



WOJEWODA LUBUSKI

Władysław Dajczak

Gorzów Wlkp., dnia 29 listopada 2017 roku.

PER-I.431.31.2017.MBon

Pani

Małgorzata Domagała

Starosta

Powiatu Gorzowskiego

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 5/30/15/2016 z dnia 22 marca 2016 r. zawarta pomiędzy Wojewodą Lubuskim a Powiatem Gorzowskim o dofinansowanie środkami pochodzącymi z budżetu państwa do zadania pn.: „**Przebudowa i remont dróg powiatowych nr 1418F, 1419F, 1392F w miejscowości Lubiszyn**” 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 209 -1/2017 z dnia 01.09.2017 roku,

Kazimierz Skowroński - st. inspektor w Wydziale Programów Europejskich i Rządowych Lubuskiego Urzędu Wojewódzkiego w Gorzowie Wlkp. - Członek Zespołu Kontrolującego, na podstawie upoważnienia nr 209-2/2017 z dnia 01.09.2017 roku.

Kontrola przeprowadzona została w dniu 11.09.2017 roku. Kontrolę odnotowano w książce kontroli pod poz. nr 5/2017 r.

W toku kontroli ustalono co następuje:

Złożenie wniosku.

W dniu 30.10.2015 r. Powiat Gorzowski 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. „Przebudowa i remont dróg powiatowych nr 1418F, 1419F, 1392F w miejscowości Lubiszyn”. Zgodnie z wnioskiem koszty do poniesienia na realizację inwestycji zaplanowane zostały na łączną kwotę 2.842.281,72 zł, z czego 1.421.140,00 zł to wnioskowana kwota dotacji z budżetu państwa. Jednostka zobowiązała się do przekazania na realizację zadania środków własnych w kwocie 1.421.141,72 zł.

Umowa o dofinansowanie z Wojewodą.

W dniu 22.03.2016 roku pomiędzy Wojewodą Lubuskim a Powiatem Gorzowskim reprezentowanym przez Starostę Małgorzatę Domagałę, Wicestarostę Marcina Cyganiaka przy kontrasygnacie Skarbnika – Marka Szabata została zawarta umowa nr 5/30/15/2016 o dofinansowanie środkami pochodzącymi z budżetu państwa zadania pn.: „Przebudowa i remont dróg powiatowych nr 1418F, 1419F, 1392F w miejscowości Lubiszyn” na kwotę 2.842.282 zł, na którą składają się - wynagrodzenie wykonawcy robót budowlanych oraz inspektora nadzoru. Jednostka zobowiązała się przekazać na realizację zadania środki w kwocie 1.421.142 zł, dotacja celowa z budżetu państwa wyniosła 1.421.140 zł.

W związku z zakończeniem przez Powiat Gorzowski procedury przetargowej skutkującej zmniejszeniem wartości inwestycji w dniu 01.06.2016 roku podpisano Aneks nr 1 do umowy nr 5/30/15/2016 z dnia 22.03.2016 roku. Zgodnie z aneksem, zmniejszeniu uległa całkowita wartość inwestycji do kwoty **1.573.696 zł**, jak również kwota dotacji z budżetu państwa i po zmianie wyniosła **876.848 zł** (co stanowi nie więcej niż 50% wartości zadania) oraz wysokość wkładu własnego jednostki do kwoty 786.848 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.

Wyłonienie wykonawcy robót budowlanych.

Zgodnie z przedstawioną dokumentacją przetargową wyłonienie 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 – 90% i okres gwarancji – 10 %.

Czynności związane z przygotowaniem i przeprowadzeniem postępowania o udzielenie zamówienia publicznego wykonane zostały przez członków Komisji Przetargowej powołanej przez Starostę Gorzowskiego Zarządzeniem nr 16/2016 z dnia 17.03.2016 roku.

Ogłoszenie o zamówieniu dla inwestycji pn. „Przebudowa i remont dróg powiatowych nr 1418F, 1419F, 1392F w miejscowości Lubiszyn” zamieszczone zostało w Biuletynie Zamówień Publicznych w dniu 18.03.2016 roku (Nr ogłoszenia: 62008-2016), w siedzibie zamawiającego na tablicy ogłoszeń i na stronie internetowej www.bip.powiatgorzowski.pl od dnia 18.03.2016 r. Na podstawie porównania złożonych ofert wybrano najkorzystniejszą ofertę złożoną przez firmę „MALDROBUD” sp. z o.o., Spółka Komandytowa, ul. Królewiecka 43, 74 – 300 Myślibórz (kwota brutto oferty 1.562.872,40 zł), gwarancja – 72 miesiące.

Zamawiający ustalił wartość szacunkową zamówienia na podstawie kosztorysu inwestorskiego sporządzonego w m-cu grudniu 2015 r., na kwotę netto 2.265.488,38 zł (**brutto 2.786.550,71 zł**).

Zestawienie złożonych ofert

Nr oferty	Kwota brutto złożonych ofert	Stosunek % ceny brutto oferty do wartości brutto kosztorysu inwestorskiego	Stosunek ceny oferty brutto do średniej arytmetycznej cen wszystkich złożonych ofert	Czy zwrócono się o wyjaśnienia w przypadku r n c ?	Uwagi
1	1.562.872,40	43,92 %	11,53 %	tak	wybrana oferta
2	1.706.592,97	38,76 %	3,39 %	tak	
3	1.829.658,30	34,34 %	-	tak	
4	1.841.855,94	33,91 %	-	tak	
5	1.891.105,41	32,14 %	-	tak	

- Średnia arytmetyczna cen brutto wszystkich złożonych ofert – 1.766.417,00 zł

Na podstawie powyższego zestawienia ofert wynika, że oferty nr 1, 2, 3, 4 i 5 są niższe co najmniej o 30% od wartości zamówienia, lecz żadna z nich nie odbiega powyżej 30% od średniej arytmetycznej wszystkich złożonych ofert.

Wybrany wykonawca zaoferował cenę w wysokości brutto **1.562.872,40 zł**, czyli niższą o **43,92 %** od wartości zamówienia ustalonego przed wszczęciem postępowania.

W związku z art. 90 ust 1 ustawy Pzp w celu ustalenia, czy oferta zawiera rażąco niską cenę w stosunku do przedmiotu zamówienia, zamawiający wezwał wykonawców do udzielenia wyjaśnień dotyczących zaoferowanej ceny (w tym złożenie dowodów, dotyczących elementów oferty mających wpływ na wysokość ceny), w tym przypadku obowiązek ten dotyczył 5 wykonawców. Zamawiający przyjął wyjaśnienia złożone przez wykonawców.

Ogłoszenie o udzieleniu zamówienia zostało zamieszczone w Biuletynie Zamówień Publicznych w dniu 27.04.2016 r. pod nr 104670-2016.

Z przedłożonej dokumentacji postępowania przetargowego wynika, że Powiat Gorzowski przeprowadził przetarg stosując zasady określone 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 oferty określonego w SIWZ, którym była najkorzystniejsza cena i okres gwarancji.

W toku postępowania:

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

W dniu 26.04.2016 r. Powiat Gorzowski zawarł z wybranym w wyniku przetargu nieograniczonego wykonawcą, umowę nr 61/2016 w zakresie realizacji przedmiotowego zadania.

Za wykonanie przedmiotu umowy strony ustaliły wynagrodzenie ryczałtowe brutto w wysokości 1.562.872,40 zł. Termin zakończenia wykonania przedmiotu umowy ustalono na dzień 31.10.2016 r.

Wyłonienie wykonawcy na pełnienie nadzoru inwestorskiego.

Zamawiający w celu rozeznania rynku zaprosił wybranych wykonawców do składania ofert na pełnienie funkcji inspektora nadzoru inwestorskiego dla inwestycji pn.: „*Przebudowa i remont dróg powiatowych nr 1418F, 1419F, 1392F w miejscowości Lubiszyn*”. W wyznaczonym przez zamawiającego terminie tj. do dnia 07.04.2016 roku złożono 6 ofert pozwalających na wybór wykonawcy usługi. Zamawiający wybrał jako najkorzystniejszą cenowo, ofertę złożoną przez firmę KOMPLET INVEST Sp. z o.o. Sp. k., Al. 11 Listopada 91K, 66-400 Gorzów Wlkp.

W dniu 21.04.2016 r. strony zawarły umowę na pełnienie funkcji inspektora nadzoru. Wartość umowy wyniosła **10.824,00 zł brutto**.

Rozliczenie finansowe.

Po całkowitym rozliczeniu inwestycji, zgodnie ze sprawozdaniem końcowym z realizacji projektu z dnia 04.01.2017 r., wydatki na sfinansowanie zadania wyniosły łącznie **1.573.696,40 zł**, w tym:

Lp.	Nr faktury	Data wystawienia	Wartość netto	Wartość brutto	Data zapłaty
1	S1/FAK/16/10/0000157	03.10.2016	1.270.627,97	1.562.872,40	31.10.2016
2	57/2016	06.10.2016	8.800,00	10.824,00	25.10.2016
RAZEM			4.191.216,69	5.124.265,35	

Zgodnie z Umową nr 5/30/15/2016 z dnia 22.03.2016 roku zawartą pomiędzy Wojewodą Lubuskim a Powiatem Gorzowskim na wniosek Powiatu przekazana została z budżetu państwa dotacja w kwocie 786.848 zł., co stanowi nie więcej niż 50% całkowitej wartości zawartej Umowy.

Na podstawie wydruków z systemu finansowo - księgowego, konto 080-600-60014-6050-8 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 Gorzowski zawarł umowę partnerską w sprawie realizacji oraz wstępnych zasad finansowania inwestycji pn.: „Przebudowa i remont dróg powiatowych nr 1418F, 1419F, 1392F w miejscowości Lubiszyn”. Zgodnie z § 2 ust. 2 Umowy Gmina Lubiszyn zobowiązała się do przekazania nie więcej niż 50,1 % wkładu własnego beneficjenta (Starostwa) wynikającego z umowy o dofinansowanie zadania, która zostanie zawarta z Wojewodą Lubuskim. W dniu 18.03.2016 r. Powiat Gorzowski zawarł z Gminą Lubiszyn Umowę partnerstwa w sprawie realizacji oraz zasad finansowania ww. inwestycji. Zgodnie z § 2 ust. 5 Gmina Lubiszyn przekazała na rzecz powiatu Gorzowskiego dotację w wysokości 50,1 % wkładu własnego beneficjenta (Starostwa) wynikającego z umowy o dofinansowanie zadania na kwotę 394.211,05 zł (przelew z dn. 25.10.2016 r.).

Montaż finansowy zadania, przedstawia się następująco:

Finansowanie	Kwota	Procentowy udział w zadaniu
Wojewoda Lubuski - dotacja z budżetu państwa.	786.848,00	50 %
Gmina Lubiszyn	394.211,05	25,05 %
Powiat Gorzowski - wkład własny	392.637,35	24,95 %
RAZEM	1.573.696,40	100 %

Odbiory robót.

W dniu 23.09.2016 r. Wykonawca inwestycji zgłosił gotowość do odbioru końcowego zadania pn. „*Przebudowa i remont dróg powiatowych nr 1418F, 1419F, 1392F w miejscowości Lubiszyn*”. W dniu 03.10.2016 r. Komisja odbioru robót dokonała odbioru końcowego zadania nie stwierdzając usterek.

Dokumentacja drogi.

Kontroli poddano dokumentację ewidencyjną zadania.

Stwierdzono, że dla dróg:

- nr ewidencyjny odcinka drogi powiatowej: P01410801000/F1392, w ciągu drogi Lubiszyn – Lubno - Bogdaniec, lokalizacja: Kmp 0 + 000 Kmk 14+092, jest prowadzona książka drogi, która posiada aktualne wpisy. Data założenia książki – 17.04.2002 r.
- nr ewidencyjny odcinka drogi powiatowej: P01400801000/F1418, w ciągu drogi Mosina – Lubiszyn - Ściechów, lokalizacja: Kmp 0 + 000 Kmk 11+703, jest prowadzona książka drogi, która posiada aktualne wpisy. Data założenia książki – 17.04.2002 r.
- nr ewidencyjny odcinka drogi powiatowej: P01380801000/F1419, w ciągu drogi Gajewo – Lubiszyn - Tarnów, lokalizacja: Kmp 0 + 000 Kmk 8+340, jest prowadzona książka drogi, która posiada aktualne wpisy. Data założenia książki – 17.04.2002 r.

Kontrola rzeczowa zadania.

W dniu 11.09.2017 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 nieprawidłowości/uchybień

Nie stwierdzono uchybień / nieprawidłowości.

Biorąc powyższe pod uwagę, kontrolowaną działalność ocenia się pozytywnie.

Pouczenie :

Zgodnie z przepisami Art. 48 Ustawy z dnia 15.07.2011 r. o kontroli w administracji rządowej (Dz. U. Nr 185, poz. 1092), od niniejszego wystąpienia pokontrolnego nie przysługują środki odwoławcze.

Wystąpienie pokontrolne sporządzono w dwóch jednobrzmiących egzemplarzach.

WOJEWODA LUBUSKI

Władysław Dajczak