



WOJEWODA  
ZACHODNIOPOMORSKI

Szczecin, dnia 15 maja 2023 r.

K-1.431.1.25.2022.6.KK

### WYSTĄPIENIE POKONTROLNE

<b>Przedmiot kontroli</b>	Realizacja ujętego do dofinansowania środkami pochodzącymi z Funduszu Dróg Samorządowych zadania pn.: „ <i>Przebudowa ulicy Gdyńskiej w Świnoujściu (od ul. Gdańskiej do ul. Szkolnej)</i> ”
<b>Nazwa i adres organu kontrolującego</b>	Wojewoda Zachodniopomorski, ul. Wały Chrobrego 4, 70-502 Szczecin
<b>Nazwa i adres organu kontrolowanego</b>	Gmina Miasto Świnoujście, ul. Wojska Polskiego 1/5, 72-600 Świnoujście
<b>Osoba pełniąca funkcję organu w okresie objętym kontrolą oraz w okresie prowadzenia kontroli</b>	Pan Janusz Żmurkiewicz – Prezydent Miasta Świnoujście
<b>Osoby udzielające wyjaśnień w trakcie kontroli</b>	Pani Anna Prejzner – Naczelnik Wydziału Pozyskiwania Funduszy Zewnętrznych w Urzędzie Miasta Świnoujście, Pani Eliza Pater – Naczelnik Wydziału Inwestycji Miejskich w Urzędzie Miasta Świnoujście, Pani Agnieszka Duczmańska – Główny Specjalista Wydziału Inwestycji Miejskich w Urzędzie Miasta Świnoujście
<b>Okres objęty kontrolą</b>	Od dnia 17 września 2018 r. do dnia 16 listopada 2022 r., tj. od dnia wpływu wniosku o dofinansowanie w ramach <i>Programu rozwoju gminnej i powiatowej infrastruktury drogowej na lata 2016-2019</i> do Zachodniopomorskiego Urzędu Wojewódzkiego w Szczecinie, do dnia przeprowadzenia kontroli
<b>Kontrolujący</b>	Krzysztof Kierczuk, główny specjalista w Wydziale Kontroli.
<b>Nr upoważnienia</b>	89/22 z dnia 8 listopada 2022 r.
<b>Podstawy prawne do przeprowadzenia kontroli</b>	Na podstawie art. 31 ust. 1 i 2 ustawy z dnia 23 października 2018 r. o Rządowym Funduszu Rozwoju Dróg (Dz.U. z 2022 r. poz. 505 ze zm.) oraz § 8 umowy nr 91/DGiP/FDS/2019 z dnia 12 lipca 2019 r. o dofinansowanie środkami pochodzącymi z Funduszu Dróg Samorządowych zadania pn.: „ <i>Przebudowa ulicy Gdyńskiej w Świnoujściu (od ul. Gdańskiej do ul. Szkolnej)</i> ”
<b>Termin kontroli</b>	16 listopada 2022 r.

**Stan prawny dotyczący przedmiotu kontroli:**

1. Ustawa z dnia 15 lipca 2011 r. o kontroli w administracji rządowej (Dz.U. z 2020 r. poz. 224),
2. Ustawa z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U. z 2022 r. poz. 1634 ze zm.),
3. Ustawa z dnia 11 września 2019 r. Prawo zamówień publicznych (Dz.U. z 2022 r. poz. 1710 ze zm.),
4. Ustawa z dnia 7 lipca 1994 r. Prawo budowlane (Dz.U. z 2021 r. poz. 2351 ze zm.),
5. Ustawa z dnia 13 listopada 2003 r. o dochodach jednostek samorządu terytorialnego (Dz.U. z 2021 r. poz. 1672 ze zm.),
6. Rozporządzenie Rady Ministrów z dnia 2 grudnia 2010 r. w sprawie szczegółowego sposobu i trybu finansowania inwestycji z budżetu państwa (Dz.U. z 2010 r. poz. 1579),
7. Ustawa z dnia 23 października 2018 r. o Rządowym Funduszu Rozwoju Dróg (Dz.U. z 2022 r. poz. 505 ze zm.),
8. Ustawa z dnia 17 grudnia 2004 r. o odpowiedzialności za naruszenie dyscypliny finansów publicznych (Dz.U. z 2021 r. poz. 289 ze zm.),
9. Ustawa z dnia 21 marca 1985 r. o drogach publicznych (Dz.U. z 2022 r. poz. 1693 ze zm.).

**Określenie obszaru kontroli****Zadanie nr 91/DGiP/2018 pn.: „Przebudowa ulicy Gdyńskiej w Świnoujściu (od ul. Gdańskiej do ul. Szkolnej)”****USTALENIA KONTROLI**

1. Sprawdzenie zgodności realizacji zadania z umową o dofinansowanie, Prawem zamówień publicznych, zasadami wydatkowania środków publicznych, Prawem budowlanym.

W wyniku sprawdzenia zgodności zadania w powyższych aspektach, na podstawie przeprowadzonych oględzin i zgromadzonych akt kontroli, stwierdza się, że przedmiotowe zadanie zrealizowano **zgodnie** z Umową nr 91/DGiP/FDS/2019 z dnia 12 lipca 2019 r. o dofinansowanie środkami pochodzącymi z Funduszu Dróg Samorządowych zadania pn.: „Przebudowa ulicy Gdyńskiej w Świnoujściu (od ul. Gdańskiej do ul. Szkolnej)”, aneksem nr 1 z dnia 21 lutego 2020 r., aneksem nr 2 z dnia 13 listopada 2020 r., aneksem nr 3 z dnia 30 grudnia 2020 r. oraz wykazem wydatków kwalifikowalnych stanowiących załącznik nr 2 do umowy i aneksów (z zastrzeżeniami opisanymi w punkcie 3. - Weryfikacja rozliczenia zadania), **zgodnie** z przepisami ustawy Prawo zamówień publicznych, z zasadami wydatkowania środków publicznych oraz **zgodnie** z przepisami ustawy Prawo budowlane.

2. Oględziny wykonanych robót budowlanych i dokumentacji zadania.

Oględziny robót przeprowadzono przy udziale osób upoważnionych do reprezentowania Gminy Miasta Świnoujście w dniu 16 listopada 2022 r. Zakres wykonanych robót budowlanych, na dzień przeprowadzenia kontroli, udokumentowano przez wykonanie dokumentacji fotograficznej z oględzin w miejscu wykonanych robót budowlanych, w ilości 23 zdjęć, które włączono do akt kontroli (str. 27-49).

Dokumentacja fotograficzna została przekazana Beneficjentowi w dniu 17 listopada 2022 r. w wersji elektronicznej – e-mail.

Jednocześnie stwierdzono, że wykonane roboty budowlane stwarzają dobre wrażenie w zakresie jakości ich wykonania, z następującymi uwagami:

1. Tablica informacyjna zanieczyszczona naklejkami (zdjęcie nr 3, 16),
2. Gałęzie drzewa wchodzące w skrajnię chodnika (zdjęcie nr 18, 19).

Stwierdzone usterki nie mają wpływu na ocenę działalności Gminy Miasta Świnoujście.

#### Obowiązki informacyjne

Zarządca drogi poinformował użytkowników drogi, za pośrednictwem tablic informacyjnych, o realizacji zadania z udziałem środków Funduszu Dróg Samorządowych.

3. Weryfikacja rozliczenia zadania.

#### Zawarcie umowy

Na podstawie zawartej w dniu 12 lipca 2019 r. Umowy nr 91/DGiP/FDS/2019 Gmina Miasto Świnoujście uzyskała z Funduszu Dróg Samorządowych środki na dofinansowanie zadania pn.: „Przebudowa ulicy Gdyńskiej w Świnoujściu (od ul. Gdańskiej do ul. Szkolnej)” w wysokości 2 212 479,97 zł.

Gmina zobowiązała się do przekazania na realizację zadania środków finansowych własnych w wysokości 2 212 479,96 zł.

Procentowy udział środków własnych w wydatkach kwalifikowalnych zadania wynosi nie mniej niż 50,00 %.

Na podstawie zawartego w dniu 21 lutego 2020 r. Aneksu nr 1 do Umowy nr 91/DGiP/FDS/2019 Gmina Miasto Świnoujście uzyskała z Funduszu Dróg Samorządowych środki na dofinansowanie zadania pn.: „Przebudowa ulicy Gdyńskiej w Świnoujściu (od ul. Gdańskiej do ul. Szkolnej)” w wysokości 1 357 195,57 zł.

Gmina zobowiązała się do przekazania na realizację zadania środków finansowych własnych w wysokości 1 357 195,58 zł.

Pozostałe postanowienia umowy pozostały bez zmian.

Na podstawie zawartego w dniu 13 listopada 2020 r. Aneksu nr 2 do Umowy nr 91/DGiP/FDS/2019 Gmina zobowiązała się do przekazania na realizację zadania środków finansowych własnych w wysokości 1 982 456,63 zł.

Pozostałe postanowienia umowy pozostały bez zmian.

Na podstawie zawartego w dniu 30 grudnia 2020 r. Aneksu nr 3 do Umowy nr 91/DGiP/FDS/2019 Gmina zobowiązała się do przekazania na realizację zadania środków finansowych własnych w wysokości 1 662 920,07 zł.

Pozostałe postanowienia umowy pozostały bez zmian.

Według *sprawozdania z wykorzystania środków z Funduszu Dróg Samorządowych* Gmina Miasto Świnoujście otrzymała dofinansowanie w wysokości 1 357 195,57 zł.

#### Sprawozdawczość

Beneficjent **wywiązał** się z obowiązku terminowego rozliczenia zadania, przekazując **w terminie** *sprawozdanie z wykorzystania środków z Funduszu Dróg Samorządowych* (załącznik nr 3) wraz z *zestawieniem dokumentów potwierdzających poniesione wydatki* (załącznik nr 4).

Poczynając od dnia zawarcia umowy, **nie wszystkie** *informacje miesięczne o zaawansowaniu realizacji zadania* zostały złożone terminowo:

- informacja miesięczna o zaawansowaniu realizacji zadania na dzień 30.10.2019 r. została dostarczona do ZUW w dniu 08.11.2019 r. (1 dzień po terminie),
- informacja miesięczna o zaawansowaniu realizacji zadania na dzień 30.04.2020 r. została dostarczona do ZUW w dniu 13.05.2020 r. (1 dzień po terminie),
- informacja miesięczna o zaawansowaniu realizacji zadania na dzień 31.05.2020 r. została dostarczona do ZUW w dniu 09.06.2020 r. (1 dzień po terminie).

Powyższe naruszenie § 2 ust. 2 pkt 7 Umowy nr 91/DGiP/FDS/2019 z dnia 12 lipca 2019 r. o dofinansowanie środkami pochodzącymi z Funduszu Dróg Samorządowych zadania pn.: „Przebudowa ulicy Gdynskiej w Świnoujściu (od ul. Gdańskiej do ul. Szkolnej)” stanowi **uchybiecie** i nie miało wpływu na kontrolowaną działalność.

#### Opisy na fakturach

W wyniku kontroli stwierdzono, że faktury rozliczone w ramach zadania inwestycyjnego dofinansowanego środkami Funduszu zostały opisane zgodnie z § 6 ust. 4 Umowy.

(dowód: akta kontroli str. 87)

#### Ewidencja księgową

Stwierdzono, że Jednostka posiada wyodrębnioną ewidencję księgową otrzymanych środków Funduszu oraz wydatków dokonywanych z tych środków, zgodnie z zasadami wynikającymi z ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości, w sposób umożliwiający identyfikację poszczególnych operacji gospodarczych, co jest zgodne z postanowieniem § 6 ust. 1 Umowy.

(dowód: akta kontroli str. 55-65, 88-98)

#### **Zakres, przyczyny i skutki stwierdzonych uchybień:**

Opisano w punkcie 3.

<b>Ocena obszaru kontroli</b>	Pomimo stwierdzonego uchybienia, Kontrolujący ocenia działalność Gminy Miasta Świnoujście <b>pozytywnie</b> .
<b>Wnioski dotyczące uzyskanych efektów zrealizowanego zadania</b>	Zrealizowana inwestycja obejmowała przebudowę ulicy Gdynskiej (drogi gminnej o charakterze lokalnym) od ulicy Gdańskiej do ul. Szkolnej (łącznie ok. 379 m, dwa skrzyżowania w tym jedno z drogą gminną i jedno z drogą powiatową + dojazd do skrzyżowania z ul. Gdańską – drogą gminną).

	<p>W ramach zadania wykonano:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• wymianę krawężników drogowych posadowionych na ławie betonowej z oporem – 770 m,</li> <li>• wymianę konstrukcji jezdni na nową, dostosowaną do kategorii ruchu KR2: o warstwie ścieralnej z SMA i wiążącej z betonu asfaltowego – ogółem powierzchnia jezdni 1 810 m<sup>2</sup>,</li> <li>• wyniesieniu skrzyżowania z ul. Grudziądką w celu uspokojenia ruchu – nawierzchnia skrzyżowania z kostki betonowej gr. 8 cm, powierzchnia skrzyżowania – 303 m<sup>2</sup>,</li> <li>• wymianę nawierzchni zjazdów na nawierzchnię z kostki betonowej gr. 8 cm (kolor antracyt), powierzchnia zjazdów – ogółem około 573 m<sup>2</sup>,</li> <li>• wymianę nawierzchni chodników na nawierzchnię z kostki betonowej szarej grubości 8, ogółem pow. chodników - 1 365 m<sup>2</sup>,</li> <li>• zatoki postojowe na odcinku pomiędzy skrzyżowaniem z ul. Grudziądką i ul. Szkolną – o nawierzchni z płyt ażurowych wypełnionych ziemią urodzajną z obsianiem trawą, powierzchnia zatok - 295 m<sup>2</sup>,</li> <li>• zlikwidowano stare odwodnienie,</li> <li>• w miejscu rozbiórki istniejącego odwodnienia wbudowano nowe,</li> <li>• zdemontowano istniejące oświetlenie: słupy wraz z oprawami i linię zasilającą,</li> <li>• wbudowano nową linię zasilającą i ustawiono 13 szt. słupów oświetleniowych z wysięgnikami i oprawami,</li> <li>• ustawiono nowe oznakowanie pionowe,</li> <li>• wykonano nowe oznakowanie poziome.</li> </ul>
<b>Wpis do książki kontroli</b>	Kontrola została wpisana do Książki kontroli w Urzędzie Miasta w Świnoujściu pod numerem 46 w dniu 16 listopada 2022 r.
<b>Zalecenia</b>	<p>W związku z uchybieniem opisanym w punkcie 3, w przypadku realizacji zadań tego typu <u>w przyszłości</u>, zalecam przestrzeganie terminów sprawozdawczości, określonych w umowie o dofinansowanie.</p> <p>Ponadto zalecam usunięcie usterek stwierdzonych podczas oględzin w miejscu wykonanych robót (tablica informacyjna zanieczyszczona naklejkami, gałęzie drzewa wchodzące w skrajnię chodnika), o których mowa w punkcie 2 wystąpienia oraz potwierdzenie tego zdjęciami, przesłanymi pocztą elektroniczną na</p>

	<p>adres email: <a href="mailto:kkierczuk@szczecin.uw.gov.pl">kkierczuk@szczecin.uw.gov.pl</a> lub wydrukowanymi i dostarczonymi do Wydziału Kontroli ZUW w Szczecinie.</p>
<b>Pouczenia</b>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Zgodnie z art. 48 ustawy z dnia 15 lipca 2011 roku o kontroli w administracji rządowej (Dz.U. z 2020 r. poz. 224) od wystąpienia pokontrolnego nie przysługują środki odwoławcze.</li> <li>- O sposobie wykonania zaleceń albo o innym sposobie usunięcia stwierdzonych nieprawidłowości i uchybień, proszę powiadomić mnie za pośrednictwem Wydziału Kontroli Zachodniopomorskiego Urzędu Wojewódzkiego w Szczecinie w terminie 30 dni od daty otrzymania niniejszego wystąpienia.</li> </ul>
<b>PODPIS KIEROWNIKA JEDNOSTKI KONTROLUJĄCEJ</b>	<p>z upoważnienia WOJEWODY ZACHODNIOPOMORSKIEGO</p> <p><i>Mateusz Wagemann</i> II WICEWOJEWODA ZACHODNIOPOMORSKI</p>