



Gorzów Wlkp., dnia 05 maja 2015 roku

WOJEWODA LUBUSKI

Katarzyna Osos

PER-I.431.8.2015.KSko

Pan

Grzegorz Gabryelski

Starosta Międzyrzeczki

WYSTĄPIENIE POKONTROLNE

1. Nazwa i adres jednostki kontrolowanej:

Powiat Międzyrzeczki
ul. Przemysłowa 2
66-300 Międzyrzecz

Miejsce kontroli:

Zarząd Dróg Powiatowych
ul. Słoneczna 24
66-300 Międzyrzecz

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 66-1/2015 z dnia 06 marca 2015 roku,
- *Liliana Tomiak* – st. inspektor w Wydziale Programów Europejskich i Rządowych Lubuskiego Urzędu Wojewódzkiego w Gorzowie Wlkp. - Członek Zespołu Kontrolującego, na podstawie upoważnienia Nr 66-2/2015 z dnia 06 marca 2015 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 10/33/12/2014 z dnia 13 maja 2014 roku zawartej pomiędzy Wojewodą Lubuskim a Powiatem Międzyrzeczkim o dofinansowanie środkami pochodzącymi z budżetu państwa do zadania pn. **„Przebudowa drogi powiatowej nr 1351F wraz z kanalizacją deszczową w m. Murzynowo etap I km 0+000,00 – km 0+555,00”** realizowanego w ramach „Narodowego programu przebudowy dróg lokalnych - Etap II Bezpieczeństwo - Dostępność – Rozwój”.

Kontrola została przeprowadzona w Zarządzie Dróg Powiatowych w Międzyrzeczu, który zrealizował zadanie z ramienia Powiatu Międzyrzeczekiego. Zadanie przez ZD w Międzyrzeczu zostało zrealizowane na podstawie Uchwały nr 72/09 Zarządu Powiatu w Międzyrzeczu z dnia 08 lipca 2009 r. w sprawie regulaminu organizacyjnego Zarządu Dróg Powiatowych w Międzyrzeczu oraz Uchwały nr 110.2012 Zarządu Powiatu w Międzyrzeczu z dnia 23 października 2012 r. w sprawie upoważnienia do składania oświadczeń woli i wyrażania zgody.

3. Data rozpoczęcia i zakończenia czynności kontrolnych:

Kontrola przeprowadzona została w dniu 17 marca 2015 roku. Kontrolę odnotowano w książce kontroli pod poz. 2/2015.

4. Zakres kontroli:

Wykorzystanie dotacji przyznanej na realizację zadania pn. **„Przebudowa drogi powiatowej nr 1351F wraz z kanalizacją deszczową w m. Murzynowo etap I km 0+000,00 – km 0+555,00”** zrealizowanego w ramach „Narodowego programu przebudowy dróg lokalnych – Etap II Bezpieczeństwo – Dostępność - Rozwój” 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) dokumentacji finansowej,
- e) rozliczenia z umów o partnerstwie,
- f) rzeczowej realizacji zadania na miejscu,
- g) dokumentacji ewidencyjnej drogi (książka drogi).

5. Ocena kontrolowanej działalności:

5.1. Złożenie wniosku:

W dniu 30 września 2013 roku Zarząd Powiatu w Międzyrzeczu złożył do Wojewody Lubuskiego wniosek w ramach „Narodowego programu przebudowy dróg lokalnych – Etap II Bezpieczeństwo – Dostępność - Rozwój” na zadanie pn. **„Przebudowa drogi powiatowej nr 1351F wraz z kanalizacją deszczową w m. Murzynowo etap I km 0+000,00 – km 0+555,00”**. Zgodnie z wnioskiem koszty do poniesienia na realizację inwestycji zaplanowane zostały na łączną kwotę 3 348 376,46 zł, z czego 1 674 188,23 zł to wnioskowana kwota dotacji z budżetu państwa. Jednostka zobowiązała się do przekazania na realizację zadania środków własnych w kwocie 1 674 188,23 zł.

Powiat Międzyrzecki, w ramach realizowanego zadania, zawarł następujące umowy o partnerstwie w realizacji przedsięwzięcia pn. **„Przebudowa drogi powiatowej nr 1351F wraz z kanalizacją deszczową w m. Murzynowo etap I km 0+000,00 – km 0+555,00”** –

- w dniu 17 września 2013 r. umowę o współdziałaniu z Gminą Skwierzyna w sprawie udzielenia przez Gminę pomocy finansowej w wysokości 100 000 zł brutto na dofinansowanie przedmiotowego zadania. Zgodnie z potwierdzeniem operacji powyższa kwota dotacji została zaksięgowana na konto Powiatu Międzyrzeckiego dnia 05 grudnia 2014 roku.

- w dniu 26 września 2013 r. umowę o współdziałaniu z Gminą Przytoczna w sprawie udzielenia przez Gminę pomocy finansowej w wysokości 50 000 zł brutto na dofinansowanie przedmiotowego zadania. Zgodnie z potwierdzeniem operacji powyższa kwota dotacji została zaksięgowana na konto Powiatu Międzyrzeckiego dnia 27 listopada 2014 roku.

- w dniu 26 września 2013 r. umowę o współdziałaniu z Powiatem Gorzowskim w sprawie udzielenia przez Powiat pomocy finansowej w wysokości 10 000 zł brutto na dofinansowanie przedmiotowego zadania. Powiat Międzyrzecki notą księgową nr FN.10/2014 z dnia 26 listopada 2014 r. obciążył Powiat Gorzowski na kwotę 10 000 zł. Do dnia kontroli tj. 17 marca 2015 r. brak jest potwierdzenia przelewu środków na konto Powiatu Międzyrzeckiego. Aktualnie trwają uzgodnienia pomiędzy stronami w zakresie podpisania nowej umowy o pomocy finansowej i uregulowaniu należności w 2015 r. Wyjaśnienia w tej sprawie zostały przyjęte przez Zespół kontrolujący w formie protokołu.

5.2 Umowa o dofinansowanie z Wojewodą:

W dniu 13 maja 2014 roku pomiędzy Wojewodą Lubuskim – Jerzym Ostrouchem a Powiatem Międzyrzeckim reprezentowanym przez Starostę – Grzegorza Gabryelskiego, Wicestarostę – Remigiusza Lorenza przy kontrasygnacie Skarbnika – Remigiusza Biłousa zawarto umowę Nr 10/33/12/2014 o dofinansowanie środkami pochodzącymi z budżetu państwa zadania pn. **„Przebudowa drogi powiatowej nr 1351F wraz z kanalizacją deszczową w m. Murzynowo etap I km 0+000,00 – km 0+555,00”** w kwocie dotacji 1 469 069 zł. Jednostka zobowiązała się przekazać na realizację zadania środki własne w kwocie 1 879 307 zł. Całkowita wartość zadania to kwota 3 348 376 zł, na którą złożyło się wynagrodzenie Wykonawcy oraz inspektora nadzoru.

W związku z zakończeniem przez Powiat Międzyrzecki procedury przetargowej skutkującej zmniejszeniem wartości inwestycji w dniu 30 lipca 2014 roku podpisano Aneks nr 1 do umowy nr 10/33/12/2014 z dnia 13 maja 2014 roku. Zgodnie z aneksem, zmniejszeniu uległa całkowita wartość inwestycji do kwoty 1 949 376 zł, jak również kwota dotacji z budżetu państwa i po zmianie wyniosła 974 688 zł (co stanowi nie więcej niż 50% wartości zadania) i kwota wkładu Jednostki 974 688 zł.

Termin zakończenia realizacji zadania określony w umowie o dofinansowanie przypadł na dzień 31 grudnia 2014 roku, natomiast ostateczny termin złożenia wniosku o wypłatę dotacji upłynął z dniem 10 grudnia 2014 roku.

5.3 Realizacja zamówień publicznych:

Zgodnie z przedstawioną dokumentacją przetargową wyłonienie wykonawcy zadania nastąpiło z zachowaniem zasad określonych w ustawie z dnia 29 stycznia 2004 roku Prawo zamówień publicznych (tj. Dz. U. z 2013 roku poz. 907 z późn. 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 Zarządzeniem nr 16/2014 Dyrektora Zarządu Dróg Powiatowych w Międzyrzeczu z dnia 15 maja 2014 r. Ogłoszenie o zamówieniu dla inwestycji pn. **„Przebudowa drogi powiatowej nr 1351F wraz z kanalizacją deszczową w m. Murzynowo etap I km 0+000,00 – km 0+555,00”**, zamieszczone zostało w Biuletynie Zamówień Publicznych w dniu 15 maja 2014 roku (nr ogłoszenia: 164196 - 2014). Ogłoszenie o zmianie ogłoszenia zostało zamieszczone w BZP w dniu 2 czerwca 2014 r. pod nr 118255-2014 oraz w dniu 06 czerwca 2014 r. pod

nr 122941 – 2014. Ogłoszenie o udzieleniu zamówienia zostało zamieszczone w BZP w dniu 28 lipca 2014 roku (nr ogłoszenia: 163021 – 2014).

Do upływu terminu składania ofert (tj. do dnia 10.06.2014 roku, godz. 11.00) złożono 4 oferty. Na podstawie analizy ofert wybrano najkorzystniejszą ofertę (nr 2) złożoną przez firmę Eurovia Polska S.A Bielany Wrocławskie, ul. Szwedzka 5, 55-040 Kobierzyce (kwota brutto oferty 1 940 396,94 zł).

Z przedłożonej dokumentacji wynika, że postępowanie przetargowe zostało przeprowadzone zgodnie z zastosowaniem zasad określonych w ustawie z dnia 29 stycznia 2004 roku Prawo zamówień publicznych, 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 ofert określonego w SIWZ.

W toku postępowania:

- nie wystąpił przypadek wykluczenia wykonawcy z powodów określonych w art. 24 ust. 1 i 2 ustawy PZP,
- zamawiający z udziału w postępowaniu nie odrzucił żadnej oferty,
- nie wniesiono odwołania,
- przebieg postępowania przetargowego udokumentowano protokołem postępowania w trybie przetargu nieograniczonego.

W dniu 03 lipca 2014 roku zawarto, z wybranym w wyniku przetargu nieograniczonego Wykonawcą, umowę nr SDiM.252.21.2014.MM w zakresie realizacji przedmiotowego zadania. Za wykonanie przedmiotu umowy strony ustaliły wynagrodzenie ryczałtowe w wysokości 1 940 396,94 zł brutto. Termin zakończenia wykonania przedmiotu umowy ustalono do dnia 30 września 2014 roku. W toku realizacji robót podpisano aneks nr 1 z dnia 3 lipca 2014 r., który dotyczył zmiany kierownika budowy.

W Zarządzie Dróg Powiatowych w Międzyrzeczu obowiązuje Regulamin zamówień publicznych na dostawy, usługi i roboty budowlane o wartości nieprzekraczającej równowartości kwoty 30 000 euro, z dnia 17 kwietnia 2014 r. Zarząd przeprowadził procedurę rynkowego rozeznania cenowego. Ponieważ planowana wartość wynagrodzenia za

nadzór inwestorski nie przekraczała kwoty określonej w art. 4 pkt 8 ustawy Pzp (równowartość 30 000 euro) Zamawiający zwrócił się z zapytaniem do 6 Wykonawców w zakresie pełnienia nadzoru inwestorskiego. Zostało złożonych 6 ofert.

Najkorzystniejszą ofertę przedstawiła firma Przedsiębiorstwo Handlowo – Usługowe „Daro” Dariusz Czapla, ul. Warszawskiego 5/9, 66-400 Gorzów Wlkp.

W dniu 04 lipca 2014 roku Zarząd zawarł z wybranym Wykonawcą umowę nr SDiM.252.27.2014.MM w zakresie pełnienia kompleksowego nadzoru inwestorskiego na przedmiotowym zadaniu. Za wykonanie przedmiotu umowy strony ustaliły wynagrodzenie ryczałtowe brutto w wysokości 8 979 zł.

5.4 Rozliczenie finansowe:

Zgodnie ze sprawozdaniem końcowym, całkowita wartość poniesionych przez Jednostkę kosztów, w tym kosztów kwalifikowanych objętych dofinansowaniem zgodnie z zawartą umową z Wojewodą Lubuskim wyniosła 1 949 375,94 zł :

Nr zadania	Nr faktury i data wystawienia	Zapłacono dnia	Kwota faktury bez podatku VAT	Kwota faktury z podatkiem VAT
1.	Faktura VAT nr 7111/2014/68000089 z dnia 20.10.2014 r.	07.11.2014 r.	1 577 558,49	1 940 396,94
2.	Faktura VAT nr 97.10.2014 z dnia 22.10.2014 r.	05.11.2014 r.	7 300,00	8 979,00
		RAZEM	1 584 858,49	1 949 375,94

Zgodnie z umową o dofinansowanie zawartą z Wojewodą Lubuskim zmienioną Aneksami Nr 1 z dnia 13 maja 2014 roku, na wniosek Powiatu przekazana została z budżetu państwa dotacja w kwocie 974 688 zł (co stanowi nie więcej niż 50 % wartości zadania) .

Na podstawie przedstawionych wydruków z systemu księgowego wynika, iż w Jednostce funkcjonuje ewidencja księgowa pozwalająca na wyodrębnienie i analizę operacji rachunkowych wykonanych dla tego zadania - 600.60014.6050 - 4.

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 Odbiory robót:

W dniu 20 października 2014 roku komisja odbiorowa Zamawiającego po zgłoszeniu zakończenia przedmiotowych robót przez wykonawcę pismem z dnia 30 września 2014 r., dokonała odbioru końcowego przedmiotu zamówienia nie stwierdzając usterek.

5.6 Dokumentacja drogi:

Kontroli poddano również dokumentację ewidencyjną drogi. Ustalono, że dla przedmiotowej drogi prowadzona jest książka drogi o numerze ewidencyjnym odcinka drogi: P001351080300, w ciągu drogi Stare Polichno – Murzynowo. Lokalizacja: KmP 2+550 Kmk 9+467. Data założenia książki drogi – 21 kwietnia 2007 r.

5.7 Kontrola rzeczowa zadania:

W dniu 17 marca 2015 roku w miejscu realizacji inwestycji, Zespół kontrolujący potwierdził wykonanie zadania na podstawie przeprowadzonych oględzin inwestycji 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

Katarzyna Osos

