

Protokół Nr 4/2013

**Komisji Rewizyjnej z kontroli przeprowadzonej w Starostwie Powiatowym w Nowym Mieście
Lubawskim w zakresie kosztów inwestycji pn. „Budowa Zespołu Szkół Zawodowych w
Kurzętniku – I etap” w dniu 14 listopada 2013 r.**

Na podstawie § 31 Statutu Powiatu Nowomiejskiego, zgodnie z planem kontroli Komisji Rewizyjnej na 2013 r. ustalonym uchwałą Rady Powiatu w Nowym Mieście Lubawskim z dnia 29 listopada 2012 r. Nr XXIX/256/2012, Komisja Rewizyjna Rady Powiatu w Nowym Mieście Lubawskim w składzie:

Grzegorz Dembek - Przewodniczący komisji

Jan Czapliński - Zastępca Przewodniczącego

Andrzej Andrzejewski – Sekretarz

dnia 14 listopada 2013 r. przeprowadziła kontrolę w Starostwie Powiatowym w Nowym Mieście Lubawskim w zakresie kosztów inwestycji pn. „Budowa Zespołu Szkół Zawodowych w Kurzętniku – I etap”.

Przedmiot kontroli: koszty inwestycji pn. „Budowa Zespołu Szkół Zawodowych w Kurzętniku – I etap”.

Wyjaśnień udzielali: Wicestarosta Nowomiejski - Marcin Buliński, Skarbnik Powiatu – Halina Bartkowska, Inspektor w Wydziale Architektury, Budownictwa i Gospodarki Mieniem - Wojciech Umiński, Inspektor w Wydziale Architektury, Budownictwa i Gospodarki Mieniem - Alina Banaszewska.

Komisja zapoznała się z informacją na temat kosztów i realizacji inwestycji (załącznik nr 1 do protokołu).

oraz wyjaśnieniami ww.

W toku czynności kontrolnych, ustalono co następuje:

28 czerwca 2010r. Powiat Nowomiejski zawarł umowę z Województwem Warmińsko – Mazurskim o dofinansowanie projektu „Budowa Zespołu Szkół Zawodowych w Kurzętniku – I etap” z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Warmia i Mazury 2007-2013, Oś Priorytetowa 3 Infrastruktura Społeczna, działanie 3.1 Inwestycje w infrastrukturę edukacyjną.

Wartość projektu zgodnie z umową nr UDA-RPWM.03.01-28-009/10-00 z dnia 28.10.2010 r. –

8 801 793,41 zł. Wydatki kwalifikowalne wyniosły: 8 168 527,81 zł. w tym środki z UE - 6 943 248,64 zł., wydatki niekwalifikowalne – 633 265,60 zł.

Przebieg realizacji projektu:

- rozpoczęcie realizacji - 27.05.2008r.
- rozpoczęcie rzeczowe realizacji (po aneksie) – 07.09.2010r.
- zakończenie rzeczowe realizacji (po aneksie) – 27.06.2012r.
- zakończenie finansowe realizacji (po aneksie) – 11.07.2013r.

Do umowy o dofinansowanie było zawartych 12 aneksów. Wartość projektu po ostatnim aneksie nr UDA-RPWM.03.01-28-009/10-12 z dnia 22.10.2013 r. wyniosła **9 791 186,97 zł.** (35,70% stanowił wkład powiatu, 64,30 % stanowiły środki UE). Wydatki kwalifikowalne – 7 406 757,10 zł. , wydatki niekwalifikowalne – 2 384 429,87 zł. (tabela B załącznika).

Ogółem wzrost wartości projektu wyniósł 989 393,56 zł.

Dofinansowanie projektu obejmowało: budowę budynku dydaktycznego z łącznikiem oraz częściowo infrastrukturę zewnętrzną (przyłącza, drogi i parkingi, wjazd do szkoły).

Zgodnie z projektem kompleks szkolny składa się z budynku dydaktycznego z łącznikiem do sali sportowej, sali sportowej z zapleczem socjalnym, boisk szkolnych zewnętrznych, bieżni lekkoatletycznej, skoczni w dal i wzwyż, dróg dojazdowych i parkingów. Budynek dydaktyczny jest podpiwniczony. Powierzchnia zabudowy wynosi 1 196,51 m², powierzchnia użytkowa – 3 934,77 m², kubatura – 12 713,44 m³.

W piwnicy budynku mieszczą się szatnie, pomieszczenia gospodarcze, kotłownia, skład opału. Na parterze znajduje się część administracyjna, 2 sale zajęć gospodarstwa domowego, 4 sale lekcyjne z zapleczami. Na I piętrze znajduje się pokój nauczycielski, 7 sal lekcyjnych z zapleczami, sala multimedialna. Na II piętrze znajdują się 2 sale komputerowe, 6 sal lekcyjnych z zapleczami, biblioteka z czytelnią, gabinet pielęgniarki.

W budynku znajdują się przestronne korytarze, winda oraz toalety, w tym także przystosowane dla osób niepełnosprawnych. W łączniku na I piętrze znajduje się galeria i sala konsumpcyjna.

W ramach projektu dokonano zakupu wyposażenia dla pracowni gospodarstwa domowego i sal lekcyjnych oraz mebli do pracowni, sal i pomieszczeń administracyjnych.

Realizacja inwestycji

10 grudnia 2010r. podpisano umowę na wykonawstwo z firmą Hławskie Przedsiębiorstwo Budowlane. Zgodnie z umową podpisaną z wykonawcą wartość robót miała wynieść 7 563 871,61 zł. Pierwszy podpisany aneks dotyczył wzrostu podatku VAT z 22 do 23%. Stanowiło to kwotę 61 998,94 zł. Aneks nr 2 dotyczył robót zamiennych wynikających z błędów projektowych. Koszt wzrósł o 308 188,22 zł. Kolejny aneks – Aneks nr 3 dotyczył robót zamiennych i ponadprzedmiarowych. Zgodnie z aneksem koszt robót wzrósł o 488 546,83 zł. Aneks nr 4 również dotyczył robót zamiennych i ponadprzedmiarowych, koszt wzrósł o 21 239,71 zł. Aneksy nr 5 i 6 dotyczyły zmiany terminu realizacji zadania – termin ustalono ostatecznie na 30.04.2013 r. Aneksy nr 7 i 8 związane były z końcowym rozliczeniem – wartość robót zmniejszyła się o 211 442,66 zł. i 5 742,61 zł.

19 listopada 2012r. podpisano umowę nr 137/2012 na roboty dodatkowe wynikające z błędów projektowych oraz zleconych przez inwestora. Ich wartość wyniosła 382 530,00 zł. Umowa była aneksowana – Aneks nr 1 dotyczył przebudowy c.o. i budowy ścianek systemowych do pracowni zajęć praktycznych gospodarstwa domowego i opiewał na kwotę 119 594,25 zł. Aneks nr 2 był związany z rozliczeniem końcowym – wartość robót zmniejszyła się 9 052,90 zł. (tabela A)

Wynagrodzenie ogółem Hławskiego Przedsiębiorstwa Budowlanego wyniosło 8 719 731,39 zł.

Wzrost wartości robót budowlanych wyniósł 1 155 859,78 zł. Jest to suma robót ponadprzedmiarowych, zamiennych i dodatkowych oraz wzrostu podatku VAT. Zgodnie z udzielonymi wyjaśnieniami roboty te były absolutnie konieczne i niezbędne, aby możliwe było prawidłowe przeprowadzenie inwestycji i uzyskanie pozwolenia na użytkowanie.

Pozostałe koszty (tabela B)

Pozostałe koszty (kwalifikowane i niekwalifikowane):

1. Studium wykonalności - 22 080,00 zł.
2. Dokumentacja projektowo – kosztorysowa – 231 800,00 zł.
3. Zakup działki – 34 000,00 zł.
4. Mapa do celów projektowych – 1 896,50 zł.
5. Rozgraniczenie działki – 3 660,00 zł.
6. Dokumentacja geotechniczna – 1 707,02 zł.
7. Inżynier kontraktu – 112 480,69 zł.
8. Audyt zewnętrzny – 2 190,00 zł.

9. Wyposażenie pracowni ćwiczeń oraz sal dydaktycznych – 442 585,78 zł.
10. Promocja projektu – 6 563,22 zł.
11. Nadzór autorski – 11 650,99 zł.
12. Inne koszty – 8 400,72 zł.
13. Certyfikat energetyczny – 3 075,00 zł.
14. Projekty: zamienny sieci teletechnicznej, pochylni dla osób niepełnosprawnych – 3 222,60 zł.
15. Zwiększenie podatku VAT z 22 do 23% - 65 150,11 zł.
16. Projekt zamienny (droga wjazdowa) – 615,00 zł.
17. Aktualizacja dokumentacji projektowo – kosztorysowej – 25 620,00 zł.
18. Kolidzja – przebudowa linii energetycznych – 156 302,86 zł.
19. Wyposażenie pomieszczeń administracyjnych – 34 593,44 zł.
20. Opłata (Sanepid) – 88,00 zł.
21. Instrukcja oraz wyposażenie p.poż. – 7 995,00 zł.
22. Ubezpieczenie majątkowe – 1 779,00 zł.




Ogółem koszty pozostałe – 1 177 455,93 zł.

Z informacji przekazanych kontrolującym wynika, że ostatni wniosek o płatność jest aktualnie weryfikowany przez Urząd Marszałkowski. Wszystkie faktury są opłacone. Urząd Marszałkowski ma przekazać jeszcze kwotę 128 103,34 zł.

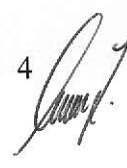
Realizacja projektu była na bieżąco weryfikowana przez UM. W ubiegłym roku projekt kontrolowało biuro kontroli Urzędu Marszałkowskiego Województwa Warmińsko – Mazurskiego oraz Urząd Kontroli Skarbowej. Nie było większych uwag do głównych procedur związanych między innymi z robotami budowlanymi, inżynierem kontraktu, projektantem itd. Nie kontrolowano jeszcze procedur związanych z zakupami wyposażenia, ale specyfikacje były na bieżąco konsultowane z Urzędem Marszałkowskim.

Z udzielonych wyjaśnień wynika, że 90 % usterek odnotowanych przy odbiorze końcowym inwestycji zostało usunięte. Wymieniono całe ogrodzenie i 105 szyb, które posiadały rysy. Pewne wątpliwości budzą jeszcze wykładziny na korytarzach.

Zwrócono uwagę kontrolujących na to, że w kosztach dodatkowych mieszczą się również koszty utrzymania obiektu przez okres zimowy.



4



Wnioski z kontroli

1. Komisja Rewizyjna prawidłowo ocenia przebieg inwestycji i efekt końcowy – wybudowanie nowoczesnego, funkcjonalnego i dobrze wyposażonego budynku szkolnego z estetycznym otoczeniem (infrastruktura zewnętrzna). Warunki nauczania w dwóch szkołach – Zespole Szkół Zawodowych i przeniesionym z Czachówek - Zespole Szkół Rolniczych uległy zdecydowanej poprawie.
2. Pracownicy merytoryczni, którzy pilotowali i nadzorowali projekt, czuwali nad jego prawidłową realizacją w szczególności – nad rzeczywistym wykonaniem robót. Ich zaangażowanie i twarde negocjacje prowadzone pod przewodnictwem Wicestarosty Nowomiejskiego Marcina Bulińskiego spowodowały, że koszty inwestycji nie wzrosły ponad miarę (wzrost wynagrodzenia dla IPB o 9,73 %). W końcowym rozliczeniu były one niższe niż pierwotnie przewidywano i czego się obawiano. Po początkowych problemach z projektantem i inwestorem nadzoru, współpraca na dalszym etapie inwestycji przebiegała bez zakłóceń.

Zaleceń pokontrolnych nie wydano.

Protokół podpisano bez zastrzeżeń/z zastrzeżeniami na piśmie, które załączono do protokołu.

Nowe Miasto Lub., dnia 21 listopada 2013r.

Podpis Starosty
WICESTAROSTA

Marcin Buliński
.....

Podpisy członków komisji:

1 *Pomlek*
.....

2 *[Signature]*
.....

3 *[Signature]*
.....