



Gorzów Wlkp., dnia 29 maja 2015 roku

## WOJEWODA LUBUSKI

*Katarzyna Osos*

PER-I.431.11.2015.KSko

*Pani*

***Małgorzata Domagała***

*Starosta Gorzowski*

### WYSTĄPIENIE POKONTROLNE

#### **1. Nazwa i adres jednostki kontrolowanej:**

Powiat Gorzowski

ul. Józefa Pankiewicza 5-7

66-400 Gorzów Wlkp.

#### **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 104 - 1/2015 z dnia 9.04.2015 roku,

- *Magdalena Bonczek* – st. inspektor w Wydziale Programów Europejskich i Rządowych Lubuskiego Urzędu Wojewódzkiego w Gorzowie Wlkp. - Członek Zespołu Kontrolującego, na podstawie upoważnienia Nr 104 - 2/2015 z dnia 9.04.2015 roku.

Kontrola została przeprowadzona w oparciu o przepis art. 20 ustawy z dnia 15.07.2011 roku o kontroli w administracji rządowej (Dz. U z 2011 r. Nr 185, poz. 1092) oraz § 8 umowy Nr 2/33/8/2014 z dnia 20.02.2014 roku zawartej pomiędzy Wojewodą Lubuskim a Powiatem Gorzowskim o dofinansowanie środkami pochodzącymi z budżetu państwa zadania pn. „**Remont dróg powiatowych o nr 1386F oraz 1387F w m. Kamień Wielki**” realizowanego w ramach „Narodowego programu przebudowy dróg lokalnych - Etap II Bezpieczeństwo - Dostępność – Rozwój”, zmienionej aneksem nr 1 z dnia 13.05.2014 roku.

### **3. Data rozpoczęcia i zakończenia czynności kontrolnych:**

Kontrola została przeprowadzona w dniu 21.04.2015 roku. Kontrolę odnotowano w książce kontroli pod poz. 2.

### **4. Zakres kontroli:**

Wykorzystanie dotacji przyznanej na realizację zadania pn. **„Remont dróg powiatowych o nr 1386F oraz 1387F w m. Kamień Wielki”**, 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 umowy o współdziałaniu,
- f) rzeczowej realizacji zadania na miejscu,
- g) dokumentacji ewidencyjnej drogi (książka drogi).

### **5. Ocena kontrolowanej działalności:**

#### **5.1. Złożenie wniosku:**

W dniu 27.09.2013 roku Powiat Gorzowski złożył do Wojewody Lubuskiego wniosek w ramach „Narodowego programu przebudowy dróg lokalnych – Etap II Bezpieczeństwo – Dostępność - Rozwój” na zadanie pn. **„Remont dróg powiatowych o nr 1386F oraz 1387F w m. Kamień Wielki”**. Zgodnie z wnioskiem koszty do poniesienia na realizację inwestycji zaplanowane zostały na łączną kwotę 2 569 588,53 zł, z czego 1 284 794,00 zł to wnioskowana kwota dotacji z budżetu państwa. Jednostka zobowiązała się do przekazania na realizację zadania środków własnych w kwocie 1 284 794,53 zł.

Powiat Gorzowski, w ramach realizowanego zadania, zawarł z Gminą Witnica, w dniu 17.09.2013 r. umowę intencyjną w sprawie realizacji oraz wstępnych zasad finansowania inwestycji pn. **„Remont dróg powiatowych o nr 1386F oraz 1387F w m. Kamień Wielki”**.

Zgodnie z umową strony porozumienia zobowiązały się, że pokryją w równych częściach tj. po 50% wkład własny Beneficjenta. W dniu 17.01.2014 r. strony zawarły umowę dwustronną w sprawie realizacji oraz zasad finansowania inwestycji jw. Gmina Witnica przekazała Powiatowi Gorzowskiemu dotację w wysokości 424 431,39 zł (nota księgowa nr DR.6.2014 z dnia 16.07.2014 r.). Przelew środków na konto Powiatu nastąpił dnia 21.07.2014 r.

## **5.2 Umowa o dofinansowanie z Wojewodą:**

W dniu 20.02.2013 roku pomiędzy Wojewodą Lubuskim – Jerzym Ostrouchem a Powiatem Gorzowskim reprezentowanym przez Starostę Józefa Kruczkowskiego i Wicestarostę Grzegorza Tomczaka przy kontrasygnacie Skarbnika - Marka Szabata zawarto umowę nr 2/33/8/2014 o dofinansowanie środkami pochodzącymi z budżetu państwa zadania pn. **„Remont dróg powiatowych o nr 1386F oraz 1387F w m. Kamień Wielki”** w kwocie dotacji 1 284 794,00 zł. Jednostka zobowiązała się przekazać na realizację zadania środki w kwocie 1 284 795,00 zł. Całkowita wartość zadania to kwota 2 569 589,00 zł, na którą złożyło się wynagrodzenie wykonawcy oraz wynagrodzenie inspektora nadzoru.

W związku z zakończeniem przez Powiat Gorzowski procedury przetargowej skutkującej zmniejszeniem wartości inwestycji w dniu 13.05.2014 roku podpisano aneks nr 1 do umowy nr 2/33/8/2014 z dnia 20.02.2014 roku. Zgodnie z aneksem, zmniejszeniu uległa całkowita wartość inwestycji do kwoty 1 697 725,00 zł, jak również kwota dotacji z budżetu państwa i po zmianie wyniosła 848 862,00 zł (co stanowi nie więcej niż 50% wartości zadania) oraz kwota wkładu jednostki 848 863,00 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 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 14/2014 Starosty Gorzowskiego z dnia 27.03.2014 roku. Ogłoszenie o zamówieniu dla inwestycji pn. **„Remont dróg powiatowych o nr 1386F oraz 1387F w m. Kamień Wielki”** zamieszczone zostało w Biuletynie Zamówień Publicznych w dniu 27.03.2014 roku (Nr ogłoszenia: 104612 - 2014).

Do upływu terminu składania ofert (tj. do dnia 11.04.2014 roku, godz. 11.00) złożono 3 oferty. Na podstawie analizy ofert i ich porównania wybrano najkorzystniejszą ofertę (nr 2) złożoną przez firmę MALDROBUD sp. z o.o, Spółka Komandytowa ul. Królewiecka 43, 74-300, (kwota brutto oferty 1 685 424,79 zł).

Z przedłożonej dokumentacji postępowania przetargowego wynika, że:

- 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 24.04.2014 r. zawarto z wybranym w wyniku przetargu nieograniczonego wykonawcą, umowę nr 53/2014 w zakresie realizacji przedmiotowego zadania. Za wykonanie przedmiotu umowy strony ustaliły wynagrodzenie ryczałtowe brutto w wysokości 1 685 424,79 zł. Termin zakończenia wykonania przedmiotu umowy ustalono do dnia 20.06.2014 r.

W celu wyłonienia nadzoru inwestorskiego zamawiający na podstawie Zarządzenia nr 36/2011 w sprawie Regulaminu udzielania zamówień publicznych w Starostwie Powiatowym w Gorzowie Wlkp. z dnia 12.05.2011 r. i Zarządzenia nr 18/2014 z dnia 16 kwietnia 2014 r. w sprawie zmiany Regulaminu udzielania zamówień publicznych w Starostwie Powiatowym zaprosił do złożenia oferty 4 wykonawców. Oferty złożyło 5 wykonawców (w tym 1 wykonawca niezaproszony). Najniższą cenę spośród złożonych ofert zaoferowała firma „WEKTOR” Maria Michalik, Chwałęcice ul. Łąkowa 6, 66-415 Kłodawa, kwota brutto 12 300,00 zł. W dniu 24.04. 2014 r. z wybranym wykonawcą zawarto umowę zlecenie.

#### **5.4 Rozliczenie finansowe:**

Zgodnie ze sprawozdaniem końcowym całkowita wartość poniesionych przez Jednostkę kosztów wyniosła łącznie 1 697 724,79 zł.

Nr zadania	Nr faktury i data wystawienia	Zapłacono dnia	Kwota faktury bez podatku VAT	Kwota faktury z podatkiem VAT
1.	Faktura VAT nr S1/FAK/14/06/00022 z dnia 30.06.2014 r.	21.07.2014 r.	1 370 264,06	1 685 424,79
2.	Faktura VAT nr 8/2014 z dnia 08.07.2014 r.	21.07.2014 r.	10 000,00	12 300,00
razem wydatki :			1 470 264,06	1 697 724,79

Zgodnie z umową o dofinansowanie, na wniosek Powiatu przekazana została z budżetu państwa dotacja w kwocie 848 862,00 zł. (co stanowi nie więcej niż 50% całkowitej 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 - 600.60014.6430.

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

### **5.5 Odbiory robót:**

Wykonawca inwestycji pismem z dnia 20.06.2014 r. zgłosił do inwestora zakończenie prac budowlanych. Czynności odbiorowe rozpoczęto dnia 30.06.2014 r. i dotyczyły wszystkich robót budowlanych. W dniu 01.07.2014 r. komisja odbiorowa dokonała odbioru końcowego przedmiotowego zadania. Inwestycja została odebrana.

### **5.6 Dokumentacja drogi:**

Równocześnie kontroli poddano dokumentację ewidencyjną drogi. Ustalono, iż dla przedmiotowej drogi prowadzona jest książka drogi o numerze ewidencyjnym odcinka drogi: P01580801000, w ciągu drogi Sarbinowo – Kamień Wielki – Mościczki. Książka drogi została założona dnia 17.04.2002 r. Ostatni wpis do książki został dokonany w dniu odbioru końcowego przedmiotowej inwestycji tj. 01.07.2014 r.

### **5.7 Kontrola rzeczowa zadania:**

W dniu 21.04.2014 r. 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**

*Katarzyna Osos*