



Gorzów Wlkp., dnia 29 czerwca 2017 roku

WOJEWODA LUBUSKI

Władysław Dajczak

PER-I.431.8.2017.KSko

Pani
Izabela Bojko
Wójt Gminy
Nowa Sól

WYSTĄPIENIE POKONTROLNE

1. Nazwa i adres jednostki kontrolowanej

Gmina Nowa Sól
ul. Moniuszki 3A
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 56-1/2017 z dnia 17.03.2017 roku,
- *Magdalena Bonczek* – st. inspektor w Wydziale Programów Europejskich i Rządowych Lubuskiego Urzędu Wojewódzkiego w Gorzowie Wlkp. - Członek Zespołu Kontrolującego, na podstawie upoważnienia nr 56-2/2017 z dnia 17.03.2017 roku.

Kontrola została przeprowadzona w oparciu o przepis art. 20 ustawy z dnia 15.07.2011 roku o kontroli w administracji rządowej (Dz. U z 2011 r. Nr 185, poz. 1092) oraz § 8 umowy nr 1/29/12/2016 z dnia 22 marca 2016 roku zawartej pomiędzy Wojewodą Lubuskim a Gminą Nowa Sól, o dofinansowanie środkami pochodzącymi z budżetu państwa zadania pn. „Rozbudowa drogi gminnej nr 003701F ul. Topolowej i Firmowej w m. Rudno” realizowanego w ramach „Programu rozwoju gminnej i powiatowej infrastruktury drogowej na lata 2016 -2019”.

3. Data rozpoczęcia i zakończenia czynności kontrolnych

Kontrola przeprowadzona została w dniu 23.03.2017 roku. Kontrolę odnotowano w książce kontroli Gminy Nowa Sól pod poz. 3/2017, str. 15.

4. Zakres kontroli:

Prawidłowość wykorzystania dotacji przyznanej na realizację zadania pn.: „*Rozbudowa drogi gminnej nr 003701F ul. Topolowej i Firmowej w m. Rudno*” w ramach „Programu rozwoju gminnej i powiatowej infrastruktury drogowej na lata 2016-2019”, a w szczególności w zakresie:

- a) zgodności projektu z prawodawstwem w zakresie zamówień publicznych,
- b) umów zawartych z wykonawcami w celu realizacji zadania,
- c) potwierdzenia odbioru robót,
- d) zgodności dokumentacji finansowej,
- e) rzeczowej realizacji zadania na miejscu,
- f) dokumentacji dotyczącej ewidencji dróg (książki drogi),
- g) rozliczenia umowy partnerskiej.

5. Ocena kontrolowanej działalności

5.1. Złożenie wniosku

W dniu 29.10.2015 r. Gmina Nowa Sól złożyła do Wojewody Lubuskiego wniosek w ramach „Programu rozwoju gminnej i powiatowej infrastruktury drogowej na lata 2016-2019” na zadanie pn. „*Rozbudowa drogi gminnej nr 003701F ul. Topolowej i ul. Firmowej w m. Rudno*” Zgodnie z wnioskiem koszty do poniesienia na realizację inwestycji zaplanowane zostały na łączną 1.954.984 zł, z czego 977.492 zł to wnioskowana kwota dotacji z budżetu państwa. Jednostka zobowiązała się do przekazania na realizację zadania środków własnych w kwocie 977.492.

5.2 Umowa o dofinansowanie z Wojewodą

W dniu 22.03.2016 roku pomiędzy Wojewodą Lubuskim a Gminą Nowa Sól reprezentowaną przez Panią Izabelę Bojko – Wójta przy kontrasygnacie Skarbnika – Pani Justyny Anteckiej-Klimek zawarto umowę nr 1/29/12/2016 o dofinansowanie środkami pochodzącymi z budżetu państwa zadania pn. „*Rozbudowa drogi gminnej nr 003701F ul. Topolowej i ul. Firmowej w m. Rudno*” na kwotę **1.954.984 zł** na którą składało się wynagrodzenie wykonawcy robót budowlanych oraz inspektora nadzoru budowlanego. Jednostka zobowiązała się przekazać na realizację zadania środki w kwocie 977.492 zł., dotacja celowa z budżetu państwa wyniosła 977.492 zł.

W związku z przeprowadzonym przetargiem zmniejszeniu uległa kwota zadania. W dniu 01.06.2016 roku został zawarty Aneks nr 1 do ww. umowy zmieniający zapisy § 1 ust 1 i 2 oraz § 2 ust 1. Całkowita wartość zadania wyniosła **1.401.944 zł** dofinansowanie z budżetu państwa – **700.972 zł**, wkład własny jednostki – **700.972 zł**.

W związku z zakończeniem przez Gminę Nowa Sól realizacji inwestycji skutkującej zmniejszeniem wartości inwestycji w dniu 21.12.2016 roku podpisano Aneks nr 2 do umowy nr 1/29/12/2016 z dnia 22.03.2016 roku. Zgodnie z aneksem, zmniejszeniu uległa całkowita wartość inwestycji do kwoty **1.387.110 zł**, jak również kwota dotacji z budżetu państwa i po zmianie wyniosła **693.555 zł** (co stanowi nie więcej niż 50% wartości zadania), wkład własny jednostki – **693.555 zł**.

Termin zakończenia realizacji zadania określony w umowie o dofinansowanie przypadł na dzień 31.12.2016 roku, natomiast ostateczny termin złożenia wniosku o wypłatę dotacji upłynął z dniem 10.12. 2016 roku.

5.3 Realizacja zamówień publicznych

5.3.1. Wylonięcie wykonawcy robót budowlanych

Na podstawie dokumentacji przetargowej wylonięcie wykonawcy robót budowlanych nastąpiło z zachowaniem zasad określonych w ustawie z dnia 29.01.2004 roku Prawo zamówień publicznych (tj. Dz. U z 2013 roku poz. 907 ze zm.), zwanej dalej ustawą Pzp, w wyniku przeprowadzonego postępowania w trybie przetargu nieograniczonego.

Kryteriami wyboru najkorzystniejszej oferty były – cena - 90% i rękojmia i gwarancja - 10%.

Czynności związane z przygotowaniem i przeprowadzeniem postępowania o udzielenie zamówienia publicznego wykonane zostały przez członków Komisji przetargowej powołanej w dniu 23.02.2016 r. Zarządzeniem nr 120.7.2016 Wójta Gminy Nowa Sól.

Ogłoszenie o zamówieniu dla inwestycji pn. „*Rozbudowa drogi gminnej nr 003701F – ul. Topolowej i ul. Firmowej w m. Rudno*” zamieszczone zostało w Biuletynie Zamówień Publicznych w dniu 29.02.2016 r. (Nr ogłoszenia: 20239-2016). Ponadto zostało wywieszane na tablicy ogłoszeń zamawiającego oraz na stronie internetowej www.gminanowasol.pl od dnia 29.02.2016 r. do dnia 16.03.2016 r.

Do upływu terminu składania ofert tj. do dnia 16.03.2016 r. godz. 10:00 złożono 10 ofert.

Na podstawie analizy złożonych ofert wybrano najkorzystniejszą ofertę złożoną przez firmę **SKANSKA S.A. ul. Gen. J. Zajączka 9, 01–518 Warszawa**. Kwota brutto oferty to **1 378 254,40 zł, okres gwarancji – 60 miesięcy**.

Z przedłożonej dokumentacji postępowania przetargowego wynika, że Gmina Lubiszyn przeprowadził przetarg z zastosowaniem zasad określonych w ustawie z dnia 29 stycznia 2004 roku Prawo zamówień publicznych (z póź. zm.), 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,

W toku postępowania:

- nie wystąpił przypadek wykluczenia wykonawcy,
- nie odrzucono żadnej oferty,
- przebieg postępowania przetargowego udokumentowano protokołem postępowania w trybie przetargu nieograniczonego.

Informacje o wyniku postępowania wysłano dla wykonawców w dniu 18.03.2016 roku.

Nie stwierdzono przypadku rażąco niskiej ceny.

W dniu 29.03.2016 roku Gmina Nowa Sól zawarła umowę z wybranym w postępowaniu przetargowym wykonawcą tj. firmą **SKANSKA S.A. ul. Gen. J. Zajączka 9, 01-518 Warszawa**, nr umowy IGR.272.1.2016 w zakresie realizacji przedmiotowego zadania. Termin zakończenia wykonania przedmiotu umowy - 15.10.2016 roku. Wynagrodzenie ryczałtowe w kwocie **zł 1 378 254,40 zł brutto**.

Ogłoszenie o udzieleniu zamówienia zamieszczono w BZP w dniu 29.03.2016 r. pod nr 31735-2016.

5.3.2. Wylonienie wykonawcy na pełnienie nadzoru inwestorskiego

Wylonienie wykonawcy nadzoru inwestorskiego nastąpiło zgodnie z Zarządzeniem nr 120.71.2015 z dnia 10.12.2015 r. Wójta Gminy Nowa Sól w sprawie ustalenia procedur wydatkowania środków publicznych w zakresie nieuregulowanym ustawą z dnia 29.01.2004 r. – Prawo zamówień publicznych (tj. Dz. U. z 2013 r. poz. 907 z póź. zm.), a których wartość nie przekracza 30 000 euro.

Zgodnie z ww. zarządzeniem Zamawiający przeprowadził rozeznanie cenowe na pełnienie nadzoru inwestorskiego poprzez zaproszenie wykonawców do złożenia ofert w terminie do dnia 06.04.2016 r. W podanym terminie oferty złożyło 3 wykonawców. Zamawiający wybrał jako najkorzystniejszą cenowo ofertę złożoną przez firmę **Przedsiębiorstwo Usług Inwestycyjnych Piotr Owsiański z siedzibą w Zielonej Górze, Ul. Dekoracyjna 3 P5/2**.

W dniu 07.04. 2016 r. została zawarta umowa nr IGR.7013.21.2016 na pełnienie nadzoru inwestorskiego. Zespół kontrolujący stwierdził, że Wykonawca posiadał wymagane uprawnienia budowlane i aktualne zaświadczenie z Lubuskiej Okręgowej Izby Inżynierów Budownictwa. Wartość umowy wyniosła zgodnie z ofertą **23 690,00 zł brutto**.

5.4 Rozliczenie finansowe

Po całkowitym rozliczeniu inwestycji, zgodnie ze sprawozdaniem końcowym z realizacji projektu z dnia 31.01.2017 r., wydatki na sfinansowanie zadania wyniosły łącznie 1.387.110,08 zł w tym:

Lp.	Nr faktury	Data wystawienia faktury	Kwota netto	Kwota brutto	Data zapłaty
1	0004/07/16/D13476	28.07.2016	330.404,57	406.397,62	31.08.2016
2	0007/08/16/D13476	26.08.2016	329.855,01	405.721,66	28.09.2016

3	13/08/2016	28.08.2016	9.630,08	11.845,00	07.09.2016
4	0003/09/16/D13476	09.09.2016	230.760,53	283.835,45	14.10.2016
5	0002/11/16/D13476	10.11.2016	217.451,50	267.465,35	16.12.2016
6	15/11/2016	30.11.2016	9.630,08	11.845,00	23.12.2016
RAZEM			951.619,50	1.170.491,99	

Zgodnie z Aneksem nr 2 do Umowy o dofinansowanie, na wniosek Gminy Nowa Sól w dniu przekazana została z budżetu państwa dotacja w wysokości 963.555 zł, oraz (co stanowi nie więcej niż 50% całkowitej wartości zadania).

Na podstawie wydruków z systemu finansowo - księgowego, konto 080-330, za okres 01.01.2016 – 31.12.2016 wynika, iż w jednostce funkcjonuje ewidencja księgowa pozwalająca na wyodrębnienie i analizę operacji rachunkowych wykonanych dla tego zadania.

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 Rozliczenie umowy partnerskiej

Gmina Nowa Sól w ramach realizowanego zadania, zawarła w dniu 19.10.2015 r. Umowę o partnerstwie nr 390/2015 z Powiatem Nowosolskim. Zgodnie z § 2 ust. 1 Umowy Powiat Nowosolski zobowiązał się przekazać na realizację ww. zadania kwotę 500.000 zł.

W dniu 14.03.2016 r. Gmina Nowa Sól zawarła z Powiatem Nowosolskim umowę nr 127 w sprawie udzielenia pomocy finansowej na realizację ww. zadania. Zgodnie z § 1 ust. 1 Powiat udzielił Gminie dotacji celowej w kwocie 500.000 zł na realizację ww. zadania.

Na podstawie polecenia przelewu z rachunku bankowego z dnia 16.09.2016 r. Zespół kontrolujący potwierdził przekazanie ww. środków na konto Gminy.

Montaż finansowy zadania, przedstawia się następująco:

Finansowanie	Kwota	Procentowy udział w zadaniu
Wojewoda Lubuski - dotacja z budżetu państwa.	693.555,00 zł	50 %
Powiat Nowosolski - współfinansowanie w ramach umowy partnerskiej.	500.000,00 zł	36,05 %
Gmina Nowa Sól – wkład własny.	193.555,08 zł	13,95 %
RAZEM	1.387.110,08 zł	100 %

5.5 Odbiory robót

W dniu 03.10.2016 r. wykonawca przedmiotowych robót zgłosił na piśmie do odbioru końcowego przedmiotowe zadanie. W dniu 17.10.2016 r. Komisja odbioru robót rozpoczęła

procedurę odbiorową podczas, której stwierdziła usterki (do usunięcia w terminie do 07.11.2016 roku). W dniu 02.11.2016 r. Komisja odbiorowa dokonała odbioru robót nie stwierdzając usterek.

5.6 Dokumentacja drogi

Kontroli poddano dokumentację ewidencyjną zadania.

Zespół kontrolujący ustalił, że dla drogi nr ewidencyjny odcinka drogi gminnej - 003701F, przebieg - ul. Nowosolska, Topolowa, Firmowa jest prowadzona książka drogi, która posiada aktualne wpisy. Data założenia książki – 02.11.2016 r.

5.7 Kontrola rzeczowa zadania

W dniu 23.03.2017 roku w miejscu realizacji inwestycji, Zespół kontrolujący potwierdził wykonanie zadania na podstawie przeprowadzonych oględzin oraz dokumentacji przedstawionej przez Jednostkę. Na miejscu 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.

Podczas wykonywania czynności kontrolnych nie stwierdzono nieprawidłowości.

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

Od niniejszego wystąpienia pokontrolnego nie przysługują środki odwoławcze.

WOJEWODA LUBUSKI

Władysław Dajczak