



WOJEWODA LUBUSKI

Władysław Dajczak
PER-I.431.29.2017.MBon

Gorzów Wlkp., dnia 31 października 2017 roku

Pan
Waldemar Wrześniak
Starosta
Powiatu Nowosolskiego

WYSTĄPIENIE POKONTROLNE

Na podstawie art. 6 ust. 4 pkt 4 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 3/30/4/2016 z dnia 22 marca 2016 r. zawarta pomiędzy Wojewodą Lubuskim a Powiatem Nowosolskim o dofinansowanie środkami pochodzącymi z budżetu państwa do zadania pn. „**Rozbudowa drogi powiatowej nr 1052F Lubieszów - Studzieniec**” realizowanej w ramach „Narodowego programu przebudowy dróg lokalnych - Etap II Bezpieczeństwo - Dostępność – Rozwój” została przeprowadzona kontrola w zakresie wykorzystania przedmiotowej dotacji, 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) rozliczenia umowy o partnerstwie,
- f) rzeczowej realizacji zadania na miejscu,
- g) dokumentacji dotyczącej ewidencji dróg (książki drogi).

Kontrolę przeprowadzili:

Magdalena Bonczek - st. inspektor w Wydziale Programów Europejskich i Rządowych Lubuskiego Urzędu Wojewódzkiego w Gorzowie Wlkp. - Przewodniczący Zespołu Kontrolującego, na podstawie upoważnienia nr 188 -1/2017 z dnia 16.08.2017 roku,

Kazimierz Skowroński - st. inspektor w Wydziale Programów Europejskich i Rządowych Lubuskiego Urzędu Wojewódzkiego w Gorzowie Wlkp. - Członek Zespołu Kontrolującego, na podstawie upoważnienia nr 188-2/2017 z dnia 16.08.2017 roku.

Kontrola przeprowadzona została w dniu 25.08.2017 roku. Kontrolę odnotowano w książce kontroli pod poz. nr 3/2017 r.

W toku kontroli ustalono co następuje.

Złożenie wniosku.

W dniu 29.10.2015 r. Powiat Nowosolski złożył do Wojewody Lubuskiego wniosek w ramach Programu Wieloletniego pod nazwą Program Rozwoju Gminnej i Powiatowej Infrastruktury Drogowej na lata 2016-2019 dla zadanie pn. „Rozbudowa drogi powiatowej nr 1052F Lubieszów - Studzieniec”. Zgodnie z wnioskiem koszty do poniesienia na realizację inwestycji zaplanowane zostały na łączną kwotę 6.000.000 zł, z czego 3.000.000 zł to wnioskowana kwota dotacji z budżetu państwa. Jednostka zobowiązała się do przekazania na realizację zadania środków własnych w kwocie 3.000.000 zł.

Umowa o dofinansowanie z Wojewodą.

W dniu 22.03.2016 roku pomiędzy Wojewodą Lubuskim a Powiatem Nowosolskim reprezentowaną przez Starostę Waldemara Wrześniaka, Członka Zarządu Andrzeja Ogrodnika przy kontrasygnacie Skarbnika – Ewy Matyla została zawarta umowa nr 3/30/4/2016 o dofinansowanie środkami pochodzącymi z budżetu państwa zadania pn. „Rozbudowa drogi powiatowej nr 1052F Lubieszów - Studzieniec” na kwotę 6.000.000 zł, na którą składają się - wynagrodzenie wykonawcy robót budowlanych oraz inspektora nadzoru. Jednostka zobowiązała się przekazać na realizację zadania środki w kwocie 3.000.000 zł, dotacja celowa z budżetu państwa wyniosła 3.000.000 zł.

W związku z zakończeniem przez Powiat Nowosolski procedury przetargowej skutkującej zmniejszeniem wartości inwestycji w dniu 01.06.2016 roku podpisano Aneks nr 1 do umowy nr 12/29/2/2016 z dnia 22.03.2016 roku. Zgodnie z aneksem, zmniejszeniu uległa całkowita wartość inwestycji do kwoty **5.182.503 zł**, jak również kwota dotacji z budżetu państwa i po zmianie wyniosła **2.591.251 zł** (co stanowi nie więcej niż 50% wartości zadania) oraz wysokość wkładu własnego jednostki do kwoty 2.591.252 zł.

W związku z rozliczeniem końcowym inwestycji w dniu 21.12.2016 r. został zawarty Aneks nr 2 do Umowy nr 3/30/4/2016 z dnia 22.03.2016 r. Zgodnie z Aneksem nr 2 zmniejszeniu uległa całkowita wartość zadania do kwoty **5.155.196 zł** jak również kwota dotacji z budżetu państwa i po zmianie wyniosła **2.577.598 zł** (co stanowi nie więcej niż 50% wartości zadania) oraz wysokość wkładu własnego jednostki do kwoty 2.577.598 zł.

Termin zakończenia realizacji zadania określony w umowie o dofinansowanie ustalono na dzień 31.12.2016 roku, natomiast ostateczny termin złożenia wniosku o wypłatę dotacji upłynął z dniem 10.12.2016 roku.

Realizacja zamówień publicznych.

Wylonienie wykonawcy robót budowlanych.

Zgodnie z przedstawioną dokumentacją przetargową wylonienie wykonawcy robót budowlanych nastąpiło z zachowaniem zasad określonych w ustawie z dnia 29.01.2004 roku Prawo zamówień publicznych (Dz. U z 2015 roku poz. 2164), zwanej dalej ustawą Pzp. w trybie przetargu nieograniczonego. Kryteriami wyboru najkorzystniejszej oferty były: cena – 95% i okres gwarancji jakości – 5%.

Czynności związane z wyborem wykonawcy przedmiotu zamówienia zostały przeprowadzone przez członków Komisji Przetargowej powołanej przez Starostę Nowosolskiego Zarządzeniem nr 13/2016 z dnia 01.03.2016 roku.

Ogłoszenie o zamówieniu dla inwestycji pn. **„Rozbudowa drogi powiatowej nr 1052F ul. Lubieszów - Studzieniec”** zamieszczone zostało w Biuletynie Zamówień Publicznych w dniu 09.03.2016 roku (Nr ogłoszenia: 52104-2016), w siedzibie zamawiającego na tablicy ogłoszeń i na stronie internetowej www.bip.powiat-nowosolski.pl od dnia 09.03.2016 r.

Na podstawie porównania złożonych ofert wybrano najkorzystniejszą ofertę złożoną przez **Przedsiębiorstwo Drogowe KONTRAKT sp. z o.o., ul. Szosa Poznańska 17, 66-600 Krosno Odrzańskie** (kwota brutto oferty 5.155.196,53 zł), gwarancja – 84 miesiące.

W postępowaniu nie wystąpił przypadek rażąco niskiej ceny.

Ogłoszenie o udzieleniu zamówienia zostało zamieszczone w Biuletynie Zamówień Publicznych w dniu 25.04.2016 r. pod nr 101680-2016.

Z przedłożonej dokumentacji postępowania przetargowego wynika, że Powiat Nowosolski przeprowadził przetarg zgodnie z zastosowaniem zasad określonych w ustawie z dnia 29.01.2004 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, którym była najkorzystniejsza cena i okres gwarancji jakości.

W toku postępowania:

- nie wystąpił przypadek wykluczenia wykonawcy,
- nie odrzucono żadnej oferty,
- przebieg postępowania przetargowego udokumentowano protokołem postępowania w trybie przetargu nieograniczonego.

W wyniku przetargu nieograniczonego w dniu 21.04.2016 r. Powiat Nowosolski zawarł z wybranym wykonawcą umowę nr PN 235/2016/PZD w zakresie realizacji przedmiotowego zadania.

Za wykonanie przedmiotu umowy strony ustaliły wynagrodzenie kosztorysowe brutto w wysokości 5.155.196,53 zł. Termin zakończenia wykonania przedmiotu umowy wpisano na dzień 30.10.2016 r.

W dniu 21.10.2016 r. strony zawarły ANEKS nr 1 do umowy zasadniczej, w związku z omyłką pisarską, która wystąpiła w umowie z wykonawcą (wpisano datę zakończenia wykonania przedmiotu umowy do dnia 30.10.2016 r. zamiast do 30.11.2016 r. jak w ogłoszeniu o zamówieniu – roboty budowlane, nr ogłoszenia 52104-2016 z dnia 09.03.2016, dotyczącym wykonania przedmiotowego zamówienia.

Wyłonienie wykonawcy na pełnienie nadzoru inwestorskiego.

Zamawiający rozliczył zamówienie w ramach środków własnych Powiatu.

Rozliczenie finansowe.

Po całkowitym rozliczeniu inwestycji, zgodnie ze sprawozdaniem końcowym z realizacji projektu z dnia 30.01.2017 r., wydatki na sfinansowanie zadania wyniosły łącznie **5.124.265,35 zł**, w tym:

Lp.	Nr faktury	Data wystawienia	Wartość netto	Wartość brutto	Data zapłaty
1	1/12/2016	05.12.2016	4.191.216,69	5.155.196,53	09.12.2016 28.12.2016
2	Nota obciążeniowa 22/2016	27.12.2016	-	-30.931,18	28.12.2016
RAZEM			4.191.216,69	5.124.265,35	

Zgodnie z Umową nr 3/30/4/2016 z dnia 22.03.2016 roku zawartą pomiędzy Wojewodą Lubuskim a Powiatem Nowosolskim na wniosek Powiatu przekazana została z budżetu państwa dotacja w kwocie 2.577.598 zł., co stanowi nie więcej niż 50% całkowitej wartości zawartej Umowy.

Powiat Nowosolski w dniu 27.12.2016 r. wystawił Wykonawcy inwestycji Notę obciążeniową nr 22/2016 za zwłokę w wykonaniu przedmiotu umowy nie przekraczającej 7 dni w stosunku do terminu określonego w umowie na kwotę 30.931,18 zł. Zgodnie z § 4 ust. 9 Umowy nr 3/30/4/2016 z dn. 22.03.2016r. Jednostka zwróciła w dniu 28.12.2016 r. Wojewodzie Lubuskiemu kwotę 15.465,59 zł. jako dotację pobraną w nadmiernej wysokości.

Na podstawie wydruków z systemu finansowo - księgowego, konto 130-1 oraz 130-2 za okres 01.01.2016 – 31.12.2016 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 Programu Rozwoju Gminnej i Powiatowej Infrastruktury Drogowej na lata 2016-2019 .

Rozliczenie umowy partnerskiej.

Zgodnie z wnioskiem o dofinansowanie w ramach Programu Wieloletniego pod nazwą „Programu rozwoju gminnej i powiatowej infrastruktury drogowej na lata 2016-2019” Powiat Nowosolski zawarł następujące umowy w sprawie udzielenia pomocy finansowej:

Nazwa organu dotującego	Nr umowy/ z dnia	Kwota dotacji	Przelew z dnia.
Gmina Kożuchów	Umowa o partnerstwie z dn. 19.10.2015 r	1.100.000	06.12.2016
Gmina Nowa Sól	Porozumienie o partnerstwie nr FN/36P/2015 z dn. 12.10.2015 r. i 30.08.2016 r.	500.000	06.12.2016
Gmina Nowa Sól- Miasto	Umowa o współpracy z dn. 19.10.2015 r., Aneks nr 1 z dn. 04.07.2016 r.	700.000	06.12.2016
RAZEM		2.300.000	

Montaż finansowy zadania, przedstawia się następująco:

Finansowanie	Kwota	Procentowy udział w zadaniu
Wojewoda Lubuski - dotacja z budżetu państwa.	2.577.598,00	50 %
Gmina Kożuchów	1.100.000,00	21,34 %
Gmina Nowa Sól	500.000,00	9,70 %
Gmina Nowa Sól- Miasto	700.000,00	23,58 %
Powiat Nowosolski- wkład własny	277.598,53	4,62 %
RAZEM	5.155.196,53	100 %

Odbiory robót.

W dniu 05.12.2016 r. Wykonawca inwestycji zgłosił pisemnie zakończenie robót zasadniczych zadania pn. **„Rozbudowa drogi powiatowej nr 1052F ul. Lubieszów - Studzieniec”**. W dniu 05.12.2016 r. Komisja odbiorowa dokonała odbioru końcowego zadania nie stwierdzając usterek.

Dokumentacja drogi.

Kontroli poddano dokumentację ewidencyjną zadania.

Stwierdzono, że dla drogi powiatowej, nr ewidencyjny odcinka drogi P0010520804000, w ciągu drogi 1052F, przebieg Lubieszów - Studzieniec jest prowadzona książka drogi, która posiada aktualne wpisy. Data założenia książki – 15.09.2010 r.

Kontrola rzeczowa zadania.

W dniu 25.08.2017 roku Zespół Kontrolujący potwierdził wykonanie zadania na podstawie przeprowadzonej wizji lokalnej w miejscu realizacji 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.

Zakres, przyczyny i skutki stwierdzonych uchybień/nieprawidłowości:

Nie stwierdzono uchybień / nieprawidłowości.

Biorąc powyższe pod uwagę, kontrolowaną działalność ocenia się pozytywnie.

WOJEWODA LUBUSKI

Władysław Dajczak