



Gorzów Wlkp., dnia 5 sierpnia 2014 roku

WOJEWODA LUBUSKI
Jerzy Ostrouch

IB-III.431.1.7.2014.TKus

Pan
Marek Boryczka
Starosta Wschowski

Wystąpienie pokontrolne

Na podstawie § 8 umowy Nr 1/11/2013 z dnia 22 marca 2013 roku, zmienionej Anekssem Nr 1 z dnia 25 czerwca 2013 roku, i umowy Nr 1/10/2013 z dnia 28 listopada 2013 roku zawartej pomiędzy Wojewodą Lubuskim a Powiatem Wschowskim o dofinansowanie środkami pochodzącymi z budżetu państwa do zadania pn. **„Przebudowa drogi powiatowej nr 1016F Sława - Łupice wraz z wykonaniem ścieżki rowerowej na odcinku Sława - Wróblów”** i zadania pn. **„Przebudowa drogi powiatowej nr 1012F w miejscowości Osowa Sień”** realizowanego w ramach „Narodowego programu przebudowy dróg lokalnych – Etap II Bezpieczeństwo – Dostępność - Rozwój”, w związku z art. 6 ust. 4 pkt 4 ustawy z dnia 15 lipca 2011 roku o kontroli w administracji rządowej (Dz. U. z 2011 roku Nr 185, poz. 1092) przeprowadzono kontrolę w zakresie wykorzystania przedmiotowej dotacji, a w szczególności:

- a) zgodności projektu z prawodawstwem w zakresie zamówień publicznych;
- b) umowy zawartej z wykonawcą oraz inspektorem nadzoru w celu realizacji zadania;
- c) potwierdzenia odbioru robót (Protokół częściowego i końcowego odbioru robót);
- d) dokumentów finansowych;
- e) rozliczenia z umowy o współdziałaniu;
- f) rzeczowej realizacji zadania na miejscu;
- g) dokumentacji ewidencyjnej drogi (książka dogi).

Kontrolę przeprowadzili: Bożena Jankowska – starszy inspektor w Wydziale Infrastruktury Lubuskiego Urzędu Wojewódzkiego w Gorzowie Wlkp. – Przewodnicząca Zespołu Kontrolującego, oraz Tatiana Kuszpit – starszy inspektor w Wydziale Infrastruktury Lubuskiego

Urzędu Wojewódzkiego w Gorzowie Wlkp. - Członek Zespołu Kontrolującego, na podstawie upoważnień Nr 145 - 1/2014 i Nr 145 - 2/2014 z dnia 30 kwietnia 2014 roku.

Kontrola przeprowadzona została w dniu 8 maja 2014 roku. Kontrolę odnotowano w książce kontroli pod poz. 1.

Stosownie do art. 47 ustawy z dnia 15 lipca 2011 roku o kontroli w administracji rządowej (Dz. U. z 2011 r. Nr 185, poz. 1092), przekazuję Panu niniejsze wystąpienie pokontrolne.

W toku kontroli ustalono co następuje.

1. W dniu 28 września 2012 roku Powiat Wschowski złożył do Wojewody Lubuskiego wniosek w ramach „Narodowego programu przebudowy dróg lokalnych – Etap II Bezpieczeństwo – Dostępność - Rozwój” na zadanie pn. „Przebudowa drogi powiatowej nr 1016F Sława - Łupice wraz z wykonaniem ścieżki rowerowej na odcinku Sława - Wróblów”. Zgodnie z wnioskiem koszty do poniesienia na realizację inwestycji zaplanowane zostały na łączną kwotę 840.000 zł, z czego 252.000 zł to wnioskowana kwota dotacji z budżetu państwa. Jednostka zobowiązała się do przekazania na realizację zadania środki własne w kwocie 588.000 zł (w tym wkład partnera w wysokości 100.000 zł).

Ponadto w dniu 5 grudnia 2012 roku Powiat Wschowski złożył do Wojewody Lubuskiego Aneks do wniosku w ramach „Narodowego programu przebudowy dróg lokalnych – Etap II Bezpieczeństwo – Dostępność - Rozwój” na zadanie pn. „Przebudowa drogi powiatowej nr 1016F Sława - Łupice wraz z wykonaniem ścieżki rowerowej na odcinku Sława - Wróblów” zmieniający stopień dofinansowania realizacji zadania z wcześniejszych 30% na 50%.

Powiat Wschowski, w ramach realizowanego zadania, zawarł w dniu 28 września 2012 roku Umowę o współdziałanie z Gminą Sława w sprawie udzielenia przez Gminę Powiatowi pomocy finansowej na dofinansowanie zadania pn. „Przebudowa drogi powiatowej nr 1016F Sława - Łupice wraz z wykonaniem ścieżki rowerowej na odcinku Sława - Wróblów” w kwocie nieprzekraczającej 100.000 zł i stanowiącej nie więcej niż 12% należnych całkowitych kosztów zadania. Ponadto w dniu 30 sierpnia 2013 roku Powiat Wschowski zawarł kolejną umowę w sprawie udzielenia pomocy finansowej przez Gminę Sława, w której określono wysokość dofinansowania i sposób przekazania Powiatowi Wschowskiemu środków finansowych.

Zgodnie z § 3 powyższej umowy przekazanie środków w wysokości 100.000 zł nastąpiło dnia 20 września 2013 roku na podstawie Noty Księgowej Nr 001/2013 z dnia 19 września 2013 roku.

Zgodnie z przedstawioną dokumentacją przetargową wyłonienie wykonawcy zadania nastąpiło z zachowaniem zasad określonych w ustawie z dnia 29 stycznia 2004 roku Prawo zamówień publicznych (t.j. Dz. U. z 2013 roku poz. 907 z późn. zm.), zwanej dalej ustawą PZP, w wyniku przeprowadzonego postępowania w trybie przetargu nieograniczonego z możliwością składania ofert częściowych. Jedynym kryterium wyboru oferty była najkorzystniejsza cena. Czynności związane z przygotowaniem i przeprowadzeniem postępowania o udzielenie zamówienia publicznego wykonane zostały przez członków Komisji Przetargowej powołanej na podstawie Zarządzenia Nr 110/2013 Starosty Powiatu Wschowskiego z dnia 21 marca 2013 roku. Ogłoszenie o zamówieniu dla inwestycji pn. „Wykonanie mikrodywaników z mieszanki mineralno – emulsyjnej na zimno typu Slurry Seal na drodze powiatowej 1016F oraz wykonanie ścieżki rowerowej na odcinku Sława - Wróblów” zamieszczone zostało w Biuletynie Zamówień Publicznych w dniu 4 marca 2013 roku (Nr ogłoszenia: 32877-2013).

Do upływu terminu składania ofert (tj. do dnia 21 marca 2013 roku) złożono:

- do części 1 zamówienia polegającej na wykonaniu mikrodywaników z mieszanki mineralno – emulsyjnej na zimno typu Slurry Seal na drodze powiatowej 1016F - 5 ofert;
- do części 2 zamówienia polegającej na wykonaniu ścieżki rowerowej na odcinku Sława - Wróblów - 7 ofert.

Na podstawie analizy ofert i ich porównania wybrano najkorzystniejszą ofertę:

- do części 1 zamówienia - Przedsiębiorstwa Budownictwa Drogowego S.A Kalisz, ul. Noskowska 3-5, 62-800 Kalisz (kwota brutto oferty 303.548,16 zł);
- do części 2 zamówienia - firmy Brukarstwo i Budownictwo Ogólne Wojciech Pajkert, ul. Wolsztyńska 11b/8, 67-400 Wschowa (kwota brutto oferty 215.304,39 zł).

Z przedłożonej dokumentacji postępowania przetargowego wynika, że zostało przeprowadzone zgodnie 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,
- wyboru najkorzystniejszej oferty dokonano na podstawie kryterium oceny ofert określonego w SIWZ.

W toku postępowania:

- nie wystąpił przypadek wykluczenia wykonawcy z powodów określonych w art. 24 ust. 1 i 2 ustawy PZP,
- zamawiający z udziału w postępowaniu nie odrzucił żadnej oferty,
- nie wniesiono odwołania,
- przebieg postępowania przetargowego udokumentowano protokołem postępowania w trybie przetargu nieograniczonego.

W dniu 12 kwietnia 2013 roku zawarto, z wybranym w postępowaniu przetargowym wykonawcą Przedsiębiorstwem Budownictwa Drogowego S.A Kalisz, ul. Noskowska 3-5, 62-800 Kalisz, umowę w zakresie wykonania mikrodywaników z mieszanki mineralno – emulsyjnej na zimno typu Slurry Seal na drodze powiatowej 1016F. Za wykonanie zadania zamawiający zobowiązał się zapłacić wykonawcy kwotę w wysokości 303.548,16 zł brutto. Termin zakończenia wykonania przedmiotu umowy ustalono do dnia 30 lipca 2013 roku.

W dniu 12 kwietnia 2013 roku zawarto, z wybranym w postępowaniu przetargowym wykonawcą firmą Brukarstwo i Budownictwo Ogólne Wojciech Pajkert, ul. Wolsztyńska 11b/8, 67-400 Wschowa, umowę w zakresie wykonania ścieżki rowerowej na odcinku Sława - Wróblów. Za wykonanie zadania zamawiający zobowiązał się zapłacić wykonawcy kwotę w wysokości 215.304,39 zł brutto. Termin zakończenia wykonania przedmiotu umowy ustalono do dnia 30 czerwca 2013 roku, który wydłużono do dnia 15 lipca 2013 roku Aneksiem podpisanym w dnia 7 czerwca 2013 roku.

Ponadto w dniu 8 maja 2013 roku zawarto umowę o pełnienie nadzoru inwestorskiego ze Stanisławem Pawlakiem zamieszkałym we Wschowie, ul. Czereśniowa 39 (za wykonanie czynności określonych w umowie zobowiązano się zapłacić wynagrodzenie w wysokości 3.632 zł co stanowi 0,7% wartości inwestycji brutto – Rachunek z dnia 28 sierpnia 2013 roku na kwotę 3.632 zł – polecenie przelewu z dnia 9 września 2013 roku).

W dniu 22 marca 2013 roku pomiędzy Wojewodą Lubuskim, w imieniu którego działał Wicewojewoda Lubuski – Jan Świrepo, a Powiatem Wschowskim reprezentowanym przez Starostę – Marka Boryczkę, Wicestarostę Zbigniewa Semeniuka przy kontrasygnacie Skarbnika – Magdaleny Jędrzejczak zawarto umowę Nr 1/11/2013 o dofinansowanie środkami pochodzącymi z budżetu państwa zadania pn. „Przebudowa drogi powiatowej nr 1016F Sława - Łupice wraz z wykonaniem ścieżki rowerowej na odcinku Sława - Wróblów” na kwotę 420.000 zł. Jednostka zobowiązała się przekazać na realizację zadania środki w kwocie 420.000 zł. Całkowita wartość zadania to kwota 840.000 zł, na którą złożyło się wynagrodzenie wykonawcy oraz wynagrodzenie inspektora nadzoru. W związku z uzyskanymi oszczędnościami poprzetargowymi w dniu 25 czerwca 2013 roku podpisano Aneks Nr 1 do umowy Nr 1/11/2013

z dnia 22 marca 2013 roku zmniejszający całkowitą wartość zadania (522.485 zł), kwotę dotacji (261.242 zł) i kwotę wkładu jednostki (261.243 zł).

Termin zakończenia realizacji zadania określony w umowie o dofinansowanie przypadł na dzień 31 grudnia 2013 roku, natomiast ostateczny termin złożenia wniosku o wypłatę dotacji upływał z dniem 10 grudnia 2013 roku.

Zgodnie ze sprawozdaniem końcowym, całkowita wartość poniesionych przez jednostkę kosztów wyniosła łącznie 522.400,17 zł, co stanowi kwotę niższą niż zakładana w umowie o dofinansowanie:

1. Rachunek z dnia 28 sierpnia 2013 roku na kwotę 3.632 zł – polecenie przelewu z dnia 9 września 2013 roku;
2. Faktura VAT nr 7/2013 z dnia 4 lipca 2013 roku na kwotę 215.220,01 zł – polecenie przelewu z dnia 9 lipca 2013 roku;
3. Faktura VAT nr RB Nr 202 z dnia 14 sierpnia 2013 roku na kwotę 303.548,16 zł – polecenie przelewu z dnia 12 września 2013 roku.

Zgodnie z umową o dofinansowanie zawartą z Wojewodą Lubuskim, na wniosek Powiatu przekazana została z budżetu państwa dotacja w kwocie 261.200 zł, co stanowi nie więcej niż 50% kosztów poniesionych przez jednostkę.

Przeprowadzona kontrola dokumentów finansowych i księgowych potwierdza prawidłowe wykorzystanie dotacji pochodzącej z budżetu państwa, przyznanej w ramach „Narodowego programu przebudowy dróg lokalnych – Etap II Bezpieczeństwo – Dostępność - Rozwój”.

W dniu 14 sierpnia 2013 roku komisja odbiorowa dokonała odbioru końcowego robót części 1 zamówienia, polegającej na wykonaniu mikrodywaników z mieszanki mineralno – emulsyjnej na zimno typu Slurry Seal na drodze powiatowej nr 1016F (wykonawca zgłosił zakończenie robót pismem z dnia 30 lipca 2013 roku), co jest zgodne z terminem realizacji inwestycji określonym w umowie o dofinansowanie jak i z umową zawartą z wykonawcą inwestycji.

Natomiast w dniu 4 lipca 2013 roku komisja odbiorowa dokonała odbioru końcowego robót części 2 zamówienia, polegającej na wykonaniu ścieżki rowerowej na odcinku Sława - Wróblów (wykonawca zgłosił zakończenie robót pismem z dnia 1 lipca 2013 roku), co jest zgodne z terminem realizacji inwestycji określonym w umowie o dofinansowanie jak i z umową zawartą z wykonawcą inwestycji.

Równocześnie kontroli poddano dokumentację ewidencyjną drogi. Ustalono, iż dla przedmiotowej drogi prowadzona jest książka drogi o numerze ewidencyjnym odcinka drogi: P0010160812000 (ciąg drogi: Sława - Świętno) - założona dnia 16 kwietnia 2007 roku.

2. W dniu 28 września 2012 roku Powiat Wschowski złożył do Wojewody Lubuskiego wniosek w ramach „Narodowego programu przebudowy dróg lokalnych – Etap II Bezpieczeństwo – Dostępność - Rozwój” na zadanie pn. „Przebudowa drogi powiatowej nr 1012F w miejscowości Osowa Sień”. Zgodnie z wnioskiem koszty do poniesienia na realizację inwestycji zaplanowane zostały na łączną kwotę 689.500 zł, z czego 206.850 zł to wnioskowana kwota dotacji z budżetu państwa. Jednostka zobowiązała się do przekazania na realizację zadania środki własne w kwocie 482.650 zł (w tym wkład partnera w wysokości 100.000 zł).

Ponadto w dniu 5 grudnia 2012 roku Powiat Wschowski złożył do Wojewody Lubuskiego Aneks do wniosku w ramach „Narodowego programu przebudowy dróg lokalnych – Etap II Bezpieczeństwo – Dostępność - Rozwój” na zadanie pn. „Przebudowa drogi powiatowej nr 1012F w miejscowości Osowa Sień” zmieniający stopień dofinansowania realizacji zadania z wcześniejszych 30% na 50%.

Powiat Wschowski, w ramach realizowanego zadania, zawarł w dniu 28 września 2012 roku Umowę o współdziałanie z Gminą Wschowa w sprawie udzielenia przez Gminę Powiatowi pomocy finansowej na dofinansowanie zadania pn. „Przebudowa drogi powiatowej nr 1012F w miejscowości Osowa Sień” w kwocie nieprzekraczającej 100.000 zł. Ponadto w dniu 30 grudnia 2013 roku Powiat Wschowski zawarł drugą umowę w sprawie udzielenia pomocy finansowej przez Gminę Wschowa, w której określony został dokładny sposób w jaki Gmina Wschowa przekaże Powiatowi Wschowskiemu środki finansowe.

Zgodnie z § 3 umowy przekazanie środków w wysokości 100.000 zł nastąpiło dnia 30 grudnia 2013 roku.

W związku z uzyskanymi oszczędnościami poprzetargowymi na podstawie zatwierdzonej przez Ministra Administracji i Cyfryzacji Listy zmienionej nr 3 zakwalifikowanych wniosków o dofinansowanie zadań w ramach „Narodowego programu przebudowy dróg lokalnych – Etap II Bezpieczeństwo – Dostępność - Rozwój” zaistniała możliwość dofinansowania drugiego zadania Powiatu Wschowskiego. Powiat pomimo braku dofinansowania rozpoczął realizację zadania ze środków własnych. W związku z czym przeprowadził dwa postępowania przetargowe: jedno dotyczące wykonania mikrodywaników z mieszanki mineralno – emulsyjnej na zimno typu Slurry Seal na drogach Powiatu Wschowskiego (obejmujące swoim zakresem również drogę objętą wnioskiem) i drugie polegające na przebudowie drogi powiatowej nr 1012F w m. Osowa Sień – przebudowa chodnika na odcinku 240 metrów.

Zgodnie z przedstawioną dokumentacją przetargową wyłonienie wykonawcy zadania polegającego na wykonaniu mikrodywaników z mieszanki mineralno – emulsyjnej na zimno typu Slurry Seal na drogach Powiatu Wschowskiego nastąpiło z zachowaniem zasad określonych w ustawie z dnia 29 stycznia 2004 roku Prawo zamówień publicznych (t.j. Dz. U. z 2013 roku poz. 907 z późn. zm.), zwanej dalej ustawą PZP, w wyniku przeprowadzonego postępowania

w trybie przetargu nieograniczonego. Jedynym kryterium wyboru oferty była najkorzystniejsza cena. Czynności związane z przygotowaniem i przeprowadzeniem postępowania o udzielenie zamówienia publicznego wykonane zostały przez członków Komisji Przetargowej powołanej na podstawie Zarządzenia Nr 111/2013 Starosty Powiatu Wschowskiego z dnia 21 marca 2013 roku. Ogłoszenie o zamówieniu dla inwestycji pn. „Wykonanie mikrodywaników z mieszanki mineralno – emulsyjnej na zimno typu Slurry Seal na drogach Powiatu Wschowskiego” zamieszczone zostało w Biuletynie Zamówień Publicznych w dniu 4 marca 2013 roku (Nr ogłoszenia: 32951-2013).

Do upływu terminu składania ofert (tj. do dnia 21 marca 2013 roku) złożono 5 ofert.

Na podstawie analizy ofert i ich porównania wybrano najkorzystniejszą ofertę: Przedsiębiorstwa Budownictwa Drogowego S.A. Kalisz, ul. Noskowska 3-5, 62-800 Kalisz (kwota brutto oferty 388.727,43 zł).

Z przedłożonej dokumentacji powyższego postępowania przetargowego wynika, że zostało przeprowadzone zgodnie 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,
- wyboru najkorzystniejszej oferty dokonano na podstawie kryterium oceny ofert określonego w SIWZ.

W toku postępowania:

- nie wystąpił przypadek wykluczenia wykonawcy z powodów określonych w art. 24 ust. 1 i 2 ustawy PZP,
- zamawiający z udziału w postępowaniu nie odrzucił żadnej oferty,
- nie wniesiono odwołania,
- przebieg postępowania przetargowego udokumentowano protokołem postępowania w trybie przetargu nieograniczonego.

W dniu 12 kwietnia 2013 roku zawarto, z wybranym w postępowaniu przetargowym wykonawcą, umowę w zakresie wykonania mikrodywaników z mieszanki mineralno – emulsyjnej na zimno typu Slurry Seal na drogach Powiatu Wschowskiego. Za wykonanie zadania zamawiający zobowiązał się zapłacić wykonawcy kwotę w wysokości 388.727,43 zł brutto (w tym koszty kwalifikowalne dotyczące odcinka drogi objętego wnioskiem

o dofinansowanie w kwocie 258.726,79 zł brutto). Termin zakończenia wykonania przedmiotu umowy ustalono do dnia 31 lipca 2013 roku.

Ponadto w dniu 12 kwietnia 2013 roku zawarto umowę o pełnienie nadzoru inwestorskiego z Panem Stanisławem Pawlakiem zamieszkałym we Wschowie, ul. Czereśniowa 39, (za wykonanie czynności określonych w umowie zobowiązano się zapłacić wynagrodzenie w wysokości 2.500 zł – Rachunek z dnia 29 listopada 2013 roku na kwotę 2.500 zł – polecenie przelewu z dnia 29 listopada 2013 roku).

Zgodnie z przedstawioną dokumentacją przetargową dotyczącą zamówienia „Przebudowa drogi powiatowej nr 1012F w m. Osowa Sień – przebudowa chodnika na odcinku 240 metrów”, wyłonienie wykonawcy zadania nastąpiło z zachowaniem zasad określonych w ustawie z dnia 29 stycznia 2004 roku Prawo zamówień publicznych (t.j. Dz. U. z 2013 roku poz. 907 z późn. zm.), zwanej dalej ustawą PZP, w wyniku przeprowadzonego postępowania w trybie przetargu nieograniczonego. Jedynym kryterium wyboru oferty była najkorzystniejsza cena. Czynności związane z przygotowaniem i przeprowadzeniem postępowania o udzielenie zamówienia publicznego wykonane zostały przez członków Komisji Przetargowej powołanej na podstawie Zarządzenia Nr 140/2013 Starosty Powiatu Wschowskiego z dnia 4 listopada 2013 roku. Ogłoszenie o zamówieniu dla inwestycji pn. „Przebudowa drogi powiatowej nr 1012F w m. Osowa Sień – przebudowa chodnika na odcinku 240 metrów” zamieszczone zostało w Biuletynie Zamówień Publicznych w dniu 18 października 2013 roku (Nr ogłoszenia: 425656-2013). Do upływu terminu składania ofert (tj. do dnia 4 listopada 2013 roku) złożono 9 ofert.

Na podstawie analizy ofert i ich porównania wybrano najkorzystniejszą ofertę - firmy Brukarstwo i Budownictwo Ogólne, Wojciech Pajkert, ul. Wolsztyńska 11b/8, 67-400 Wschowa (kwota brutto oferty 147.917,49 zł).

Z przedłożonej dokumentacji powyższego postępowania przetargowego wynika, że zostało przeprowadzone zgodnie 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,
- wyboru najkorzystniejszej oferty dokonano na podstawie kryterium oceny ofert określonego w SIWZ.

W toku postępowania:

- nie wystąpił przypadek wykluczenia wykonawcy z powodów określonych w art. 24 ust. 1 i 2 ustawy PZP,
- zamawiający z udziału w postępowaniu nie odrzucił żadnej oferty,
- nie wniesiono odwołania,
- przebieg postępowania przetargowego udokumentowano protokołem postępowania w trybie przetargu nieograniczonego.

W dniu 8 listopada 2013 roku zawarto, z wybranym w postępowaniu przetargowym wykonawcą, umowę w zakresie przebudowy drogi powiatowej nr 1012F w m. Osowa Sień – przebudowa chodnika na odcinku 240 metrów. Za wykonanie zadania zamawiający zobowiązał się zapłacić wykonawcy kwotę w wysokości 147.917,49 zł brutto. Ponadto w dniu 10 grudnia 2013 roku podpisano aneks do umowy zwiększający wartość zadania do całkowitej kwoty brutto 149.909,84 zł. Termin zakończenia wykonania przedmiotu umowy ustalono do dnia 10 grudnia 2013 roku.

W trakcie wykonywania robót na zadaniu pn. „Remont chodnika w miejscowości Osowa Sień, dr nr 1012F” z powodu niekorzystnych warunków terenowych oraz nieujętych w dokumentacji projektowej robót powodujących prawidłowe, zgodne ze sztuką budowlaną wykonanie zadania zaistniała konieczność realizacji robót dodatkowych. Na tę okoliczność został sporządzony protokół konieczności nr 1 z dnia 20 listopada 2013 roku, na podstawie którego w dniu 29 listopada 2013 roku została podpisana umowa dodatkowa do umowy dotyczącej inwestycji pn. „Przebudowa drogi powiatowej nr 1012F w m. Osowa Sień – przebudowa chodnika na odcinku 240 metrów”.

Ponadto podczas odcinania istniejącej nawierzchni bitumicznej ta krusząc się i odrywając uwidoczniła braki podbudowy pod rozebraną nawierzchnią bitumiczną. Na tę okoliczność został sporządzony protokół konieczności nr 2 z dnia 5 grudnia 2013 roku, na podstawie którego w dniu 9 grudnia 2013 roku została podpisana umowa dodatkowa do umowy dotyczącej inwestycji pn. „Przebudowa drogi powiatowej nr 1012F w m. Osowa Sień – przebudowa chodnika na odcinku 240 metrów”.

Ponadto w dniu 8 listopada 2013 roku zawarto umowę o pełnienie nadzoru inwestorskiego z firmą Projektowanie dróg i ulic A. Włodarczak, ul. Wolsztyńska 16A/6, 67-400 Wschowa (za wykonanie czynności określonych w umowie zobowiązano się zapłacić wynagrodzenie w wysokości 2.214 zł – Faktura VAT nr 38/2013 z dnia 10 grudnia 2013 roku na kwotę 2.214 zł – polecenie przelewu z dnia 24 grudnia 2013 roku).

W dniu 28 listopada 2013 roku pomiędzy Wojewodą Lubuskim – Jerzym Ostrouchem, a Powiatem Wschowskim reprezentowanym przez Starostę – Marka Boryczkę, Wicestarostę Zbigniewa Semeniuka przy kontrasygnacie Skarbnika – Magdaleny Jędrzejczak zawarto umowę

Nr 1/10/2013 o dofinansowanie środkami pochodzącymi z budżetu państwa zadania pn. „Przebudowa drogi powiatowej nr 1012F w miejscowości Osowa Sień” na kwotę 312.113 zł. Jednostka zobowiązała się przekazać na realizację zadania środki w kwocie 312.114 zł. Całkowita wartość zadania to kwota 624.227 zł, na którą złożyło się wynagrodzenie wykonawcy oraz wynagrodzenie inspektora nadzoru.

Termin zakończenia realizacji zadania określony w umowie o dofinansowanie przypadł na dzień 31 grudnia 2013 roku, natomiast ostateczny termin złożenia wniosku o wypłatę dotacji upływał z dniem 10 grudnia 2013 roku.

Zgodnie ze sprawozdaniem końcowym, całkowita wartość poniesionych przez jednostkę kosztów wyniosła łącznie 431.854,26 zł, stanowi to kwotę niższą niż zakładana w umowie o dofinansowanie:

1. Rachunek z dnia 29 listopada 2013 roku na kwotę 2.500 zł – polecenie przelewu z dnia 29 listopada 2013 roku;
2. Faktura VAT nr 38/2013 z dnia 10 grudnia 2013 roku na kwotę 2.214 zł – polecenie przelewu z dnia 24 grudnia 2013 roku;
3. Faktura VAT RB nr 251 z dnia 10 września 2013 roku na kwotę 388.727,43 zł (w tym kwalifikowalne 258.726,79 zł) – polecenie przelewu z dnia 9 października 2013 roku;
4. Faktura VAT nr 23/2013 z dnia 11 grudnia 2013 roku na kwotę 149.909,84 zł – polecenie przelewu z dnia 24 grudnia 2013 roku;
5. Faktura VAT nr 24/2013 z dnia 11 grudnia 2013 roku na kwotę 13.527,05 zł – polecenie przelewu z dnia 24 grudnia 2013 roku;
6. Faktura VAT nr 25/2013 z dnia 11 grudnia 2013 roku na kwotę 4.976,58 zł – polecenie przelewu z dnia 24 grudnia 2013 roku.

Zgodnie z umową o dofinansowanie zawartą z Wojewodą Lubuskim, na wniosek Powiatu przekazana została z budżetu państwa dotacja w kwocie 215.927 zł.

Przeprowadzona kontrola dokumentów finansowych i księgowych potwierdza prawidłowe wykorzystanie dotacji pochodzącej z budżetu państwa, przyznanej w ramach „Narodowego programu przebudowy dróg lokalnych – Etap II Bezpieczeństwo – Dostępność - Rozwój”.

W dniu 10 września 2013 roku komisja odbiorowa dokonała odbioru końcowego robót zadania polegającego na wykonaniu mikrodywaników z mieszanki mineralno – emulsyjnej na zimno typu Slurry Seal na drogach Powiatu Wschowskiego w tym na drodze powiatowej nr 1012F w m. Osowa Sień (wykonawca zgłosił zakończenie robót pismem z dnia 2 września 2013 roku), co jest zgodne z terminem realizacji inwestycji określonym w umowie o dofinansowanie jak i z umową zawartą z wykonawcą inwestycji.

Natomiast w dniu 10 grudnia 2013 roku komisja odbiorowa dokonała odbioru końcowego robót zadania w zakresie przebudowy drogi powiatowej nr 1012F w m. Osowa Sień – przebudowa chodnika na odcinku 240 metrów (wykonawca zgłosił zakończenie robót pismem z dnia 10 grudnia 2013 roku), co jest zgodne z terminem realizacji inwestycji określonym w umowie o dofinansowanie jak i z umową zawartą z wykonawcą inwestycji.

Równocześnie kontroli poddano dokumentację ewidencyjną drogi. Ustalono, iż dla przedmiotowej drogi prowadzona jest książka drogi o numerze ewidencyjnym odcinka drogi: P0010120812000 (ciąg drogi: Nowa Wieś-Dębowa Łęka) - założona dnia 4 maja 2007 roku.

3. W dniu 24 kwietnia 2014 roku w miejscu realizacji inwestycji, Zespół Kontrolujący potwierdził wykonanie zadania na podstawie przeprowadzonej wizji lokalnej oraz dokumentacji przedstawionej przez jednostkę.

Podczas wykonywania czynności kontrolnych nie stwierdzono nieprawidłowości.

Biorąc pod uwagę powyższe, kontrolowaną działalność **ocenia się pozytywnie**.

Od niniejszego wystąpienia pokontrolnego nie przysługują środki odwoławcze.

WOJEWODA LUBUSKI
Jerzy Ostrouch