

**WOJEWODA PODKARPACKI**

ul. Grunwaldzka 15

35-959 Rzeszów

skr. poczt. 297

I-II.1610.6.3.2023 Rzeszów 2023-05-29

**Pan**

**Lucjusz Nadbereżny**

**Prezydent Miasta Stalowa Wola**

Na podstawie art. 47 ustawy z dnia 15 lipca 2011 r. o kontroli w administracji rządowej (Dz.U. z 2020 poz. 224) oraz § 64 ust. 1 zarządzenia Nr 1/14 Wojewody Podkarpackiego z dnia 2 stycznia 2014 r. w sprawie szczegółowych warunków i trybu prowadzenia kontroli przekazuję wystąpienie po kontroli problemowej przeprowadzonej w dniach 03.04.2023 – 04.04.2023 r. w Gminie Stalowa Wola, ul. Wolności 7, 37-450 Stalowa Wola.

Kontrolę przeprowadził: Pan Jerzy Pitera – Główny Specjalista w Oddziale Komunikacji, Transportu i Gospodarki w Wydziale Infrastruktury Podkarpackiego Urzędu Wojewódzkiego w Rzeszowie. Kontroler działał w trakcie kontroli na podstawie imiennego upoważnienia do kontroli z dnia 23.03.2023 r., znak I-II.1610.6.2.2023 udzielonego przez Wojewodę Podkarpackiego.

1. Kontrolą, zgodnie z „Planem zewnętrznej działalności kontrolnej Podkarpackiego Urzędu Wojewódzkiego na 2023 rok” objęto prawidłowość wykorzystania udzielonego dofinansowania ze środków Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg pod względem zgodności z przeznaczeniem oraz wysokości wykorzystanego dofinansowania a stopniem realizacji zadania pn. „Budowa drogi gminnej ul. 11 Listopada w Stalowej Woli”.
2. Kontroli poddane zostały następujące zagadnienia:
3. zgodność zrealizowanego zadania z podpisaną przez Beneficjenta umową   
   Nr FDS-G1/B/2019 z dnia 23.09.2019 r. oraz uwarunkowaniami prawnymi określonymi dla zadań dofinansowanych w ramach Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg, a ponadto realizacja postanowień umownych pomiędzy Wojewodą a beneficjentem, m.in. obowiązków informacyjnych, sprawozdawczych oraz ewidencyjnych.
4. tryb wyboru wykonawcy realizującego zadanie,
5. umowa podpisana z wykonawcą realizującym zadanie,
6. sposób sprawowania nadzoru inwestorskiego,
7. sposób przeprowadzenia odbioru końcowego zrealizowanego zadania oraz dopuszczenie drogi biorącej udział w programie do użytkowania,
8. wykonanie zakresu rzeczowego robót zgodnie ze zgłoszonym wnioskiem,
9. rozliczenie finansowe Beneficjenta z Wykonawcami,
10. terminowość przekazywania odsetek od środków pieniężnych przekazanych samorządowi w ramach dofinansowania,
11. zwrot w ustawowym terminie dofinansowania pobranego w nadmiernej wysokości bądź też nadwyżki dofinansowania wynikającej z nałożenia na wykonawcę kar umownych oraz wpływów z innych tytułów,
12. w przypadku gdy przedmiotem zadania, na które przekazano dofinansowanie, jest droga, która ma zostać zaliczona do kategorii dróg publicznych zaliczenie takiego zadania w wymaganym terminie do odpowiedniej kategorii dróg.

Wykonywanie poddanego kontroli zadania oceniam pozytywnie.

Kierownikiem kontrolowanej jednostki w okresie objętym kontrolą był   
Pan Lucjusz Nadbereżny – Prezydent Miasta Stalowa Wola.

W wyniku przeprowadzonej kontroli ustalono co następuje:

**Ad. a)**

W dniu 23 września 2019 r. z gminą Stalowa Wola została zawarta umowa Nr FDS – G1/B/2019 przyznająca dofinansowanie na realizację zadania pn. „Budowa drogi gminnej   
ul. 11 Listopada w Stalowej Woli”. W trakcie realizacji przedmiotowego zadania w latach 2021 - 2022 Gmina Stalowa Wola otrzymała dofinansowanie w ramach Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg w wysokości 16 302 009,00 zł.

Dofinansowanie przekazane przez Wojewodę Podkarpackiego było zgodne z § 1 ww. umowy, zawartej pomiędzy Wojewodą Podkarpackim a Gminą Stalowa Wola, zmienionej aneksem nr 1 – FDS – G1/B/2019 z dnia 30.03.2021 r. oraz aneksem nr 2 – FDS – G1/B/2019 z dnia 03.10.2022 r. Łączna wartość zrealizowanego zadania wyniosła 32 930 136,50 zł, w tym koszty kwalifikowalne zadania 20 377 511,78 zł. Wyżej wymienione koszty kwalifikowalne realizacji zadania obejmowały wyłącznie wynagrodzenie wykonawcy. Koszty te zostały dofinansowane z RFRD kwotą w wysokości 16 302 009,00 zł. Natomiast koszty niekwalifikowalne w wysokości 12 552 624,72 oraz wkład własny jst. w kwocie 4 075 502,78 zł zostały pokryte ze środków własnych gminy.

* Kwota dofinansowania nie przekroczyła 80% całości kosztów kwalifikowalnych zrealizowanego zadania i była zgodna z zapisami ustawy o Rządowym Funduszu Rozwoju Dróg, §1 umowy w sprawie udzielenia dofinansowania oraz aneksami do ww. umowy,
* termin zakończenia realizacji zadania oraz termin płatności były zgodne z zapisami zawartymi w umowie z beneficjentem zmienionej ww. aneksami do umowy.

W dniu 02 grudnia 2022 r. beneficjent wystąpił do PINB w Stalowej Woli z zawiadomieniem o zakończeniu budowy obiektu budowlanego oraz wnioskiem o wydania pozwolenia na użytkowanie obiektu budowlanego. Organ nadzoru budowlanego w ustawowym terminie nie wniósł uwag do złożonego zawiadomienia o zakończeniu budowy a ponadto z uwagi na fakt ograniczeń w przemieszczaniu się spowodowanych stanem pandemii COVID-19 PINB nie wydał pisemnej decyzji zezwalającej na użytkowanie obiektu budowlanego, którego dotyczył wniosek beneficjenta. W zamian tego w dniu 04.04.2023 r. zaświadczył na podstawie art. 217 §1 i art. 217 §2 pkt. 2 ustawy z dnia 14 czerwca 1960 roku – Kodeks postępowania administracyjnego, że w tym przypadku „nie zgłoszono sprzeciwu do użytkowania obiektu budowlanego objętego zawiadomieniem”.

Zadanie zostało zgłoszone do odbioru 10.11.2022 r. Komisja powołana w tym celu dokonała odbioru zadania w dniu 29.11.2022 r. W pkt. 12 protokołu odbioru wymieniono szereg usterek, których termin usunięcia ustalono na dzień 31 marca 2023 r. Ww. felery te zostały terminowo usunięte co potwierdza oświadczenie gminy z dnia 24.04.2023 oraz oględziny zrealizowanego zadania.

Samorząd zgodnie z zapisem umowy przyznającej dofinansowanie zobowiązany był do wystąpienia z wnioskiem o wypłatę pierwszej transzy dofinansowania w marcu 2021 r., data ta została zmieniona aneksem nr 1 z dnia 30.03.2021 r. Nowym terminem wystąpienia o wypłatę dofinansowania przyznanego na rok 2021 został wskazany czerwiec 2021 r., natomiast o drugą transzę dofinansowania samorząd miał wystąpić w marcu 2022. Beneficjent wystąpił pierwotnie z wnioskiem o wypłatę dofinansowania w dniu 15.03.2021 r., przy czym nie posiadał wówczas decyzji ZRID pozwalającej na realizację zadania, której posiadanie warunkuje wypłatę dofinansowania. W związku z powyższym powtórzył swój wniosek w dniu 24.06.2021 r. dołączając niezbędną dokumentację. Wystąpienie o wypłatę dofinansowania przyznanego na rok 2022 miało miejsce w dniu 01.03.2022 r. Dofinansowanie wypłacono w dniu 14.07.2021 r. w kwocie 7 700 472,00 zł oraz w dniu 08.03.2022 r. w kwocie 8 601 537,00 zł.

* zrealizowane zostały wszystkie elementy robót zawarte w harmonogramie rzeczowo-finansowym,
* zawarto cztery aneksy z wykonawcą robót, przy czym wszystkie zostały terminowo przekazane do PUW w Rzeszowie,
* wykonawcę zadania wybrano w trybie zamówień publicznych,
* sposób realizacji inwestycji nadzorowała Eksametr Sp. z o. o. w Warszawie, sprawująca obowiązki inżyniera kontraktu.
* Wszystkie otrzymane w ramach dofinansowania środki pieniężne zostały wydatkowane do dnia 18.10.2022 r.,
* prowadzono wyodrębnioną ewidencję księgową otrzymanych środków dofinansowania i dokonywano z niej wydatków,
* terminowo tj. 01.02.2023 r. przekazano do PUW rozliczenie z wykorzystania dofinansowania,
* w trakcie inwestycji występowały koszty niekwalifikowalne w wysokości 12 552 624,72 zł, które zostały pokryte ze środków własnych samorządu,
* wnioski o płatność wpłynęły terminowo,
* do rozliczenia dołączona została dokumentacja zdjęciowa zrealizowanego zadania,
* została zrealizowana całość zadania tj. 762 mb,
* samorząd przekazał w dniu 01.02.2023 r. do Podkarpackiego Urzędu Wojewódzkiego w Rzeszowie, dotrzymując termin ustalony w § 4 pkt. 1 ust. 9) umowy przyznającej dofinansowanie kserokopię zawiadomienia o zakończeniu budowy obiektu budowlanego oraz kopię wniosku o wydanie pozwolenia na użytkowanie obiektu budowlanego celem uzyskania decyzji, o którym mowa w art. 55 ust. 1 ustawy prawo budowlane (Dz.U. z 2023 poz. 682 t.j.).

W ramach realizacji przedmiotowego zadania wybudowano drogę gminną   
ul. 11 Listopada w Stalowej Woli oraz wiadukt kolejowy prowadzący ponad wybudowaną drogą. Nawierzchnia jezdni została wykonana z mieszanki mineralno-asfaltowej. Zgodnie z dokumentacją projektową wybudowano chodniki, odwodnienie, oświetlenie a ponadto zostało wykonane oznakowanie pionowe i poziome.

Zadanie zostało w całości zrealizowane w latach 2019 - 2022. W trakcie odbioru robót zakończonego w dniu 29.11.2022 r. pozytywnie oceniono jakość wykonania robót.

**Ad. b)**

Zamawiający – Gmina Stalowa Wola działając w oparciu o przepisy Ustawy z dnia   
29 stycznia 2004 r. Prawo zamówień publicznych udzielił zamówienia na roboty budowlane w zakresie kontrolowanej inwestycji w trybie przetargu nieograniczonego.

Ogłoszenie o zamówieniu na roboty budowlane w ramach realizacji ww. zadania zostało zamieszczone w dniu 20.09.2019 r. w TED (Tenders Electronic Daily) - internetowej wersji „Suplementu do Dziennika Urzędowego Unii Europejskiej".   
Nr ogłoszenia 2019/S 182-442117.

Na wykonanie przedmiotowego zadania złożono jedną ofertę. Żadna oferta nie została odrzucona jak również żaden z Wykonawców nie został wykluczony.

W dniu 19.12.2019 r. Beneficjent zawarł umowę na realizację przedmiotowego zadania z wykonawcą tj. INTOP Tarnobrzeg sp. z o.o. Ogłoszenie o udzieleniu zamówienia zostało opublikowane w TED - Nr ogłoszenia 2020/S 004-004042 w dniu 07.01.2020 r.

**Ad. c)**

Z wyłonionym w przetargu Wykonawcą tj. Przedsiębiorstwo INTOP Tarnobrzeg   
Sp. z o.o. zawarto w dniu 19.12.2019 r. umowę na realizację zamierzeń inwestycyjnych.

Za wykonanie przedmiotu robót objętych ww. umową strony ustaliły wynagrodzenie ryczałtowe w wysokości brutto 28 655 520,50 zł natomiast termin zakończenia prac objętych umową ustalono na 31.08.2022 r. Ostateczne wynagrodzenie oraz termin zakończenia prac ulegały zmianie w trakcie realizacji zadania. Na podstawie aneksu nr 4 z dnia 18.08.2022 r., zostało ono ustalone na poziomie 32 930 136,50 zł, przy czym obejmowało ono również koszty niekwalifikowalne zadania. Termin zakończenia prac objętych umową ustalono ostatecznie na dzień 10.11.2022 r.

**Ad. d)**

Inwestycja pn. „Budowa drogi gminnej ul. 11 Listopada w Stalowej Woli” była realizowana na podstawie Decyzji o zezwoleniu na realizację inwestycji drogowej Nr 2/2021 z dnia 08.06.2021 r. oraz 3/2021 z dnia 14.06.2021 r. Nadzór inwestorski nad realizacją zadania w formie inżyniera kontraktu pełniła Eksametr Sp. z o. o. w Warszawie. W imieniu ww. spółki poszczególne funkcje sprawowali:

* Inżynier Kontraktu – M. Ś.,
* Inżynier Rezydent – P. G. – uprawnienia budowlane do kierowania robotami budowlanymi bez ograniczeń w specjalności drogowej Nr SK-055-0050(5)/13 z dnia 31.12.2013 r.,
* Inspektor Robót Mostowych – P. G. – uprawnienia budowlane do kierowania robotami budowlanymi bez ograniczeń w specjalności mostowej Nr SK-055-0139(2)/07 z dnia 31.12.2007 r.
* Inspektor Robót Sanitarnych – D. T. - uprawnienia budowlane do projektowania i kierowania robotami budowlanymi bez ograniczeń w specjalności instalacyjnej w zakresie sieci, instalacji i urządzeń cieplnych, wentylacyjnych, gazowych, wodociągowych i kanalizacyjnych Nr PDK OIIB/KK/0054/0090/13 z dnia 30.12.2013 r.
* Inspektor Robót Elektrycznych – A. K. - uprawnienia budowlane do projektowania i kierowania robotami budowlanymi bez ograniczeń w specjalności instalacyjnej w zakresie sieci, instalacji i urządzeń elektrycznych i elektroenergetycznych Nr PDK OIIB/KK/0054/0075/09 z dnia 30.12.2009 r.
* Inspektor Robót Kolejowych – M. S. - uprawnienia budowlane do kierowania robotami budowlanymi bez ograniczeń w specjalności inżynieryjnej kolejowej w zakresie kolejowych obiektów budowlanych Nr MAP OIIB/KK/0055-051/14 z dnia 29.12.2014 r.
* Inspektor ds. Obmiarów (geodeta) – P. S.,
* Specjalista ds. Rozliczeń – M. J.

.

**Ad. e)**

Wykonywane prace podczas realizacji zadania pn. „Budowa drogi gminnej   
ul. 11 Listopada w Stalowej Woli” były dokumentowane w Dzienniku Budowy.

Odbiór końcowy robót wykonanych w ramach umowy z dnia 19.12.2019 r. został dokonany w dniu 29.11.2022 r. przez Komisję składającą się z przedstawicieli Zamawiającego, w obecności Przedstawicieli Wykonawcy oraz Przedstawicieli Inżyniera Kontraktu.

W Protokole komisja pozytywnie oceniła jakość wykonanie robót, za wyjątkiem usterek wymienionych w pkt. 12 protokołu odbioru.

Droga została terminowo dopuszczona do użytkowania. Szczegóły powyższego zostały opisane w pkt. a) projektu wystąpienia pokontrolnego.

**Ad. f)**

W oświadczeniu stanowiącym Załącznik Nr 2 do Umowy w sprawie udzielenia dofinansowania, Prezydent Miasta Stalowej Woli potwierdza, wykonanie zadania zgodnie z:

* zakresem elementów i rodzajów robót określonym w harmonogramie rzeczowo-finansowym realizacji zadania,
* zrealizowano zadanie objęte wnioskiem o łącznej długości: 762,00 mb.

Oprócz sprawdzenia dokumentów, kontrolujący w obecności Pana P. B. – Głównego Specjalisty Wydziału ds. Rozwoju i Funduszy Zewnętrznych, dokonali w dniu 04.04.2023 r. oględzin drogi objętej dofinansowaniem w wyniku których ustalono co następuje:

* Odcinek drogi gminnej podlegającej oględzinom w km 0+000 do 0+540 z wiaduktem kolejowym przebiegającym ponad powstałą drogą oraz odcinki dróg gminnych 0+000 do 0+108,45 km ul. Przemysłowa i 0+000 do 0+115,80 km ul. Okulickiego zrealizowane w ramach przebudowy skrzyżowań, zostały wykonane stosownie do parametrów technicznych drogi (szerokość drogi, chodników i poboczy) zawartych w dokumentacji projektowej.
* Nawierzchnia jezdni na kontrolowanej drodze posiada szerokość zmienną od 7 m do 10,9 m przy czym odcinkowo ruch na drodze jest separowany wysepkami z kostki brukowej oraz oznakowaniem poziomym namalowanym na jezdni. Jezdnia wykonana jest z asfaltu bitumicznego i na całej jej długości nie stwierdzono uszkodzeń.
* Wzdłuż jezdni usytuowane są ciągi pieszo-jezdne o szerokości ok. 3,93 m o nawierzchni asfaltowej: po prawej stronie na odcinku od 0+035 do 0+540 oraz po lewej stronie na odcinku od 0+118 do 0+340.
* W ramach realizacji zadania zostało wybudowane skrzyżowanie w km 0+100, do którego dochodzi ulica Przemysłowa. Szerokość jezdni ww. drogi wynosi 7 m, przy czym poszerza się na dojeździe do skrzyżowania a ruch jest separowany wysepką. Wzdłuż prawej krawędzi jezdni, w obrębie skrzyżowania wybudowany został ciąg pieszo jezdny o szerokości 3,7 m.
* Po lewej stronie jezdni na odcinku drogi 0+340 do 0+508 znajdują się ekrany dźwiękochłonne, a po prawej stronie jezdni ekrany dźwiękochłonne znajdują się na odcinku drogi od 0+405 do 0+540. Wykonane ekrany dźwiękochłonne stanowiły  
  w realizowanym zadaniu inwestycyjnym koszty niekwalifikowane.
* W ramach realizacji zadania wykonano 2 skrzyżowania.
* W ciągu wybudowanej drogi znajduje się 4 przejścia dla pieszych.
* Woda opadowa odprowadzana jest z korony jezdni wpustami ulicznymi, natomiast z ciągów pieszo-jezdnych ciekiem przykrawężnikowym.
* Droga na całej długości posiada oświetlenie uliczne.

Wjazd na przedmiotową drogę został oznaczony tablicami informującymi o tym, że ww. odcinki dróg zostały dofinansowane w ramach Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg.

Przeprowadzone oględziny wykazały zgodność wykonanych prac z opisem zadania zawartym w harmonogramie rzeczowym.

**Ad. g)**

Wykonawca zadania, INTOP Tarnobrzeg Sp. z o.o., tytułem wykonanych robót wystawił 61 faktur VAT za wykonane roboty o łącznej wartości 32 930 136,50 zł, przy czym 20 377 511,78 zł stanowiły roboty kwalifikowalne.

Opis faktur dokonany przez Zamawiającego informuje, że dotyczą one zadania   
pn. „Budowa drogi gminnej ul. 11 Listopada w Stalowej Woli”, roboty zostały wykonane zgodnie z zawartą umową i przeprowadzonym przetargiem.

Zapłatę za wykonane roboty budowlane, na które zostały wystawione faktury potwierdzają polecenia przelewu.

Nadzór inwestorski nad realizacją zadania pełniła spółka Eksametr Sp. z o. o. w Warszawie, przy czym koszty nadzoru są kosztami niekwalifikowalnymi w przedmiotowym zadaniu.

Gmina Stalowa Wola w rozliczeniu z wykorzystania dofinansowania otrzymanego z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg w ramach zrealizowanej umowy Nr FDS-G1/B/2019 z dnia 23.09.2019 r. potwierdziła wykorzystanie w całości przyznanych środków publicznych.

**Ad. h)**

Środki dofinansowania zostały przekazane na rzecz samorządu na podstawie wniosków o płatność z dnia 15.03.2021 r. oraz z dnia 01.03.2022 r. Pieniądze te były przechowywane na nieoprocentowanym rachunku bankowym w związku z czym nie występowały odsetki, które podlegałyby zwrocie zgodnie z obowiązkiem wynikającym z §6 ust. 5 umowy przyznającej dofinansowanie.

**Ad. i)**

Dofinansowanie nie zostało nadebrane i zostało wypłacone w pełnej wysokości, natomiast kary umowne nie zostały naliczone wykonawcy.

**Ad. j)**

Droga objęta zadaniem jest drogą publiczną, w związku z czym nie było konieczności zaliczania jej do kategorii dróg publicznych.

Z uwagi na fakt niestwierdzenia istotnych uchybień i nieprawidłowości w kontrolowanej

działalności, niniejszym odstępuję od formułowania wniosków i zaleceń pokontrolnych.

**Kierownik komórki ds. kontroli**

**Z up. WOJEWODY PODKARPACKIEGO**

**Krzysztof Sopel**

**Dyrektor Wydziału Infrastruktury**