

Gorzów Wlkp., dnia 13 czerwca 2012 roku



WOJEWODA LUBUSKI
Marcin Jabłoński

IB-III.431.2.3.2012.MPod

Pan
Józef Kruczkowski
Starosta Gorzowski

Wystąpienie pokontrolne

Na podstawie art. 6 ust. 4 pkt 4 ustawy z dnia 15 lipca 2011 roku o kontroli w administracji rządowej (Dz. U. z 2011 r. Nr 185, poz. 1092) przeprowadzono kontrolę w Starostwie Powiatowym w Gorzowie Wlkp. w zakresie wykorzystania dotacji przyznanej z rezerwy celowej budżetu państwa oraz z Funduszu Solidarności Unii Europejskiej na realizację zadania pn. „**Remont drogi powiatowej Nr 1288F na odcinku Boguszyniec – Oksza - Kłopotowo**” związanego z usuwaniem skutków klęsk żywiołowych, a w szczególności w zakresie:

- a) zgodności projektu z prawodawstwem w zakresie zamówień publicznych,
- b) dokumentów finansowych,
- c) rzeczowej realizacji zadania na miejscu.

Kontrolę przeprowadzili: Alicja Walczowska – Kierownik Oddziału Infrastruktury i Transportu w Wydziale Infrastruktury Lubuskiego Urzędu Wojewódzkiego w Gorzowie Wlkp. – Kierownik Zespołu Kontrolującego, oraz Monika Podsiadło-Orzeł - inspektor wojewódzki w Wydziale Infrastruktury Lubuskiego Urzędu Wojewódzkiego w Gorzowie Wlkp., na podstawie upoważnień nr 143-1/2012 i 143-2/2012 z dnia 20 kwietnia 2012 roku.

Kontrolę przeprowadzono w dniu 23 kwietnia 2012 roku i odnotowano w książce kontroli Starostwa Powiatowego w Gorzowie Wlkp. pod poz. 1/2012.

Stosownie do art. 47 ustawy z dnia 15 lipca 2011 roku o kontroli w administracji rządowej (Dz. U. z 2011 r. Nr 185, poz. 1092), przekazuję Panu niniejsze wystąpienie pokontrolne.

W toku kontroli ustalono co następuje:

1. W ramach podziału środków na usuwanie skutków klęsk żywiołowych Minister Spraw Wewnętrznych i Administracji pismem znak: BUSKŻ-5901-2-475/10 z dnia 23 czerwca 2010 roku udzielił Staroście Powiatu Gorzowskiego PROMESY na dofinansowanie w 2010 roku zadań polegających na remoncie lub odbudowie obiektów komunalnej infrastruktury technicznej zniszczonych w wyniku powodzi mającej miejsce w maju i czerwcu 2010 roku w kwocie 3.500.000 zł.

Na tej podstawie podpisana została umowa dotacji Nr LUBU/21/RCII/MSWiA/2010 zawarta w dniu 20 września 2010 roku pomiędzy Ministrem Spraw Wewnętrznych i Administracji reprezentowanym przez Zbigniewa Świrca Dyrektora Biura ds. Usuwania Skutków Klęsk Żywiołowych a Powiatem Gorzowskim (jednostka samorządu terytorialnego) w imieniu której działa Zarząd, reprezentowany przez Pana Józefa Kruczkowskiego – Starostę Powiatu Gorzowskiego, Pana Grzegorza Tomczak - Wicestarostą Powiatu Gorzowskiego z kontrasygnatą skarbnika powiatu Pana Marka Szabat, na realizację zadania pn. „Remont drogi powiatowej Nr 1288F na odcinku Boguszyniec – Oksza – Kłopotowo” na kwotę 2.781.526 zł brutto. Jednostka zobowiązała się wykonać zadanie w terminie do dnia 30 listopada 2010 roku.

Zgodnie z przedstawioną dokumentacją przetargową wyłonienie wykonawcy zadania nastąpiło w trybie przetargu nieograniczonego. Jedynym kryterium wyboru ofert była najkorzystniejsza cena. Czynności związane z przygotowaniem i przeprowadzeniem postępowania o udzielenie ww. zamówienia publicznego wykonane zostały przez członków komisji przetargowej, powołanej Zarządzeniem Nr 32/2010 Starosty Powiatu Gorzowskiego z dnia 7 września 2010 roku.

W dniu 21 września 2010 roku ogłoszono przetarg (Nr ogłoszenia 299406 – 2010 w Biuletynie Zamówień Publicznych) na realizację zadania „Remont drogi powiatowej Nr 1288F na odcinku Boguszyniec – Oksza - Kłopotowo”. Do upływu terminu składania ofert tj. do dnia 6 października 2010 roku złożono 1 ofertę. W związku z powyższym z firmą „MALDROBUD” Wiesława Malinowicz i Edward Malinowicz Spółka jawna z siedzibą w Myśliborzu przy ul. Królewieckiej 43 (cena oferty: 2.778.726,85 zł brutto) w dniu 18 października 2010 roku zawarto umowę Nr 142/2010 w zakresie realizacji zadania. Termin wykonania umowy ustalono na dzień 30 listopada 2010 roku. Za wykonanie zadania zamawiający zobowiązał się zapłacić wykonawcy 2.778.726,85 zł brutto.

W dniu 30 listopada 2010 roku z wykonawcą inwestycji, z powodu bardzo złych warunków pogodowych, dużych opadów deszczu oraz wysokiego stanu wody na rzece Warcie

uniemożliwiającego planowe wykonanie zadania w całości, podpisano ugodę. Zgodnie z ugodą zapłata za wykonane roboty nastąpić miała w wysokości 1.284.264,50 zł brutto.

Biorąc pod uwagę powyższe w dniu 10 grudnia 2010 roku pismem znak: DR-5540/fz-43/10 Starosta Powiatu Gorzowskiego, w związku z niewykorzystaniem całości dotacji przyznanej umową dotacji nr LUBU/21/RCII/MSWiA/2010 z dnia 20 września 2010 roku dla zadania pn. „Remont drogi powiatowej nr 1288F na odcinku Boguszyniec – Oksza - Kłopotowo”, wystąpił do Ministra Spraw Wewnętrznych i Administracji z prośbą o podpisanie ugody na ww. zadanie poprzez zmianę kwoty dofinansowania robót na kwotę 1.284.264,50 zł (wartość wykonanych robót) oraz zmianę terminu wykonania zadania na 15 grudnia 2010 roku.

Minister Spraw Wewnętrznych i Administracji przychylił się do wniosku Starosty Gorzowskiego, zawierając w dniu 27 grudnia 2010 roku ugodę, w której zmieniono wysokość dotacji na kwotę 1.284.264 zł. Termin zakończenia zadania ustalono do dnia 15 grudnia 2010 roku.

Na podstawie rozliczenia końcowego kosztów zadania (według faktur), wydatki na sfinansowanie inwestycji wyniosły łącznie 1.284.264 zł brutto (Faktura VAT Nr S1/FAK/10/00312 z dnia 23 grudnia 2010 roku na kwotę 1.284.264,50 zł brutto z terminem zapłaty do dnia 22 stycznia 2011 roku – polecenie przelewu z dnia 29 grudnia 2010 roku).

Lubuski Urząd Wojewódzki przekazał na rachunek Starostwa środki pieniężne z tytułu udzielonej dotacji celowej w pełnej wysokości, równej 1.284.264 zł brutto (kwota zgodna z zawartą ugodą z Ministrem Spraw Wewnętrznych i Administracji).

W związku z faktem, iż na inwestycję wydano nieznacznie więcej środków niż wynika to z umowy o dofinansowanie, różnica pokryta została ze środków własnych Starostwa.

Przeprowadzona kontrola dokumentów finansowych i księgowych potwierdza prawidłowe wykorzystanie dotacji pochodzącej z budżetu państwa do zadania związanego z usuwaniem skutków klęsk żywiołowych.

W dniu 20 grudnia 2010 roku komisja odbiorowa dokonała odbioru końcowego robót (zgłoszenie zakończenia robót przez wykonawcę nastąpiło w dniu 30 listopada 2010 roku). Termin realizacji inwestycji jest zgodny z terminem określonym w umowie dotacji jak i w umowie z wykonawcą inwestycji.

2. W ramach podziału środków na usuwanie skutków klęsk żywiołowych Minister Spraw Wewnętrznych i Administracji pismem znak: BUSKŻ-I-5901-12/11 z dnia 23 lutego 2011 roku udzielił Staroście Powiatu Gorzowskiego PROMESY na dofinansowanie w 2011 roku zadania

pn. „Remont drogi powiatowej Nr 1288F na odcinku Boguszyniec – Oksza - Kłopotowo” w kwocie 800.000 zł (kontynuacja zadania z 2010 roku). Termin do złożenia wymaganych dokumentów, w celu podpisania umowy z Wojewodą Lubuskim, ustalono do dnia 27 maja 2011 roku.

Zgodnie z przedstawioną dokumentacją przetargową wyłonienie wykonawcy zadania nastąpiło w trybie przetargu nieograniczonego. Jedynym kryterium wyboru ofert była najkorzystniejsza cena. Czynności związane z przygotowaniem i przeprowadzeniem postępowania o udzielenie ww. zamówienia publicznego wykonane zostały przez członków komisji przetargowej, powołanej Zarządzeniem Nr 33/2011 Starosty Gorzowskiego z dnia 10 kwietnia 2011 roku.

W dniu 12 kwietnia 2011 roku ogłoszono przetarg (Nr ogłoszenia 75136 – 2011) na realizację zadania „Remont drogi powiatowej Nr 1288F na odcinku Boguszyniec – Oksza - Kłopotowo”. Do upływu terminu składania ofert (tj. do dnia 28 kwietnia 2011 roku) złożono 3 oferty. Na podstawie zestawienia ofert i ich porównania wybrano najkorzystniejszą ofertę firmy „MALDROBUD” Wiesława Malinowicz i Edward Malinowicz Spółka jawna z siedzibą w Myśliborzu przy ul. Królewieckiej 43 (cena wybranej oferty: 973.033,84 zł brutto), z którą w dniu 9 maja 2011 roku zawarto umowę Nr 59/2011 w zakresie realizacji zadania. Termin wykonania umowy ustalono na dzień 31 sierpnia 2011 roku. Za wykonanie zadania zamawiający zobowiązał się zapłacić wykonawcy 973.033,84 zł brutto.

Zakres zgodności udzielonego zamówienia publicznego z przepisami ustawy Prawo zamówień publicznych przedstawia lista sprawdzająca, stanowiąca akta kontroli.

W dniu 26 maja 2011 roku Starostwo Powiatowe w Gorzowie Wlkp. złożyło do Wojewody Lubuskiego wniosek o dotację na dofinansowanie zadania pn. „Remont drogi powiatowej Nr 1288F na odcinku Boguszyniec – Oksza - Kłopotowo” w wysokości 800.000 zł brutto, co stanowi 82% wartości inwestycji.

Na tej podstawie w dniu 14 lipca 2011 roku zawarta została pomiędzy Wojewodą Lubuskim a Powiatem Gorzowskim umowa o udzielenie dotacji Nr 2/18/2011 na realizację zadania w kwocie 800.000 zł brutto. Jednostka zobowiązała się do przekazania na realizację zadania środki własne w kwocie 173.033,84 zł. Całkowita wartość zadania po przetargu to kwota 973.033,84 zł brutto. Zadanie zobowiązano się wykonać w terminie do dnia 31 sierpnia 2011 roku.

Jednocześnie pismem znak: BUSKŻ-II-593-4-3/11 z dnia 27 maja 2011 roku Ministerstwo Spraw Wewnętrznych i Administracji poinformowało Wojewodę Lubuskiego o przewidywanej

dla województwa lubuskiego kwocie ok. 17,1 mln zł w ramach środków Funduszu Solidarności Unii Europejskiej przeznaczonych na remont i odbudowę infrastruktury przeciwpowodziowej, w tym wałów przeciwpowodziowych będących w gestii Zarządu Melioracji i Urzędzeń Wodnych (w kwocie tej ujęte zostały środki przyznane w bieżącym roku z rezerwy celowej budżetu państwa na przeciwdziałanie i usuwanie skutków klęsk żywiołowych w kwocie 9 mln zł - decyzja Ministra Finansów z dnia 23 marca 2011 roku, znak: FS2/4135/39/KDR/11).

Nawiązując do otrzymanego pisma w dniu 6 czerwca 2011 roku Wojewoda Lubuski pismem znak: GN.V.6355.7.2011.JCią zgłosił przedmiotową inwestycję do sfinansowania w ramach środków Funduszu Solidarności Unii Europejskiej na kwotę 800.000 zł (wykaz zadań dotyczących odbudowy obiektów budowlanych jednostek samorządu terytorialnego związanych z usuwaniem skutków powodzi z maja i czerwca 2010 roku do sfinansowania w ramach środków Funduszu Solidarności Unii Europejskiej). Zatwierdzenie przez Ministra Spraw Wewnętrznych i Administracji wykazu zadań nastąpiło w dniu 26 lipca 2011 roku, po uprzednim sprostowaniu Wojewody Lubuskiego z dnia 25 lipca 2011 roku (pismo znak: IB-III.6355.28.2011.AWAl).

W dniu 30 września 2011 roku Starostwo Powiatowe w Gorzowie Wlkp. złożyło do Wojewody Lubuskiego wniosek o przekazanie środków finansowych z Funduszu Solidarności Unii Europejskiej (FSUE) na realizację zadania pn. „Remont drogi powiatowej Nr 1288F na odcinku Boguszyniec – Oksza - Kłopotowo” w wysokości 800.000 zł. Jednostka zobowiązała się do przekazania na realizację zadania środki własne w kwocie 173.033,84 zł. Całkowita wartość zadania po przetargu to kwota 973.033,84 zł. Zadanie zobowiązano się wykonać w terminie do dnia 31 sierpnia 2011 roku.

W ślad za tym w dniu 5 października 2011 roku podpisano Ugodę Nr 2/18/2011/FSUE pomiędzy Wojewodą Lubuskim, a Powiatem Gorzowskim zgodnie z którą strony oświadczyły, że zadanie pn. „Remont drogi powiatowej Nr 1288F na odcinku Boguszyniec – Oksza - Kłopotowo” będzie finansowane ze środków pozabudżetowych – Funduszu Solidarności Unii Europejskiej w kwocie 800.000 zł.

Na podstawie rozliczenia końcowego kosztów zadania (według faktur), wydatki na sfinansowanie inwestycji wyniosły łącznie 973.033,84 zł brutto, z czego kwota 173.033,84 zł to środki własne, a kwota 800.000 zł to kwota faktury opłacona ze środków Funduszu Solidarności Unii Europejskiej (Faktura VAT Nr S1/FAK/11/08/00033 z dnia 31 sierpnia 2011 roku (wpływ do Starostwa Powiatowego w dniu 16 września 2011 roku) na kwotę 973.033,84 zł z terminem zapłaty do dnia 30 września 2011 roku). W związku z faktem, iż wpływ faktury do Starostwa Powiatowego w Gorzowie Wlkp. nastąpił w dniu 16 września 2011 roku, przelew na konto wykonawcy inwestycji dokonany został w dniu 17 października 2011 roku (zgodnie

z § 7 ust. 1 umowy z wykonawcą inwestycji płatność za fakturę następuje w terminie 30 dni od daty otrzymania przez Zamawiającego faktury i zatwierdzonego protokołu odbioru końcowego).

Lubuski Urząd Wojewódzki przekazał w dniu 12 października 2011 roku na rachunek Starostwa środki pozabudżetowe – Funduszu Solidarności Unii Europejskiej, w kwocie 800.000 zł.

Przeprowadzona kontrola dokumentów finansowych i księgowych potwierdza prawidłowe wykorzystanie środków z Funduszu Solidarności Unii Europejskiej do zadań związanych z usuwaniem skutków klęsk żywiołowych (lista sprawdzająca zakres finansowy, stanowiąca akta kontroli).

Zgodnie z protokołem rzeczowo – finansowym końcowego odbioru zadania, komisja odbiorowa, dokonała odbioru końcowego zrealizowanego zadania w dniu 24 sierpnia 2011 roku (zgłoszenie przez wykonawcę zakończenia robót nastąpiło w dniu 22 sierpnia 2011 roku). Termin realizacji inwestycji jest zgodny z terminem określonym w umowie z Wojewodą Lubuskim i umową z wykonawcą inwestycji.

Prawidłowość realizacji inwestycji przedstawia lista sprawdzająca zakres merytoryczny, stanowiąca akta kontroli wraz oświadczeniem jednostki, iż obiekt nie był ubezpieczony.

3. W dniu 23 kwietnia 2012 roku w miejscu realizacji inwestycji, Zespół Kontrolujący potwierdził wykonanie zadania na podstawie przeprowadzonej wizji lokalnej oraz dokumentacji przedstawionej przez Jednostkę (dokumentacja fotograficzna wykonanej inwestycji).

Biorąc pod uwagę powyższe kontrolowaną działalność ocenia się pozytywnie.

Wystąpienie pokontrolne sporządzono w dwóch jednobrzmiących egzemplarzach.

Marcin Jabłoński