



WOJEWODA LUBUSKI

Jerzy Ostouch

Gorzów Wlkp., dnia 28 listopada 2014 r.

PER-I.431.5.2014.KSko

Pan

Dariusz Ejchart

Starosta Sulęciński

WYSTĄPIENIE POKONTROLNE

1. Nazwa i adres jednostki kontrolowanej:

Powiat Sulęciński

ul. Lipowa 18a

69-200 Sulęcín

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 343 - 1/2014 z dnia 02 października 2014 roku,

- *Liliana Tomiak* - st. inspektor w Wydziale Programów Europejskich i Rządowych Lubuskiego Urzędu Wojewódzkiego w Gorzowie Wlkp. - Członek Zespołu Kontrolującego, na podstawie upoważnienia nr 343 - 2/2014 z dnia 02 października 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 1/3/2013 z dnia 22 marca 2013 roku zawartej pomiędzy Wojewodą Lubuskim a Powiatem

Sulęcińskim o dofinansowanie środkami pochodzącymi z budżetu państwa do zadania pn. „**Przebudowa drogi powiatowej nr 1267F – etap II (odcinek Trzemeszno – Wielowieś)**” realizowanego w ramach „Narodowego Programu Przebudowy Dróg Lokalnych - Etap II Bezpieczeństwo - Dostępność – Rozwój”, zmienionej Anekssem Nr 1 z dnia 25 czerwca 2013 roku.

3. Data rozpoczęcia i zakończenia czynności kontrolnych:

Kontrola przeprowadzona została w dniu 13 października 2014 roku. Kontrolę odnotowano w książce kontroli pod poz. 10 w 2014 r.

4. Zakres kontroli:

Prawidłowość wykorzystania dotacji przyznanej na realizację zadania pn. „**Przebudowa drogi powiatowej nr 1267F – etap II (odcinek Trzemeszno – Wielowieś)**” w ramach Narodowego Programu Przebudowy Dróg Lokalnych - Etap II Bezpieczeństwo - Dostępność - Rozwój, a w szczególności w zakresie:

- a) zgodności projektu z prawodawstwem w zakresie zamówień publicznych,
- b) umowy zawartej z wykonawcą w celu realizacji zadania,
- c) potwierdzenia odbioru robót,
- d) dokumentacji finansowej,
- e) rozliczenia z porozumienia zawartego z Gminą Sulęcín,
- 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 r. Starosta Powiatu Sulęcińskiego złożył do Wojewody Lubuskiego wniosek w ramach „Narodowego Programu Przebudowy Dróg Lokalnych - Etap II Bezpieczeństwo - Dostępność - Rozwój” na zadanie pn. „**Przebudowa drogi powiatowej nr 1267F – etap II (odcinek Trzemeszno – Wielowieś)**”. Zgodnie z wnioskiem koszty do poniesienia na realizację inwestycji zaplanowane zostały na łączną kwotę 1 524 000,00 zł, z czego 457 200,00 zł to wnioskowana kwota dotacji z budżetu państwa. Jednostka zobowiązała się do przekazania na realizację zadania środków własnych w kwocie 1 066 800,00 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 03.12.2012 roku Powiat Sulęciński złożył do Wojewody Lubuskiego aneks do wniosku w ramach „Narodowego Programu Przebudowy Dróg Lokalnych – Etap II Bezpieczeństwo – Dostępność - Rozwój” na zadanie pn. **„Przebudowa drogi powiatowej nr 1267F – etap II (odcinek Trzemeszno – Wielowieś)”** zmieniający stopień dofinansowania realizacji zadania z wcześniejszych 30% na 50%.

Powiat Sulęciński, w ramach realizowanego zadania, zawarł w dniu 25 września 2012 r. umowę partnerską nr 1/2012 z Gminą Sulęcín w sprawie udzielenia przez Gminę Powiatowi pomocy finansowej w wysokości 15 240,00 zł na dofinansowanie zadania pn. **„Przebudowa drogi powiatowej nr 1267F – etap II (odcinek Trzemeszno – Wielowieś)”**.

Zgodnie z wyciągiem bankowym przelew powyższych środków nastąpił dnia 28 października 2013 roku.

5.2 Umowa o dofinansowanie z Wojewodą:

W dniu 22 marca 2013 roku pomiędzy Wojewodą Lubuskim – w imieniu którego działał Wicewojewoda Lubuski – Jan Świrepo, a Powiatem Sulęcińskim reprezentowanym przez Starostę Dariusza Ejcharta przy kontrasygnacie p.o. Naczelnika Wydziału Finansowego działającego z upoważnienia i w zastępstwie Skarbnika – Iwony Walczak zawarto umowę nr 1/3/2013 o dofinansowanie środkami pochodzącymi z budżetu państwa zadania pn. **„Przebudowa drogi powiatowej nr 1267F – etap II (odcinek Trzemeszno – Wielowieś)”** na kwotę 762 000 zł. Jednostka zobowiązała się przekazać na realizację zadania środki w kwocie 762 000 zł. Całkowita wartość zadania to 1 524 000 zł brutto, na którą składa się wynagrodzenie wykonawcy robót budowlanych oraz inspektora nadzoru.

W związku z zakończeniem przez Powiat Sulęciński procedury przetargowej skutkującej zmniejszeniem wartości inwestycji w dniu 25 czerwca 2013 roku podpisano aneks nr 1 do umowy nr 1/3/2013 z dnia 22 marca 2013 roku. Zgodnie z aneksem, zmniejszeniu uległa całkowita wartość inwestycji do kwoty 1 217 231 zł, jak również kwota dotacji z budżetu państwa i po zmianie wyniosła 608 615 zł (co stanowi nie więcej niż 50% wartości zadania) i kwota wkładu jednostki 608 615 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 robót budowlanych nastąpiło z zachowaniem zasad określonych w ustawie z dnia 29 stycznia 2004 roku Prawo zamówień publicznych (tj. Dz. U z 2010 roku Nr 113 poz. 759 ze 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 Uchwałą nr 71/188/13 Zarządu Powiatu w Sulęcinie z dnia 27 lutego 2013 roku. Ogłoszenie o zamówieniu dla inwestycji pn. **„Przebudowa drogi powiatowej nr 1267F – etap II (odcinek Trzemeszno – Wielowieś)”** zamieszczone zostało w Biuletynie Zamówień Publicznych w dniu 09 kwietnia 2013 roku (Nr ogłoszenia: 138260-2013), w siedzibie zamawiającego na tablicy ogłoszeń i na stronie internetowej powiatu sulęcińskiego od dnia 09.04.2013 r. do 24.04.2013 r.

Do upływu terminu składania ofert (tj. do dnia 24 kwietnia 2013 roku godz. 10.00) złożono 7 ofert.

Na podstawie zestawienia ofert i ich porównania wybrano najkorzystniejszą ofertę złożoną przez firmę DROGBUD Przedsiębiorstwo Robót Drogowych sp. z o.o., ul. Sobieskiego 14, 66-200 Świebodzin; (kwota brutto oferty 1 199 641,63 zł).

Ogłoszenie o udzieleniu zamówienia zostało zamieszczone w Biuletynie Zamówień Publicznych w dniu 16.05.2013 r. pod nr 78325-2013.

Z przedłożonej dokumentacji postępowania przetargowego wynika, że Powiat Sulęciński przeprowadził przetarg zgodnie z zastosowaniem zasad określonych w ustawie z dnia 29 stycznia 2004 roku Prawo zamówień publicznych (z późn. 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,

- wyboru najkorzystniejszej oferty dokonano na podstawie kryterium oceny oferty określonego w SIWZ, którym była najkorzystniejsza cena.

W toku postępowania:

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

W dniu 08 maja 2013 roku Powiat Sulęciński zawarł z wybranym w postępowaniu przetargowym wykonawcą umowę nr SDM.273.10.2013 w zakresie realizacji przedmiotowego zadania. Termin zakończenia wykonania przedmiotu umowy ustalono do dnia 30 października 2013 roku. Za wykonanie zadania zamawiający zobowiązał się zapłacić wykonawcy wynagrodzenie ryczałtowe w kwocie 1 199 641,63 zł brutto (Faktura VAT nr 114/2013 z 07 listopada 2013r. na kwotę 1 199 641,63 zł – potwierdzenie dyspozycji przelewu z dn.04.12.2013 r.).

Zgodnie z przedstawioną dokumentacją na wybór nadzoru inwestorskiego stwierdzono, że planowana wartość wynagrodzenia za nadzór inwestorski nie przekraczała kwoty określonej w art. 4 pkt 8 ustawy Pzp (równowartość 14.000 euro). W Starostwie istnieje wewnętrzny regulamin udzielania zamówień o wartości szacunkowej netto nieprzekraczającej wyrażonej w złotych równowartości kwoty 14 000 euro (Zarządzenie Nr 7/2012 Starosty Sulęcińskiego z dn. 18 stycznia 2012 r.). W przypadku takich zamówień stosowana była praktyka rynkowego rozeznania cenowego lub zapytania ofertowego. W związku z powyższym zamawiający zwrócił się z zapytaniem do 3 wykonawców w zakresie pełnienia nadzoru inwestorskiego. Złożono 2 oferty.

Najkorzystniejszą ofertę przedstawiła firma AP CONSULT Andrzej Piotrowski ul. Ogińskiego 75/10, 66-400 Gorzów Wlkp., z którą zawarto w dniu 11 kwietnia 2013 roku umowę nr SDM.07.2013. Za wykonanie czynności określonych w umowie zobowiązano się zapłacić wynagrodzenie w wysokości 17 589,00 zł brutto – (Faktura VAT nr 16/2013 wystawiona dnia 07 listopada 2013 roku na kwotę brutto 17 859,00 zł – potwierdzenie dyspozycji przelewu z dnia 20 listopada 2013 roku).

5.4 Rozliczenie finansowe:

Po całkowitym rozliczeniu inwestycji, zgodnie ze sprawozdaniem końcowym z realizacji projektu z dnia 04.12.2013 r., wydatki na sfinansowanie zadania wyniosły łącznie 1 217 500,63 zł i zostały poniesione na podstawie następujących dokumentów finansowych:

- faktura VAT nr 114/2013 z dn. 7 listopada 2013 roku na kwotę brutto 1 199 641,63 zł (płatności dokonana dn. 04.12.2013 r.) wystawiona przez wykonawcę z tytułu zrealizowanych robót budowlanych,

- faktura VAT nr 16/2013 z dn. 7 listopada 2013 roku na kwotę brutto 17 859 zł (płatność dokonana dn. 20.11.2013 r.) wystawiona z tytułu pełnienia nadzoru inwestorskiego nad przedmiotowym zadaniem.

W trakcie czynności kontrolnych stwierdzono uregulowanie przez Powiat Sulęciński płatności z tytułu pełnienia nadzoru inwestorskiego w nadmiernej wysokości – niezgodnej z zawartą umową (umowa nr SDM.07.2013 z dn. 11.04.2013 r.). Zgodnie z protokołem przyjęcia ustnych wyjaśnień ze strony pracownika Powiatu, rozbieżność pomiędzy wartością wystawionej faktury a kwotą wynikającą z umowy o pełnienie nadzoru inwestorskiego została stwierdzona na etapie weryfikacji złożonego przez Powiat wniosku o płatność. Prawidłowa wartość należnej dotacji została ustalona w drodze kontaktów roboczych z pracownikiem Wydziału Infrastruktury Lubuskiego Urzędu Wojewódzkiego.

Zgodnie z umową nr FB.3032.10.2013 zawartą 17 września 2013 r. pomiędzy Gminą Sulęcín a Powiatem Sulęcińskim w sprawie udzielenia pomocy finansowej na zadanie pn. Przebudowa drogi powiatowej nr 1267F odcinek Trzemeszno - Wielowieś - etap II, Powiat Sulęciński otrzymał dotację celową w kwocie 15 240,00zł (realizacja płatności potwierdzona wyciągiem bankowym z dn.28.10.2013 r.).

Zgodnie z umową nr 1/2013 z dn. 22 marca 2013 r. oraz zmieniającym ją aneksem nr 1 z dn. 25 czerwca 2013 r. zawartymi z Wojewodą Lubuskim na dofinansowanie środkami z budżetu państwa przedmiotowego zadania, Powiat Sulęciński otrzymał dotację w kwocie 608 615,00 zł (50% kosztów realizacji inwestycji).

Przeprowadzona kontrola oryginalnej dokumentacji finansowej i księgowej 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:

W dniu 07 listopada 2013 roku komisja odbiorowa dokonała odbioru końcowego robót (wykonawca zgłosił zakończenie robót pismem, które wpłynęło do zamawiającego dnia 31 października 2013 roku), co jest zgodne z terminem realizacji inwestycji określonym w umowie o dofinansowanie jak i z umową zawartą z wykonawcą inwestycji. Podczas odbioru końcowego nie stwierdzono usterek.

5.6 Dokumentacja drogi:

Kontroli poddano dokumentację ewidencyjną drogi. Ustalono, iż dla przedmiotowej drogi powiatowej prowadzona jest książka drogi i posiada aktualne wpisy.

Data założenia książki drogi to 01 sierpnia 2004 r. Nr ewidencyjny odcinka drogi to 1267F.

5.7 Kontrola rzeczowa zadania:

W dniu 13 października 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.

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

Jerzy Ostrouch