



Gorzów Wlkp., dnia 10 sierpnia 2015 roku

WOJEWODA LUBUSKI

Katarzyna Osos

PER-I.431.16.2015.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 171-1/2015 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 171-2/2015 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 13/33/6/2014 z dnia 30 lipca 2014 roku zawartej pomiędzy Wojewodą Lubuskim a Powiatem Wschowskim o dofinansowanie środkami pochodzącymi z budżetu państwa do zadania pn. **„Remont drogi 1006F Kowalewo - Kandlewo”** 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. **„Remont drogi 1006F Kowalewo - Kandlewo”** 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. **„Remont drogi 1006F Kowalewo - Kandlewo”**. Zgodnie z wnioskiem koszty do poniesienia na realizację inwestycji zaplanowane zostały na łączną kwotę 803 500,00 zł, z czego 401 750,00 zł to wnioskowana kwota dotacji z budżetu państwa. Jednostka zobowiązała się do przekazania na realizację zadania środków własnych w kwocie 401 750,00 zł.

Powiat Wschowski, w ramach realizowanego zadania, zawarł 2 umowy tj. w dniu 25 września 2013 r. z Gminą Szlichtyngowa umowę o współdziałaniu a w dniu 30 marca 2015 roku umowę w sprawie udzielenia pomocy finansowej na kwotę 30 000,00 zł. w celu realizacji przedsięwzięcia pn. **„Remont drogi 1006F Kowalewo – Kandlewo”**.

Zgodnie z wydrukiem potwierdzenia operacji kwota dotacji w wysokości 25 000,00 zł została zrealizowana dnia 01 kwietnia 2015 roku. Pozostała kwota w wysokości 5 000,00 zł została wysłana na konto Starostwa, zgodnie z notą księgową nr RF 16/2014 r. z dnia 24 czerwca 2014 roku.

5.2 Umowa o dofinansowanie z Wojewodą:

W dniu 30 lipca 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 13/33/6/2014 o dofinansowanie środkami pochodzącymi z budżetu państwa zadania pn. „**Remont drogi 1006F Kowalewo - Kandlewo**” w kwocie dotacji 401750,00 zł. Jednostka zobowiązała się przekazać na realizację zadania środki własne w kwocie 401750,00 zł. Całkowita wartość zadania to kwota 803500,00 zł, na którą złożyło się wynagrodzenie wykonawcy oraz inspektora nadzoru.

W związku z zakończeniem przez Powiat Wschowski procedur przetargowych skutkujących zmniejszeniem wartości inwestycji w dniu 27 listopada 2014 roku podpisano Aneks nr 1 do umowy nr 13/33/6/2014 z dnia 30 lipca 2014 roku. Zgodnie z aneksem, zmniejszeniu uległa całkowita wartość inwestycji do kwoty 698 100,00 zł, jak również kwota dotacji z budżetu państwa i po zmianie wyniosła 349 050,00 zł (co stanowi nie więcej niż 50% wartości zadania) i kwota wkładu jednostki 349 050,00 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:

Powiat Wschowski przeprowadził 2 postępowania w trybie przetargu nieograniczonego na :

- 1) Remont drogi powiatowej nr 1006 Kowalewo – Kandlewo :
 - remont chodnika w m. Kowalewo na odc. 160 mb,
 - remont chodnika w m. Jędrzychowice na odc. 880 mb,oraz
- 2) Wykonanie mikro dywaników z mieszanki mineralno – emulsyjnej na zimno typu SLURRY SEAL na drodze powiatowej 1006F na odc. Kowalewo – Jędrzychowice – Kandlewo o dł. 4,5 km.

Zgodnie z przedstawioną dokumentacją przetargową wyłonienie wykonawców zadań 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 przeprowadzonych postępowań w trybie przetargu nieograniczonego. Jedynym kryterium wyboru ofert była najkorzystniejsza cena.

Ad. 1

Czynności związane z przygotowaniem i przeprowadzeniem postępowania o udzielenie zamówienia publicznego wykonane zostały przez członków Komisji Przetargowej powołanej Zarządzeniem nr 195/2014 starosty Powiatu Wschowskiego z dnia 14 sierpnia 2014 r. Ogłoszenie o zamówieniu dla zadania pn. **„Remont drogi powiatowej nr 1006 Kowalewo – Kandlewo : remont chodnika w m. Kowalewo na odc. 160 mb oraz remont chodnika w m. Jędrzychowice na odc. 880 mb”**, zamieszczone zostało w Biuletynie Zamówień Publicznych w dniu 25 lipca 2014 roku (nr ogłoszenia: 162017- 2014). Ponadto ogłoszenie umieszczono na stronie internetowej pod adresem - www.bip.wrota.lubuskie.pl/spwschowa oraz na tablicy ogłoszeń w siedzibie zamawiającego od dnia 25 lipca 2014 r. do dnia 14 sierpnia 2014 roku. Ogłoszenie o udzieleniu zamówienia zostało zamieszczone w BZP w dniu 28 sierpnia 2014 roku (nr ogłoszenia: 286306 – 2014).

Do upływu terminu składania ofert (tj. do dnia 14 sierpnia 2014 roku, godz. 12.30) złożono 2 oferty. Na podstawie analizy ofert wybrano najkorzystniejszą ofertę (nr 2) złożoną przez firmę Przedsiębiorstwo Usługowe „TADEN” Tadeusz Andrys, ul. Kamienna 3, 67-400 Wschowa (kwota brutto oferty 206 936,12 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 28 sierpnia 2014 roku zawarto, z wybranym w wyniku przetargu nieograniczonego wykonawcą, umowę w zakresie realizacji przedmiotowego zadania. Za wykonanie przedmiotu umowy strony ustaliły wynagrodzenie kosztorysowe brutto w wysokości 206 936,62 zł brutto. Termin zakończenia wykonania przedmiotu umowy ustalono do dnia 30 września 2014 roku.

Ad. 2

Czynności związane z przygotowaniem i przeprowadzeniem postępowania o udzielenie zamówienia publicznego wykonane zostały przez członków Komisji Przetargowej powołanej Zarządzeniem nr 200/2014 Starosty Powiatu Wschowskiego z dnia 05 września 2014 r. Ogłoszenie o zamówieniu dla zadania pn. „**Wykonanie mikro dywaników z mieszanki mineralno – emulsyjnej na zimno typu SLURRY SEAL na drodze powiatowej 1006F na odc. Kowalewo – Jędrzychowice – Kandlewo o dł. 4,5 km.**” zamieszczone zostało w Biuletynie Zamówień Publicznych w dniu 21 sierpnia 2014 roku (nr ogłoszenia: 277892 - 2014). Ponadto ogłoszenie umieszczono na stronie internetowej pod adresem - www.bip.wrota.lubuskie.pl/spwschowa oraz na tablicy ogłoszeń w siedzibie zamawiającego od dnia 21 sierpnia 2014 r. do dnia 05 września 2014 r. Ogłoszenie o udzieleniu zamówienia zostało zamieszczone w BZP w dniu 07 października 2014 roku (nr ogłoszenia: 211809 – 2014).

Do upływu terminu składania ofert (tj. do dnia 05 września 2014 roku, godz. 12.30) złożono 4 oferty. Na podstawie analizy ofert wybrano najkorzystniejszą ofertę (nr 4) złożoną przez firmę Interasphalt sp. z o.o, ul. Przemysłowa 3, 64-600 Oborniki Wlkp. (kwota brutto oferty 486 353,81 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 07 października 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 486 353,81 zł brutto. Termin zakończenia wykonania przedmiotu umowy ustalono do dnia 15 października 2014 roku.

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

Ponieważ planowana wartość wynagrodzenia na nadzór inwestorski nie przekraczała kwoty określonej w art. 4 pkt 8 ustawy Pzp zamawiający zawarł w dniu 10 września 2014 r. umowę – zlecenie na pełnienie nadzoru inwestorskiego z p. Stanisławem Pawlakiem zam. we Wschowie przy ul. Czereśniowej 39. Wykonawca przedstawił wymagane uprawnienia do pełnienia nadzoru budowlanego oraz aktualne zaświadczenie z Lubuskiej Okręgowej Izby Inżynierów Budownictwa. Strony ustaliły wynagrodzenie w kwocie 4 810,00 zł brutto.

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 694 341,66 zł :

Nr zadania	Nr faktury i data wystawienia	Zapłacono dnia	Kwota faktury bez podatku VAT	Kwota faktury z podatkiem VAT
1.	Faktura VAT nr 3/10/2014 z dnia 07.10.2014 r.	04.11.2014 r.	165 185,24	203 177,85
2.	Faktura VAT 220/DH/2014/FVS z dnia 07.11.2014 r.	05.12.2014 r.	395 409,60	486 353,81
3.	Rachunek z dnia 13.11.2014 r.	25.11.2014 r.	4 810,00	4 810,00
		RAZEM	565 404,84	694 341,66

Zgodnie z umową o dofinansowanie zawartą z Wojewodą Lubuskim zmienioną Aneksiem Nr 1 z dnia 27 listopada 2014 roku, na wniosek Powiatu przekazana została z budżetu państwa dotacja w kwocie 349 050,00 zł (co stanowi nie więcej niż 50 % wartości zadania). Z uwagi, że całkowity koszt zadania wyniósł 694 341,66 zł, a jego 50% stanowi kwotę 347 170,83 zł Powiat zwrócił Wojewodzie Lubuskiemu niewykorzystaną część dotacji w kwocie 1 880,00 zł (przedłożono wydruk z potwierdzenia operacji, którą zrealizowano dnia 07.01.2015 r.).

Zgodnie z wnioskiem o dofinansowanie w ramach Programu Wieloletniego pod nazwą *Narodowy Program Przebudowy Dróg Lokalnych – Etap Bezpieczeństwo - Dostępność - Rozwój* powiat Wschowski zawarł w dniu 25.09.2013 r., z Gminą Szlichtyngowa Umowę o współdziałaniu. Umowa dotyczyła wzajemnej współpracy i współdziałania oraz udzielenia przez Gminę Szlichtyngowa pomocy finansowej w celu realizacji zadania inwestycyjnego pn. *„Remont drogi nr 1006F Kowalewo- Kandlewo”*. Zgodnie z § 3 ww. Umowy Gmina Szlichtyngowa zobowiązała się do zabezpieczenia w swoim budżecie na rok 2014 środki w wysokości 30 000,00 zł. W dniu 30 marca 2015 r. Powiat Wschowski zawarł z Gminą Szlichtyngowa Umowę w sprawie udzielenia pomocy finansowej na zadanie *„Remont drogi nr 1006F Kowalewo- Kandlewo”* w wysokości 30.000,00 zł. Dotacja dla Powiatu Wschowskiego została przekazana w dwóch transzach:

1. nota obciążeniową z dnia 24.06.2014 r w wysokości 5.000,00 zł.,
2. przelew z dnia 04.04.2015 r w wysokości 25.000,00 zł

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:

W związku z realizacją 2 postępowań na realizację robót budowlanych przeprowadzono następujące odbiory robót :

- dla zadania pn. **„Remont drogi powiatowej nr 1006 Kowalewo – Kandlewo : remont chodnika w m. Kowalewo na odc. 160 mb oraz remont chodnika w m. Jędrzychowice na odc. 880 mb”**, w dniu 10 października 2014 roku komisja odbiorowa zamawiającego po zgłoszeniu zakończenia przedmiotowych robót przez wykonawcę pismem z dnia

07 października 2014 r., dokonała odbioru końcowego przedmiotu zamówienia nie stwierdzając uwag,

- dla zadania pn. „**Wykonanie mikro dywaników z mieszanki mineralno – emulsyjnej na zimno typu SLURRY SEAL na drodze powiatowej 1006F na odc. Kowalewo – Jędrzychowice – Kandlewo o dł. 4,5 km**”, w dniu 10 października 2014 roku komisja odbiorowa zamawiającego po zgłoszeniu zakończenia przedmiotowych robót przez wykonawcę pismem z dnia 07 października 2014 r., dokonała odbioru końcowego przedmiotu zamówienia nie stwierdzając uwag.

5.6 Dokumentacja drogi:

Kontroli poddano również dokumentację ewidencyjną drogi. Ustalono, że dla przedmiotowej drogi prowadzona jest książka drogi o numerze ewidencyjnym odcinka drogi: P0010060812000 w ciągu drogi Kowalewo – Kandlewo. Lokalizacja: 0+000 – 4+435. Data założenia książki drogi – 15 kwietnia 2007 roku. 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

