



Poznań, dnia 27 stycznia 2011 r.

WOJEWODA WIELKOPOLSKI

FE.VI.7221-54/09

Pan
Grzegorz Jędrzejczak
Burmistrz Miasta i Gminy Rydzyna

WYSTĄPIENIE POKONTROLNE

Na podstawie art. 175 ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. *o finansach publicznych* (Dz. U. Nr 157, poz. 1240 ze zm.) oraz w związku z § 9 umowy o dofinansowanie dotacją celową z budżetu państwa zadania pn. „*Przebudowa drogi gminnej dojazdowej do strefy przemysłowej i pól uprawnych wraz ze ścieżką rowerową i zatoką autobusową na terenie Gminy Rydzyna*” realizowanego w ramach Programu Wieloletniego pod nazwą „Narodowy Program Przebudowy Dróg Lokalnych 2008 - 2011”, w dniach od 25 do 29 października 2010 r. została przeprowadzona w trybie określonym w zarządzeniu Nr 384/09 Wojewody Wielkopolskiego z dnia 22 października 2009 r. w sprawie ustalenia trybu i sposobu kontroli prowadzonej przez Wojewodę, dla kontroli których tryb i sposób ich prowadzenia nie zostały określony w odrębnych przepisach w Urzędzie Miasta i Gminy w Rydzynie, zwanym dalej „Urzędem”, kontrola w zakresie finansowej i rzeczowej realizacji ww. zadania. Wyniki kontroli zostały przedstawione w protokole kontroli podpisanym przez Burmistrza Miasta i Gminy Rydzyna w dniu 16 grudnia 2010 r.

W związku z powyższym przekazuję niniejsze wystąpienie pokontrolne.

W wyniku kontroli ustalono, co następuje:

1. W zakresie finansowej realizacji przedsięwzięcia inwestycyjnego.

W dniu 15 marca 2010 r. została zawarta pomiędzy Wojewodą Wielkopolskim a Gminą Rydzyna umowa nr 21/10 o dofinansowanie z budżetu państwa zadania realizowanego w ramach Programu Wieloletniego pod nazwą „Narodowy Program Przebudowy Dróg Lokalnych 2008-2011”. W § 1 umowy ustalono, iż Wojewoda Wielkopolski przekaze na dofinansowanie zadania pn. „*Przebudowa drogi gminnej dojazdowej do strefy przemysłowej i pól uprawnych wraz ze ścieżką rowerową i zatoką autobusową na terenie Gminy Rydzyna*” dotację celową z budżetu państwa w łącznej kwocie 912.200,00 zł.

Wskazana kwota dofinansowania udzielonego przez Wojewodę Wielkopolskiego została umniejszona aneksem nr 1 do umowy z 10 maja 2010 r. do kwoty 659.700,00 zł.

Kontrola dokumentów księgowych wykazała, iż - do dnia zakończenia kontroli - wydatki na realizację zadania pn. „Przebudowa drogi gminnej dojazdowej do strefy przemysłowej i pól uprawnych wraz ze ścieżką rowerową i zatoką autobusową na terenie Gminy Rydzyna” (dział 600 - Transport i łączność, rozdział 60016 - Drogi publiczne gminne) poniesiono zgodnie z ich przeznaczeniem. Wskazane wydatki mieściły się w planie finansowym, a zaciągnięte zobowiązanie uregulowano terminowo.

2. W zakresie stosowania ustawy z dnia 29 stycznia 2004 r. Prawo zamówień publicznych (Dz. U. z 2007 r. Nr 223, poz. 1655 ze zm.), zwanej dalej „uPzp”.

W celu realizacji zadania pn. „Przebudowa drogi gminnej dojazdowej do strefy przemysłowej i pól uprawnych wraz ze ścieżką rowerową i zatoką autobusową na terenie Gminy Rydzyna” Urząd przeprowadził postępowanie o udzielenie zamówienia publicznego w trybie przetargu nieograniczonego, na podstawie art. 39 uPzp.

Kontrola dokumentacji przetargowej wykazała, iż czynności na poszczególnych etapach postępowania przetargowego realizowane były prawidłowo, za wyjątkiem zwrotu wadium wniesionego w pieniądzu. Kwota wadium została zwrócona wykonawcy w dniu 2 kwietnia 2010 r. w takiej samej wartości nominalnej jaka została wniesiona, podczas gdy przepis art. 46 ust. 4 uPzp wymagał, aby w przypadku wniesienia wadium w pieniądzu, zamawiający zwrócił je wraz z odsetkami wynikającymi z umowy rachunku bankowego, na którym było ono przechowywane. Od tak wyliczonej kwoty należało odliczyć koszty prowadzenia rachunku bankowego oraz prowizji bankowej za przelew pieniędzy na rachunek bankowy wskazany przez wykonawcę.

3. W zakresie rzeczowej realizacji projektu

Inwestycja z uwagi na zaistniałe problemy z wykupem gruntu, została podzielona na część przed wykupem ziemi, objętą dofinansowaniem (wykonaną na podstawie zgłoszenia budowy znak AB-7352/259/09 z dnia 14.07.2009 r., zgodnie z Projektami budowlanymi z grudnia 2008 i września 2009r.) oraz część po wykupie gruntu na długości 347 m, nie podlegającej dofinansowaniu (zmieniony fragment o dł. 450 m na odcinku A inwestycji, wykonany na podstawie pozwolenia na budowę znak AB-7351/320/10 z dnia 01.06.2010r., patrz Projekt budowlany z lutego 2010r.).

W trakcie wizji lokalnej zadania, stwierdzono odstępstwa od założeń określonych w Projekcie budowlanym, polegające na zwiększeniu bądź dokonaniu zmiany zakresu planowanych robót. Dotyczyły one zjazdów oraz zmiany nawierzchni fragmentu drogi od 0+062 odcinka C do końca inwestycji. Wprowadzone zmiany pozostają bez wpływu na osiągnięcie celów założonych we wniosku o dofinansowaniu.

Rozliczenie umowy Wykonawcy z Beneficjentem nastąpiło ryczałtowo i w związku z powyższym ww. opisane zmiany nie wpłyną na zmianę kosztów inwestycji.

Należy jednak zaznaczyć, że o zmianach ujawnionych podczas niniejszej kontroli, Beneficjent winien poinformować Wojewodę Wielkopolskiego. Nie dotrzymując ww. wymogu, Beneficjent naruszył § 11 ust. 1 umowy Nr 21/10 z dnia 15 marca 2010 r. zawartej pomiędzy Wojewodą Wielkopolskim a Gminą Rydzyna.

Przedstawiając powyższe oceny i uwagi wnoszę o:

1. Dokonywanie zwrotu wadium wykonawcom zgodnie z zasadami określonymi w przepisie art. 46 ustawy z dnia 29 stycznia 2004 r. *Prawo zamówień publicznych* (Dz. U. z 2010 r. Nr 113, poz. 759 ze zm.).
2. Rzetelne wywiązywanie się z obowiązków określonych w umowach o udzielenie dotacji celowych z budżetu państwa.

Proszę o przekazanie informacji o sposobie wykonania zaleceń, a także o podjętych działaniach lub przyczynach ich niepodjęcia w terminie **30 dni** od daty doręczenia niniejszego wystąpienia pokontrolnego.

Z poważaniem

Wz. Wojewody Wielkopolskiego

Przemysław Pacia
Wicewojewoda Wielkopolski