



Gorzów Wlkp., dnia 12 października 2017 r.

WOJEWODA LUBUSKI

Władysław Dajczak

PER-I.431.20.2017.KSko

Pan

Mirosław Glaz

Starosta Krośnieński

WYSTĄPIENIE POKONTROLNE

1. Nazwa i adres jednostki kontrolowanej

Powiat Krośnieński
ul. Piastów 10B
66-600 Krosno Odrzańskie

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 155-1/2017 z dnia 07.06.2017 roku,
- *Magdalena Bonczek* – st. inspektor w Wydziale Programów Europejskich i Rządowych Lubuskiego Urzędu Wojewódzkiego w Gorzowie Wlkp. - Członek Zespołu Kontrolującego, na podstawie upoważnienia nr 155-2/2017 z dnia 07.06.2017 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 17/30/6/2016 z dnia 21.12.2016 roku zawartej pomiędzy Wojewodą Lubuskim a Powiatem Krośnieńskim, o dofinansowanie środkami pochodzącymi z budżetu państwa zadania pn. „Przebudowa ulicy Wrońskiego w Gubinie” realizowanego w ramach „Programu rozwoju gminnej i powiatowej infrastruktury drogowej na lata 2016 - 2019”.

Kontrola została przeprowadzona w Zarządzie Dróg Powiatowych w Krośnie Odrzańskim, który zrealizował zadanie z ramienia Powiatu Krośnieńskiego. Zadanie przez Zarząd Dróg Powiatowych w Krośnie Odrzańskim zostało zrealizowane na podstawie Uchwały nr IV/20/99 Rady Powiatu Krośnieńskiego z dnia 10.02.1999 r. w sprawie utworzenia Zarządu Dróg Powiatowych oraz Regulaminu organizacyjnego Zarządu Dróg Powiatowych w Krośnie Odrzańskim przyjętego Uchwałą nr 26/2007 Zarządu Powiatu Krośnieńskiego z dnia 27.02.2007 r.

3. Data rozpoczęcia i zakończenia czynności kontrolnych

Kontrola przeprowadzona została w dniu 13.06.2017 roku. Kontrolę odnotowano w książce kontroli w Powiecie Krośnieńskim pod poz. 81 od 1999 r. i w Zarządzie Dróg Powiatowych w Krośnie Odrzańskim pod poz. 5/2017.

4. Zakres kontroli:

Prawidłowość wykorzystania dotacji przyznanej na realizację zadania pn.: „*Przebudowa ulicy Wrońskiego w Gubinie*” w ramach „Programu rozwoju gminnej i powiatowej infrastruktury drogowej na lata 2016-2019”, a w szczególności 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) zgodności dokumentacji finansowej,
- e) rzeczowej realizacji zadania na miejscu,
- f) dokumentacji dotyczącej ewidencji dróg (książki drogi),
- g) rozliczenia umowy partnerskiej.

5. Ocena kontrolowanej działalności

5.1. Złożenie wniosku

W dniu 30.10.2015r. Powiat Krośnieński złożył do Wojewody Lubuskiego wniosek w ramach „Programu rozwoju gminnej i powiatowej infrastruktury drogowej na lata 2016-2019” na zadanie pn. „*Przebudowa ulicy Wrońskiego w Gubinie*”. Zgodnie z wnioskiem koszty do poniesienia na realizację inwestycji zaplanowane zostały na łączną 347.877,00 zł, z czego 173.938,00 zł to wnioskowana kwota dotacji z budżetu państwa. Jednostka zobowiązała się do przekazania na realizację zadania środków własnych w kwocie 173.938,00 zł.

5.2 Umowa o dofinansowanie z Wojewodą

W dniu 21.12.2016 roku pomiędzy Wojewodą Lubuskim a Powiatem Krośnieńskim reprezentowanym przez Pana Mirosława Glaz - Starostę, Pana Grzegorza Świtalskiego – Wicestarostę, przy kontrasygnacie Skarbnika – Pani Ewy Obara zawarto umowę nr 17/30/6/2016 o dofinansowanie środkami pochodzącymi z budżetu państwa zadania pn. „*Przebudowa ulicy*”

Wrońskiego w Gubinie” na kwotę **346.456 zł** na którą składało się wynagrodzenie wykonawcy robót budowlanych oraz inspektora nadzoru budowlanego. Jednostka zobowiązała się przekazać na realizację zadania środki w kwocie 173.228 zł., dotacja celowa z budżetu państwa wyniosła 173.228 zł.

Termin zakończenia realizacji zadania określony w umowie o dofinansowanie przypadł na dzień 31.12.2016 roku, natomiast ostateczny termin złożenia wniosku o wypłatę dotacji upłynął z dniem 10.12. 2016 roku.

5.3 Realizacja zamówień publicznych

5.3.1. Wyłonienie wykonawcy robót budowlanych

Na podstawie dokumentacji przetargowej wyłonienie wykonawcy robót budowlanych nastąpiło z zachowaniem zasad określonych w ustawie z dnia 29.01.2004 roku Prawo zamówień publicznych (tj. tekst jednolity: Dz. U z 2015 roku poz. 2164), zwanej dalej ustawą Pzp, w wyniku przeprowadzonego postępowania w trybie przetargu nieograniczonego.

Kryteriami wyboru najkorzystniejszej oferty były – cena - 90% i gwarancja - 10%.

Czynności związane z przeprowadzeniem postępowania o udzielenie zamówienia publicznego wykonane zostały przez członków Komisji przetargowej powołanej w dniu 15.09.2015 r. Zarządzeniem nr 7/ZP/2015 Dyrektora Zarządu Dróg Powiatowych w Krośnie Odrzańskim.

Ogłoszenie o zamówieniu dla inwestycji pn. „Przebudowa ulicy Wrońskiego w Gubinie” zamieszczone zostało w Biuletynie Zamówień Publicznych w dniu 31.08.2015 r. (Nr ogłoszenia: 224394-2015). Ponadto zostało wywieszone na tablicy ogłoszeń zamawiającego oraz na stronie internetowej www.bip.zdp.powiatkrosnienski.pl od dnia 31.08.2015 r. do dnia 15.09.2015 r.

Do upływu terminu składania ofert tj. do dnia 15.09.2015r. godz. 10:00 złożono 1 ofertę.

Zamawiający wybrał ofertę złożoną przez **Zakład Produkcyjno – Usługowo – Handlowy Marek Lamcha ul. Karowa 6, 65-544 Zielona Góra. Kwota brutto oferty to 376.883,00 zł, okres gwarancji – 60 miesięcy.**

Z przedłożonej dokumentacji postępowania przetargowego wynika, że Powiat Krośnieński przeprowadził przetarg 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,

W toku postępowania:

- nie wystąpił przypadek wykluczenia wykonawcy,
- nie odrzucono żadnej oferty,

- przebieg postępowania przetargowego udokumentowano protokołem postępowania w trybie przetargu nieograniczonego.

Informację o wyniku postępowania wysłano do wykonawcy w dniu 16.09.2015 roku.

Nie stwierdzono przypadku rażąco niskiej ceny.

W dniu 24.09.2015 roku Powiat Krośnieński – Zarząd Dróg Powiatowych w Krośnie Odrzańskim zawarł umowę nr 26/2015 z wybranym w postępowaniu przetargowym wykonawcą tj. **Zakładem Produkcyjno – Usługowo – Handlowym Marek Lamcha ul. Karowa 6, 65-544 Zielona Góra**, w zakresie realizacji przedmiotowego zadania. Termin zakończenia wykonania przedmiotu umowy - 01.08.2016 roku. Wynagrodzenie umowne - **376.883,00 zł brutto**.

Zgodnie z umową wynagrodzenie jest obmiarowe i miał charakter wynagrodzenia maksymalnego dla zakresu rzeczowego i ilościowego robót, ustalonego w przetargu.

Ponadto strony umowy zawarły następujące aneksy do umowy zasadniczej :

- 1) Aneks z dnia 29.09.2015 r. do umowy zasadniczej dotyczył dodatkowych obowiązków zamawiającego tj. terminu przekazania placu budowy i dokonania odbioru końcowego robót,
- 2) Aneks z dnia 09.02.2016 r. do umowy zasadniczej dotyczył ustanowienia przez zamawiającego inspektora nadzoru inwestorskiego.

Ogłoszenie o udzieleniu zamówienia zamieszczono w BZP w dniu 24.09.2015 r. pod nr 250752 – 2015.

5.3.2. Wyłonienie wykonawcy na pełnienie nadzoru inwestorskiego

Wyłonienie wykonawcy nadzoru inwestorskiego nastąpiło poza ustawą tj. zgodnie z art.4 pkt 8 ustawy Prawo zamówień publicznych (Dz. U. z 2013 r. poz. 907).

W dniu 08.02.2016 r. zamawiający zaprosił do negocjacji wykonawcę **p. Piotra Gwiazdowskiego, zam. w Marcinowicach 79c, 66-600 Krosno Odrzańskie, prowadzącego działalność gospodarczą pn. „KON -TECH”**.

W dniu 09.02.2016 r. strony zawarły umowę nr 8/2016 o pełnienie nadzoru inwestorskiego.

Kwota wynagrodzenia to **4.920,00 zł brutto**.

Wykonawca przedstawił wymagane dokumenty tj. uprawnienia budowlane i aktualne zaświadczenie z Lubuskiej Okręgowej Izby Inżynierów Budownictwa.

5.4 Rozliczenie finansowe

Po całkowitym rozliczeniu inwestycji, zgodnie ze sprawozdaniem końcowym z realizacji projektu z dnia 09.03.2017 r., wydatki na sfinansowanie zadania wyniosły łącznie 381.611,82 zł w tym:

Lp.	Nr faktury	Data wystawienia	Wartość netto	Wartość brutto	Data zapłaty	Kwota kwalifikowalna	50%
1	1/VIII/2016	01.08.2016	306.253,51	376.691,82	15.09.2017	341.535,82	170.767,91
2	2/08/2016	18.08.2016	4.000,00	4.920,00	02.09.2016	4.920,00	2.460,00
RAZEM			310.253,51	381.611,82		346.455,82	173.227,91

Zgodnie z Umową o dofinansowanie, na wniosek Powiatu Krośnieńskiego przekazana została z budżetu państwa dotacja w wysokości 173.228 zł, oraz (co stanowi nie więcej niż 50% całkowitej wartości zadania).

Na podstawie wydruków z systemu finansowo - księgowego, konto 130-01-605002, za okres 01.01.2016 – 31.12.2016 wynika, iż w jednostce tj. Zarządzie Dróg Powiatowych w Krośnie Odrzańskim 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 „Programu rozwoju gminnej i powiatowej infrastruktury drogowej na lata 2016-2019”.

5.5 Rozliczenie umowy partnerskiej

Powiat Krośnieński w ramach realizowanego zadania, zawarł w dniu 30.10.2015 r. z Gminą Gubin umowę o pomocy finansowej. Zgodnie z § 1 ust. 4 Umowy Gmina Gubin zobowiązała się przekazać na realizację ww. zadania kwotę 60.000 zł.

Ponieważ Wniosek Powiatu Krośnieńskiego nie uzyskał na etapie dokonania oceny dofinansowania a możliwość podpisania umowy była wynikiem uzyskanych oszczędności poprzetargowych, które pojawiły się pod koniec roku budżetowego - Umowa z Wojewodą Lubuskim została podpisana w dniu 21.12.2016 r., partner na dzień podpisania ww. umowy nie dysponował już zabezpieczonymi środkami w budżecie gminy.

W edycji Programu 2015/2016 na *Ostatecznej liście rankingowej wniosków o dofinansowanie* znalazło się 17 inwestycji wnioskowanych przez powiaty województwa lubuskiego. Przedmiotowy wniosek Powiatu Krośnieńskiego był ostatnią inwestycją możliwą do dofinansowania ze środków Programu. W świetle powyższego nie zaszły przesłanki wynikające z § 7 ust. 3 Umowy o dofinansowanie.

5.6 Odbiory robót

W dniu 20.06.2016 r. wykonawca przedmiotowych robót zgłosił na piśmie do odbioru końcowego przedmiotowe zadanie.

W dniu 27.06.2016 r. Komisja odbioru robót rozpoczęła procedurę odbiorową podczas, której stwierdziła usterki. Po ich usunięciu wykonawca ponownie zgłosił zadanie do odbioru. Ostatecznie w dniu 27.07.2016 roku Komisja odbiorowa dokonała odbioru inwestycji nie stwierdzając uwag.

5.7 Dokumentacja drogi

Kontroli poddano dokumentację ewidencyjną zadania.

Zespół kontrolujący ustalił, że dla drogi nr ewidencyjny odcinka drogi powiatowej – F101084, ciąg drogi – ul. Wrońskiego, przebieg - ul. Pułaskiego – ul. Lubelska, jest prowadzona książka drogi, która posiada aktualne wpisy. Data założenia książki – 31.01.2001 r.

5.8 Kontrola rzeczowa zadania

W dniu 13.06.2017 roku w miejscu realizacji inwestycji, Zespół kontrolujący potwierdził wykonanie zadania na podstawie przeprowadzonych oględzin oraz dokumentacji przedstawionej przez Jednostkę. Na miejscu 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

Władysław Dajczak