



**WOJEWODA LUBUSKI**

*Władysław Dajczak*

Gorzów Wlkp., dnia 25 stycznia 2018 roku.

PER-I.431.34.2017.MBon

*Pan*

***Grzegorz Gabryelski***

*Starosta Międzyrzeczki*

### **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 7/30/17/2016 z dnia 22.03.2016 roku zawartej pomiędzy Wojewodą Lubuskim a Powiatem Międzyrzeczkim o dofinansowanie środkami pochodzącymi z budżetu państwa do zadania pn. **„Przebudowa dróg powiatowych nr 1337F i 1338F w zakresie budowy chodników oraz remontu nawierzchni drogi powiatowej nr 1337F w m. Silna, wykonanie elementów bezpieczeństwa ruchu drogowego i budowa kanalizacji deszczowej i zbiornika chłonnego w ciągu drogi powiatowej nr 1337F i 1338F w m. Silna”**, 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* – inspektor wojewódzki w Wydziale Programów Europejskich i Rządowych Lubuskiego Urzędu Wojewódzkiego w Gorzowie Wlkp. - Przewodniczący Zespołu Kontrolującego, na podstawie upoważnienia nr 256 -1/2016 z dnia 09.10.2016 roku,

*Kazimierz Skowroński* – st. inspektor w Wydziale Programów Europejskich i Rządowych Lubuskiego Urzędu Wojewódzkiego w Gorzowie Wlkp. - Członek Zespołu Kontrolującego, na podstawie upoważnienia nr 256-2/2016 z dnia 09.10.2016 roku

Kontrola przeprowadzona została w dniu 18.10.2017 roku. Kontrolę odnotowano w książce kontroli Starostwa Powiatowego w Międzyrzeczu pod poz. 4/2017 oraz Zarządu Dróg Powiatowych pod poz.2/2017.

### **W toku kontroli ustalono co następuje:**

#### **Złożenie wniosku**

W dniu 30.10.2015 r. Powiat Międzyrzecki złożył do Wojewody Lubuskiego wniosek w ramach „Programu rozwoju gminnej i powiatowej infrastruktury drogowej na lata 2016-2019” na zadanie pn. *„Przebudowa dróg powiatowych nr 1337F i 1338F w zakresie budowy chodników oraz remontu nawierzchni drogi powiatowej nr 1337F w m. Silna, wykonanie elementów bezpieczeństwa ruchu drogowego i budowa kanalizacji deszczowej i zbiornika chłonnego w ciągu drogi powiatowej nr 1337F i 1338F w m. Silna”*. Zgodnie z wnioskiem koszty do poniesienia na realizację inwestycji zaplanowane zostały na łączną kwotę 1.450.000 zł, z czego 725.000 zł to wnioskowana kwota dotacji z budżetu państwa. Jednostka zobowiązała się do przekazania na realizację zadania środków własnych w kwocie 725.000 zł.

#### **Umowa o dofinansowanie z Wojewodą.**

W dniu 22.03.2016 roku pomiędzy Wojewodą Lubuskim a Powiatem Międzyrzeckim reprezentowanym przez Grzegorza Gabryelskiego – Starostę, Rafała Mikułę - Wicestarostę przy kontrasygnacie Skarbnika – Remigiusza Biłousa zawarto umowę nr 7/30/17/2016 o dofinansowanie środkami pochodzącymi z budżetu państwa zadania pn. *„Przebudowa dróg powiatowych nr 1337F i 1338F w zakresie budowy chodników oraz remontu nawierzchni drogi powiatowej nr 1337F w m. Silna, wykonanie elementów bezpieczeństwa ruchu drogowego i budowa kanalizacji deszczowej i zbiornika chłonnego w ciągu drogi powiatowej nr 1337F i 1338F w m. Silna”*, na kwotę 1.450.000 zł na którą składa się wynagrodzenie wykonawcy robót budowlanych oraz inspektora nadzoru. Jednostka zobowiązała się przekazać na realizację zadania środki w kwocie 725.000 zł., dotacja celowa z budżetu państwa wyniosła **725.000 zł.**

W związku z przeprowadzonym przetargiem zmniejszono kwotę wartości zadania. W dniu 01 czerwca 2016 roku został zawarty Aneks nr 1 do ww. umowy zmieniający zapisy § 1 i 2. Całkowita wartość zadania wyniosła **722.874 zł** dofinansowanie z budżetu państwa – **361.437 zł**, wkład własny jednostki – **361.437 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.

#### **Realizacja zamówień publicznych.**

#### **Wyłonienie wykonawcy robót budowlanych.**

Na podstawie Uchwały nr 110.2012 Zarządu Powiatu w Międzyrzeczu z dnia 23.10.2012 r. Dyrektor Zarządu Dróg Powiatowych został upoważniony do załatwiania spraw określonych w art. 20 ustawy o drogach publicznych w imieniu Zarządu Powiatu w Międzyrzeczu.

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 wyniku przeprowadzonego postępowania w trybie przetargu nieograniczonego. Kryteriami wyboru najkorzystniejszej oferty były – cena - 90% i gwarancja jakości - 10%.

Czynności związane z przygotowaniem i przeprowadzeniem postępowania o udzielenie zamówienia publicznego wykonane zostały przez członków Komisji przetargowej powołanej w dniu 19.02.2016 r. na podstawie Zarządzenia nr 7/2016 Dyrektora Zarządu Dróg Powiatowych w Międzyrzeczu.

Ogłoszenie o zamówieniu dla inwestycji pn. „Przebudowa dróg powiatowych nr 1337F i 1338F w zakresie budowy chodników oraz remontu nawierzchni drogi powiatowej nr 1337F w m. Silna, wykonanie elementów bezpieczeństwa ruchu drogowego i budowa kanalizacji deszczowej i zbiornika chłonnego w ciągu drogi powiatowej nr 1337F i 1338F w m. Silna” zamieszczone zostało w Biuletynie Zamówień Publicznych w dniu 31.03.2016 r. (Nr ogłoszenia: 32953-2016). Ponadto zostało wywieszane na tablicy ogłoszeń zamawiającego oraz na stronie internetowej [www.miedzyrzec.zdp.bip.net.pl](http://www.miedzyrzec.zdp.bip.net.pl) od dnia 31.03.2016 r.

Do upływu terminu składania ofert tj. do dnia 15.04.2016 r. godz. 11:00 złożono 9 ofert. Na podstawie porównania złożonych ofert wybrano najkorzystniejszą ofertę złożoną przez firmę „**BRUBET**” **Ryszard Winnicki, ul. Łąkowa 2, 66-300 Międzyrzecz**. Kwota brutto oferty to **712.874,17 zł**.

#### Porównanie złożonych ofert.

Zamawiający ustalił wartość szacunkową zamówienia na podstawie kosztorysu inwestorskiego na kwotę netto 1.145.157,32 zł (brutto **1.408.543,50 zł**). Wartość zamówienia została ustalona w dniu 19.02.2016 r.

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
<b>1</b>	<b>804.174,00</b>	<b>42,9%</b>	<b>10,0%</b>	<b>nie</b>	
<b>2</b>	<b>763.528,65</b>	<b>45,8%</b>	<b>14,5%</b>	<b>nie</b>	
<b>3</b>	<b>810.225,60</b>	<b>42,5%</b>	<b>9,3%</b>	<b>nie</b>	
4	1.104.125,58	21,6%	-	nd	
5	1.385.344,81	1,7%	-	nd	<b>Odrzucona oferta</b>
<b>6</b>	<b>817.219,01</b>	<b>42,0%</b>	<b>8,5%</b>	<b>nie</b>	
<b>7</b>	<b>712.874,17</b>	<b>49,4%</b>	<b>20,0%</b>	<b>nie</b>	<b>Wybrana oferta</b>
<b>8</b>	<b>876.997,58</b>	<b>37,8%</b>	<b>1,9%</b>	<b>nie</b>	
<b>9</b>	<b>765.655,69</b>	<b>45,7%</b>	<b>14,3%</b>	<b>nie</b>	

- Średnia arytmetyczna cen wszystkich złożonych ofert - **893.349,46 zł**

Na podstawie powyższego zestawienia ofert wynika, że oferty nr 1, 2, 3, 6,7, 8 i 9 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 **712.874.17 zł**, czyli była niższa o **49,4 %** od wartości zamówienia ustalonego przed wszczęciem postępowania.

Zespół kontrolujący stwierdził, że w związku z art. 90 ust 1 ustawy Pzp w celu ustalenia, czy oferta zawiera rażąco niską cenę w stosunku do przedmiotu zamówienia zamawiający powinien wezwać do udzielenia wyjaśnień dotyczących zaoferowanej ceny (w tym złożenie dowodów, dotyczących elementów oferty mających wpływ na wysokość ceny) siedmiu wykonawców, którzy zaoferowali ceny co najmniej o 30% niższe od wartości zamówienia.

Na podstawie złożonych przez Zamawiającego wyjaśnień Zespół kontrolny ustalił, że w celu sprawdzenia czy wystąpiła rażąco niska cena nie zastosowano wyników z porównania cen złożonych ofert do wartości zamówienia a jedynie do średniej arytmetycznej.

Z przedłożonej dokumentacji postępowania przetargowego wynika, że Powiat Międzyrzecki 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:

- wystąpił jeden przypadek wykluczenia wykonawcy,
- odrzucono jedną ofertę,
- przebieg postępowania przetargowego udokumentowano protokołem postępowania w trybie przetargu nieograniczonego.

Zamawiający wykluczył ofertę złożoną przez Zakład Handlowo - Usługowy Arkadiusz Jaranowski, Bobowicko, ul. Kasztanowa 13, 66 – 300 Międzyrzecz, ponieważ wykonawca nie złożył dokumentów potwierdzających spełnianie warunków udziału w postępowaniu, pomimo wezwania przez zamawiającego (art. 24 ust. 2 pkt 4 ustawy Pzp). Ofertę wykonawcy wykluczonego uznaje się za odrzuconą zgodnie z art. 24 ust. 4 ustawy Pzp.

Zawiadomienia o wyborze najkorzystniejszej oferty wysłano dla wykonawców w dniu 05.05.2016 roku.

W dniu 11.05.2016 roku Powiat Międzyrzecki – Zarząd Dróg Powiatowych w Międzyrzeczu zawarł z wybranym w postępowaniu przetargowym wykonawcą tj. firmą „**BRUBET**” **Ryszard Winnicki, ul. Łąkowa 2, 66-300 Międzyrzecz** umowę nr SDiM.252.5.2016.MM w zakresie realizacji przedmiotowego zadania. Termin zakończenia wykonania przedmiotu umowy - 30.09.2016 roku. Za wykonanie przedmiotu umowy ustalono wynagrodzenie ryczałtowe w kwocie **712.874,17 zł brutto**. Gwarancja wykonania robót wynosi 7 lat.

Ogłoszenie o udzieleniu zamówienia zamieszczono w BZP w dniu 16.05.2016 r. pod nr 122596 – 2016.

### **Wylonienie wykonawcy na pełnienie nadzoru inwestorskiego.**

Zarządzeniem nr 13/2014 Dyrektora Zarządu Dróg Powiatowych w Międzyrzeczu z dnia 17.04.2014 r. wprowadzono Regulamin udzielania zamówień publicznych o wartości nieprzekraczającej równowartości kwoty 30 000 euro.

Zgodnie z tym zarządzeniem, w celu wyłonienia nadzoru inwestorskiego przy realizacji zadania pn.: „Przebudowa dróg powiatowych nr 1337F i 1338F w zakresie budowy chodników oraz remontu nawierzchni drogi powiatowej nr 1337F w m. Silna, wykonanie elementów bezpieczeństwa ruchu drogowego i budowa kanalizacji deszczowej i zbiornika chłonnego w ciągu drogi powiatowej nr 1337F i 1338F w m. Silna”, zamawiający zaprosił do złożenia ofert 5 wykonawców. Oferty złożyło 5 wykonawców. Najkorzystniejszą ofertę złożył **Zakład Usług Technicznych Zenon Blochowicz, ul. Chrobrego 14, 66-300 Międzyrzecz**.

W dniu 11.05.2016 r. z wybranym wykonawcą zawarto umowę nr SDiM.252.5.2016.MM na pełnienie funkcji inspektora nadzoru inwestorskiego. Wartość ryczałtowa oferty – 10.000,00 zł brutto.

### Rozliczenie finansowe.

Po całkowitym rozliczeniu inwestycji, zgodnie ze sprawozdaniem końcowym z realizacji projektu z dnia 18.12.2015 r., wydatki na sfinansowanie zadania wyniosły łącznie 722.874,17 zł w tym:

L p	Nr faktury	Data wystawienia	Netto	Brutto	Data przelewu
1	120/10/2016	17.10.2016	579.572,50	712.874,17	10.11.2016
2	7/2016	25.10.2016	10.000,00	10.000,00	08.11.2016
RAZEM			589.572,50	722.874,17	

Zgodnie z umową o dofinansowanie, na wniosek Powiatu Międzyrzeckiego przekazana została z budżetu państwa dotacja w kwocie 361.437 zł (co stanowi nie więcej niż 50% całkowitej 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.

### Rozliczenie umowy partnerskiej.

Powiat Międzyrzecki w ramach realizowanego zadania, zawarł następujące umowy o współpracy:

1. W dniu 27.10.2015 r. z Gminą Skwierzyna. Zgodnie z § 1 ust. 2 lit. a Umowy partner zobowiązał się przekazać na realizację ww. zadania kwotę 300.000 zł. Aneks nr 1 do ww. Umowy zawarty dnia 09.08.2016 r. zmienił zapisy § 1 ww. umowy zgodnie z którym Gmina Skwierzyna zobowiązała się do przekazania dotacji w kwocie **180.718 zł**. Ponadto pomiędzy jednostkami w dniu 09.08.2016 r została zawarta Umowa o pomocy finansowej dot. przedmiotowego zadania.  
Dotacja została przekazana w dniu 18.11.2016 r. na podstawie Noty obciążeniowej nr FN.5/2016 z dn. 07.11.2016 r.
2. W dniu 28.10.2015 r. z Gminą Pszczew. Zgodnie z § 1 ust. 2 lit. a Umowy partner zobowiązał się przekazać na realizację ww. zadania 25 % wartości całkowitych kosztów inwestycji, lecz nie więcej niż 340.000 zł. Ponadto pomiędzy jednostkami w dniu 07.07.2016 r została zawarta Umowa o pomocy finansowej dot. przedmiotowego zadania. Zgodnie z § 1.1 ww. Umowy Gmina Pszczew zobowiązała się do przekazania dotacji w kwocie **180.718,55 zł**.

Dotacja została przekazana w dniu 16.11.2016 r. na podstawie Noty obciążeniowej nr FN.4/2016 z dn. 07.11.2016 r. (dokumentacja stanowi akta kontroli).

Montaż finansowy zadania, przedstawia się następująco:

<b>Finansowanie</b>	<b>Kwota</b>	<b>Procentowy udział w zadaniu</b>
Wojewoda Lubuski - dotacja z budżetu państwa.	361.437,00 zł	50 %
Gmina Skwierzyna - współfinansowanie w ramach umowy partnerskiej.	180.718,00 zł	25 %
Gmina Pszczew współfinansowanie w ramach umowy partnerskiej.	180.718,55 zł	25 %
Powiat Międzyrzecki – wkład własny.	0,59 zł	0 %
<b>RAZEM</b>	<b>722.874,17 zł</b>	<b>100 %</b>

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”.

#### **Odbiory robót.**

W dniu 30.09.2016 r. wykonawca robót budowlanych zgłosił pisemnie do odbioru końcowego przedmiotowe zadanie. W dniu 17.10.2016 r. Komisja odbioru robót dokonała odbioru końcowego nie stwierdzając usterek.

#### **Dokumentacja drogi.**

Kontroli poddano dokumentację ewidencyjną zadania.

- 1) Nr ewidencyjny odcinka drogi powiatowej - P001337080300, w ciągu drogi Pszczew – Silna, lokalizacja – KmP: 0+000 KmK: 8+540. Zespół kontrolujący stwierdził, że prowadzona jest książka drogi, która posiada aktualne wpisy. Data założenia książki – 21.04.2007 r.
- 2) Nr ewidencyjny odcinka drogi powiatowej - P001338080300, w ciągu drogi Silna – Stara Jabłonka - Trzciel, lokalizacja – KmP: 0+000 KmK: 11+208. Zespół kontrolujący stwierdził, że prowadzona jest książka drogi, która posiada aktualne wpisy. Data założenia książki – 21.04.2007 r.

#### **Kontrola rzeczowa zadania.**

W dniu 18.10.2017 roku w miejscu realizacji inwestycji, Zespół kontrolujący potwierdził wykonanie zadania na podstawie przeprowadzonej wizji lokalnej 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.**

1) **Z naruszeniem** art. 90 ust. 1 ustawy Prawo zamówień publicznych polegające na tym, że w przypadku gdy cena oferty jest niższa o 30% od wartości zamówienia lub średniej arytmetycznej cen wszystkich złożonych ofert zamawiający powinien zwrócić się o udzielenie wyjaśnień, w tym złożenie dowodów, dotyczących elementów oferty mających wpływ na wysokość ceny.

W przypadku przedmiotowego zadania inwestycyjnego wystąpiło zamówienie publiczne w trybie przetargu nieograniczonego, które wymagało zwrócenia się do wykonawców o udzielenie wyjaśnień (ustalenia kontroli pkt 5.3.1) . Dokumentacja przedstawiona w czasie kontroli nie zawiera dowodów potwierdzających realizację obowiązku wynikającego z art. 90 ust. 1 ustawy Pzp.

Osobami odpowiedzialnymi za stwierdzone uchybienie są :  
Grzegorz Gabryelski – Starosta Międzyrzecki,  
Adam Burzyński - Przewodniczący Komisji Przetargowej,  
Szymon Prochera - Dyrektor Zarządu Dróg Powiatowych.

## **Zalecenia.**

Celem uniknięcia w przyszłości uchybień działając na podstawie art. 46. ust. 3 pkt 1 ustawy z dnia 15.07.2011 roku o kontroli w administracji rządowej (Dz. U. nr 185, poz, 1092) zalecam:

- przestrzeganie przepisów ustawy Prawo zamówień publicznych (Dz. U z 2015 roku poz. 2164 ze zmianami) a w szczególności art. 90 ust. 1 ustawy,
- sprawowanie większego nadzoru nad prawidłowością przestrzegania przepisów Ustawy Pzp.

Na podstawie art. 46. ust. 3 pkt 3 ustawy z dnia 15.07.2011 roku o kontroli w administracji rządowej (Dz. U. nr 185, poz, 1092), oczekuję w terminie **7 dni** liczonych od daty otrzymania niniejszego wystąpienia pokontrolnego, informacji o sposobie wykonania zaleceń pokontrolnych, podjętych działaniach lub przyczynach ich niepodjęcia.

Biorąc powyższe pod uwagę, kontrolowaną działalność ocenia się pozytywnie z uchybieniami w zakresie art. 90 ust. 1 ustawy Pzp, co ma charakter formalny i nie powoduje następstw dla Kontrolowanego zarówno w aspekcie finansowym jak i wykonania zadania.

Od niniejszego wystąpienia pokontrolnego nie przysługują środki odwoławcze.

**WOJEWODA LUBUSKI**

*Władysław Dajczak*

