

Gorzów Wlkp., dnia 3 września 2013 roku



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

IB-III.431.1.9.2013.TKus

**Pan**  
**Wadim Tyszkiewicz**  
**Prezydent Miasta Nowa Sól**

### **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 Nowa Sól o statusie miejskim o dofinansowanie środkami pochodzącymi z budżetu państwa do zadania pn. „Przebudowa i rozbudowa ulicy Muzealnej w Nowej Soli” w ramach Narodowego programu przebudowy dróg lokalnych - Etap II Bezpieczeństwo - Dostępność - Rozwój, przeprowadzono kontrolę w Urzędzie Miejskim w Nowej Soli wykorzystania przedmiotowej dotacji, a w szczególności 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) rzeczowej realizacji zadania na miejscu,
- f) 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 306-1/2013 i Nr 306-2/2013z dnia 11 lipca 2013 roku.

Kontrola przeprowadzona została w dniu 18 lipca 2013 roku. Kontrolę odnotowano w książce kontroli pod poz. 5.

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 5 października 2011 roku Gmina Nowa Sól o statusie miejskim złożyła do Wojewody Lubuskiego wnioski w ramach „Narodowego programu przebudowy dróg lokalnych - Etap II Bezpieczeństwo - Dostępność - Rozwój” na zadanie pn. „Przebudowa i rozbudowa ulicy Muzealnej w Nowej Soli”. Zgodnie z wnioskiem koszty do poniesienia na realizację inwestycji zaplanowane zostały na łączną kwotę 2.186.285,75 zł, z czego 655.885 zł to wnioskowana kwota dotacji z budżetu państwa. Jednostka zobowiązała się do przekazania na realizację zadania środki własne w kwocie 1.530.400,75 zł.

Zgodnie z przedstawioną dokumentacją przetargową wyłonienie wykonawcy zadania nastąpiło z zachowaniem zasad określonych w ustawie z dnia 29 stycznia 2004 roku Prawo zamówień publicznych (t.j. Dz. U z 2010 roku Nr 113 poz. 759 ze 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 0050.2.0012.2012 Prezydenta Miasta Nowa Sól z dnia 24 maja 2012 roku. Ogłoszenie o zamówieniu dla inwestycji pn. „Przebudowa i rozbudowa ulicy Muzealnej w Nowej Soli” zamieszczone zostało w Biuletynie Zamówień Publicznych w dniu 24 maja 2012 roku (Nr ogłoszenia: 116033-2012). Do upływu terminu składania ofert (tj. do dnia 8 czerwca 2012 roku) złożono 4 oferty.

Na podstawie zestawienia ofert i ich porównania wybrano najkorzystniejszą ofertę (nr 1) Budownictwa Drogowo – Sanitarnego FUCHS Sp. z o.o., ul. Pokrzywno 3a, 61-315 Poznań (kwota brutto oferty 1.789.481,90 zł).

Z przedłożonej dokumentacji postępowania przetargowego wynika, że Gmina Nowa Sól - Miasto przeprowadziła je zgodnie z zastosowaniem zasad określonych w ustawie z dnia 29 stycznia 2004 roku Prawo zamówień publicznych, tj. w szczególności:

- wszystkie osoby biorące udział w postępowaniu złożyły oświadczenia wymagane art. 17 ust. 2 ustawy,
- zamieszczano i przekazywano do publikacji ogłoszenia wymagane przepisami ww. ustawy,

- specyfikacja istotnych warunków zamówienia (SIWZ) opracowana została zgodnie z art. 36 ww. ustawy,
- wyboru najkorzystniejszej oferty dokonano na podstawie kryterium oceny oferty określonego w SIWZ, którym była najkorzystniejsza cena.

W toku postępowania:

- zamawiający z postępowania wykluczył jednego wykonawcę, na podstawie art. 24 ust. 2 pkt 4 ustawy PZP, ze względu na nie wykazanie spełnienia warunków udziału w postępowaniu,
- zamawiający z udziału w postępowaniu odrzucił 1 ofertę,
- nie wniesiono odwołania,
- przebieg postępowania przetargowego udokumentowano protokołem postępowania.

W dniu 3 lipca 2012 roku Gmina Nowa Sól o statusie miejskim zawarła, z wybranym w postępowaniu przetargowym wykonawcą, umowę Nr ZP.272.10.2012 w zakresie realizacji przedmiotowego zadania. Termin zakończenia prac ustalono do dnia 30 listopada 2012 roku, w tym roboty związane z układaniem nawierzchni bitumicznych do 15 października 2012 roku. Za wykonanie zadania zamawiający zobowiązał się zapłacić wykonawcy kwotę w wysokości 1.789.481,90 zł brutto. Ponadto zawarto w dniu 10 września 2012 roku aneks nr 1, w którym zamawiający zobowiązał się wykonawcy zapłacić za wykonanie robót 1.811.533,34 zł. W dniu 11 października 2012 roku podpisano aneks nr 2 na podstawie którego, zamawiający przedłużył termin wykonania robót związanych z układaniem nawierzchni bitumicznych do 22 października 2012 roku. W związku z rozliczeniem końcowym wykonanych elementów robót Gmina Nowa Sól o statusie miejskim podpisała w dniu 26 listopada 2012 roku aneks nr 3 zmieniający wynagrodzenie wykonawcy na kwotę 1.781.325,29 zł.

Gmina Nowa Sól o statusie miejskim zawarła w dniu 12 lipca 2012 roku umowę o pełnienie nadzoru inwestorskiego z Przedsiębiorstwem Usług Inwestycyjnych Piotr Owiński (za wykonanie czynności określonych w umowie zobowiązano się zapłacić wynagrodzenie w wysokości 61.192,50 zł brutto).

W dniu 12 lipca 2012 roku pomiędzy Wojewodą Lubuskim – Marcinem Jabłońskim, a Gminą Nowa Sól o statusie miejskim reprezentowaną przez Prezydenta Miasta – Wadima Tyszkiewicza przy kontrasygnacie Skarbnika – Bożesławy Korczyk – Gizy zawarto umowę Nr 1/85/2012 o dofinansowanie środkami pochodzącymi z budżetu państwa zadania pn. „Przebudowa i rozbudowa ulicy Muzealnej w Nowej Soli” na kwotę 655.885 zł. Jednostka zobowiązała się przekazać na realizację zadania środki w kwocie 1.530.401 zł. Całkowita

wartość zadania to 2.186.286 zł, na którą składa się wynagrodzenie wykonawcy oraz wynagrodzenie inspektora nadzoru.

Termin zakończenia realizacji zadania określony w umowie o dofinansowanie przypadął 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 poprzetargowymi na podstawie zatwierdzonej przez Ministra Administracji i Cyfryzacji listy zmienionej Nr 2 zakwalifikowanych wniosków o dofinansowanie zadań w ramach „Narodowego programu przebudowy dróg lokalnych – Etap II Bezpieczeństwo – Dostępność - Rozwój” w dniu 6 listopada 2012 roku podpisano aneks Nr 1 do umowy Nr 1/85/2012 z dnia 12 lipca 2012 roku zmniejszający całkowitą wartość zadania (1.630.589 zł), kwotę dotacji (489.176 zł) i kwotę wkładu jednostki (1.141.413 zł).

Po całkowitym rozliczeniu inwestycji, zgodnie z rozliczeniem inwestycji finansowanej ze środków budżetu państwa, zakończonej w 2012 roku, wydatki na sfinansowanie zadania wyniosły łącznie 1.878.919,38 zł w tym koszty kwalifikowalne 1.622.652,56 zł.

Lp	Nr faktury	Rodzaj wydatku	Data wystawienia dokumentu	Kwota do zapłaty (zł)	Data dokonania przelewu	Kwota przelana (zł)
	2	3	4	6	7	8
1	5/U/12	Wydatek kwalifikowalny	2012-09-26	886 252,46	2012-10-25	886 252,46
2	12/10/2012	Wydatek kwalifikowalny	2012-10-22	8 659,20	2012-11-27	8 659,20
3	9/U/12	Wydatek kwalifikowalny	2012-10-30	556 799,92	2012-11-29	556 799,92
4	02/11/2012	Wydatek kwalifikowalny	2012-11-07	4 600,20	2012-12-12	4 600,20
5	06/11/2012	Wydatek kwalifikowalny	2012-11-20	4 575,60	2012-12-12	4 575,60
6	11/12/2012	Wydatek kwalifikowalny	2012-12-17	43 357,50	2012-12-21	43 357,50
7	20/U/12	Wydatek kwalifikowalny	2012-12-20	118 407,68	2012-12-27	118 407,68
Razem						1 622 652,56

W trakcie wykonywania robót budowlanych określonych w umowie o wykonanie przebudowy i rozbudowy ulicy okazało się, że zaszła konieczność wykonania robót budowlanych polegających na: wzmocnieniu na niektórych odcinkach ulicy podłoża gruntowego pod konstrukcją jezdni i zatok postojowych, wymianie istniejącej podbudowy jezdni, dostosowaniu

nawierzchni chodnika przy bloku wielorodzinnym do nowej niwelety chodnika ulicy, wymianie studni telekomunikacyjnej w obszarze wyspy rozdzielającej przy skrzyżowaniu z ulicą Wrocławską, ochronie terenów zielonych poprzez wykonanie palisady ochraniającej i opaski z kostki brukowej, wykonaniu dodatkowego oznakowania pionowego i poziomego, likwidacji otworów okiennych do piwnic w pasie chodnika, robót rozbiórkowych, montażu dodatkowych włączów kanałowych D400.

W związku z koniecznością wykonania w/w robót gmina podpisała z wykonawcą inwestycji umowy:

1. 02/GKŚ.7013.1.4.2012,
2. 03/GKŚ.7013.1.4.2012,
3. 04/GKŚ.7013.1.4.2012,
4. 06/GKŚ.7013.1.4.2012,
5. 07/GKŚ.7013.1.4.2012,
6. 08/GKŚ.7013.1.4.2012.

Koszt realizacji w/w umów został sklasyfikowany jako koszt niekwalifikowalny w ramach projektu i w całości został pokryty z budżetu gminy.

Zgodnie z umową o dofinansowanie, na wniosek Gminy Nowa Sól o statusie miejskim przekazana została z budżetu państwa dotacja w kwocie 489.176 zł (co stanowi nie więcej niż 30% całkowitej wartości zadania).

W związku z faktem, że po zakończeniu inwestycji i rozliczeniu umów okazało się, że koszty kwalifikowalne wyniosły mniej niż zakładano w projekcie, Jednostka w dniu 27 grudnia 2012 roku zwróciła część niewykorzystanej dotacji w kwocie 2.381 zł, co stanowiło różnicę między kwotą dotacji wypłaconą a rzeczywiście wykorzystaną.

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 17 grudnia 2012 roku komisja odbiorowa spisała protokół końcowy odbioru robót, rozpoczętego dnia 5 grudnia 2012 roku na podstawie zawiadomienia skierowanego do wykonawcy pismem z dnia 3 grudnia 2012 roku, znak:GKŚ.7013.1.4.2012 (wykonawca zgłosił zakończenie robót pismem z dnia 27 listopada 2012 roku), co jest zgodne z terminem realizacji inwestycji określonym w umowie o dofinansowanie jak i z umową zawartą z wykonawcą inwestycji.

Równocześnie kontroli poddano dokumentację ewidencyjną drogi. Ustalono, iż dla przedmiotowej drogi prowadzona jest książka o numerze ewidencyjnym odcinka drogi: G102382F0804001 (ciąg drogi: 102382F) - założona dnia 26 stycznia 2011 roku.

W dniu 18 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*