

Gorzów Wlkp., dnia 14 sierpnia 2012 roku

**WOJEWODA LUBUSKI**

IB-III.431.1.24.2012.MPod

**Pan**  
**Andrzej Ludwik KUNT**  
**Burmistrz Miasta Kostrzyn nad Odrą**

**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 § 8 ust. 1 umowy Nr 9/2011 z dnia 18 kwietnia 2011 roku zawartej pomiędzy Wojewodą Lubuskim, a Miastem Kostrzyn nad Odrą o dofinansowanie środkami pochodzącymi z budżetu państwa do zadania pn. „**Remont ul. Orła Białego i ul. Drzewickiej w Kostrzynie nad Odrą**” realizowanego w ramach III edycji Narodowego Programu Przebudowy Dróg Lokalnych 2008-2011, przeprowadzono kontrolę w zakresie wykorzystania przedmiotowej dotacji, a w szczególności w zakresie:

- a) zgodności projektu z prawodawstwem w zakresie zamówień publicznych,
- b) umów zawartych z wykonawcą oraz inspektorem nadzoru w celu realizacji zadania,
- c) potwierdzenia odbioru robót (Protokół częściowego i końcowego odbioru robót),
- d) dokumentów finansowych,
- e) rozliczenia z porozumienia dwustronnego zawartego w dniu 13.09.2010 r. pomiędzy Miastem Kostrzyn nad Odrą a Powiatem Gorzowskim,
- 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. – Przewodnicząca Zespołu Kontrolującego, oraz Monika Podsiadło-Orzeł - inspektor wojewódzki w Wydziale Infrastruktury Lubuskiego Urzędu Wojewódzkiego w Gorzowie Wlkp., na podstawie upoważnień Nr 250-1/2012 i 250-2/2012 z dnia 26 czerwca 2012 roku.

**PRZYJĘTO DO WYSŁANIA**

2012-08-17

Kontrolę przeprowadzono w dniu 2 lipca 2012 roku i odnotowano w książce kontroli Urzędu Miasta Kostrzyn nad Odrą pod poz. 8/2012.

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:

1. W dniu 29 września 2010 roku Miasto Kostrzyn nad Odrą złożyło do Wojewody Lubuskiego wniosek o dofinansowanie remontu drogi lokalnej w ramach „Narodowego Programu Przebudowy Dróg Lokalnych 2008-2011” do zadania pn. „Remont ul. Orła Białego i ul. Drzewickiej w Kostrzynie nad Odrą”. Zgodnie z wnioskiem koszty do poniesienia w 2011 roku na realizację przedmiotowej inwestycji zaplanowane zostały na łączną kwotę 4.108.000 zł, z czego 2.054.000 zł to wnioskowana kwota dotacji z budżetu państwa. Jednostka zobowiązała się do przekazania na realizację zadania środki własne w kwocie 2.054.000 zł (w tym wkład partnera w wysokości 35.000 zł).

Jednym z załączników do niniejszego wniosku jest porozumienie dwustronne zawarte w dniu 13 września 2010 roku pomiędzy Powiatem Gorzowskim a Miastem Kostrzyn nad Odrą, zgodnie z którym Powiat zobowiązał się udzielić pomocy finansowej w kwocie 35.000 zł, z przeznaczeniem na sfinansowanie realizacji zadania pod nazwą „Remont ul. Orła Białego i ul. Drzewickiej w Kostrzynie nad Odrą”. Realizując postanowienia porozumienia Burmistrz Miasta Kostrzyn nad Odrą przekazał Staroście Gorzowskiemu notę księgową nr IR/1/2011 z dnia 27.09.2011 roku na kwotę 35.000 zł (przekazanie środków finansowych w umownej kwocie nastąpiło w dniu 11 października 2011 roku).

2. Zgodnie z przedstawioną dokumentacją przetargową wyłonienie wykonawcy zadania nastąpiło z zachowaniem zasad określonych w ustawie Prawo zamówień publicznych, zwanej dalej ustawą PZP, w wyniku przeprowadzonego postępowania w trybie przetargu nieograniczonego. Jedynym kryterium wyboru ofert była najkorzystniejsza cena. Czynności związane z przygotowaniem i przeprowadzeniem postępowania o udzielenie zamówienia publicznego wykonane zostały przez członków Komisji Przetargowej powołanej Zarządzeniem Nr 17/2011 Burmistrza Miasta Kostrzyn nad Odrą z dnia 14 lutego 2011 roku.

Ogłoszenie o zamówieniu na roboty budowlane dla inwestycji pn. „Remont ulicy Orła Białego i ulicy Drzewickiej w Kostrzynie nad Odrą” zamieszczone zostało w Biuletynie Zamówień Publicznych w dniu 21 stycznia 2011 roku (Nr ogłoszenia: 25605 – 2011), zmienione w dniu 3 lutego 2011 roku (Nr ogłoszenia 39961 – 2011).

Do upływu terminu składania ofert (tj. do dnia 14 lutego 2011 roku) złożono 6 ofert. Na podstawie zestawienia ofert i ich porównania wybrano najkorzystniejszą ofertę firmy EUROVIA POLSKA S.A. z siedzibą w Bielanach Wrocławskich przy ul. Szwedzkiej 5 (cena wybranej oferty: 3.505.551,83 zł brutto).

Z przedłożonej dokumentacji postępowania przetargowego wynikało, że Miasto Kostrzyn nad Odrą przeprowadziło je zgodnie z przepisami ustawy PZP, tj. w szczególności:

- wszystkie osoby biorące udział w postępowaniu złożyły oświadczenia wymagane art. 17 ust.2 ustawy PZP,
- 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 dokonywano na podstawie kryterium oceny ofert 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,
- nie wniesiono odwołania,
- przebieg postępowania przetargowego udokumentowano protokołem sporządzonym na podstawie art. 96 ustawy PZP.

W dniu 28 lutego 2011 roku Burmistrz Miasta Kostrzyna nad Odrą zawarł, z wybranym w postępowaniu przetargowym wykonawcą, umowę na roboty budowlane nr D-IR/06/2011 w zakresie realizacji przedmiotowego zadania. Termin wykonania umowy ustalono do dnia 31 sierpnia 2011 roku. Za wykonanie zadania zamawiający zobowiązał się zapłacić wykonawcy wynagrodzenie ryczałtowe w wysokości 3.505.551,83 zł brutto.

3. W dniu 23 lutego 2011 roku Miasto Kostrzyn nad Odrą zwróciło się do 5 wykonawców z zapytaniem ofertowym na prowadzenie nadzoru inwestorskiego przy realizacji zadania pn. „Remont ulicy Orła Białego i ulicy Drzewickiej w Kostrzynie nad Odrą”. Oferty, w wyznaczonym terminie tj. do dnia 2 marca 2011 roku, złożyło 5 wykonawców. W wyniku analizy ofert przedmiotowe zamówienie udzielone zostało firmie „RAMIKO” z siedzibą w Jeninie przy ul. Gronowej 3, z którą w dniu 3 marca 2011 roku zawarto umowę Nr A-IR/21/2011 o pełnieniu nadzoru inwestorskiego na kwotę 18.490 zł brutto.

4. W dniu 18 kwietnia 2011 roku pomiędzy Wojewodą Lubuskim – Heleną Hatką, w imieniu i z upoważnienia której działała Dyrektor Wydziału Infrastruktury – Anna Maćkowiak, a Miastem Kostrzyn nad Odrą reprezentowanym przez Burmistrza – Andrzeja Kunta, przy kontrasygnacie Skarbnika – Janiny Rapacz zawarto umowę Nr 9/2011 o dofinansowanie środkami pochodzącymi z budżetu państwa zadania pn. „Remont ul. Orła Białego i ul. Drzewickiej w Kostrzynie nad Odrą” na kwotę 1.762.020 zł. Jednostka zobowiązała się do przekazania na realizację zadania środki w kwocie 1.762.020,83 zł. Całkowita wartość zadania po przetargu to kwota 3.524.041,83 zł brutto, w tym roboty budowlane w wysokości 3.505.551,83 zł brutto oraz nadzór inwestorski w wysokości 18.490 zł brutto.

Termin realizacji zadania, według umowy, przewidziano na:

- 30 listopada 2011 r. (zakończenie rzeczowe realizacji zadania),
- 31 grudnia 2011 r. (zakończenie finansowe realizacji zadania).

5. Po całkowitym rozliczeniu inwestycji, zgodnie z końcowym rozliczeniem finansowym na dzień 31 grudnia 2011 roku, wydatki kwalifikowane na sfinansowanie zadania wyniosły łącznie 3.524.041,83 zł. (50% tej kwoty to 1.762.020,91 zł), w tym roboty budowlane na kwotę 3.505.551,83 zł brutto (Faktura VAT Nr 7111/2011/68000013 z dnia 30 kwietnia 2011 roku na kwotę 526.474,44 zł brutto – polecenie przelewu z dnia 25 maja 2011 roku i z dnia 1 czerwca 2011 roku, Faktura VAT Nr 7111/2011/68000031 z dnia 31 maja 2011 roku na kwotę 551.581,69 zł brutto – polecenie przelewu z 29 czerwca 2011 roku i z dnia 5 lipca 2011 roku, Faktura VAT Nr 7111/2011/68000046 z dnia 30 czerwca 2011 roku na kwotę 433.602,06 zł brutto - polecenie przelewu z dnia 27 lipca 2011 roku i z dnia 9 sierpnia 2011 roku, Faktura VAT Nr 7111/2011/68000064 z dnia 30 lipca 2011 roku na kwotę 1.087.082,98 zł brutto - polecenie przelewu z dnia 8 września 2011 roku, z dnia 16 września 2011 roku, z dnia 20 września, z dnia 3 października 2011 roku i z dnia 17 października 2011 roku, Faktura VAT Nr 7111/2011/68000079 z dnia 30 sierpnia 2011 roku na kwotę 681.386,74 zł brutto - polecenie przelewu z dnia 17 października 2011 roku, z dnia 19 października 2011 roku i z dnia 27 października 2011 roku oraz Faktura VAT Nr 7111/2011/68000095 z dnia 30 września 2011 roku na kwotę 225.423,80 zł brutto zmieniona Fakturą korygującą VAT Nr 001/7111/7116/2011 z dnia 30 września 2011 roku (przedmiotem korekty jest data sprzedaży) oraz Fakturą korygującą VAT nr 7111/2011/66000000 z dnia 30 września 2011 roku zmieniającą kwotę na 225.423,92 zł brutto - polecenie przelewu z dnia 5 grudnia 2011 roku i z dnia 19 grudnia 2011 roku) oraz nadzór inwestorski na kwotę 18.490 zł brutto (Faktura VAT Nr 49/2011 z dnia 18 października 2011 roku na kwotę 18.490 zł brutto - polecenie przelewu z 4 listopada 2011 roku).

Zgodnie z umową o dofinansowanie na konto Urzędu Miasta Kostrzyn nad Odrą przekazana została z budżetu państwa dotacja, w pełnej wartości równej 1.762.020 zł.

Przeprowadzona kontrola dokumentów finansowych i księgowych potwierdza prawidłowe wykorzystanie dotacji pochodzącej z budżetu państwa, przyznanej w ramach „Narodowego Programu Przebudowy Dróg Lokalnych 2008-2011”.

6. W dniu 29 sierpnia 2011 r. komisja odbiorowa dokonała końcowego odbioru robót (zgłoszenie zakończenia robót nastąpiło w dniu 26 sierpnia 2011 roku). Podczas przeglądu elementów robót stwierdzono usterki (wymienione w załączniku Nr 1 do Protokołu odbioru końcowego robót budowlanych), wyznaczając termin ich usunięcia na dzień 31 sierpnia 2011 roku. Zgodnie z powyższym w dniu 31 sierpnia 2011 roku, po usunięciu przez wykonawcę wszystkich usterek podpisano protokół z ich usunięcia. Termin realizacji inwestycji jest zgodny z terminem określonym w umowie o dofinansowanie jak i w umowie z wykonawcą inwestycji.

7. Równocześnie kontroli poddano dokumentację ewidencyjną przedmiotowych dróg. Ustalono, iż dla dróg będących przedmiotem wniosku prowadzone są książki dróg (nr ewidencyjny odcinka drogi P002901F0801011 w ciągu drogi ul. Drzewickiej oraz nr ewidencyjny odcinka drogi P001382F0801011). Książki dróg założone zostały 28 września 2011 roku i na dzień przeprowadzenia kontroli zawierały aktualne wpisy.

8. W dniu 2 lipca 2012 r. 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.

Wystąpienie pokontrolne sporządzono w dwóch jednobrzmiących egzemplarzach.

wz. WOJEWODY LUBUSKIEGO  
*Jan Świrępo*  
Wicewojewoda Lubuski

14.09.2012v. up

*Anna Maćkowiak*  
**DYREKTOR**  
Wydziału Infrastruktury  
Anna Maćkowiak