00 – 4+760; długość w km: 4+760; kategoria drogi: gminna. Data założenia książki drogi: 28.06.2019 r.

Zespół kontrolujący na etapie weryfikacji dokumentacji stwierdził braki w zapisach dotyczących:

- Brak daty założenia książki drogi.
- Tabela VI – wykaz protokołów odbioru robót remontowych i modernizacyjnych drogi – brak wpisów.

Brakujące zapisy w Książce drogi Gmina uzupełniła na etapie przeprowadzania czynności kontrolnych (pismo znak: FU.041.9.2019.PD z dnia 04.01.2024 r.).

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

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

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

Na potrzeby przekazania dofinansowania zadania został wyodrębniony rachunek bankowy Jednostki nr **69 8363 0004 0070 0492 2000 0202** w Gospodarczym Banku Spółdzielczym w Gorzowie Wielkopolskim Oddział w Lubiszynie. Pismem z dnia 16 kwietnia 2020 r. Gmina Lubiszyn poinformowała, że w związku ze zmianą banku obsługującego gminę zmieniony został rachunek bankowy dla celów realizacji umowy Nr 36/20/43/2019 dotyczący zadania pn. „Przebudowa ul. Słonecznej i ul. Ogrodowej w miejscowości Baczyna” realizowanego z FDS na następujący **78 8355 0009 0007 2629 2000 0020** w Gospodarczym Banku Spółdzielczym w Barlinku, Oddział w Myśliborzu. Zmiany w ww. zakresie zostały wprowadzone Aneks nr 2 z dnia 28 października 2020 r. do umowy Nr 36/20/43/2019 z dnia 16 października 2019 r.

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

Na podstawie wydruków z systemu finansowo – księgowego Zestawienie obrotów i sald ksiąg pomocniczych – Analityka za okres od 2021-01-01 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 03.11.2019 r. Gmina złożyła wniosek o płatność w formie zaliczki na kwotę dofinansowania 36.900,00 zł. Zgodnie z klasyfikacją budżetową w dz. 600, rozdz., 60018 § 6350 w dniu 31.12.2019 r. na wskazane konto bankowe zostało przekazane dofinansowanie w ww. kwocie.

W dniu 29.12.2020 r. Gmina złożyła wniosek o płatność w formie zaliczki na kwotę dofinansowania 1.340.472,00 zł. Zgodnie z klasyfikacją budżetową w dz. 600, rozdz., 60018

§ 6350 w dniu 31.12.2020 r. na wskazane konto bankowe zostało przekazane dofinansowanie w ww. kwocie.

W dniu 03.06.2022 r. Gmina Lubiszyn złożyła korektę rozliczenia końcowego zadania zgodnie, z którą dofinansowanie wyniosło 1.347.033,00 zł.

#### **9.4 Zestawienie poniesionych kosztów na realizację inwestycji.**

Po całkowitym rozliczeniu inwestycji wydatki kwalifikowalne na zadanie wyniosły łącznie 2.694.067,00 zł. Szczegółowe zestawienie faktur stanowi załącznik nr 1 do niniejszego Wystąpienia pokontrolnego.

W związku ze zmianami zakresu rzeczowego oraz w ślad za zaakceptowanym harmonogramem wydatki kwalifikowalne zmniejszone zostały do kwoty 2.694.067 zł., a kwota dofinansowania ostatecznie wyniosła 1.347.033,00 zł.

Z uwagi na powyższe zmiany Gmina Lubiszyn w dniu 21.03.2022 r. dokonała zwrotu dotacji w kwocie 30.339,00 zł. Zmiany zostały wprowadzone Aneksem nr 5 z dnia 20.05.2022 r.

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

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

W dniu 4 grudnia 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.**

Kontrolowaną działalność ocenia się pozytywnie z uchybieniami w następujących obszarach:

- 1) Realizacji zamówień publicznych tj. prawidłowości ustalenia wartości zamówienia. Ustalenie wartości zamówienia ( Protokół z postępowania pkt 2 ppk. 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 zostały w kwotach brutto.
- 2) Rzetelności prowadzenia Ksiąg dróg. Zespół kontrolujący na etapie weryfikacji dokumentacji stwierdził braki w zapisach dotyczących:

- Brak daty założenia książki drogi.
- Tabela VI – wykaz protokołów odbioru robót remontowych i modernizacyjnych drogi – brak wpisów.

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.

## **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.
- 2) Aktualizowanie na bieżąco wpisów w Książkach dróg 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).
- 3) Wdrożenie systemu większego nadzoru nad procedurami dot. zamówień publicznych oraz prowadzenia Książek dróg.

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 14 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/

