



WOJEWODA LUBUSKI

PER-I.431.12.2014.KSko

Pan
Wadim Tyszkiewicz
Prezydent Miasta
Nowa Sól

WYSTĄPIENIE POKONTROLNE

1. Nazwa i adres jednostki kontrolowanej:

Gmina Nowa Sól - Miasto
ul. M. J. Piłsudskiego 12
67 – 100 Nowa Sól

2. Imię, nazwisko i stanowisko służbowe kontrolera:

- *Kazimierz Skowroński* - st. inspektor w Wydziale Programów Europejskich i Rządowych Lubuskiego Urzędu Wojewódzkiego w Gorzowie Wlkp. - Przewodniczący Zespołu Kontrolującego, na podstawie upoważnienia Nr 383 - 1/2014 z dnia 18 listopada 2014 roku,
- *Jacek Włodarczyk* – inspektor wojewódzki w Wydziale Programów Europejskich i Rządowych Lubuskiego Urzędu Wojewódzkiego w Gorzowie Wlkp. - Członek Zespołu Kontrolującego, na podstawie upoważnienia Nr 383 - 2/2014 z dnia 18 listopada 2014 roku.

Kontrola została przeprowadzona w oparciu o przepis art. 20 ustawy z dnia 15 lipca 2011 roku o kontroli w administracji rządowej (Dz. U z 2011 r. Nr 185, poz. 1092) oraz § 8 umowy Nr 1/11/2013 z dnia 14 marca 2013 roku zawartej pomiędzy Wojewodą Lubuskim a Gminą Nowa Sól o statusie miejskim o dofinansowanie środkami pochodzącymi z budżetu państwa do zadania pn. „**Budowa odcinka drogi gminnej nr 102347F łączącej ulicę Przyszłości z ulicą Sienkiewicza w Nowej Soli**” realizowanego w ramach „Narodowego programu przebudowy dróg lokalnych - Etap II Bezpieczeństwo - Dostępność – Rozwój”.

3. Data rozpoczęcia i zakończenia czynności kontrolnych:

Kontrola przeprowadzona została w dniu 21 listopada 2014 roku. Kontrolę odnotowano w książce kontroli pod poz. 13/2014.

4. Zakres kontroli:

Wykorzystanie dotacji przyznanej na realizację zadania pn. **„Budowa odcinka drogi gminnej nr 102347F łączącej ulicę Przyszłości z ulicą Sienkiewicza w Nowej Soli”** zrealizowanego w ramach „Narodowego programu przebudowy dróg lokalnych – Etap II Bezpieczeństwo – Dostępność - Rozwój” w zakresie:

- a) zgodności projektu z prawodawstwem w zakresie zamówień publicznych,
- b) umowy zawartej z wykonawcami w celu realizacji zadania,
- c) potwierdzenia odbioru robót,
- d) dokumentacji finansowej,
- e) rozliczenia z umowy o współdziałaniu,
- f) rzeczowej realizacji zadania na miejscu,
- g) dokumentacji ewidencyjnej drogi (książka drogi).

5. Ocena kontrolowanej działalności:

5.1. Złożenie wniosku:

W dniu 27 września 2012 roku Gmina Nowa Sól - Miasto złożyła do Wojewody Lubuskiego wnioski w ramach „Narodowego programu przebudowy dróg lokalnych – Etap II Bezpieczeństwo – Dostępność - Rozwój” na zadanie pn. **„Budowa odcinka drogi gminnej nr 102347F łączącej ulicę Przyszłości z ulicą Sienkiewicza w Nowej Soli”**. Zgodnie z wnioskiem koszty do poniesienia na realizację inwestycji zaplanowane zostały na łączną kwotę 3 981 885,97 zł, z czego 1.194 565,00 zł to wnioskowana kwota dotacji z budżetu państwa. Jednostka zobowiązała się do przekazania na realizację zadania środki własne w kwocie 2 787 320,97 zł.

W związku z uzupełniającym naborem wniosków w ramach Programu na podstawie uchwały Nr 199/2012 Rady Ministrów z dnia 27 listopada 2012 roku zmieniającej uchwałę w sprawie ustanowienia programu wieloletniego pod nazwą „Narodowy program przebudowy dróg lokalnych – Etap II Bezpieczeństwo – Dostępność - Rozwój” w dniu 6 grudnia 2012 roku Gmina Nowa Sól - Miasto złożyła do Wojewody Lubuskiego aneks do wniosku w ramach „Narodowego programu przebudowy dróg lokalnych – Etap II Bezpieczeństwo – Dostępność

- Rozwój” na zadanie pn. **„Budowa odcinka drogi gminnej nr 102347F łączącej ulicę Przyszłości z ulicą Sienkiewicza w Nowej Soli”** zmieniający stopień dofinansowania realizacji zadania z wcześniejszych 30% na 50%.

Gmina Nowa Sól - Miasto, w ramach realizowanego zadania, zawarła w dniu 20 września 2012 r. umowę dotacji nr IF.032.5.462.2013 z Powiatem Nowosolskim w sprawie udzielenia przez Powiat Gminie Nowa Sól pomocy finansowej w wysokości 500.000,00 zł na dofinansowanie zadania pn. **„Budowa odcinka drogi gminnej nr 102347F łączącej ulicę Przyszłości z ulicą Sienkiewicza w Nowej Soli”**.

Zgodnie z poleceniem przelewu powyższa kwota dotacji została przelana na konto Gminy Nowa Sól - Miasto dnia 20 grudnia 2013 roku.

5.2 Umowa o dofinansowanie z Wojewodą:

W dniu 14 marca 2013 roku pomiędzy Wojewodą Lubuskim – Marcinem Jabłońskim a Gminą Nowa Sól o statusie miejskim reprezentowaną przez Prezydenta Miasta – Wadima Tyszkiewicza przy kontrasygnacie Skarbnika – Bożesławy Korczyk - Gizy zawarto umowę Nr 1/11/2013 o dofinansowanie środkami pochodzącymi z budżetu państwa zadania pn. **„Budowa odcinka drogi gminnej nr 102347F łączącej ulicę Przyszłości z ulicą Sienkiewicza w Nowej Soli”** w kwocie dotacji 1.990 942 zł. Jednostka zobowiązała się przekazać na realizację zadania środki w kwocie 1.990 943 zł. Całkowita wartość zadania to kwota 3 981 885 zł, na którą złożyło się wynagrodzenie wykonawcy oraz wynagrodzenie inspektora nadzoru.

W związku z zakończeniem przez Gminę Nowa Sól - Miasto procedury przetargowej skutkującej zmniejszeniem wartości inwestycji w dniu 25 czerwca 2013 roku podpisano aneks nr 1 do umowy nr 1/11/2013 z dnia 25 czerwca 2013 roku. Zgodnie z aneksem, zmniejszeniu uległa całkowita wartość inwestycji do kwoty 2 632 884 zł, jak również kwota dotacji z budżetu państwa i po zmianie wyniosła 1 316 442 zł (co stanowi nie więcej niż 50% wartości zadania) i kwota wkładu jednostki 1 316 442 zł.

Termin zakończenia realizacji zadania określony w umowie o dofinansowanie przypadł na dzień 31 grudnia 2013 roku, natomiast ostateczny termin złożenia wniosku o wypłatę dotacji upłynął z dniem 10 grudnia 2013 roku.

5.3 Realizacja zamówień publicznych:

Zgodnie z przedstawioną dokumentacją przetargową wyłonienie wykonawcy zadania nastąpiło z zachowaniem zasad określonych w ustawie z dnia 29 stycznia 2004 roku Prawo zamówień

publicznych (t.j. Dz. U. z 2013 roku poz. 907 z późn. zm.), zwanej dalej ustawą PZP, w wyniku przeprowadzonego postępowania w trybie przetargu nieograniczonego. Jedynym kryterium wyboru oferty była najkorzystniejsza cena. Czynności związane z przygotowaniem i przeprowadzeniem postępowania o udzielenie zamówienia publicznego wykonane zostały przez członków Komisji Przetargowej powołanej Zarządzeniem nr 0050.2.0003.2013 Prezydenta Miasta Nowa Sól z dnia 19 stycznia 2013 roku. Ogłoszenie o zamówieniu dla inwestycji pn. **„Budowa odcinka drogi gminnej nr 102347F łączącej ulicę Przyszłości z ulicą Sienkiewicza w Nowej Soli”** zamieszczone zostało w Biuletynie Zamówień Publicznych w dniu 30 stycznia 2013 roku (Nr ogłoszenia: 41716 - 2013).

Do upływu terminu składania ofert (tj. do dnia 19 lutego 2013 roku, godz. 10.00) złożono 8 ofert. Na podstawie analizy ofert i ich porównania wybrano najkorzystniejszą ofertę (nr 5) złożoną przez firmę MOTA ENGIL CENTRAL EUROPE S.A, ul. Wadowicka 8W, 30-415 Kraków (kwota brutto oferty 2 999 009,15 zł).

Z przedłożonej dokumentacji postępowania przetargowego wynika, że zostało przeprowadzone zgodnie z zastosowaniem zasad określonych w ustawie z dnia 29 stycznia 2004 roku Prawo zamówień publicznych, tj. w szczególności:

- wszystkie osoby biorące udział w postępowaniu złożyły oświadczenia wymagane art. 17 ust. 2 ustawy,
- 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 dokonano na podstawie kryterium oceny ofert określonego w SIWZ.

W toku postępowania:

- nie wystąpił przypadek wykluczenia wykonawcy z powodów określonych w art. 24 ust. 1 i 2 ustawy PZP,
- zamawiający z udziału w postępowaniu nie odrzucił żadnej oferty,
- nie wniesiono odwołania,
- przebieg postępowania przetargowego udokumentowano protokołem postępowania w trybie przetargu nieograniczonego.

W dniu 20 marca 2013 roku zawarto, z wybranym w wyniku przetargu nieograniczonego wykonawcą, umowę nr 272.6.2013 w zakresie realizacji przedmiotowego zadania. Za wykonanie przedmiotu umowy strony ustaliły wynagrodzenie ryczałtowe brutto w wysokości 2 999 009,16 zł brutto. Termin zakończenia wykonania przedmiotu umowy ustalono do dnia 31 października

2013 roku. W toku realizacji robót wystąpiły aneksy do umowy tj. Aneks nr 1 z dnia 24.04.2013 r. dotyczący określenia zakresu robót dla podwykonawcy, Aneks nr 2 z dnia 04.06.2013 r. dotyczący zakresu robót dla podwykonawców, Aneks nr 3 z dnia 08.08.2013 r. w sprawie określenia robót dla nowego podwykonawcy oraz Aneks nr 4 z dnia 31.10.2013 r. w sprawie zmiany wynagrodzenia za roboty z powodu wystąpienia robót zamiennych.

W dniu 29 marca 2013 roku zawarto, z wybranym w wyniku przetargu nieograniczonego wykonawcą tj. firmą Projektowanie i Nadzór Instalacyjny – Inżynieryjny inż. Stanisław Żyłowski, os. Pomorskie 14B/9, 65-547 Zielona Góra, umowę nr ZP.272.9.2013 w zakresie pełnienia nadzoru inwestorskiego na przedmiotowym zadaniu. Za wykonanie przedmiotu umowy strony ustaliły wynagrodzenie ryczałtowe brutto w wysokości 38 745,00 zł.

5.4 Rozliczenie finansowe:

Zgodnie ze sprawozdaniem końcowym, całkowita wartość poniesionych przez Jednostkę kosztów wyniosła łącznie 2.651.053,77 zł, w tym koszty kwalifikowalne objęte dofinansowaniem zgodnie z zawartą umową z Wojewodą Lubuskim to kwota 2.632.514,70 zł:

Nr zadania	Nr faktury i data wystawienia	Zapłacono dnia	Kwota faktury bez podatku VAT	Kwota faktury z podatkiem VAT
1.	Faktura VAT nr 1700000146/2013 z dnia 30.04.2013 r.	29.05.2013 r.	60.834,52	74.826,46
2.	Faktura VAT nr 1/2013 z dnia 05.06.2013 r.	25.06.2013 r.	1.650,00	2.029,50
3.	Faktura VAT nr 1700000201/2013 z dnia 28.05.2013 r.	27.06.2013 r.	223.517,77	274.926,86
4.	Faktura VAT nr 1700000266/2013 z dnia 28.06.2013 r.	26.07.2013 r.	210.248,31	258.605,42
5.	Faktura VAT nr 1700000350/2013 z dnia 31.07.2013 r.	09.09.2013 r.	245.983,52	302.559,73
6.	Faktura VAT nr 1700000414/2013 z dnia 30.08.2013 r.	02.10.2013 r.	246.592,84	303.309,19
7.	Faktura VAT nr 1700000486/2013 z dnia 30.09.2013 r.	14.11.2013 r.	350.093,95	430.615,56
8.	Faktura VAT nr 2/11/2013 z dnia 05.11.2013 r.	09.12.2013 r.	6.640,00	8.167,20
9.	Faktura VAT nr 3/11/2013 z dnia 05.11.2013 r.	05.12.2013 r.	16.080,00	19.778,40
10.	Faktura VAT nr 1700000672/2013 z dnia 29.11.2013 r.	27.12.2013 r.	770.694,94	947.954,78
11.	Faktura VAT nr 1/12/2013 z dnia 11.12.2013 r.	27.12.2013 r.	7.920,00	9.741,60
razem wydatki:			2.140.255,85	2.632.514,70

Zgodnie z umową o dofinansowanie zawartą z Wojewodą Lubuskim, na wniosek Gminy przekazana została z budżetu państwa dotacja w kwocie 1.316.442,00 zł. W Sprawozdaniu końcowym z realizacji projektu Gmina Nowa Sól wykazała niższe koszty realizacji inwestycji w porównaniu do kwot przewidzianych w umowie o dofinansowanie. 50% kosztów realizacji inwestycji przedstawionych w Sprawozdaniu końcowym wyniosło 1.316.257,36 zł. W dniu 27 grudnia 2013 r. Gmina Nowa Sól zwróciła na konto Lubuskiego Urzędu Wojewódzkiego nadwyżkę nienależnie przekazanej dotacji w wysokości 185,00 zł.

Przeprowadzona kontrola dokumentów finansowych i księgowych potwierdza prawidłowe wykorzystanie dotacji pochodzącej z budżetu państwa, przyznanej w ramach „Narodowego programu przebudowy dróg lokalnych – Etap II Bezpieczeństwo – Dostępność - Rozwój”.

5.5 Odbiory robót:

Wykonawca inwestycji pismem z dnia 31.10.2013 r. poinformował inwestora o zakończeniu wszystkich robót budowlanych, a tym samym gotowości do odbioru końcowego przedmiotu umowy. Pismem z dnia 05.11.2013 r. inwestor poinformował, że rozpoczęcie końcowego odbioru przedmiotu umowy nastąpi w dniu 08.11.2013 r. W dniu 29.11.2013 r. komisja odbiorowa zakończyła i spisała protokół odbioru końcowego robót, w którym zostały zapisane usterki. Termin ich usunięcia został ustalony w zależności od rodzaju i charakteru usterki i dotyczył okresu wiosennego od 31 marca do 31 maja 2014 r. Pismem z dnia 23.04.2014 r. wykonawca robót zgłosił usunięcie usterek wykazanych w przedmiotowym protokole z dnia 29.11.2013 r. W notatce służbowej z dnia 05.05.2014 r. zamawiający potwierdził usunięcie przedmiotowych usterek.

5.6 Dokumentacja drogi:

Równocześnie kontroli poddano dokumentację ewidencyjną drogi. Ustalono, iż dla przedmiotowych drogi prowadzona jest książka drogi o numerze ewidencyjnym odcinka drogi: G1023470804000 w ciągu drogi nr 102347F (przebieg : ul. Przyszłości - ul. Sienkiewicz, o dł. 774 m) – książka drogi została założona dnia 25.02.2014 r.

5.7 Kontrola rzeczowa zadania:

W dniu 21 listopada 2014 roku w miejscu realizacji inwestycji, Zespół kontrolujący potwierdził wykonanie zadania na podstawie przeprowadzonej wizji lokalnej oraz dokumentacji przedstawionej przez Jednostkę. Z oględzin sporządzono dokumentację fotograficzną, która stanowi akta kontroli. Ponadto na miejscu realizacji zadania, Zespół Kontrolujący potwierdził dopełnienie przez Jednostkę warunków promocyjnych zawartych w umowie o dofinansowanie.

Biorąc pod uwagę powyższe, kontrolowaną działalność **ocenia się pozytywnie.**

Od niniejszego wystąpienia pokontrolnego nie przysługują środki odwoławcze.

wz. WOJEWODY LUBUSKIEGO

Jan Świrepo

Wicewojewoda Lubuski