



Urząd Kontroli Skarbowej w Zielonej Górze

65-083 Zielona Góra, ul. Stefana Batorego 18; tel. (68) 456 08 00, fax (68) 456 08 04
www.uks.zgora.pl e-mail: uks0891@lu.mofnet.gov.pl

**Ośrodek Zamiejscowy w Gorzowie Wlkp.; ul. Kazimierza Wielkiego 65;
66-400 Gorzów Wlkp.**

tel. (95) 720 52 65 fax (95) 722 65 83 e-mail: ozuks0892@lu.mofnet.gov.pl

UKS0892/W2BE/42/4/12/8/016

PROTOKÓŁ

z kontroli przeprowadzonej w **Mieście Kostrzyn nad Odrą**
(siedziba Urzędu Miasta: Kostrzyn nad Odrą, ul. Graniczna 2)

w oparciu o upoważnienie nr UKS0892/W2BE/42/4/12/3/007 z dnia 22.06.2012r. wydane przez Dyrektora Urzędu Kontroli Skarbowej w Zielonej Górze na podstawie art. 11 ust. 2 pkt 3 i art. 13 ust. 3 i 4 ustawy z dnia 28 września 1991r. o kontroli skarbowej (Dz. U. z 2011r., Nr 41, poz. 214 ze zm.).

Kontrolę przeprowadzono w ramach postępowania kontrolnego wszczętego postanowieniem nr UKS0892/W2BE/42/4/12/2/005 z dnia 22.06.2012r. wydanym przez Dyrektora Kontroli Skarbowej w Zielonej Górze na podstawie art. 13 ust. 1 ustawy o kontroli skarbowej.

Zakres kontroli:

Prawidłowość wykorzystania dotacji przyznanej w ramach programu „Narodowy Program Przebudowy Dróg Lokalnych 2008-2011”, w tym prawidłowość udzielonych zamówień publicznych za lata 2009-2011.

Czynności kontrolne prowadzili:

- Bogusław Kąkalec - inspektor kontroli skarbowej, nr leg. służbowej 00855,
- Artur Korpusiński - komisarz skarbowy, nr leg. służbowej 03644.

Przed rozpoczęciem czynności kontrolnych kontrolujący okazali legitymacje służbowe oraz doręczyli Burmistrzowi za pokwitowaniem postanowienie o wszczęciu postępowania kontrolnego oraz upoważnienie do przeprowadzenia kontroli zawierające pouczenie o prawach i obowiązkach kontrolowanego.

Czynności kontrolne prowadzone były w siedzibie Urzędu Miasta Kostrzyn nad Odrą oraz w Urzędzie Kontroli Skarbowej w Zielonej Górze, Ośrodek Zamiejscowy w Gorzowie Wlkp. w okresie 10.07.2012r. – 30.07.2012r.

I. USTALENIA OGÓLNE

1. Podstawowe funkcje kierownicze (w okresie objętym kontrolą oraz w okresie prowadzenia kontroli) pełnili:

- Burmistrz: Andrzej Kunt, wybrany w wyborach bezpośrednich przeprowadzonych 12.11.2006r. i 21.11.2010r. na podstawie ustawy z dnia 20 czerwca 2002r. o bezpośrednim wyborze wójta, burmistrza i prezydenta miasta (Dz. U. z 2002r. Nr 113, poz. 984).
- Sekretarz Miasta: Anna Suska, powołana na stanowisko Uchwałą Rady Miejskiej Kostrzynie nad Odrą Nr II/10/2002 z dnia 29.11.1994r.,
- Skarbnik Miasta: Janina Rapacz, powołana na stanowisko Uchwałą Rady Miasta Kostrzyn nad Odrą Nr IVI/121/07 z dnia 20.12. 2007r.

2. Podstawowe (wewnętrzne) regulacje organizacyjno-prawne oraz dane identyfikacyjne jednostki:

- Statut Miasta Kostrzyn nad Odrą - zatwierdzony Uchwałą Rady Miejskiej w Kostrzynie N/O Nr V/38/2003 z dnia 20.02.2003r.,
- Regulamin Organizacyjny Urzędu Miasta Kostrzyn nad Odrą – ustanowiony Zarządzeniem Burmistrza Miasta Kostrzyn nad Odrą NR 67/2008 z dnia 16.06.2008r. ze zmianami z dnia 25.02.2011r., 28.04.2011r., 16.04.2012r.,
- Zarządzenie Burmistrza Miasta Kostrzyn nad Odrą Nr 139/2010 z dnia 25.11.2010r. w sprawie wprowadzenia zasad (polityki) rachunkowości.
- Numer identyfikacji podatkowej (NIP): Miasto Kostrzyn nad Odrą 5992771328,
- Numer identyfikacyjny REGON: Miasto Kostrzyn nad Odrą 210966674.

II. USTALENIA SZCZEGÓŁOWE.

Zasadnicze uregulowania prawne dotyczące badanego zakresu zagadnień:

- Ustawa z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (Dz.U. Nr 157, poz. 1240 ze zm.),
- Ustawa z dnia 29 stycznia 2004r. Prawo zamówień publicznych (j.t. Dz.U. z 2007r., Nr 223, poz. 1655 ze zm.),
- Ustawa z dnia 13 listopada 2003r. o dochodach jednostek samorządu terytorialnego (Dz.U. z 2008r. Nr 88, poz. 539 ze zm.),
- Uchwała Nr 233/2008 Rady Ministrów z dnia 28 października 2008r. w sprawie ustanowienia Programu Wieloletniego pod nazwą „Narodowy Program Przebudowy Dróg Lokalnych 2008-2011”,
- Rozporządzenie Rady Ministrów z dnia 27 marca 2009r. w sprawie udzielania dotacji celowych dla jednostek samorządu terytorialnego na przebudowę, budowę lub remonty dróg powiatowych i gminnych (Dz.U. Nr 53, poz. 435).



Osoby udzielające bieżących wyjaśnień w trakcie czynności kontrolnych:

- Skarbnik Miasta – Janina Rapacz
- Kierownik Referatu Inwestycji i Remontów – Zbigniew Jakubowski
- Główny Specjalista ds. Inwestycji i Remontów – Grzegorz Chiliński
- Inspektor ds. zamówień publicznych - Elżbieta Kościelska
- Kierownik Biura Integracji europejskiej i współpracy międzynarodowej – Agnieszka Żurawska -Tatała

W toku kontroli dokonano analizy procesów związanych z zakresem kontroli, w szczególności:

- aplikowanie w zakresie przyznania dotacji celowych na realizację zadań w ramach „Narodowego Programu Przebudowy Dróg Lokalnych 2008-2011”,
- zabezpieczenie środków własnych na działania realizowane w ramach „Narodowego Programu Przebudowy Dróg Lokalnych 2008-2011”,
- wydatkowanie środków publicznych (postępowania w zakresie udzielania zamówień publicznych),
- rozliczanie uzyskanych dotacji (w tym kwalifikowalność deklarowanych wydatków).

2009r.

Wniosek o dofinansowanie zadania **„Przebudowa ulicy Jana Pawła II wraz z infrastrukturą towarzyszącą w Kostrzynie nad Odrą”** złożony został w Lubuskim Urzędzie Wojewódzkim 19.11.2008r.

Zakładany koszt zadania 7.550,00 tys. zł. Finansowanie środkami własnymi 4.550,00 tys. zł oraz środkami dotacji celowej 3.000,00 tys. zł.

Długość odcinka drogi objętego wnioskiem 1346 mb. Zakres rzeczowy zadania wg wniosku przewidywał:

- wykonanie zwężenia istniejącej jezdni z betonu asfaltowego do 7,0 m, na odcinku 1346 m,
- wykonanie pełnej konstrukcji nawierzchni (warstwy wyrównawczej, wiążącej i ścieralnej) na całej szerokości jezdni wraz z podbudową,
- wykonanie prawostronnej ścieżki rowerowej o szerokości 2,00-2,50 m o nawierzchni z kostki betonowej,
- wykonanie ciągu pieszo-rowerowego o szerokości 4,50 m o nawierzchni z kostki betonowej,
- wykonanie zjazdów, korytowanie nasypów, przebudowę odwodnienia (kanalizacji ogólnospławnej) na kanalizację deszczową.

Zakładany zakres rzeczowo-finansowy zadania obejmował:

Roboty drogowe, w tym:

- rozbiórkowe i przygotowawcze – 1.745,8 tys. zł
- ziemne – 340,0 tys. zł
- instalacyjne – 4,3 tys. zł
- elementy ulic – 1.425,0 zł
- podbudowy i nawierzchnie – 2.372,2 tys. zł
- wykończeniowe i dodatkowe – 76,9 tys. zł
- oznakowanie poziome i pionowe – 15,1 tys. zł

Budowę kanalizacji deszczowej, w tym:

- roboty ziemne – 504,5 tys. zł
- rurociągi i uzbrojenie – 916,2 tys. zł

Nadzór inwestorski – 150,0 tys. zł

Koszty ogółem wg wniosku o dofinansowanie – 7.550,00 tys. zł

Po zakwalifikowaniu Wniosku do realizacji zawarta została w dniu 09.04.2009r. z Wojewodą Lubuskim Umowa nr 1/2009 o dofinansowanie (zał. nr 1), w ramach której przyznana została dotacja celowa z budżetu państwa w kwocie 2.434.231,00 zł (niższej od kwoty wnioskowanej). W trakcie realizacji przedsięwzięcia Miasto Kostrzyn nad Odrą pismem nr BIE-071/74/2009 z dnia 29.05.2009r. (zał. nr 2) zwróciło się do Wojewody Lubuskiego z prośbą o zwiększenie dotacji do kwoty wnioskowanej deklarując równocześnie poszerzenie zakładanego uprzednio zakresu prac remontowych o 194 m remontu ulicy Jana Pawła II oraz o przebudowę oświetlenia na remontowanym odcinku. Prośba została uwzględniona i w efekcie podpisano Aneks nr 1 (zał. nr 3) do umowy zwiększający przyznaną dotację do kwoty 3.000.000,00 zł. W ramach Aneksu nr 2 (zał. nr 4) termin zakończenia realizacji rzeczowej zadania ustalony został na 16.11.2009r.

Środki własne na finansowanie zadania w kwocie 4.550,00 zł zabezpieczone zostały na mocy uchwały Nr XXVI/202/08 Rady Miasta nad Odrą z dnia 19.11.2008r.

W związku z tym, że finansowanie zadania oparte było w całości na środkach publicznych, inwestor (jednostka sektora finansów publicznych) zobowiązany był do stosowania przepisów ustawy prawo zamówień publicznych. Ustalono, że w ramach dysponowania środkami przeznaczonymi na sfinansowanie zadania udzielone zostały zamówienia na roboty budowlane i usługi nadzoru inwestorskiego uwzględniające 2 etapy zadania co stanowi konsekwencję zwiększenia przyznanej dotacji w trakcie realizacji zadania. Charakterystyka udzielonych zamówień przedstawia się następująco:

- **„Przebudowa ulicy Jana Pawła II wraz z infrastrukturą towarzyszącą w Kostrzynie nad Odrą – I etap”** – przetarg nieograniczony na roboty budowlane o wartości poniżej 5.150.000 euro.

➤ Ustalenia wartości zamówienia na ogólną kwotę 5.251.942,73 zł, stanowiącą równowartość 1.354.605,95 euro (kurs 3,8771zł/euro), dokonano na podstawie kosztorysów inwestorskich opracowanych w styczniu 2009r. przez firmę Technologie Informatyczne Karnin 79, 66-446 Deszczno.

➤ Ogłoszenie o zamówieniu zostało opublikowane w BZP na portalu UZP w dniu 04.02.2009r., nr ogłoszenia 17370-2009.

Ustalono termin składania ofert: do dnia 24.02.2009r. do godz. 9:30 w siedzibie Urzędu Miasta.

Określono kryteria oceny ofert:

cena – 97 pkt.

gwarancja – 3 pkt.



- Ogłoszenie o zamówieniu umieszczono na tablicy ogłoszeń w siedzibie Zamawiającego od dnia 04.02.2009r. do dnia 24.02.2009r.
- Ogłoszenie o zamówieniu zamieszczono na własnej stronie internetowej w dniu 04.02.2009r.
- Specyfikacja Istotnych Warunków Zamówienia została zatwierdzona przez Burmistrza i umieszczona na własnej stronie internetowej w dniu 04.02.2009r.
- Zarządzeniem Burmistrza nr 10/2009r. z dnia 23.02.2009r. została powołana komisja przetargowa w składzie:
 Zbigniew Biedulski – przewodniczący
 Zbigniew Jakubowski – członek komisji
 Grzegorz Chiliński – sekretarz.
 Komisja przetargowa i Burmistrz złożyli oświadczenia na druku ZP-11 w dniu 24.02.2009r.
- Zapytanie do SIWZ zostało złożone przez firmę „STRABAG” sp. z o.o. w dniu 13.02.2009r. Odpowiedzi udzielono w dniu 16.02.2009r. pisemnie i na stronie internetowej.
- Do siedziby Zamawiającego w dniu 24.02.2009r. do godz. 9:30 zostały złożone 3 oferty przez niżej wymienionych wykonawców:
 1. „EUROVIA POLSKA” S.A. Oddział Gorzów Wlkp. ul. Fabryczna 19-20, 66-400 Gorzów Wlkp. - cena brutto oferty 4.931.389,49 zł , okres gwarancji 48 miesięcy.
 2. „STRABAG” sp. z o.o. ul. Brechta 7, 03-472 Warszawa– cena brutto oferty 4.827.837,92 zł, okres gwarancji 36 miesięcy.
 3. MALDROBUD” s.j. ul. Królewiecka 43, 74-300 Myślibórz– cena brutto oferty 5.480.226,60 zł, okres gwarancji 60 miesięcy.
- Sporządzony protokół postępowania o udzielenie zamówienia (druk ZP-2) zawiera informacje i załączniki, tj.:
 - informację na temat zamówienia podstawowego na kwotę 5.251.942,73 zł, stanowiącą równowartość 1.354.605,95 euro i zamówienia uzupełniającego w kwocie 2.625.971,36 zł stanowiącą równowartość 677.302,97 euro (kurs 3,8771zł/1 euro),
 - informację o kwocie jaką zamawiający zamierza przeznaczyć na finansowanie zamówienia – 7.550.000 zł,
 - informację o zawarciu umowy w dniu 08.04.2009r. z firmą STRABAG sp. z o.o. która uzyskała największą łączną liczbę punktów,
 - zbiorcze zestawienie ofert (druk Zp-12),
 - informacja o spełnieniu przez wykonawców warunków udziału w postępowaniu (druk ZP-17),
 - streszczenie oceny i porównanie złożonych ofert (druk ZP-21):

Nr oferty	Liczba pkt w kryterium cena	Liczba pkt w kryterium gwarancja	Razem
1	94,96	2,40	97,36
2	97,00	1,80	98,80
3	85,45	3,00	88,45

- Pismami z dnia 16.03.2009r. Burmistrz zwrócił się do wykonawców o wyrażenie zgody na przedłużenie terminu związania z ofertą do dnia 12.05.2009r.

- Wszyscy wykonawcy pisemnie wyrazili zgodę.
- Pismami z dnia 30.03.2009r. zawiadomiono wykonawców o wyborze najkorzystniejszej oferty.
- Umowę o roboty budowlane nr D-IR/09/2009 w dniu 08.04.2009r. Miasto Kostrzyn nad Odrą zawarło z STRABAG sp. z o.o. ul. Brechta 7, 03-472 Warszawa– cena netto 3.957.244,20 zł brutto 4.827.837,92 zł.

Ogłoszenie o udzieleniu zamówienia zamieszczono w BZP nr 111402-2009 w dniu 20.04.2009r.

- W wyniku realizacji zamówienia Wykonawca wystawił faktury na wartość ogólną 4.827.837,92 zł, z tego:

LP	Nr f-ry	Data wystawienia f-ry	Kwota brutto f-ry	Data zapłaty	Kwota zapłaty
1	350277	04.06.2009r.	311.546,70	25.06.2009r.	311.546,70
2	350279	30.06.2009r.	905.105,57	20.07.2009r.	905.105,57
3	350282	01.08.2009r.	1.072.421,87	24.08.2009r.	1.072.421,87
4	350287	01.09.2009r.	1.001.094,95	23.09.2009r.	1.001.094,95
5	350290	02.10.2009r.	1.002.264,50	26.10.2009r.	602.264,50
6				16.11.2009r.	400.000,00
7	350299	29.10.2009r.	535.404,33	17.12.2009r.	535.404,33
	Razem		4.827.837,92		4.827.837,92

- Według protokołu z odbioru końcowego robót budowlanych przeprowadzonego w dniach 30.09.2009r. - 08.10.2009r. w sprawie „Przebudowa układu komunikacyjnego ul. Jana Pawła II wraz z infrastrukturą towarzyszącą w Kostrzynie nad Odrą – I etap” roboty zostały wykonane zgodnie z umową, dokumentacją projektową, przedstawionymi dokumentami oraz oględzinami z natury. Okres gwarancji wynosi 36 miesięcy licząc od 07.10.2009r.

- **Pełnienie nadzoru inwestorskiego** (I etap zadania realizowany przed zwiększeniem kwoty dotacji). Wartość zamówienia poniżej 14000 euro. W następstwie wystosowanych zapytań ofertowych wyboru wykonawcy dokonano spośród następujących ofert:

- PUI INWEST-USŁUGA sp. z o.o. Gorzów Wlkp. – 43.310,00 zł brutto
- KOMPLET INWEST s.j. Gorzów Wlkp. – 61.000,00 zł brutto
- EURO INWEST sp. z o.o. Gorzów Wlkp. – 40.626,00 zł brutto

Zamówienia udzielono firmie EURO INWEST sp. z o.o. Umowa z dnia 08.04.2009r., wynagrodzenie brutto wg umowy do 40.626,00 zł.

W wyniku realizacji zamówienia Wykonawca wystawił faktury na wartość łączną 40.626,00 zł.

- **„Przebudowa ulicy Jana Pawła II wraz z infrastrukturą towarzyszącą w Kostrzynie nad Odrą – II etap”** – przetarg nieograniczony na roboty budowlane o wartości poniżej 5.150.000 euro.



- Ustalenia wartości zamówienia na ogólną kwotę 837.895,66 zł, stanowiącą równowartość 216.114,02 euro (kurs 3,8771zł/euro), dokonano na podstawie kosztorysów inwestorskich opracowanych w marcu i lipcu 2009r. przez firmy „DROGBUD z Zielonej Góry i „PROINSTAL” z Dębna.
- Ogłoszenie o zamówieniu zostało opublikowane w BZP na portalu UZP w dniu 27.07.2009r., nr ogłoszenia 120689-2009.
Ustalono termin składania ofert: do dnia 18.08.2009r. do godz. 10:30 w siedzibie Urzędu Miasta.
Określono kryteria oceny ofert:
cena – 97 pkt.
gwarancja – 3 pkt.
- Ogłoszenie o zamówieniu umieszczono na tablicy ogłoszeń w siedzibie Zamawiającego od dnia 27.07.2009r. do dnia 18.08.2009r.
- Ogłoszenie o zamówieniu zamieszczono na stronie internetowej w dniu 27.07.2009r.
- Specyfikacja Istotnych Warunków Zamówienia została zatwierdzona przez Burmistrza i umieszczona na własnej stronie internetowej w dniu 27.07.2009r.
- Zarządzeniem Burmistrza nr 108/2009r. z dnia 17.08.2009r. została powołana komisja przetargowa w składzie:
Zbigniew Jakubowski – przewodniczący
Grzegorz Chiliński – członek komisji
Małgorzata Tubielewicz – członek komisji
Elżbieta Kościelska – sekretarz.
Komisja przetargowa i zastępca Burmistrza złożyli oświadczenia na druku ZP-11 w dniu 18.08.2009r.
- Zapytania do SIWZ zostały złożone przez firmy:
„STRABAG” sp. z o.o. w dniu 11 i 12.08.2009r.
„MALDROBUD” s.j. w dniu 12.08.2009r.
Odpowiedzi udzielono w dniu 14.08.2009r. pisemnie i na stronie internetowej.
- Do siedziby Zamawiającego w dniu 18.08.2009r. do godz. 10:30 zostały złożone 3 oferty przez niżej wymienionych wykonawców:
 1. „MALDROBUD” s.j. ul. Królewiecka 43, 74-300 Myślibórz – cena oferty netto 893.033,72 zł brutto 1.089.501,14 zł, okres gwarancji 36 miesięcy.
 2. Przedsiębiorstwo Budowlano-Inżynieryjne „KORIMEX” ul. Orła 6, 74-400 Dębno – cena oferty netto 769.470,64 zł brutto 938.754,18 zł, okres gwarancji 36 miesięcy.
 3. „STRABAG” sp. z o.o. ul. Brechta 7, 03-472 Warszawa – cena oferty netto 648.914,40 zł brutto 791.675,57 zł, okres gwarancji 36 miesięcy.
- Sporządzony protokół postępowania o udzielenie zamówienia (druk ZP-2) zawiera informacje i załączniki, tj.:
 - informację na temat zamówienia podstawowego na kwotę 837.895,66 zł, stanowiącą równowartość 216.114,02 euro i zamówienia uzupełniającego w kwocie 250.000 zł stanowiącą równowartość 64.481,18 euro (kurs 3,8771zł/1 euro),
 - informację o kwocie jaką zamawiający zamierza przeznaczyć na finansowanie zamówienia –1.020.000 zł,

BR

- zbiorcze zestawienie ofert (druk Zp-12),
 - informacja o spełnieniu przez wykonawców warunków udziału w postępowaniu (druk ZP-17),
 - streszczenie oceny i porównania złożonych ofert (druk ZP-21),
 - informację o wykluczeniu wykonawcy,
 - informację o zawarciu umowy w dniu 03.09.2009r. z firmą STRABAG sp. z o.o.
- Pismami z dnia 26.08.2009r. zawiadomiono wykonawców o wyborze najkorzystniejszej oferty. Podano uzasadnienie faktyczne i prawne wykluczenia Przedsiębiorstwa Budowlano-Inżynieryjnego „KORIMEX” z Dębna – wykonawca nie złożył wszystkich wymaganych w SIWZ dokumentów potwierdzających spełnianie warunków udziału w postępowaniu oraz w wyznaczonym terminie nie uzupełnił tych dokumentów - art.24 ust.2 pkt 3 ustawy PZP.
- Umowę o roboty budowlane nr D-IR/35/2009 w dniu 03.09.2009r. Miasto Kostrzyn nad Odrą zawarło z STRABAG sp. z o.o. ul. Brechta 7, 03-472 Warszawa– cena netto 648.914,40 zł brutto 791.675,57 zł. Umowę podpisał zastępca Burmistrza.
- Ogłoszenie o udzieleniu zamówienia zamieszczono w BZP nr 307098-2009 w dniu 07.09.2009r.

W wyniku realizacji zamówienia Wykonawca wystawił fakturę:

	Nr f-ry	Data wystawienia f-ry	Kwota brutto f-ry	Data zapłaty	Kwota zapłaty
	350302	18.11.2009	791.675,57	22.12.2009	791.675,57

- Według protokołu z odbioru końcowego robót budowlanych przeprowadzonego w dniu 05.11.2009r. w sprawie „Przebudowa ul. Jana Pawła II wraz z infrastrukturą towarzyszącą w Kostrzynie nad Odrą – II etap” roboty zostały wykonane zgodnie z umową, dokumentacją projektową, przedstawionymi dokumentami oraz oględzinami z natury. Okres gwarancji wynosi 36 miesięcy tj. do 04.11.2012r.

- Pełnienie nadzoru inwestorskiego (II etap zadania realizowany po zwiększeniu kwoty dotacji). Wartość zamówienia poniżej 14000 euro. Zamówienia udzielono firmie EURO INWEST sp. z o.o., która sprawowała nadzór inwestorski w I etapie i przedstawiła ofertę na II etap na wartość brutto 11.712,00 zł. Umowa z wykonawcą podpisana została 07.08.2009r., wynagrodzenie brutto wg umowy 11.712,00 zł. W wyniku realizacji zamówienia wykonawca wystawił fakturę na kwotę 11.712,00 zł.

W sprawozdaniu końcowym z realizacji projektu z dnia 29.12.2009r (zał. nr 5) Gmina przedstawiła zestawienie wydatków poniesionych w ramach realizacji zadania na łączną kwotę **5.671.851,49 zł**. Wydatki kwocie **2.835.926.00 zł** sfinansowane zostały środkami otrzymanej dotacji celowej. Z przedłożonych poleceń przelewów wynika, że Lubuski Urząd Wojewódzki w Gorzowie Wlkp. w ramach operacji finansowych zrealizowanych w dniach 22.09.2009r. i 27.11.2009r. przekazał na rzecz Miasta Kostrzyn nad Odrą dotację na częściowe sfinansowanie zadania w łącznej kwocie **2.835.926,00 zł**.

P. Q

2010r.

Wniosek o dofinansowanie zadania „**Przebudowa ul. Niepodległości oraz odcinków dróg w ulicach Jagiellońska, Orła Białego i Fabryczna wraz z infrastrukturą towarzyszącą w Kostrzynie nad Odrą**” złożony został w Lubuskim Urzędzie Wojewódzkim 30.09.2009r.

Zakładany koszt zadania 4.000,00 tys. zł. Finansowanie środkami własnymi 2.000,00 tys. zł oraz środkami dotacji celowej 2.000,00 tys. zł.

Długość łączna odcinków dróg objętych wnioskiem 1086 mb. Zakres rzeczowy zadania wg wniosku przewidywał przebudowę istniejącej jezdni z betonu asfaltowego o szerokości od 6 do 10 m, na odcinku o długości ok. 664 m, jak również odcinków dróg bezpośrednio doń przylegających: Orła Białego ok. 238 m, Jagiellończyka ok. 149 m, Fabryczna ok. 35 m. Zakładano również wykonanie pełnej konstrukcji nawierzchni tj. nowe warstwy nawierzchni: wyrównawczej, wiążącej i ścieralnej na całej szerokości jezdni. Projekt przewidywał również wykonanie chodników o szerokości od 1,5 do 3,5 m (o nawierzchni z kostki betonowej) oraz zjazdów na działki przyległe do remontowanych dróg (również z kostki betonowej).

W ujęciu rzeczowo-finansowym zadanie obejmowało:

Roboty drogowe, w tym:

- przygotowawcze i rozbiórkowe – 350,70 tys. zł
- roboty ziemne – 134,60 tys. zł
- podbudowa – 488,30 tys. zł
- elementy ulic – 1.000,10 zł
- nawierzchnia z asfaltobetonu – 1.528,40 tys. zł
- wykończeniowe – 20,40 tys. zł
- oznakowanie poziome i pionowe – 78,50 tys. zł

Budowa oświetlenia ulicznego – 104,70 tys. zł

Przebudowa kanalizacji rozdzielczej telekomunikacyjnej – 214,30 tys. zł

Nadzór inwestorski – 80,46 tys. zł

Koszty ogółem wg wniosku o dofinansowanie – 4.000,00 tys. zł

Po zakwalifikowaniu Wniosku do realizacji zawarta została z Wojewodą Lubuskim Umowa nr 3/2009 (brak daty) o dofinansowanie (zał. nr 6), w ramach której przyznana została dotacja celowa z budżetu państwa w kwocie 1.634.707,00 zł (niższej od kwoty wnioskowanej). Zgodnie z umową Miasto Kostrzyn nad Odrą zobowiązało się do przekazania na realizację zadania środków w kwocie 1.634.708,61 zł. Na finansowanie zadania pozyskano również środki w kwocie 50.000,00 zł przekazane przez Powiat Gorzowski na mocy porozumienia zawartego 11.09.2009r. pomiędzy Powiatem Gorzowskim a Miastem Kostrzyn nad Odrą.

W związku z tym, że finansowanie zadania oparte było w całości na środkach publicznych, inwestor (jednostka sektora finansów publicznych) zobowiązany był do stosowania przepisów ustawy prawo zamówień publicznych. Ustalono, że w ramach dysponowania środkami przeznaczonymi na sfinansowanie zadania udzielone zostały zamówienia na roboty budowlane i usługi nadzoru inwestorskiego.

Bh

- „Przebudowa ulicy Niepodległości oraz odcinków dróg w ulicach Jagiellońska, Orła Białego i Fabryczna wraz z infrastrukturą towarzyszącą w Kostrzynie nad Odrą” – przetarg nieograniczony na roboty budowlane o wartości poniżej 5.150.000 euro.

- Ustalenia wartości zamówienia na ogólną kwotę 3.283.782,18 zł, stanowiącą równowartość euro (kurs 3,8390 /euro), dokonano w lutym 2010r. na podstawie kosztorysów inwestorskich opracowanych przez firmę IT DOLO Technologie Informatyczne Karnin 79a, 66-446 Deszczno.
- Ogłoszenie o zamówieniu zostało opublikowane w BZP na portalu UZP w dniu 26.02.2010r., nr ogłoszenia 42249-2010.
Ustalono termin składania ofert: do dnia 12.03.2010r. do godz. 9:30 w siedzibie Urzędu Miasta.
Określono kryteria oceny ofert:
cena – 97 pkt.
gwarancja – 3 pkt.
- Ogłoszenie o zmianie ogłoszenia zostało opublikowane w BZP na portalu UZP w dniu 10.03.2010r., nr ogłoszenia 66294-2010.
Dokonano zmiany terminu składania ofert:
Wersja pierwotna: 12.03.2010r. do godz. 9:30
Po zmianie: 16.03.2010r. do godz. 9:30
- Ogłoszenie o zamówieniu umieszczono na tablicy ogłoszeń w siedzibie Zamawiającego od dnia 26.02.2010r. do dnia 16.03.2010r.,
- Ogłoszenie o zamówieniu zamieszczono na własnej stronie internetowej w dniu 26.02.2010r.
- Specyfikacja Istotnych Warunków Zamówienia została zatwierdzona przez Burmistrza i umieszczona na własnej stronie internetowej w dniu 26.02.2010r.
- Zmian ogłoszenia i SIWZ dokonano w dniu 10.03.2010r.
- Zarządzeniem Burmistrza nr 38/2010r. z dnia 16.03.2010r. została powołana komisja przetargowa w składzie:
Zbigniew Biedulski – przewodniczący
Małgorzata Tubielewicz – członek komisji
Grzegorz Chiliński – sekretarz.
Komisja przetargowa i Burmistrz złożyli oświadczenia na druku ZP-11 w dniu 16.03.2010r.
- Zapytań do SIWZ nie składano.
- Do siedziby Zamawiającego w dniu 16.03.2010r. do godz. 9:30 zostały złożone 2 oferty przez niżej wymienionych wykonawców:
 1. Konsorcjum firm Przedsiębiorstwo Drogowe KONTRAKT sp. z o.o. ul. Szosa Poznańska 17, 66-600 Krosno Odrzańskie i Inwestycje Usługi Remonty DEK J. Deszcz i J. Karcz sp. z o.o. ul. Pogorska 36B 32-500 Chorzów - cena brutto oferty 2.368.805,17zł, okres gwarancji 36 miesięcy.
 2. Konsorcjum firm DROGBUD sp. z o.o. ul. Sobieskiego 14, Świebodzin i Zakład Wyrobów i Prefabrykatów Betonowych D. Woiński Al. Wojska Polskiego 45 66-435 Krzeszyce, – cena brutto oferty 3.243.795,61 zł okres gwarancji 36 miesięcy.

- Sporządzony protokół postępowania o udzielenie zamówienia (druk ZP-2) zawiera informacje i załączniki, tj.:
- informację na temat zamówienia podstawowego na kwotę 3.283.782,18 zł, stanowiącą równowartość 855.374,36 euro i zamówienia uzupełniającego w kwocie 1.641.891,09 zł stanowiącą równowartość 427.687,18 euro (kurs 3,8390 zł/ euro),
 - informację o kwocie jaką zamawiający zamierza przeznaczyć na finansowanie zamówienia – 4.000.000 zł,
 - informację o zawarciu umowy w dniu 30.03.2010r. z konsorcjum firm DROGBUD sp. z o.o. i Zakład Wyrobów i Prefabrykatów Betonowych D. Woiński,
 - zbiorcze zestawienie ofert (druk Zp-12),
 - informacja o spełnieniu przez wykonawców warunków udziału w postępowaniu (druk ZP-17),
 - ofert odrzucone (druk ZP-19):
Konsorcjum firm Przedsiębiorstwo Drogowe KONTRAKT sp. z o.o. i Inwestycje Usługi Remonty DEK J. Deszcz i J. Karcz sp. z o.o.
 - streszczenie oceny i porównanie złożonych ofert (druk ZP-21),

Nr oferty	Liczba pkt w kryterium cena	Liczba pkt w kryterium gwarancja	Razem
1	Oferta odrzucona		
2	97,00	3,00	100,00

- Pismami z dnia 23.03.2010r. zawiadomiono wykonawców o wyborze najkorzystniejszej oferty, podając faktyczne i prawne przyczyny odrzucenia oferty Konsorcjum firm Przedsiębiorstwo Drogowe KONTRAKT sp. z o.o. ul. i Inwestycje Usługi Remonty DEK J. Deszcz i J. Karcz sp. z o.o.
- Umowę o roboty budowlane nr D-IR/10/2010 w dniu 30.03.2010r. Miasto Kostrzyn nad Odrą zawarło z Konsorcjum firm DROGBUD sp. z o.o. ul. Sobieskiego 14, Świebodzin i Zakład Wyrobów i Prefabrykatów Betonowych D. Woiński Al. Wojska Polskiego 45 66-435 Krzeszyce – cena netto 2.658.848,86 zł brutto 3.243.795,61 zł.
- Ogłoszenie o udzieleniu zamówienia zamieszczono w BZP nr 116862-2010 w dniu 27.04.2010r.
- W wyniku realizacji zadania Wykonawca wystawił faktury na wartość ogólną 3.243.795,61 zł, z tego:

LP	Nr f-ry	Data wystawienia f-ry	Kwota brutto f-ry	Data zapłaty	Kwota zapłaty
1	007/B/2010	28.05.2010r.	195.901,51	07.06.2010r.	195.901,51
2	019/B/2010	08.07.2010r.	464.820,50	19.07.2010r.	464.820,50
3	030/B/2010	06.09.2010r.	670.819,50	22.09.2010r.	670.819,50
4	047/B/2010	05.11.2010r.	1.426.705,98	18.11.2010r.	1.426.705,98
5	053/B/2010	10.12.2010r.	485.548,12	29.12.2010r.	485.548,12
	Razem		3.243.795,61		3.243.795,61

- Według protokołu z odbioru końcowego robót budowlanych przeprowadzonego w dniu 15.11.2010r. w sprawie „Przebudowa ulicy Niepodległości oraz odcinków dróg w ulicach Jagiellońska, Orła Białego i Fabryczna wraz z infrastrukturą towarzyszącą w Kostrzynie nad Odrą” roboty zostały wykonane zgodnie z umową, dokumentacją projektową, przedstawionymi dokumentami oraz oględzinami z natury. Okres gwarancji wynosi 36 miesięcy do dnia 14.11.2013r.

- Pełnienie nadzoru inwestorskiego.

Wartość zamówienia poniżej 14000 euro. W następstwie wystosowanych zapytań ofertowych, wyboru wykonawcy dokonano spośród następujących ofert:

- Przedsiębiorstwo Obsługi Inwestycji, sp. z o.o., Stargard Szczeciński – 25.620,00 zł brutto

- KOMPLET INWEST s.j., Gorzów Wlkp. – 48.556,00 zł brutto

- EURO INWEST sp. z o.o., Gorzów Wlkp. – 29.646,00 zł brutto

Zamówienia udzielono Przedsiębiorstwu Obsługi Inwestycji, sp. z o.o. Umowa z dnia 30.03.2010r., wynagrodzenie brutto wg umowy 25.620,00 zł”.

W wyniku realizacji zamówienia Wykonawca wystawił fakturę na wartość 25.620,00 zł.

W sprawozdaniu końcowym z realizacji projektu z dnia 11.01.2011r. (zał. nr 7) Miasto Kostrzyn nad Odrą przedstawiło zestawienie wydatków poniesionych w ramach realizacji zadania na łączną kwotę **3.269.415,61 zł**. Wydatki kwocie **1.634.707,00 zł** sfinansowane zostały środkami otrzymanej dotacji celowej. Z przedłożonego polecenia przelewu wynika, że Lubuski Urząd Wojewódzki w Gorzowie Wlkp. w ramach operacji finansowej zrealizowanej w dniu 07.10.2010r. przekazał na rzecz Miasta Kostrzyn nad Odrą dotację na częściowe sfinansowanie zadania w kwocie **1.634.707,00 zł**.

W ramach weryfikacji kwalifikowalności wydatków wykazanych w sprawozdaniu (stanowiących podstawę uzyskania dotacji) ustalono co następuje:

W poz. 5 zestawienia faktur deklarowanych jako podstawa rozliczenia kosztów kwalifikowanych ujęto F-rę VAT nr 047/B/2010 z dnia 29.10.2010r. (w. netto 1.169.431,13 zł, w. brutto 1.426.705,98 zł) wystawioną przez DROGBUD sp. z o.o. ze Świebodzina (zał. nr 8) w związku robotami budowlanymi realizowanymi w następstwie umowy nr D-IR/10/2010 z dnia 30.03.2010r. F-ra koresponduje z Protokołem częściowym odbioru wykonanych robót z dnia 29.09.2010r. (zał. nr 9) zawierającym zestawienie wartości wykonanych robót. W zestawieniu wykazano między innymi:

- poz. 14 - Przebudowa odcinka linii kablowej NN 0,4 KV, w. netto 7.373,73 zł

- poz. 15 - Przebudowa linii kablowej SN, w. netto 10.327,86 zł

- poz. 43 - Przebudowa odcinka linii kablowej NN 0,4 KV – odcinki zk-3 Hala sportowa i Stadion kotłownia, w. netto 20.771,92 zł

- poz. 44 - Przebudowa linii kablowej SN, w. netto 41.903,54 zł

- poz. 46 – Przebudowa kanalizacji rozdzielczej telekomunikacyjnej, w. netto 27.654,70 zł

Łączna kwota wymienionych pozycji kosztowych wynosi 108.031,75 zł netto, 131.798,74 zł brutto. (VAT 22%)

Zgodnie z pkt 2 załącznika do Uchwały Nr 233/2008 Rady Ministrów z dnia 28 października 2008r. w sprawie ustanowienia Programu Wieloletniego pod nazwą „Narodowy Program Przebudowy Dróg Lokalnych 2008-2011”, celem Programu jest:

- 1) *wsparcie przebudowy, budowy lub remontu kluczowych odcinków dróg gminnych i powiatowych prowadzące do zwiększenia płynności ruchu i poprawy bezpieczeństwa komunikacyjnego,*
- 2) *wsparcie tworzenia powiązań sieci dróg powiatowych i gminnych z siecią dróg wojewódzkich i krajowych, prowadzące do zwiększenia dostępności lokalnych ośrodków gospodarczych.*

Rodzaje zadań inwestycyjnych realizowanych w ramach Programu określone w pkt 5.2. ww. załącznika obejmują:

- 1) *przebudowa i remont dróg (m.in. przebudowa drogi gruntowej na drogę o nawierzchni twardej, zmiana geometrii drogi, podniesienie nośności konstrukcji, poprawa równości i szorstkości powierzchni). Przy realizacji tego typu inwestycji konieczne będzie spełnienie wymogów wynikających z ustawy z dnia 7 lipca 1994r. – Prawo budowlane (Dz. U. z 2006r. Nr 156, poz. 1118, z późn. zm.) i dołączenie do wniosku o dofinansowanie zgłoszenia przebudowy lub pozwolenia na budowę;*
- 2) *budowa drogi. Przy realizacji tego typu inwestycji konieczne będzie dołączenie do wniosku o dofinansowanie zgłoszenia lub pozwolenia na budowę;*
- 3) *działania na rzecz poprawy bezpieczeństwa ruchu drogowego: budowa chodników, budowa azyli dla pieszych, fizyczne separowanie ruchu pieszych od ruchu pojazdów, sygnalizacje świetlne, rozdzielanie kierunków ruchu, montaż barier ochronnych, poprawa jakości oznakowania poziomego i pionowego, dodatkowe oznakowanie niebezpiecznych łuków poziomych).*

Koszty kwalifikowalne dotyczą przebudowy, budowy lub remontu dróg gminnych i powiatowych, a więc dróg publicznych w rozumieniu ustawy z dnia 21 marca 1985r. o drogach publicznych (Dz. U. z 2007r. Nr 19, poz. 115 ze zm.).

Rodzaje kosztów kwalifikowalnych w Programie określić można przede wszystkim na podstawie Rozporządzenia Ministra Transportu i Gospodarki Wodnej z dnia 2 marca 1999r. w sprawie warunków technicznych, jakim powinny odpowiadać drogi publiczne i ich usytuowanie (Dz. U. Nr 43, poz. 430).

W świetle Rozporządzenia wszystkie elementy związane bezpośrednio z drogą można uznać za koszty kwalifikowalne. Przede wszystkim są to elementy opisane i wyodrębnione w Dziale III „Droga i podłączenia dróg” tj. jezdnia, pas postojowy, pas dzielący, pobocza, skarpy nasypów i wykopów, chodniki, urządzenia odwadniające oraz odprowadzające wodę, urządzenia oświetleniowe, obiekty i urządzenia obsługi uczestników ruchu, urządzenia techniczne drogi.

W Dziale IV „Wypożyczenie techniczne dróg”, Rozdział 5 „Infrastruktura techniczna w pasie drogowym nie związana z drogą” określono w § 140 ust. 2 podstawową infrastrukturę nie związaną z drogą tj.:

P.G.

- 1) linie elektroenergetyczne wysokiego i niskiego napięcia oraz linie telekomunikacyjne,
- 2) przewody kanalizacyjne nie służące do odwodnienia drogi, gazowe, ciepłownicze i wodociągowe,
- 3) urządzenia wodnych melioracji,
- 4) urządzenia podziemne specjalnego przeznaczenia,
- 5) ciągi transportowe.

W ramach Stanowiska prawnego (pismo nr BRP.07414.2012.MS, data wpływu 25.07.2012r., zał. nr 12) jednostka kontrolowana w powołaniu na art. 32 ust. 1 i ust. 3 ustawy z dnia 21 marca 1985r. o drogach publicznych (Dz. U. z 2007r. Nr 19, poz. 115 ze zm.) zasadnie zinterpretowała, że przytoczone wyżej koszty związane z prowadzonymi remontami dróg obciążają zarządcę dróg tj. Miasto Kostrzyn nad Odrą.

Z przeprowadzonej przez kontrolujących analizy kwalifikowalności kosztów podlegających sfinansowaniu środkami dotacji celowej przyznanej w ramach „Narodowego Programu Przebudowy Dróg Lokalnych 2008-2011” wynika jednoznacznie, że przedmiotowa dotacja nie mogła być przeznaczona na sfinansowanie kosztów przebudowy linii energetycznych NN i SN oraz kosztów przebudowy kanalizacji rozdzielczej telekomunikacyjnej.

Koszty kwocie łącznej 131.798,74 zł nie mogły być tym samym uwzględnione w podstawie do określenia wysokości dotacji.

2011r.

Wniosek o dofinansowanie zadania „**Remont ulicy Orła Białego i ulicy Drzewickiej w Kostrzynie nad Odrą**” złożony został w Lubuskim Urzędzie Wojewódzkim 29.09.2010r.

Zakładany koszt zadania 4.108,00 tys. zł. Finansowanie środkami własnymi 2.054,00 tys. zł oraz środkami dotacji celowej 2.054,00 tys. zł.

Długość łączna odcinków dróg objętych wnioskiem 1650 mb. Zakres rzeczowy zadania wg wniosku przewidywał wykonanie warstw konstrukcyjnych z masy mineralno-bitumicznej i kruszywa łamanego z ujednoliceniem szerokości jezdni oraz zastosowaniem elementów bezpieczeństwa ruchu w postaci azyli dla pieszych, remont ciągów pieszych i zjazdów z wykorzystaniem istniejącej kanalizacji deszczowej, wykonanie nowego oznakowania pionowego i poziomego.

W ujęciu rzeczowo-finansowym zadanie obejmowało:

Roboty drogowe, w tym:

- przygotowawcze – 597,81 tys. zł
- podbudowa – 1.784,97 tys. zł
- elementy ulic – 717,14 zł
- nawierzchnia z asfaltobetonu – 693,58 tys. zł
- wykończeniowe – 74,26 tys. zł
- oznakowanie poziome i pionowe – 15,1 tys. zł

Budowę kanalizacji deszczowej – 159,78 tys. zł

Nadzór inwestorski – 80,46 tys. zł

Koszty ogółem wg wniosku o dofinansowanie – 4.108,00 tys. zł

342

Po zakwalifikowaniu Wniosku do realizacji zawarta została w dniu 18.04.2011r. z Wojewodą Lubuskim Umowa nr 1/2009 o dofinansowanie (zał. nr 10), w ramach której przyznana została dotacja celowa z budżetu państwa w kwocie 1.762.020,00 zł (niższej od kwoty wnioskowanej). Posiadanie środków własnych na finansowanie zadania w kwocie 1.762.020,83 zł zadeklarował Burmistrz Miasta Kostrzyn nad Odrą w ramach oświadczenia z dnia 20.04.2011r. Na finansowanie zadania pozyskano również środki w kwocie 35.000,00 zł przekazane przez Powiat Gorzowski (Polecenie przelewu z dnia 11.10.2011r.). Podstawą przekazania środków było porozumienie zawarte 13.09.2010r. pomiędzy Powiatem Gorzowskim a Miastem Kostrzyn nad Odrą. W związku z tym, że finansowanie zadania oparte było w całości na środkach publicznych, inwestor (jednostka sektora finansów publicznych) zobowiązany był do stosowania przepisów ustawy prawo zamówień publicznych. Ustalono, że w ramach dysponowania środkami przeznaczonymi na sfinansowanie zadania udzielone zostały zamówienia na roboty budowlane i usługi nadzoru inwestorskiego.

- **„Remont ulicy Orła Białego i ulicy Drzewickiej w Kostrzynie nad Odrą”**. - przetarg nieograniczony na roboty budowlane o wartości poniżej 5.150.000 euro.

- Ustalenia wartości zamówienia na ogólną kwotę 4.912.055,69 zł, stanowiącą równowartość 1.279.514,38 euro (kurs 3,8390 /euro), dokonano w 03.12.2010r. na podstawie kosztorysów inwestorskich opracowanych przez Pracownię Projektową – RAMIKO, 66-450 Jenin ul. Gronowa 3,
- Ogłoszenie o zamówieniu zostało opublikowane w BZP na portalu UZP w dniu 21.01.2011r., nr ogłoszenia 25605-2011.
Ustalono termin składania ofert: do dnia 14.02.2011r. do godz. 9:30 w siedzibie Urzędu Miasta.
Określono kryteria oceny ofert:
cena – 97 pkt.
gwarancja – 3 pkt.
- Ogłoszenie o zmianie ogłoszenia zostało opublikowane w BZP na portalu UZP w dniu 03.02.2011r., nr ogłoszenia 39961-2011. Zmiana dotyczyła kryteriów wykonawcy i oferty.
- Ogłoszenie o zamówieniu umieszczono na tablicy ogłoszeń w siedzibie Zamawiającego od dnia 21.01.2011r., do dnia 14.02.2011r.,
- Ogłoszenie o zamówieniu zamieszczono na własnej stronie internetowej w dniu 21.01.2011r.,
- Specyfikacja Istotnych Warunków Zamówienia została zatwierdzona przez Burmistrza i umieszczona na własnej stronie internetowej w dniu 21.01.2011r.,
- Zmian ogłoszenia i SIWZ dokonano w dniu 03.02.2011r.,
- Zarządzeniem Burmistrza nr 17/2011r. z dnia 14.02.2011r. została powołana komisja przetargowa w składzie:
Zbigniew Biedulski – przewodniczący
Małgorzata Tubielewicz – członek komisji
Zbigniew Jakubowski – członek komisji
Grzegorz Chiliński – sekretarz.



Komisja przetargowa i Burmistrz złożyli oświadczenia na druku ZP-1 w dniu 14.02.2011r.

- Zapytanie do SIWZ zostało złożone przez firmę:
„STRABAG” sp. z o.o. w dniu 31.01.2011r. i 01.02.2011r.
EUROVIA POLSKA S.A. w dniu 31.01.2011r.
DROGBUD z o.o w dniu 31.01.2011r.
Odpowiedzi udzielono w dniu 01.02.2011r. pisemnie i na stronie internetowej.
- Do siedziby Zamawiającego w dniu 14.02.2011r. do godz. 9:30 zostało złożonych 6 ofert przez niżej wymienionych wykonawców:
 1. Berger Bau Polska sp. z o.o. ul. Szczecińska 11 Wrocław cena oferty brutto 3.969.225,42 zł okres gwarancji 36 miesięcy.
 2. MALDROBUD” s.j. ul. Królewiecka 43, 74-300 Myślibórz – cena oferty brutto 5.288.147,56 zł, okres gwarancji 36 miesięcy.
 3. Konsorcjum firm DROGBUD z o.o. ul. Sobieskiego 14, Świebodzin i Zakład Wytwarzania i Prefabrykatów Betonowych D. Woiński Al. Wojska Polskiego 45 66-435 Krzeszyce, – cena brutto oferty 3.537.686,96 zł okres gwarancji 36 miesięcy.
 4. „STRABAG” sp. z o.o. ul. Brechta 7, 03-472 Warszawa – cena oferty brutto 4.179.587,31 zł, okres gwarancji 36 miesięcy.
 5. Przedsiębiorstwo Drogowe KONTRAKT sp. z o.o. ul. Szosa Poznańska 17 i Inwestycje Usługi Remonty DEK J. Deszcz i J. Karcz sp. z o.o. - cena brutto oferty 3.818.223,03 zł , okres gwarancji 36 miesięcy.
 6. EUROVIA POLSKA S.A. Bielany Wrocławskie ul. Szwedzka 5, 55-040 Kobierzyce cena brutto oferty 3.505.551,83 zł okres gwarancji 60 miesięcy.
- Sporządzony protokół postępowania o udzielenie zamówienia (druk ZP-2) zawiera informacje i załączniki, tj.:
 - informację na temat zamówienia podstawowego na kwotę 4.912.055,69 zł, stanowiącą równowartość 1.279.514,38 euro i zamówienia uzupełniającego w kwocie 1.637.351,90 zł stanowiącą równowartość 426.504,79 euro (kurs 3,8390 zł/ euro),
 - informację o kwocie jaką zamawiający zamierza przeznaczyć na finansowanie zamówienia – 4.050.000 zł,
 - informację o najkorzystniejszej ofercie: EUROVIA POLSKA S.A. Bielany Wrocławskie ul. Szwedzka 5, 55-040 Kobierzyce - 100 pkt,
 - informację o zawarciu umowy w dniu 28.02.2012r. z EUROVIA POLSKA S.A. Bielany Wrocławskie ul. Szwedzka 5, 55-040 Kobierzyce cena brutto oferty 3.505.551,83 zł
- Pismami z dnia 21.02.2011r. zawiadomiono wykonawców o wyborze najkorzystniejszej oferty.
 - Umowę o roboty budowlane nr D-IR/06/2011 w dniu 28.02.2012r. Miasto Kostrzyn nad Odrą zawarło z EUROVIA POLSKA S.A. Bielany Wrocławskie ul. Szwedzka 5, 55-040 Kobierzyce cena oferty brutto 3.505.551,83 zł, netto 2.850.042,14 zł.
- Ogłoszenie o udzieleniu zamówienia zamieszczono w BZP nr 90269-2011 w dniu 21.03.2011r.
- W wyniku realizacji zadania Wykonawca wystawił faktury na wartość ogólną 3.505.551,83 zł, z tego:

LP	Nr f-ry	Data wystawienia f-ry	Kwota brutto f-ry	Data zapłaty	Kwota zapłaty
1	7111/2011/68000013	30.04.2011	526.474,44	25.05.2011 01.06.2011	526.474,44
2	7111/2011/68000031	31.05.2011	551.581,69	29.06.2011 05.07.2011	551.581,69
3	7111/2011/68000046	30.06.2011	433.602,06	27.07.2011 09.08.2011	433.602,06
4	7111/2011/68000064	30.07.2011	1.087.082,98	08.09.2011 16.09.2011 20.09.2011 03.10.2011 17.10.2011	1.087.082,98
5	7111/2011/68000079	30.08.2011	681.386,74	17.10.2011 19.10.2011 27.10.2011	681.386,74
6	7111/2011/66000000	30.09.2011	225.423,92	05.12.2011 19.12.2011	225.423,92
	Razem		3.505.551,83		3.505.551,83

- Według protokołu z odbioru końcowego robót budowlanych przeprowadzonego w dniu 29.08.2011r. w sprawie „Remont ulicy Orła Białego i ulicy Drzewickiej w Kostrzynie nad Odrą” roboty zostały wykonane zgodnie z umową, dokumentacją projektową, przedstawionymi dokumentami oraz oględzinami z natury. Okres gwarancji wynosi 60 miesięcy do dnia 30.08.2016r.

- Pełnienie nadzoru inwestorskiego.

Wartość zamówienia poniżej 14000 euro. W następstwie wystosowanych zapytań ofertowych, wyboru wykonawcy dokonano spośród następujących ofert:

- INWEST-USŁUGA, Gorzów Wlkp. – 31.494,15 zł brutto
- TOP INWEST, Witnica – 29.520,00 zł brutto
- EURO INWEST sp. z o.o., Gorzów Wlkp. – 31.494,00 zł brutto
- RAMIKO, Jenin – 18.490,00 zł
- Biuro Drogowe „TRASA” – 40.926,37 zł brutto

Zamówienia udzielono firmie RAMIKO. Umowa z dnia 03.03.2011r., wynagrodzenie brutto wg umowy 18.490,00 zł”.

W wyniku realizacji zamówienia Wykonawca wystawił fakturę na wartość 18.490,00 zł.

W sprawozdaniu końcowym z realizacji projektu z dnia 18.04.2011r. (zał. nr11) Miasto przedstawiło zestawienie poniesionych w ramach realizacji zadania wydatków, na łączną kwotę **3.524.041,83 zł**. Wydatki kwocie **1.762.020,00 zł** sfinansowane zostały środkami otrzymanej dotacji celowej. Z przedłożonego polecenia przelewu wynika, że Lubuski Urząd Wojewódzki w Gorzowie Wlkp. w ramach operacji finansowej zrealizowanych w dniu 20.07.2011r. przekazał na rzecz Miasta Kostrzyn N/O dotację

na częściowe sfinansowanie zadania w kwocie **1.762.020,00 zł**.

III. USTALENIA KOŃCOWE

1. Protokół czynności kontrolnych sporządzony został w 2 (dwóch) jednobrzmiących egzemplarzach, które po uprzednim odczytaniu podpisano. Jeden egzemplarz protokołu pozostawiono w kontrolowanej jednostce.

2. Integralną część protokołu stanowią załączniki:

- zał. nr 1 - Umowa Nr 1/2009 z dnia 09.04.2009r.
- zał. nr 2 - Pismo Nr BIE-071/74/2009 z dnia 29.05.2009r.
- zał. nr 3 - Aneks Nr 1 do Umowy Nr 1/2009 z dnia 09.04.2009r.
- zał. nr 4 - Aneks Nr 2 do Umowy Nr 1/2009 z dnia 09.04.2009r.
- zał. nr 5 - Sprawozdanie końcowe z realizacji projektu z dnia 29.12.2009r.
- zał. nr 6 - Umowa Nr 3/2010
- zał. nr 7 - Sprawozdanie końcowe z realizacji projektu z dnia 11.01.2011r.
- zał. nr 8 - F-ra VAT Nr 047/b/2010 z dnia 29.10.2010r.
- zał. nr 9 - Protokół częściowy odbioru wykonanych robót z dnia 29.10.2010r.
- zał. nr 10 - Umowa Nr 9/2011 z dnia 18.04.2011r.
- zał. nr 11- Sprawozdanie końcowe z realizacji projektu z dnia 09.01.2012r.
- zał. nr 12 - Stanowisko prawne (pismo nr BRP.07414.2012.MS)

3. Kontrolowanego poinformowano o przysługującym prawie wynikającym z art. 291 § 1 i § 3 ustawy z dnia 29 sierpnia 1997 r. Ordynacja podatkowa (j.t. z 2005 r. Dz. U. Nr 8, poz. 60), tj. kontrolowany, który nie zgadza się z ustaleniami protokołu, może w terminie 14 dni od dnia jego doręczenia przedstawić zastrzeżenia lub wyjaśnienia, wskazując równocześnie stosowne wnioski dowodowe.

W przypadku nie złożenia wyjaśnień lub zastrzeżeń przyjmuje się, że kontrolowany nie kwestionuje ustaleń kontroli.

Na tym protokół zakończono.

Podpisy

Kontrolowany:

30.07.2012

BURMISTRZ

dr Andrzej Kunt

MIASTO KOSTRZYN nad Odrą
ul. Graniczna 2
66-470 Kostrzyn nad Odrą
NIP 589-27-71-323, Regon 210966674
tel. 957278100, fax 957278102

Kontrolujący:

Inspektor Kontroli Skarbowej

002597

mgr inż. Bogusław Kąkałec

KOMISARZ SKARBOWY

AK
mgr Artur Korpustński