



Gorzów Wlkp., dnia 10 sierpnia 2015 roku

WOJEWODA LUBUSKI

Katarzyna Osos

PER-I.431.15.2015.KSko

Pan

Marek Boryczka

Starosta Wschowski

WYSTĄPIENIE POKONTROLNE

1. Nazwa i adres jednostki kontrolowanej:

Powiat Wschowski
Plac Kosynierów 1c
67- 400 Wschowa

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 170-1/2015 z dnia 11 czerwca 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 170-2/2015 z dnia 11 czerwca 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 9/33/7/2014 z dnia 13 maja 2014 roku zawartej pomiędzy Wojewodą Lubuskim a Powiatem Wschowskim o dofinansowanie środkami pochodzącymi z budżetu państwa do zadania pn. „**Budowa z przebudową ulicy Ogrodowej w Sławie**” realizowanego w ramach „Narodowego programu przebudowy dróg lokalnych - Etap II Bezpieczeństwo - Dostępność – Rozwój”.

3. Data rozpoczęcia i zakończenia czynności kontrolnych:

Kontrola przeprowadzona została w dniu 26 czerwca 2015 roku. Kontrolę odnotowano w książce kontroli pod poz. 3/2015.

4. Zakres kontroli:

Wykorzystanie dotacji przyznanej na realizację zadania pn. **„Budowa z przebudową ulicy Ogrodowej w Sławie”** 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 partnerstwie,
- f) rzeczowej realizacji zadania na miejscu,
- g) dokumentacji ewidencyjnej drogi (książka drogi).

5. Ocena kontrolowanej działalności:

5.1. Złożenie wniosku:

W dniu 27 września 2013 roku Powiat Wschowski złożył do Wojewody Lubuskiego wniosek w ramach „Narodowego programu przebudowy dróg lokalnych – Etap II Bezpieczeństwo – Dostępność - Rozwój” na zadanie pn. **„Budowa z przebudową ulicy Ogrodowej w Sławie”**. Zgodnie z wnioskiem koszty do poniesienia na realizację inwestycji zaplanowane zostały na łączną kwotę 3 243 678,00 zł, z czego 1 621 839,00 zł to wnioskowana kwota dotacji z budżetu państwa. Jednostka zobowiązała się do przekazania na realizację zadania środków własnych w kwocie 1 621 839,00 zł.

Powiat Wschowski, w ramach realizowanego zadania, zawarł z Gminą Sława, umowę o współdziałaniu w celu realizacji przedsięwzięcia pn. **„Budowa z przebudową ulicy Ogrodowej w Sławie”** na kwotę 1 126 000,00 zł.

Zgodnie z potwierdzeniem operacji powyższa kwota dotacji została zaksięgowana na konto Powiatu Wschowskiego dnia 16 października 2014 roku w kwocie 700 000,00 zł oraz 17 grudnia 2014 roku w kwocie 426 000,00 zł.

5.2 Umowa o dofinansowanie z Wojewodą:

W dniu 13 maja 2014 roku pomiędzy Wojewodą Lubuskim – Jerzym Ostrouchem a Powiatem Wschowskim reprezentowanym przez Starostę – Marka Boryczkę, Wicestarostę – Zbigniewa Semeniuka przy kontrasygnacie Skarbnika – Magdaleny Jędrzejczak zawarto umowę Nr 9/33/7/2014 o dofinansowanie środkami pochodzącymi z budżetu państwa zadania pn. **„Budowa z przebudową ulicy Ogrodowej w Sławie”** w kwocie dotacji 1 621 839 zł. Jednostka zobowiązała się przekazać na realizację zadania środki własne w kwocie 1 621 839 zł. Całkowita wartość zadania to kwota 3 243 678 zł, na którą złożyło się wynagrodzenie wykonawcy oraz inspektora nadzoru.

W związku z zakończeniem przez Powiat Wschowski procedury przetargowej skutkującej zmniejszeniem wartości inwestycji w dniu 30 lipca 2014 roku podpisano Aneks nr 1 do umowy nr 9/33/7/2014 z dnia 13 maja 2014 roku. Zgodnie z aneksem, zmniejszeniu uległa całkowita wartość inwestycji do kwoty 2 686 174 zł, jak również kwota dotacji z budżetu państwa i po zmianie wyniosła 1 343 087 zł (co stanowi nie więcej niż 50% wartości zadania) i kwota wkładu jednostki 1 343 087 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 176/2014 Starosty Powiatu Wschowskiego z dnia 18 kwietnia 2014 r. Ogłoszenie o zamówieniu dla inwestycji pn. **„Budowa z przebudową ulicy Ogrodowej w Sławie”** zamieszczone zostało w Biuletynie Zamówień Publicznych w dniu 14 marca 2014 roku (nr ogłoszenia: 55133 - 2014). Ponadto ogłoszenie umieszczono na stronie internetowej pod adresem – bip.wrota.lubuskie.pl/spwschowa oraz na tablicy ogłoszeń w siedzibie zamawiającego od dnia 14 marca 2014 r. do dnia 22 kwietnia 2014 r. Ogłoszenie o zmianie ogłoszenia zamieszczonego w BIP- ie zostało zamieszczone pod nr 60963-2013 i 63857 – 2014. Ogłoszenie o udzieleniu zamówienia zostało zamieszczone w BZP w dniu 20 maja 2014 roku (nr ogłoszenia: 107955– 2014).

Do upływu terminu składania ofert (tj. do dnia 18 kwietnia 2014 roku, godz. 12.30) złożono 6 ofert. Na podstawie analizy ofert wybrano najkorzystniejszą ofertę (nr 3) złożoną przez firmę Przedsiębiorstwo Transportowo-Spedycyjno-Handlowe „PRA-MAS” sp. z o.o., ul. Święciechowska 158, 64-100 Leszno (kwota brutto oferty 2 844 827,33 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:

- wystąpił 1 przypadek wykluczenia wykonawcy zgodnie z art. 24 ust. 2 pkt 4 ustawy Pzp,
- zamawiający z udziału w postępowaniu odrzucił 1 ofertę,
- nie wniesiono odwołania,
- przebieg postępowania przetargowego udokumentowano protokołem postępowania w trybie przetargu nieograniczonego.

W dniu 20 maja 2014 roku zawarto, z wybranym w wyniku przetargu nieograniczonego wykonawcą, umowę w zakresie realizacji przedmiotowego zadania. Za wykonanie przedmiotu umowy strony ustaliły wynagrodzenie ryczałtowe brutto w wysokości 2 844 827,33 zł brutto. Termin zakończenia wykonania przedmiotu umowy ustalono do dnia 15 października 2014 roku. W dniu 15 października 2014 r. zawarto aneks do umowy z dnia 20 maja 2014 r., w którym ustalono nowy termin zakończenia robót do dnia 25 października 2014 r. Powodem przedłużenia terminu realizacji robót była konieczność wykonania robót dodatkowych nieprzewidzianych w kosztorysie inwestorskim.

Na podstawie Zarządzenia nr 175/2014 Starosty Powiatu Wschowskiego z dnia 16 kwietnia 2014 r. w starostwie obowiązuje Regulamin udzielania zamówień publicznych, których wartość nie przekracza wyrażonej w złotych równowartości kwoty 30 000 euro.

Zamawiający przeprowadził procedurę rozeznania cenowego na wybór nadzoru inwestorskiego, ponieważ planowana wartość wynagrodzenia nie przekraczała kwoty określonej w art. 4 pkt 8 ustawy. Zamawiający zwrócił się z zapytaniem do 5 wykonawców w zakresie pełnienia nadzoru inwestorskiego. Zostało złożonych 5 ofert.

Najkorzystniejszą ofertę przedstawiła firma Komplet Inwest s.j. Tomasz Granops, Elżbieta Prażanowska - Nieboj, Al. 11 listopada 91K, 66-400 Gorzów Wlkp.

W dniu 27 maja 2014 roku Zarząd Powiatu Wschowskiego zawarł z wybranym Wykonawcą umowę w zakresie pełnienia nadzoru inwestorskiego na przedmiotowym zadaniu. Za wykonanie przedmiotu umowy strony ustaliły wynagrodzenie ryczałtowe brutto w wysokości 24 000,00 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 2 868 827,33 zł :

Lp.	Nr faktury i data wystawienia	Zapłacono dnia	Kwota faktury bez podatku VAT	Kwota faktury z podatkiem VAT	Kwota wydatków kwalifikowalnych
1.	Faktura VAT nr S/169/2014 z dnia 03.10.2014 r.	17.10.2014 20.10.2014	903 916,66	1 111 817,49	555 908,73
2.	Faktura VAT S/218/2014 z dnia 29.11.2014 r.	29.12.2014	1 408 951,09	1 733 009,84	775 178,27
3.	Faktura VAT 304/2014 z dnia 28.11.2014 r.	29.12.2014	19 512,20	24 000,00	12.000,00
RAZEM			2 332 379,95	2 868 827,33	1 343 087,00

Zgodnie z umową o dofinansowanie zawartą z Wojewodą Lubuskim zmienioną Aneksem Nr 1 z dnia 30 lipca 2014 roku, na wniosek Powiatu przekazana została z budżetu państwa dotacja w kwocie 1 343 087,00 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.

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:

Wykonawca zgłosił gotowość do odbioru robót w dniu 24 października 2014 r. W dniu 10 listopada 2014 r. komisja odbiorowa dokonała odbioru technicznego robót. Stwierdzono szereg usterek do usunięcia. Wyznaczono termin ich usunięcia do dnia 24 listopada 2014 r. W dniu 28 listopada 2014 r. komisja odbioru robót sporządziła protokół z odbioru końcowego. Ustalono, że dwie uwagi, które stwierdzono zostaną usunięte do dnia 30 kwietnia 2015 r. Zgodnie z pismem wykonawcy z dnia 30 stycznia 2015 r. przedmiotowe uwagi zostały usunięte.

5.6 Dokumentacja drogi:

Kontroli poddano również dokumentację ewidencyjną drogi. Ustalono, że dla przedmiotowej drogi prowadzona jest książka drogi o numerze ewidencyjnym odcinka drogi: P0037030812000 w ciągu ulicy Ogrodowej. Lokalizacja: 0+000 – 1+107. Data założenia książki drogi – 07 maja 2007 r. Książka posiada aktualne wpisy.

5.7 Kontrola rzeczowa zadania:

W dniu 26 czerwca 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