



Gorzów Wlkp., dnia 09 lutego 2018 roku

## WOJEWODA LUBUSKI

*Władysław Dajczak*

PER-I.431.42.2017.KSko

Pan  
***Edward Tyranowicz***  
Starosta  
Strzelecko-Drezdenecki

### WYSTĄPIENIE POKONTROLNE

#### 1. Nazwa i adres jednostki kontrolowanej.

Powiat Strzelecko - Drezdenecki  
ul. Ks. St. Wyszyńskiego 7  
66-500 Strzelce Krajeńskie

#### 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 312-1/2017 z dnia 28.11.2017 roku,
- *Magdalena Bonczek* – st. inspektor w Wydziale Programów Europejskich i Rządowych Lubuskiego Urzędu Wojewódzkiego w Gorzowie Wlkp. - Członek Zespołu Kontrolującego, na podstawie upoważnienia nr 312-2/2017 z 28.11.2017 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 8/30/10/2016 z dnia 22 marca 2016 roku zawartej pomiędzy Wojewodą Lubuskim a Powiatem Strzelecko - Drezdeneckim, o dofinansowanie środkami pochodzącymi z budżetu państwa zadania pn. „Przebudowa drogi nr 1366F II etap - odcinek Aleja Piastów w miejscowości Strzelce Krajeńskie” realizowanego w ramach „Programu rozwoju gminnej i powiatowej infrastruktury drogowej na lata 2016 - 2019”.

### **3. Data rozpoczęcia i zakończenia czynności kontrolnych.**

Kontrola przeprowadzona została w dniu 08.12.2017 roku. Kontrolę odnotowano w książce kontroli Powiatu Strzelecko – Drezdeneckiego, pod poz. 5/2017.

### **4. Zakres kontroli.**

Prawidłowość wykorzystania dotacji przyznanej na realizację zadania pn.: „Przebudowa drogi nr 1366F II etap - odcinek Aleja Piastów w miejscowości Strzelce Krajeńskie” 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 30.10.2015 r. Powiat Strzelecko - Drezdenecki złożył do Wojewody Lubuskiego wniosek w ramach „Programu rozwoju gminnej i powiatowej infrastruktury drogowej na lata 2016-2019” na zadanie pn. „Przebudowa drogi nr 1366F II etap - odcinek Aleja Piastów w miejscowości Strzelce Krajeńskie”. Zgodnie z wnioskiem koszty do poniesienia na realizację inwestycji zaplanowane zostały na łączną 2.274.722,60 zł, z czego 1.137.361,30 zł to wnioskowana kwota dotacji z budżetu państwa. Jednostka zobowiązała się do przekazania na realizację zadania środków własnych w kwocie 1.137.361,30 zł.

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

W dniu 22.03.2016 roku pomiędzy Wojewodą Lubuskim a Powiatem Strzelecko- Drezdeneckim reprezentowanym przez Pana Edwarda Tyranowicza - Starostę, Pana Bogusława Kierus - Wicestarostę przy kontrasygnacie Skarbnika – Pani Wandy Podhajnej zawarto umowę nr 8/30/10/2016 o dofinansowanie środkami pochodzącymi z budżetu państwa zadania pn. „Przebudowa drogi nr 1366F II etap - odcinek Aleja Piastów w miejscowości Strzelce Krajeńskie” na kwotę **2.274.723 zł** na którą składało się wynagrodzenie wykonawcy robót budowlanych oraz inspektora nadzoru budowlanego. Jednostka zobowiązała się przekazać na realizację zadania środki w kwocie 1.137.362 zł., dotacja celowa z budżetu państwa wyniosła 1.137.361 zł.

W związku z przeprowadzonym przetargiem zmniejszeniu uległa kwota zadania. W dniu 01.06.2016 roku został zawarty Aneks nr 1 do ww. umowy zmieniający zapisy § 1 ust 1 i 2 oraz § 2 ust 1. Całkowita wartość zadania wyniosła **1.982.765 zł**, dofinansowanie z budżetu państwa – **991.382 zł**, wkład własny jednostki – **991.383 zł**.

W związku z zakończeniem realizacji zadania i jego rozliczeniem w dniu 21.12.2016 r. został podpisany Aneks nr 2 do ww. Umowy. Zmniejszeniu uległa całkowita kwota zadania i wyniosła **1.885.093 zł**, dofinansowanie z budżetu państwa – **942.546 zł**, wkład własny jednostki – **942.547 złotych**.

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 (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 - 80% oraz rękojmia i gwarancja - 20%.

Czynności związane z przeprowadzeniem postępowania o udzielenie zamówienia publicznego wykonane zostały przez członków Komisji przetargowej powołanej w dniu 14.03.2016 r. Zarządzeniem nr 6/2016 Starosty Strzelecko – Drezdeneckiego.

Ogłoszenie o zamówieniu dla inwestycji pn. „Przebudowa drogi nr 1366F II etap - odcinek Aleja Piastów w miejscowości Strzelce Krajeńskie” zamieszczone zostało w Biuletynie Zamówień Publicznych w dniu 24.02.2016 r. (Nr ogłoszenia: 18675-2016). Ponadto zostało wywieszane na tablicy ogłoszeń zamawiającego oraz na stronie internetowej [www.bip.fsd.pl](http://www.bip.fsd.pl) od dnia 24.02.2016 r. do dnia 29.03.2016 r.

Do upływu terminu składania ofert tj. do dnia 16.03.2016 r. godz. 13:00 złożono 4 oferty.

Na podstawie porównania złożonych ofert wybrano najkorzystniejszą ofertę złożoną przez Konsorcjum firm: **INFRAKOM KOŚCIAN Sp. z o.o. Sp. k. – Lider ul. Nowowiejskiego 4, 64-000 Kościan i INFRAKOM Sp. z o.o. – Partner ul. Nowowiejskiego 4, 64 - 000 Kościan, (kwota brutto oferty 2.536.669,14 złotych).**

Z przedłożonej dokumentacji postępowania przetargowego wynika, że Powiat Strzelecko - Drezdenecki 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. ustaw.

W toku postępowania:

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

Na podstawie art. 89 ust. 1 pkt 6 ustawy z dnia 29.01.2004 r. Pzp (Dz. U. z 2015 r., poz. 2164) Komisja przetargowa odrzuciła ofertę firmy STRABAG sp. z o.o. ze Szczecina.

Nie stwierdzono przypadku rażąco niskiej ceny.

W dniu 12.02.2015 roku Powiat Strzelecko – Drezdenecki zawarł umowę nr RG.273.3.2016 z wybranym w postępowaniu przetargowym wykonawcą tj. **Konsorcjum firm: INFRAKOM KOŚCIAN Sp. z o.o. Sp. k. – Lider ul. Nowowiejskiego 4, 64-000 Kościan, INFRAKOM Sp. z o.o. – Partner ul. Nowowiejskiego 4, 64 - 000 Kościan**, w zakresie realizacji przedmiotowego zadania. Termin zakończenia wykonania przedmiotu umowy ustalono na dzień 14.10.2016 roku. Ustalono wynagrodzenie ryczałtowe w kwocie **2.536.669,14 zł brutto**.

Ogłoszenie o udzieleniu zamówienia zamieszczono w BZP w dniu 09.05.2016 r. pod nr 51141 – 2016.

### **5.3.2. Wyłonienie wykonawcy na pełnienie nadzoru inwestorskiego.**

Wyłonienie wykonawcy na pełnienie obowiązków Inżyniera Kontraktu nastąpiło zgodnie z art. 4 pkt 8 ustawy Prawo zamówień publicznych (Dz. U. z 2015 r. poz. 2164).

W dniu 15.03.2016 r. zamawiający zaprosił do składania ofert trzech wykonawców. Spośród złożonych dwóch ofert wybrana została jako najkorzystniejsza oferta firmy **JM PROJEKT Jakub Mańdzij ze Strzelec Krajeńskich**.

W dniu 23.03.2016 r. strony zawarły umowę nr RG.032.13.2016 na pełnienie obowiązków Inżyniera Kontraktu. Ustalono w umowie, że za wykonanie usługi zamawiający zapłaci wykonawcy wynagrodzenie w wysokości 1,5% liczone od rzeczywistych kosztów realizacji inwestycji brutto.

### **5.4 Rozliczenie finansowe.**

Po całkowitym rozliczeniu inwestycji, zgodnie ze sprawozdaniem końcowym z realizacji projektu z dnia 13.01.2017 r., wydatki na sfinansowanie zadania wyniosły łącznie **1.885.092,19 zł** w tym:

Lp.	Nr faktury	Data wystawienia faktury	Kwota netto	Kwota brutto	Data zapłaty
Umowa nr RG.273.3.2016 z dn. 09.05.2016 r. zawarta z Konsorcjum Wykonawców INFRAKOM Kościan Sp. z o.o. na kwotę brutto <b>2.536.669,14 zł w tym koszty kwalifikowalne: 1.953.463,41 zł – roboty budowlane</b>					
1	SDP/FBE/1607/006	08.07.2016	118.710,85	146.014,35	22.07.2016
2	SDP/FNE/1608/001	09.08.2016	258.603,89	318.082,78	11.08.2016
3	SDP/FNE/1609/003	08.09.2016	313.057,20	385.060,35	16.09.2016
4	SDP/FNE/1610/006	07.10.2016	565.833,96	695.975,77	20.10.2016
5	SDP/FNE/1610/013	28.10.2016	324.475,74 -79.409,08	399.105,16 -97.673,17*	18.11.2016
6	SDP/FNE/1610/014	28.10.2016	7.500,00	9.225,00	18.11.2016
<b>RAZEM</b>			<b>1.508.772,56</b>	<b>1.855.790,24</b>	
Umowa nr RG.032.13.2016 z dn. 23.03.2016 r. zawarta z JM PROJEKT Jakub Mandziej Strzelce Krajeńskie. <b>Wartość umowy 1,5 % liczone od rzeczywistego kosztu realizacji inwestycji brutto (łącznie z podatkiem VAT) – Inspektor nadzoru</b>					
1	12/11/2016	09.11.2016	<b>23.822,72</b>	<b>29.301,95</b>	17.11.2016
<b>RAZEM</b>			<b>1.532.259,28</b>	<b>1.885.092,19</b>	

\*Faktura została obciążona notą księgową nr 33 z dn. 16.11.2016 r. w kwocie 97.673,17 zł w związku z nieterminowym wykonaniem zamówienia.

Zgodnie z wnioskiem o wypłatę dotacji z dnia 31.10.2016 r. Powiatowi Strzelecko-Drezdeneckiemu przekazana została z budżetu państwa dotacja w wysokości 991.382 zł (co stanowiło nie więcej niż 50% całkowitej wartości zadania).

Powiat Strzelecko - Drezdenecki w dniu 16.11.2016 r. wystawił Wykonawcy inwestycji Notę obciążeniową nr 33 tytułem kar umownych w związku z niewywiązaniem się z terminu końcowego wykonania prac na kwotę 97.673,17 zł. Zgodnie z § 4 ust. 9 Umowy nr 8/30/10/2016 z dn. 22.03.2016r. Jednostka zwróciła w dniu 18.11.2016 r. Wojewodzie Lubuskiemu kwotę 48.836,59 zł. jako dotację pobraną w nadmiernej wysokości.

Na podstawie wydruków z systemu finansowo - księgowego, konto „Budowa drogi Aleja Piastów” 130-01-600-60014-6050-06 oraz 080-600-60014-6050-06 za okres 01.01.2016 – 31.12.2016 wynika, iż w jednostce funkcjonuje ewidencja księgową 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 Strzelecko - Drezdenecki zawarł z Gminą Strzelce Krajeńskie Umowę partnerską nr RG.032.27.2015 z dnia 30.10.15r. określającą obowiązki Gminy i Powiatu przy realizacji przebudowy drogi nr 1366F na odcinku Alei Piastów w miejscowości Strzelce Kraj. Zgodnie z ww. umową Gmina Strzelce Krajeńskie we wkładzie własnym wynosi 40% kosztów

kwalifikowanych. W dniu 08.06.2016 r pomiędzy jednostkami został zawarty Aneks nr 1 zmieniający zapisy § 1 pkt 4 zgodnie z którym:

- wartość projektu łącznie wynosi 2.574.719,18 zł. w tym:
- koszty kwalifikowalne 1.982.765,36 zł, (roboty budowlane wraz z nadzorem inwestorskim),
- koszty niekwalifikowalne 591.953,82 zł.( sieć kanalizacji sanitarnej i wodociągowej),

oraz § 2 pkt 1 zgodnie z którym:

1. Powiat wniesie 30 % kosztów kwalifikowalnych tj. 594.830,02 zł.
2. Gmina wniesie 20 % kosztów kwalifikowalnych tj. 396.553,34 zł. oraz:
  - 100 % nadzoru autorskiego, i nadzoru inwestorskiego proporcjonalnie do wartości robót kanalizacji sanitarnej i wodociągowej tj. 8.748,09 zł.

W związku z naliczonymi karami umownymi za nie wywiązanie się Konsorcjum Wykonawców INFRAKOM Kościan Sp. z o.o. z terminu końcowego wykonania prac na kwotę 97.673,17 zł. Wartość robót kwalifikowalnych uległa zmniejszeniu i wyniosła 1.885.092,19 zł. Tym samym proporcjonalnie do wartości zadania zmniejszeniu uległo dofinansowanie z budżetu Gminy Strzelce Krajeńskie i wyniosło 337.018,44 zł.

Na potwierdzenie dopełnienia zapisów § 4 ust. 2 pkt 4 Umowy zawartej z Wojewodą Lubuskim przedstawiła następujące polecenia przelewów z Urzędu Miasta w Strzelcach Krajeńskich na konto Powiatu Strzelecko - Dreźnieckiego:

- 1) Kwota 29.022,87 zł z dn. 11.08.2016 r.
  - 2) Kwota 63.616,56 zł z dn. 17.08.2016 r.
  - 3) Kwota 77.012,07 zł z dn. 22.09.2016 r.
  - 4) Kwota 139.195,15 zł z dn. 27.10.2016 r.
  - 5) Kwota 60.286,40 zł z dn. 30.11.2016 r.
  - 6) Kwota 1. 845,00 zł z dn. 30.11.2016 r.
  - 7) Kwota 5.860,39 zł z dn. 30.11.2016 r.
- Łączna kwota dokonanych przelewów wynosi 377.018,44 zł.

Montaż finansowy zadania, przedstawia się następująco:

<b>Finansowanie</b>	<b>Kwota</b>	<b>Procentowy udział w zadaniu</b>
Wojewoda Lubuski - dotacja z budżetu państwa.	942.545,41 zł	50 %
Gmina Strzelce Krajeńskie - współfinansowanie w ramach umowy partnerskiej.	377.018,44 zł	20 %
Powiat Strzelecko- Dreźniecki - wkład własny	565.528,34 zł	30 %
<b>RAZEM</b>	<b>1.885.092,19 zł</b>	<b>100 %</b>

## **5.5 Odbiory robót**

W dniu 18.10.2016 r. wykonawca przedmiotowych robót zgłosił na piśmie do odbioru końcowego przedmiotowe zadanie. W dniu 19.10.2016 r. Komisja odbioru robót nie dokonała odbioru końcowego robót. Stwierdzono usterki, które należało usunąć. W dniu 27.10.2016 r. dokonano komisyjnego odbioru usunięcia usterek i zadanie zostało odebrane.

## **5.6 Dokumentacja drogi.**

Kontroli poddano dokumentację ewidencyjną zadania.

Zespół kontrolujący ustalił, że dla drogi powiatowej nr ewidencyjny odcinka drogi powiatowej – P0013660806000, w ciągu drogi – 1366F, przebieg – Strzelce Krajeńskie (ul. Al. Piastów) - Sławno - Zwierzyn, jest prowadzona książka drogi, która posiada aktualne wpisy.

Data założenia książki – 01.06.2016 r.

## **5.7 Kontrola rzeczowa zadania.**

W dniu 08.12.2017 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*