



WOJEWODA LUBUSKI
Marcin Jabłoński

Gorzów Wlkp., dnia 25 lipca 2012 roku

IB-III.431.1.10.2012.TKus

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 dnia 6 września 2011 roku) oraz zgodnie z § 8 ust. 1 umowy nr 27/2011 z dnia 1 września 2011 roku zawartej pomiędzy Wojewodą Lubuskim, a Powiatem Gorzowskim o dofinansowanie środkami pochodzącymi z budżetu państwa do zadania pn. „Remont drogi powiatowej nr 1392F na odcinku od Stanowice - Bogdaniec - Kwiatkowice – Jeniniec – Etap I” i umowy nr 20/2011 z dnia 18 kwietnia 2011 roku zawartej pomiędzy Wojewodą Lubuskim, a Powiatem Gorzowskim o dofinansowanie środkami pochodzącymi z budżetu państwa do zadania pn. „Likwidacja miejsc niebezpiecznych w Powiecie Gorzowskim w obrębie "małej obwodnicy" Gorzowa - droga powiatowa nr 1406F na odcinku od dk nr 22 do m. Wawrów”, została przeprowadzona kontrola w Starostwie Powiatowym w Gorzowie Wlkp. w zakresie wykorzystania dotacji przyznanej na realizację dwóch zadań zrealizowanych w ramach III edycji Narodowego Programu Przebudowy Dróg Lokalnych 2008 - 2011, a w szczególności w zakresie:

- a) zgodności projektu z prawodawstwem w zakresie zamówień publicznych,
- b) umów zawartych z wykonawcą w celu realizacji zadania,
- c) potwierdzenia odbioru robót (Protokół częściowego i końcowego odbioru robót),
- d) dokumentów finansowych,
- e) rozliczenia z porozumienia zawartego w związku z realizacją zadania,
- f) rzeczowej realizacji zadania na miejscu,
- g) dokumentacji ewidencyjnej drogi (książka drogi).

Kontrolę przeprowadzili: Bożena Jankowska – st. inspektor w Wydziale Infrastruktury Lubuskiego Urzędu Wojewódzkiego w Gorzowie Wlkp. – Kierownik Zespołu Kontrolującego oraz Tatiana Kuszpit - st. inspektor w Wydziale Infrastruktury Lubuskiego Urzędu Wojewódzkiego w Gorzowie Wlkp., na podstawie upoważnienia Nr 138-1/2012 i Nr 138-2/2012 z dnia 17 kwietnia 2012 roku. Kontrola przeprowadzona została w dniu 23 kwietnia 2012 roku. Kontrolę odnotowano w książce kontroli pod poz. 2.

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

W toku kontroli ustalono co następuje:

1. Zgodnie z wnioskiem złożonym przez Powiat do Wojewody Lubuskiego w dniu 30 września 2010 roku o dofinansowanie remontu drogi lokalnej w ramach powyższego Programu, koszty do poniesienia na realizację przedmiotowej inwestycji zaplanowane zostały na łączną kwotę 6.500.000 zł, z czego 3.000.000 zł to wnioskowana kwota dotacji z budżetu państwa. Jednostka zobowiązała się do przekazania na realizację zadania środki własne w kwocie 3.500.000 zł. (w tym wkład partnera 1.750.000 zł).

Jednym z załączników do wniosku o dofinansowanie jest porozumienie zawarte w dniu 27 września 2010 roku pomiędzy Gminą Bogdaniec, a Powiatem Gorzowskim w sprawie wspólnego finansowania inwestycji dotyczącej remontu drogi powiatowej nr 1392F na terenie Gminy Bogdaniec. Zgodnie z § 3 ust. 5 porozumienia Gmina Bogdaniec na realizację zadania miała przekazać środki w wysokości 1.785.500 zł. Ponadto w dniu 28 kwietnia 2011 roku Powiat i Gmina zawarły kolejne porozumienie. Zgodnie z § 1 ust. 5 porozumienia Gmina Bogdaniec na realizację zadania miała przekazać środki w wysokości 1.750.000 zł (co stanowiło 50% kosztów inwestycji leżących po stronie beneficjenta). Po zakończeniu procedury przetargowej całkowita wartość zadania wyniosła 2.701.504,69 zł. Przekazanie środków w kwocie 675.376,34 nastąpiło w dniu 9 grudnia 2011 roku na podstawie noty księgowej nr 89/2011 z dnia 7 grudnia 2011 roku (co stanowi 50% kosztów inwestycji leżących po stronie jednostki)

Zgodnie z przedstawioną dokumentacją przetargową wyłonienie wykonawcy zadania nastąpiło w trybie przetargu nieograniczonego.

W dniu 1 sierpnia 2011 roku został ogłoszony przetarg (nr ogłoszenia 225576 – 2011 w BZP) na realizację przedmiotowego zadania. Zgodnie z obowiązującym terminem złożono 6 ofert. Na podstawie zestawienia ofert i ich porównania wybrano najkorzystniejszą ofertę (nr 4) Przedsiębiorstwa Robót Drogowych „Lubartów” SA., ul. Krańcowa 7, 21-100 Lubartów (cena

wybranej oferty: 2.667.679,69 zł), z którą w dniu 19 września 2011 roku zawarto umowę Nr 120/2011 w zakresie wykonania zadania pod nazwą „Remont drogi powiatowej nr 1392F na odcinku od Stanowice - Bogdaniec - Kwiatkowice – Jeniniec – Etap I odcinek Stanowice - Bogdaniec”. Termin wykonania robót ustalono na dzień 15 listopada 2011 r. Za wykonanie przedmiotu umowy ustalono wynagrodzenie w wysokości 2.667.679,69 zł brutto.

Powiat Gorzowski zawarł w dniu 22 sierpnia 2011 roku umowę zlecenie o pełnienie nadzoru inwestorskiego z Komplet Inwest s.j., Tomasz Granops, Elżbieta Prażanowska - Nieboj, Al. 11-go Listopada 91K, 66-400 Gorzów Wlkp. (za wykonanie czynności określonych w umowie zobowiązano się zapłacić wynagrodzenie w wysokości 33.825 zł brutto, Faktura VAT Nr 457/2011 z dnia 6 grudnia 2011 roku na kwotę 33.825 zł brutto – zapłacona z dnia 9 grudnia 2011 roku).

W dniu 1 września 2011 roku pomiędzy Wojewodą Lubuskim – Heleną Hatką, w imieniu i z upoważnienia której działała Dyrektor Wydziału Infrastruktury – Anna Maćkowiak, a Powiatem Gorzowskim reprezentowanym przez Starostę – Józefa Kruczkowskiego, Wicestarostę – Grzegorza Tomczaka przy kontrasygnacie Skarbnika – Marka Szabat zawarto umowę Nr 27/2011 o dofinansowanie środkami pochodzącymi z budżetu państwa do zadania pn. „Remont drogi powiatowej nr 1392F na odcinku od Stanowice - Bogdaniec - Kwiatkowice – Jeniniec – Etap I” na kwotę 1.350.752 zł. Jednostka zobowiązała się przekazać na realizację zadania środki w kwocie 1.350.752,69 zł. Całkowita wartość zadania po przetargu to 2.701.504,69 zł brutto (na wartość zadania składa się wynagrodzenie wykonawcy oraz inspektora nadzoru).

Termin realizacji zadania, według umowy, przewidziano na:

- 30 listopada 2011 r. (zakończenie rzeczowe realizacji zadania),
- 31 grudnia 2011 r. (zakończenie finansowe realizacji zadania).

Po całkowitym rozliczeniu inwestycji, zgodnie z końcowym rozliczeniem finansowym na dzień 31 grudnia 2011 roku, wydatki na sfinansowanie zadania wyniosły łącznie 2.701.504,69 zł (Faktura VAT Nr 216/Rb/2011 z dnia 28 listopada 2011 r. na kwotę 2.667.679,69 zł brutto – zapłacona dnia 9 grudnia 2011 roku, Faktura VAT Nr 457/2011 z dnia 6 grudnia 2011 roku na kwotę 33.825 zł brutto – zapłacona dnia 9 grudnia 2011 roku).

Zgodnie z umową o dofinansowanie, na wniosek Jednostki została przekazana z budżetu państwa dotacja w kwocie 1.350.752 zł.

Przeprowadzona kontrola dokumentów finansowych i księgowych potwierdza prawidłowe wykorzystanie dotacji pochodzącej z budżetu państwa, przyznanej w ramach „Narodowego Programu Przebudowy Dróg Lokalnych 2008-2011”.

W dniu 28 listopada 2011 roku komisja odbiorowa spisała protokół odbioru końcowego robót (wykonawca zgłosił zakończenie robót pismem z dnia 15 listopada 2011 roku), co jest zgodne z terminem realizacji inwestycji określonym w umowie o dofinansowanie jak i w umowie z wykonawcą inwestycji.

Równocześnie kontroli poddano dokumentację ewidencyjną drogi. Ustalono, iż dla przedmiotowej drogi prowadzona jest książka drogi o numerze ewidencyjnym odcinka drogi: P01410801000 - założona w dniu 17 kwietnia 2002 roku.

2. Zgodnie z wnioskiem złożonym przez Powiat do Wojewody Lubuskiego w dniu 30 września 2010 roku o dofinansowanie remontu drogi lokalnej w ramach powyższego Programu, koszty do poniesienia na realizację przedmiotowej inwestycji zaplanowane zostały na łączną kwotę 2.040.200 zł, z czego 1.020.000 zł to wnioskowana kwota dotacji z budżetu państwa. Jednostka zobowiązała się do przekazania na realizację zadania środki własne w kwocie 1.020.200 zł (w tym wkład partnera 510.100 zł).

Jednym z załączników do wniosku o dofinansowanie jest porozumienie zawarte w dniu 24 września 2010 r. pomiędzy Gminą Santok, a Powiatem Gorzowskim w sprawie konieczności realizacji inwestycji dotyczącej remontu drogi powiatowej nr 1406F na odcinku od drogi krajowej nr 22 do m. Wawrów. Zgodnie z § 3 ust. 5 porozumienia Gmina Santok na realizację zadania miała przekazać środki w wysokości 510.110,52 zł (co stanowić miało 50% kosztów inwestycji leżących po stronie beneficjenta). Po zakończeniu procedury przetargowej całkowita wartość zadania wyniosła 1.871.170,46 zł. Przekazanie środków w kwocie 467.792,73 zł nastąpiło w dniu 14 września 2011 roku na podstawie noty księgowej nr 55/2011 z dnia 9 września 2011 roku (co stanowi 50% kosztów inwestycji leżących po stronie jednostki).

Zgodnie z przedstawioną dokumentacją przetargową wyłonienie wykonawcy zadania nastąpiło w trybie przetargu nieograniczonego.

W dniu 15 lutego 2011 roku został ogłoszony przetarg (nr ogłoszenia 22234 – 2011 w BZP) na realizację przedmiotowego zadania. Zgodnie z obowiązującym terminem złożono 5 ofert. Z postępowania wykluczono 1 wykonawcę (Usługi Sprzętowo-Transportowe K. Wiącek

ul. Klonowa 8, 66-500 Strzelce Krajeńskie). Na podstawie zestawienia ofert i ich porównania wybrano najkorzystniejszą ofertę (nr 4) Eurovia Polska S.A. Bielawy Wrocławskie, ul. Szwedzka 5, 55-040 Kobierzyce, z którą w dniu 4 kwietnia 2011 roku zawarto umowę Nr 35/2011 w zakresie wykonania zadania pod nazwą „Likwidacja miejsc niebezpiecznych w Powiecie Gorzowskim w obrębie "małej obwodnicy" Gorzowa Wlkp.". Termin wykonania robót ustalono na dzień 31 sierpnia 2011 r. Za wykonanie przedmiotu umowy ustalono wynagrodzenie w wysokości 1.835.170,46 zł brutto.

Powiat Gorzowski podpisał w dniu 18 marca 2011 roku z Komplet Inwest s.j. Tomasz Granops, Elżbieta Prażanowska – Nieboj, ul. Nadbrzeżna 17, 66-400 Gorzów Wlkp. umowę zlecenie o pełnienie funkcji inspektora nadzoru (za wykonanie czynności określonych w umowie zobowiązano się zapłacić wynagrodzenie w wysokości 36.000 zł brutto, Faktura VAT Nr 321/2011 wystawiona dnia 08.09.2011 r. - polecenie przelewu w dniu 16.09.2011 r.),

W dniu 18 kwietnia 2011 roku pomiędzy Wojewodą Lubuskim – Heleną Hatką, w imieniu i z upoważnienia której działała Dyrektor Wydziału Infrastruktury – Anna Maćkowiak, a Powiatem Gorzowskim reprezentowanym przez Starostę – Józefa Kruczkowskiego, Wicestarostę – Grzegorza Tomczaka przy kontrasygnacie Skarbnika – Marka Szabat zawarto umowę Nr 20/2011 o dofinansowanie środkami pochodzącymi z budżetu państwa do zadania pn. „Likwidacja miejsc niebezpiecznych w Powiecie Gorzowskim w obrębie "małej obwodnicy" Gorzowa - droga powiatowa nr 1406F na odcinku od dk nr 22 do m. Wawrów” na kwotę 935.585 zł. Jednostka zobowiązała się przekazać na realizację zadania środki w kwocie 935.585,46 zł. Całkowita wartość zadania po przetargu to 1.871.170,46 zł brutto (na wartość zadania składa się wynagrodzenie wykonawcy oraz inspektora nadzoru).

Termin realizacji zadania, według umowy, przewidziano na:

- 30 listopada 2011 r. (zakończenie rzeczowe realizacji zadania),
- 31 grudnia 2011 r. (zakończenie finansowe realizacji zadania).

Po całkowitym rozliczeniu inwestycji, zgodnie z końcowym rozliczeniem finansowym na dzień 31 grudnia 2011 roku, wydatki na sfinansowanie zadania wyniosły łącznie 1.871.170,46 zł (Faktura VAT Nr 321/2011 z dnia 9 września 2011 r. na kwotę 36.000 zł brutto – zapłacona dnia 16 września 2011 roku, Faktura VAT Nr 7111/2011/68000078 z dnia 22 sierpnia 2011 roku na kwotę 1.835.170,46 zł brutto – zapłacona z dnia 16 września 2011 roku).

Zgodnie z umową o dofinansowanie, na wniosek Jednostki została przekazana z budżetu państwa dotacja w kwocie 935.585 zł.

Przeprowadzona kontrola dokumentów finansowych i księgowych potwierdza prawidłowe wykorzystanie dotacji pochodzącej z budżetu państwa, przyznanej w ramach „Narodowego Programu Przebudowy Dróg Lokalnych 2008-2011”.

W dniu 17 sierpnia 2011 roku komisja odbiorowa rozpoczęła odbiór końcowy robót (wykonawca zgłosił zakończenie robót pismem z dnia 12 sierpnia 2011 roku), co jest zgodne z terminem realizacji inwestycji określonym w umowie o dofinansowanie jak i w umowie z wykonawcą inwestycji.

Równocześnie kontroli poddano dokumentację ewidencyjną drogi. Ustalono, iż dla przedmiotowej drogi prowadzona jest książka drogi o numerze ewidencyjnym odcinka drogi: P03140801000 - założona w dniu 17 kwietnia 2002 roku.

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

Podczas wykonywania czynności kontrolnych nie stwierdzono nieprawidłowości.

Biorąc pod uwagę powyższe, kontrolowaną działalność ocenia się pozytywnie.

Wystąpienie pokontrolne sporządzono w dwóch jednobrzmiących egzemplarzach.

Marcin Jabłoński