

Gorzów Wlkp., dnia 22 listopada 2013 roku



**WOJEWODA LUBUSKI**  
**Jerzy Ostrouch**

IB-III.431.1.10.2013.TKus

**Pan**  
**Tadeusz Dubicki**  
**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 zgodnie z umową zawartą pomiędzy Wojewodą Lubuskim, a Gminą Międzyrzecz o dofinansowanie środkami pochodzącymi z budżetu państwa do zadania pn. „Przebudowa drogi gminnej nr 102151F - ul. Waszkiewicza i Świerczewskiego w Międzyrzeczu - etap I” w ramach „Narodowego programu przebudowy dróg lokalnych - Etap II Bezpieczeństwo - Dostępność - Rozwój”, przeprowadzono kontrolę w Urzędzie Miejskim w Międzyrzeczu w zakresie wykorzystania przedmiotowej dotacji, w zakresie:

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

Kontrolę przeprowadzili: Bożena Jankowska – starszy inspektor w Wydziale Infrastruktury Lubuskiego Urzędu Wojewódzkiego w Gorzowie Wlkp. – Kierownik Zespołu Kontrolującego, oraz Tatiana Kuszpit – starszy inspektor w Wydziale Infrastruktury Lubuskiego Urzędu Wojewódzkiego w Gorzowie Wlkp. - Członek Zespołu Kontrolującego, na podstawie upoważnień Nr 318 - 1/2013 i Nr 318 - 2/2013 z dnia 24 lipca 2013 roku.

Kontrola przeprowadzona została w dniu 26 lipca 2013 roku. Kontrolę odnotowano w książce kontroli pod poz. 12.

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

W toku kontroli ustalono, co następuje:

W dniu 4 października 2011 roku Gmina Międzyrzecz złożyła do Wojewody Lubuskiego wnioski w ramach Narodowego programu przebudowy dróg lokalnych - Etap II Bezpieczeństwo - Dostępność - Rozwój na zadanie pn. „Przebudowa drogi gminnej nr 102151F - ul. Waszkiewicza i Świerczewskiego w Międzyrzeczu - etap I”. Zgodnie z wnioskiem koszty do poniesienia na realizację inwestycji zaplanowane zostały na łączną kwotę 3.330.000 zł, z czego 999.000 zł to wnioskowana kwota dotacji z budżetu państwa. Jednostka zobowiązała się do przekazania na realizację zadania środki własne w kwocie 2.331.000 zł (w tym wkład partnera w wysokości 100.000 zł).

Jednym z załączników do wniosku o dofinansowanie była umowa o współdziałaniu zawarta w dniu 22 września 2011 roku pomiędzy Powiatem Międzyrzeckim a Gminą Międzyrzecz, w sprawie przekazania przez Powiat Gminie kwoty 100.000 zł. Ponadto dnia 4 września 2012 roku celem doprecyzowania warunków współdziałania została podpisana druga umowa pomiędzy Powiatem Międzyrzeckim a Gminą Międzyrzecz.

Przekazanie środków nastąpiło na rachunek bankowy (potwierdzenie wykonania operacji w dniu 27 grudnia 2012 roku).

Zgodnie z przedstawioną dokumentacją przetargową wyłonienie wykonawcy robót polegających na przebudowie drogi gminnej nr 102151F (części kwalifikowanej polegającej na remoncie i przebudowie ul. Waszkiewicza i części niekwalifikowanej polegającej na przebudowie kanalizacji sanitarnej i deszczowej ul. Waszkiewicza oraz remoncie ul. Chrobrego), nastąpiło z zachowaniem zasad określonych w ustawie z dnia 29 stycznia 2004 roku Prawo zamówień publicznych (t.j. Dz. U z 2013 roku poz. 907, z późn. zm.), zwanej dalej ustawą PZP, w wyniku przeprowadzonego postępowania w trybie przetargu nieograniczonego. Jedynym kryterium wyboru oferty była najkorzystniejsza cena. Czynności związane z przygotowaniem i przeprowadzeniem postępowania o udzielenie zamówienia publicznego wykonane zostały przez członków Komisji Przetargowej powołanej zarządzeniem nr 13/2012 Burmistrza Międzyrzecza z dnia 21 lutego 2012 roku zmienionym zarządzeniem nr 31/2012 Burmistrza Międzyrzecza z dnia 30 marca 2012 roku. Ogłoszenie o zamówieniu dla inwestycji pn. „Przebudowa drogi gminnej nr 102151F - ul. Waszkiewicza i Świerczewskiego

w Międzyrzeczu – 1 etap” zamieszczone zostało w Biuletynie Zamówień Publicznych w dniu 21 lutego 2012 roku (Nr ogłoszenia: 41669-2012).

Do upływu terminu składania ofert (tj. do dnia 13 marca 2012 roku) złożono 6 ofert.

Na podstawie zestawienia ofert i ich porównania wybrano najkorzystniejszą ofertę (nr 6) Konsorcjum: Lider - PPHU NIEWIADOMSKI Władysław Niewiadomski, ul. Pamiątkowa 32, 66-300 Międzyrzecz, Partner – BRUBET Ryszard Winnicki, ul. Łąkowa 2, 66-300 Międzyrzecz, Partner – Zakład Drogowy Jerzy Górny, Bielsko, ul. Armii Poznań 34, 64-400 Międzychód (kwota brutto oferty 3.600.000 zł).

Z przedłożonej dokumentacji postępowania przetargowego wynika, że Gmina Międzyrzecz przeprowadził je zgodnie z zastosowaniem zasad określonych w ustawie z dnia 29 stycznia 2004 roku Prawo zamówień publicznych, zwanej dalej ustawą PZP, tj. w szczególności:

- wszystkie osoby biorące udział w postępowaniu złożyły oświadczenia wymagane art. 17 ust. 2 ustawy,
- zamieszczano i przekazywano do publikacji ogłoszenia wymagane przepisami ww. ustawy,
- specyfikacja istotnych warunków zamówienia (SIWZ) opracowana została zgodnie z art. 36 ww. ustawy,
- wyboru najkorzystniejszej oferty dokonano na podstawie kryterium oceny oferty określonego w SIWZ, którym była najkorzystniejsza cena.

W toku postępowania:

- nie wystąpił przypadek wykluczenia wykonawcy z powodów określonych w art. 24 ust. 1 i 2 ustawy PZP,
- zamawiający z udziału w postępowaniu nie odrzucił żadnej oferty,
- przebieg postępowania przetargowego udokumentowano protokołem postępowania o udzielenie zamówienia.

W dniu 12 kwietnia 2012 roku Gmina Międzyrzecz zawarła, z wybranym w postępowaniu przetargowym wykonawcą, umowę w zakresie realizacji przedmiotowego zadania. Termin zakończenia wykonania przedmiotu umowy ustalono do dnia 5 października 2012 roku. Za wykonanie zadania zamawiający zobowiązał się zapłacić wykonawcy kwotę w wysokości 3.600.000 zł brutto (całkowita wartość robót dotycząca części kwalifikowanej i niekwalifikowanej zrealizowanego zadania). W dniu 20 września 2012 roku podpisano aneks nr 1 do zawartej umowy przedłużający termin wykonania zadania do dnia 15 listopada 2012 roku.

Gmina Międzyrzecz w związku z uzyskanymi oszczędnościami miała możliwość w ramach zadania wykonać remont mostu.

Gmina Międzyrzecz po uzyskaniu pozytywnej oceny wniosku dotyczącego możliwości rozszerzenia pierwszego etapu inwestycji pn. „Przebudowa drogi gminnej nr 102151F - ul. Waszkiewicza i Świerczewskiego w Międzyrzeczu - etap I” o remont mostu na rzece Odrze w Międzyrzeczu, wyłoniła wykonawcę zadania.

Zgodnie z przedstawioną dokumentacją przetargową wyłonienie wykonawcy robót polegających na remoncie mostu przez rzekę Odrę w Międzyrzeczu nastąpiło z zachowaniem zasad określonych w Ustawie z dnia 29 stycznia 2004 roku Prawo zamówień publicznych (t.j. Dz. U z 2013 roku poz. 907, z późn. zm.), zwanej dalej ustawą PZP, w wyniku przeprowadzonego postępowania w trybie przetargu nieograniczonego. Jedynym kryterium wyboru oferty była najkorzystniejsza cena. Czynności związane z przygotowaniem i przeprowadzeniem postępowania o udzielenie zamówienia publicznego wykonane zostały przez członków Komisji Przetargowej powołanej zarządzeniem nr 72/2012 Burmistrza Międzyrzecza z dnia 6 sierpnia 2012 roku zmienionym zarządzeniem nr 81/2012 Burmistrza Międzyrzecza z dnia 25 września 2012 roku. Ogłoszenie o zamówieniu dla inwestycji pn. „Remoncie mostu przez rzekę Odrę w Międzyrzeczu” zamieszczone zostało w Biuletynie Zamówień Publicznych w dniu 24 sierpnia 2012 roku (Nr ogłoszenia: 183191-2012).

Do upływu terminu składania ofert (tj. do dnia 10 września 2012 roku) złożono 4 oferty.

Na podstawie zestawienia ofert i ich porównania wybrano najkorzystniejszą ofertę (nr 1) INTOP Szczecin Sp. z o.o., ul. Wiosenna 6, Skarbimierzyce, 72-002 Dołuże (kwota brutto oferty 400.000 zł).

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

- wszystkie osoby biorące udział w postępowaniu złożyły oświadczenia wymagane art. 17 ust. 2 ustawy,
- zamieszczano i przekazywano do publikacji ogłoszenia wymagane przepisami ww. ustawy,
- specyfikacja istotnych warunków zamówienia (SIWZ) opracowana została zgodnie z art. 36 ww. ustawy,
- wyboru najkorzystniejszej oferty dokonano na podstawie kryterium oceny oferty określonego w SIWZ, którym była najkorzystniejsza cena.

W toku postępowania:

- z postępowania wykluczono w związku z naruszeniem postanowienia art. 24 ust 2 pkt 4 ustawy wykonawcę: SKANSKA S.A., ul. Bystra 7, 61-366 Poznań 41,
- zamawiający na podstawie art. 89 ust. 1 pkt 5 ustawy odrzucił powyższą ofertę, ponieważ z treści załącznika nr 5 – wykaz robót budowlanych, jak i załączonych referencji

nie wynikało, czy wymienione zadania realizowane w zakresie obiektów mostowych obejmowały wykonanie dylatacji,

- nie wniesiono odwołania,
- przebieg postępowania przetargowego udokumentowano protokołem postępowania w trybie przetargu nieograniczonego.

W dniu 2 października 2012 roku Gmina Międzyrzecz zawarła, z wybranym w postępowaniu przetargowym wykonawcą, umowę w zakresie realizacji przedmiotowego zadania. Termin zakończenia wykonania przedmiotu umowy ustalono do dnia 20 listopada 2012 roku. Za wykonanie zadania zamawiający zobowiązał się zapłacić wykonawcy kwotę w wysokości 400.000 zł brutto.

W związku z realizacją inwestycji Gmina Międzyrzecz zawarła dwie umowy o pełnienie funkcji inspektora nadzoru inwestorskiego:

- w dniu 30 kwietnia 2012 roku umowę nr 16/2012 z Zachodnim Centrum Konsultingowym EURO INVEST Sp. z o.o. (za wykonanie czynności określonych w umowie zobowiązano się zapłacić wynagrodzenie w wysokości 35.424 zł brutto – Faktura VAT nr 20/11/2012 z dnia 30 listopada 2012 roku na kwotę 5.313,60 zł – polecenie przelewu z dnia 6 grudnia 2012 roku, Faktura VAT nr 14/09/2012 z dnia 28 września 2012 roku na kwotę 5.313,60 zł – polecenie przelewu z dnia 29 października 2012 roku, Faktura VAT nr 16/08/2012 z dnia 31 sierpnia 2012 roku na kwotę 7.084,80 zł – polecenie przelewu z dnia 24 września 2012 roku, Faktura VAT nr 8/07/2012 z dnia 31 lipca 2012 roku na kwotę 7.084,80 zł – polecenie przelewu z dnia 20 sierpnia 2012 roku, Faktura VAT nr 13/06/2012 z dnia 29 czerwca 2012 roku na kwotę 5.313,60 zł – polecenie przelewu z dnia 23 lipca 2012 roku, Faktura VAT nr 15/05/2012 z dnia 31 maja 2012 roku na kwotę 5.313,60 zł – polecenie przelewu z dnia 20 czerwca 2012 roku).

- w dniu 5 października 2012 roku umowę nr 57/2012 z Panem Dariuszem Bury prowadzącym działalność gospodarczą pod nazwą „Inwest – Projekt” z siedzibą: Wołczkowo ul. Majowa 7, 72-003 Dobra (za wykonanie czynności określonych w umowie zobowiązano się zapłacić wynagrodzenie w wysokości 5.658 zł brutto – Faktura VAT nr 19/2012 z dnia 20 listopada 2012 roku na kwotę 5.658 zł – polecenie przelewu z dnia 5 grudnia 2012 roku).

W dniu 17 lutego 2012 roku pomiędzy Wojewodą Lubuskim – Marcinem Jabłońskim, a Gminą Międzyrzecz reprezentowaną przez Burmistrza Tadeusza Dubickiego przy kontrasygnacie Skarbnika – Kamili Anioł-Szymańskiej zawarto umowę Nr 1/71/2012 o dofinansowanie środkami pochodzącymi z budżetu państwa zadania pn. „Przebudowa drogi gminnej nr 102151F - ul. Waszkiewicza i Świerczewskiego w Międzyrzeczu - etap I” na kwotę

999.000 zł. Jednostka zobowiązała się przekazać na realizację zadania środki w kwocie 2.331.000 zł. Całkowita wartość zadania to 3.330.000 zł brutto, na którą składa się wynagrodzenie wykonawcy oraz wynagrodzenie inspektora nadzoru.

Termin zakończenia realizacji zadania określony w umowie o dofinansowanie przypadł na dzień 31 grudnia 2012 roku, natomiast ostateczny termin złożenia wniosku o wypłatę dotacji upływał z dniem 10 grudnia 2012 roku.

W związku z uzyskanymi oszczędnościami przetargowymi w dniu 12 lipca 2012 roku podpisano aneks Nr 1 do umowy Nr 1/71/2012 z dnia 17 lutego 2012 roku zmniejszający całkowitą wartość zadania (1.890.552 zł), kwotę dotacji (567.166 zł) i kwotę wkładu jednostki (1.323.386 zł). Po zaakceptowaniu możliwości rozszerzenia pierwszego etapu inwestycji pn. „Przebudowa drogi gminnej nr 102151F - ul. Waszkiewicza i Świerczewskiego w Międzyrzeczu - etap I” o remont mostu na rzece Odrze w Międzyrzeczu, został podpisany w dniu 6 listopada 2012 roku aneks nr 2 do umowy Nr 1/71/2012 z dnia 17 lutego 2012 roku zmieniający całkowitą wartość zadania (2.413.552 zł), kwotę dotacji (724.065 zł) i kwotę wkładu jednostki (1.689.487 zł).

Po zakończeniu inwestycji, zgodnie z rozliczeniem inwestycji finansowanej ze środków budżetu państwa, wydatki na sfinansowanie zadania (części kwalifikowanej polegającej na remoncie i przebudowie ul. Waszkiewicza) wyniosły łącznie 2.313.213,82 zł (Faktura VAT nr 20/11/2012 wystawiona dnia 30 listopada 2012 roku na kwotę 5.313,60 zł – polecenie przelewu z dnia 6 grudnia 2012 roku, Faktura VAT nr 2/12/2012 wystawiona dnia 3 grudnia 2012 roku na kwotę 794.058,59 zł – polecenie przelewu z dnia 6 grudnia 2012 roku, Faktura VAT nr 19/2012 wystawiona dnia 20 listopada 2012 roku na kwotę 5.658 zł – polecenie przelewu z dnia 5 grudnia 2012 roku, Faktura VAT nr 14/11/12/FVS wystawiona dnia 20 listopada 2012 roku na kwotę 400.000 zł – polecenie przelewu z dnia 30 listopada 2012 roku, Faktura VAT nr 4/09/2012/N wystawiona dnia 21 września 2012 roku na kwotę 657.919,31 zł – polecenie przelewu z dnia 8 października 2012 roku, Faktura VAT nr 14/09/2012 wystawiona dnia 28 września 2012 roku na kwotę 5.313,60 zł – polecenie przelewu z dnia 29 października 2012 roku, Faktura VAT nr 16/08/2012 wystawiona dnia 31 sierpnia 2012 roku na kwotę 7.084,80 zł – polecenie przelewu z dnia 24 września 2012 roku, Faktura VAT nr 3/08/2012/N wystawiona dnia 21 sierpnia 2012 roku na kwotę 55.249,20 zł – polecenie przelewu z dnia 7 września 2012 roku, Faktura VAT nr 8/07/2012 wystawiona dnia 31 lipca 2012 roku na kwotę 7.084,80 zł – polecenie przelewu z dnia 20 sierpnia 2012 roku, Faktura VAT nr 13/07/2012/N wystawiona dnia 27 lipca 2012 roku na kwotę 97.043,30 zł – polecenie przelewu z dnia 16 sierpnia 2012 roku, Faktura VAT nr 13/06/2012 wystawiona dnia 29 czerwca 2012 roku na kwotę 5.313,60 zł – polecenie przelewu z dnia 23 lipca 2012 roku,

Faktura VAT nr 8/05/2012/N wystawiona dnia 31 maja 2012 roku na kwotę 267.861,42 zł – polecenie przelewu z dnia 20 czerwca 2012 roku, Faktura VAT nr 15/05/2012 wystawiona dnia 31 maja 2012 roku na kwotę 5.313,60 zł – polecenie przelewu z dnia 20 czerwca 2012 roku). W związku z faktem, że całkowita wartość zadania (części kwalifikowanej polegającej na remoncie i przebudowie ul. Waszkiewicza) okazała się niższa niż zakładano w pierwotnym wniosku, na wniosek Gminy Międzyrzecz przekazana została z budżetu państwa dotacja w kwocie 688.863 zł (co stanowi nie więcej niż 30% całkowitej wartości zadania).

Przeprowadzona kontrola dokumentów finansowych i księgowych potwierdza prawidłowe wykorzystanie dotacji pochodzącej z budżetu państwa, przyznanej w ramach „Narodowego programu przebudowy dróg lokalnych - Etap II Bezpieczeństwo - Dostępność - Rozwój”.

W dniu 29 listopada 2012 roku komisja odbiorowa dokonała odbioru końcowego robót, rozpoczętego w dniu 23 listopada 2012 roku, w zakresie przebudowy drogi gminnej nr 102151F - ul. Waszkiewicza i Świerczewskiego w Międzyrzeczu - etap I (wykonawca zgłosił zakończenie robót pismem z dnia 14 listopada 2012 roku). Po zapoznaniu się ze stanem wykonanych robót komisja ustaliła, że roboty objęte dotacją zostały wykonane i odebrane w całości.

W dniu 20 listopada 2012 roku komisja odbiorowa dokonała odbioru końcowego robót części zadania w zakresie remontu mostu przez rzekę Odre w Międzyrzeczu (wykonawca zgłosił zakończenie robót pismem z dnia 15 listopada 2012 roku), co jest zgodne z zawartą umową.

Równocześnie kontroli poddano dokumentację ewidencyjną drogi. Ustalono, iż dla przedmiotowej drogi prowadzona jest książka o numerze ewidencyjnym odcinka drogi: 102151F - założona 13 grudnia 2006 roku, która posiada aktualne wpisy.

W dniu 26 lipca 2013 roku w miejscu realizacji inwestycji, Zespół Kontrolujący potwierdził wykonanie zadania na podstawie przeprowadzonej wizji lokalnej oraz dokumentacji przedstawionej przez Jednostkę.

Podczas wykonywania czynności kontrolnych nie stwierdzono nieprawidłowości.

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

Od niniejszego wystąpienia pokontrolnego nie przysługują środki odwoławcze.

WOJEWODA LUBUSKI  
Jerzy Ostrouch