

Gorzów Wlkp., dnia 18 maja 2012 r.



**WOJEWODA LUBUSKI**

**Marcin Jabłoński**

IB-III.431.2.2.2012.MPod

**Pan**

**Dariusz EJCHART**

**Starosta Sulęciński**

### **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 zgodnie z § 10 umowy o udzielenie dotacji Nr 4/17/2011 zawartej w dniu 4 sierpnia 2011 roku pomiędzy Wojewodą Lubuskim, a Powiatem Sulęcińskim na realizację zadania pn. „**Remont drogi powiatowej Nr 1288F na odcinku (łącnik pod wałem) etap I oraz drogi powiatowej Nr 1283F (Łukomin – Krzemów)**” związanego z usuwaniem skutków klęsk żywiołowych, przeprowadzono kontrolę w Starostwie Powiatowym w Sulęcinie w zakresie wykorzystania przedmiotowej dotacji przyznanej z rezerwy celowej budżetu państwa oraz z Funduszu Solidarności Unii Europejskiej, a w szczególności:

- a) zgodności projektu z prawodawstwem w zakresie zamówień publicznych,
- b) dokumentów finansowych,
- c) rzeczowej realizacji zadania na miejscu.

Kontrolę przeprowadzili: Alicja Walczowska – Kierownik Oddziału Infrastruktury i Transportu w Wydziale Infrastruktury Lubuskiego Urzędu Wojewódzkiego w Gorzowie Wlkp. – Kierownik Zespołu Kontrolującego, oraz Monika Podsiadło-Orzeł - inspektor wojewódzki w Wydziale Infrastruktury Lubuskiego Urzędu Wojewódzkiego w Gorzowie Wlkp., na podstawie upoważnień nr 88-1/2012 i 88-2/2012 z dnia 19 marca 2012 roku.

Kontrolę przeprowadzono w dniu 20 marca 2012 roku i odnotowano w książce kontroli Starostwa Powiatowego w Sulęcinie pod poz. 2/2012.

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.

**PRZYJĘTO DO WYSŁANIA**

2012 -05- 21

W toku kontroli ustalono co następuje:

1. W ramach podziału środków na usuwanie skutków klęsk żywiołowych Minister Spraw Wewnętrznych i Administracji pismem znak: BUSKŻ-I-5901-12/11 z dnia 14 kwietnia 2011 roku udzielił Staroście Powiatu Sulęcińskiego PROMESY na dofinansowanie w 2011 roku zadania pod nazwą: „Remont drogi powiatowej Nr 1288F (łącnik pod wałem) oraz drogi powiatowej Nr 1283F (Łukomin – Krzemów)” w kwocie 750.000 zł. Termin do złożenia wymaganych dokumentów ustalono do dnia 30 czerwca 2011 roku.

W dniu 25 maja 2011 roku pismem znak: SDM.I.7134.1.1.4.2011 Starosta Powiatu Sulęcińskiego, w związku z przyznaniem mniejszych środków finansowych niż wynika to z protokołu Komisji Wojewódzkiej, w którym uznano szkody w wysokości 949.736 zł (Komisja Wojewódzka zaakceptowała remont drogi Nr 1283F na kwotę 758.761,42 zł oraz remont drogi Nr 1288F na kwotę 191.001,78 zł według przedłożonych kosztorysów inwestorskich), wystąpił do Ministra Spraw Wewnętrznych i Administracji o wyrażenie zgody na zmianę zakresu robót do kwoty przyznanej promesą.

2. Zgodnie z przedstawioną dokumentacją przetargową wyłonienie wykonawcy zadania nastąpiło w trybie przetargu nieograniczonego. Jedynym kryterium wyboru ofert była najkorzystniejsza cena. Czynności związane z przygotowaniem i przeprowadzeniem postępowania o udzielenie ww. zamówienia publicznego wykonane zostały przez członków Komisji Przetargowej, powołanej uchwałą Nr 13/32/11 Zarządu Powiatu w Sulęcinie z dnia 24 maja 2011 roku.

W dniu 25 maja 2011 roku ogłoszono przetarg (Nr ogłoszenia 128456 – 2011 w Biuletynie Zamówień Publicznych) na realizację zadania „Remont drogi powiatowej Nr 1288F (łącnik pod wałem) oraz drogi powiatowej Nr 1283F (Łukomin-Krzemów)”. Do upływu terminu składania ofert złożono 5 ofert. Na podstawie zestawienia ofert i ich porównania wybrano najkorzystniejszą ofertę Przedsiębiorstwa Transportu i Maszyn Drogowych S.A. z siedzibą w Jaworze przy ul. Szpitalnej 7 (cena wybranej oferty: 710.187,81 zł brutto), z którą w dniu 28 czerwca 2011 roku zawarto umowę Nr SKD-273-9/2011 w zakresie realizacji zadania pn. „Remont drogi powiatowej Nr 1288F (łącnik pod wałem) oraz drogi powiatowej Nr 1283F (Łukomin-Krzemów)”. Termin wykonania umowy ustalono na dzień 30 sierpnia 2011 roku. Za wykonanie zadania zamawiający zobowiązał się zapłacić wykonawcy 710.187,81 zł brutto.

3. Jednocześnie zadanie pn. „Remont drogi powiatowej Nr 1288F (łącnik pod wałem) oraz drogi powiatowej Nr 1283 (Łukomin – Krzemów)” zostało zgłoszone przez Wojewodę Lubuskiego pismem z dnia 6 czerwca 2011 roku znak: GN.V.6355.7.2011.JCią do sfinansowania w ramach środków Funduszu Solidarności Unii Europejskiej na kwotę 750.000 zł (wykaz zadań dotyczących odbudowy obiektów budowlanych jednostek samorządu terytorialnego związanych

z usuwaniem skutków powodzi z maja i czerwca 2010 roku do sfinansowania w ramach środków Funduszu Solidarności Unii Europejskiej).

Na wniosek Wojewody Lubuskiego z dnia 25 lipca 2011 roku (pismo znak: IB-III.6355.28.2011.AWal) o sprostowanie wykazu zadań dotyczących odbudowy obiektów budowlanych jednostek samorządu terytorialnego związanych z usuwaniem skutków powodzi z maja i czerwca 2010 roku do sfinansowania w ramach środków Funduszu Solidarności Unii Europejskiej poprzez m.in. zmniejszenie w przedmiotowym zadaniu kwoty kwalifikowanej do sfinansowania w ramach Funduszu Solidarności Unii Europejskiej do kwoty 733.000 zł., Minister Spraw Wewnętrznych w dniu 26 lipca 2012 roku zatwierdził przedmiotowy wykaz.

Następnie w dniu 24 sierpnia 2011 roku Wojewoda Lubuski wystąpił do Ministerstwa Spraw Wewnętrznych i Administracji o dokonanie korekty nazwy zadania realizowanego przez Powiat Sulęciński na „Remont drogi powiatowej Nr 1288F (Łącznik pod wałem) etap I oraz drogi powiatowej Nr 1283 F (Łukomin – Krzemów)”. Powyższa zmiana nazwy zadania związana była z udzieleniem przez Ministra Spraw Wewnętrznych i Administracji (pismo z dnia 7 lipca 2011 roku znak: BUSKŻ-I-5901-32-4/11) zgody Staroście Sulęcińskiemu na wykorzystanie kwoty dotacji do wysokości udzielonej promesy z jednoczesnym wprowadzeniem zmiany nazwy zadania.

W ślad za tym pismem w dniu 2 września 2011 roku (pismo znak: IB-III.6355.29.2011.AWal) wystąpiono do Ministerstwa Spraw Wewnętrznych i Administracji o skorygowanie w przedmiotowym wykazie kwoty 733.000 zł na kwotę 702.481 zł. (w trakcie realizacji przez Powiat Sulęciński zadania okazało się, że wartość robót odtworzeniowych uległa zmniejszeniu). Zadanie zostało zatwierdzone pismem Ministra Spraw Wewnętrznych i Administracji znak: BUSKŻ-I-5942-3-2/11 z dnia 5 września 2011 roku do dofinansowania ze środków Funduszu Solidarności Unii Europejskiej (w piśmie MSWiA jest to jeszcze kwota 733.000 zł zweryfikowana w późniejszym terminie do kwoty 702.481 zł).

4. W dniu 24 czerwca 2011 roku pismem znak: SDM.I.7134.1.1.5.2011 r. Starosta Sulęciński poinformował Ministra Spraw Wewnętrznych i Administracji o rozstrzygnięciu przetargu nieograniczonego na „Remont drogi powiatowej Nr 1283 F (Łukomin – Krzemów) za kwotę 710.187,81 zł. Z uwagi na to, iż zadanie pn. „Remont drogi powiatowej nr 1288F (łącznik pod wałem) wycenione zostało na kwotę 191.000,78 zł, a wygenerowane oszczędności w wysokości 39.812,19 zł stały się niewystarczające, ponownie zwrócono się z wnioskiem (poprzednie pismo z dnia 25 maja 2011 roku) o zmianę zakresu remontu ww. drogi oraz zmianę nazwy zadania

na „Remont drogi powiatowej Nr 1288F (łącznik pod wałem) etap I oraz drogi powiatowej Nr 1283F (Łukomin – Krzemów)”. Jednocześnie w piśmie zwrócono się o przesunięcie terminu dostarczenia dokumentacji niezbędnej do podpisania umowy z Wojewodą Lubuskim do dnia 15 lipca 2011 roku.

Pismem z dnia 7 lipca 2011 roku znak: BUSKŻ-I-5901-32-4/11 Ministerstwo Spraw Wewnętrznych i Administracji wyraziło zgodę na wykorzystanie kwoty dotacji w wysokości 750.000 zł na realizację zadania „Remont drogi powiatowej nr 1288F (łącznik pod wałem) etap I oraz drogi powiatowej nr 1283F (Łukomin-Krzemów)”. Termin do złożenia wymaganych dokumentów przesunięto do dnia 15 lipca 2011 roku.

5. Biorąc pod uwagę powyższe akceptacje w dniach 4-6 lipca 2011 roku przeprowadzono z wykonawcą inwestycji negocjacje na roboty uzupełniające w ramach zadania pn. „Remont drogi powiatowej Nr 1288F (łącznik pod wałem) oraz drogi powiatowej Nr 1283F (Łukomin – Krzemów)”. Zamówienie zrealizowane zostało w trybie „z wolnej ręki” w ramach wykonania zadania pn. „Remont drogi powiatowej nr 1288F (łącznik pod wałem) etap I”. Na podstawie przeprowadzonych negocjacji wybrano ofertę Przedsiębiorstwa Transportu i Maszyn Drogowych S.A. z siedzibą w Jaworze przy ul. Szpitalnej 7 (cena wybranej oferty: 38.486,39 zł brutto), z którym w dniu 8 lipca 2011 roku zawarto umowę Nr SKD-273-10/2011 w zakresie realizacji zadania. Termin wykonania umowy ustalono na dzień 30 sierpnia 2011 r.

Zakres zgodności udzielonego zamówienia publicznego z przepisami ustawy Prawo zamówień publicznych przedstawia lista sprawdzająca, stanowiąca akta kontroli.

6. W dniu 13 lipca 2011 roku Zarząd Powiatu w Sulęcinie złożył do Wojewody Lubuskiego wniosek o dotację na dofinansowanie zadania pn. „Remont drogi powiatowej Nr 1288F (łącznik pod wałem) etap I oraz drogi powiatowej Nr 1283F (Łukomin – Krzemów)” w wysokości 750.000 zł brutto. Na tej podstawie w dniu 4 sierpnia 2011 roku zawarta została pomiędzy Wojewodą Lubuskim a Powiatem Sulęcińskim umowa o udzielenie dotacji Nr 4/17/2011 na realizację zadania w kwocie 748.674,20 zł brutto (wartość prac brutto objęta umowami z wykonawcą inwestycji). Zadanie zobowiązano się wykonać w terminie do dnia 30 sierpnia 2011 roku.

Pismem Wicestarosty Sulęcińskiego z dnia 6 września 2011 roku znak: SDM.I.7134.1.1.7.2011 poinformowano Wojewodę Lubuskiego, że przedmiotowe zadanie podzielone zostało na dwa zakresy:

- zakres odtworzeniowy finansowany z Funduszu Solidarności Unii Europejskiej dotyczący ułożenia warstw konstrukcyjnych, humusowania poboczy oraz ustawienia barier na kwotę 702.481,55 zł brutto,

- pozostały zakres robót tj. ułożenie cieków drogowych i skarpowych na kwotę 46.192,65 zł brutto finansowany z rezerwy celowej budżetu państwa.

Na tej podstawie podpisano Aneks Nr 1 do umowy o udzielenie dotacji Nr 4/17/2011 zawartej w dniu 4 sierpnia 2011 roku, w którym określono sposób rozdziału finansowania inwestycji na finansowanie z budżetu państwa na kwotę 46.193,20 zł brutto oraz finansowanie ze środków pozabudżetowych – Funduszu Solidarności Unii Europejskiej w kwocie 702.481 zł brutto, zgodnie z zawartą ugodą pomiędzy Wojewodą Lubuskim a jednostką.

W ślad za tym w dniu 5 października 2011 roku podpisano Ugodę Nr 4/17/2011/FSUE pomiędzy Wojewodą Lubuskim, a Powiatem Sulęcińskim zgodnie z którą strony oświadczyły, że zadanie pn. „Remont drogi powiatowej Nr 1288F (łącznik pod wałem) etap I oraz drogi powiatowej Nr 1283F (Łukomin – Krzemów)” będzie finansowane ze środków pozabudżetowych – Funduszu Solidarności Unii Europejskiej w kwocie 702.481 zł.

7. Na podstawie rozliczenia końcowego kosztów zadania (według faktur), wydatki na sfinansowanie inwestycji wyniosły łącznie 748.674,20 zł brutto, z czego kwota 46.193,20 zł brutto to kwota faktury opłacona ze środków budżetu państwa, a kwota 702.481 zł brutto to kwota faktury opłacona ze środków Funduszu Solidarności Unii Europejskiej (Faktura VAT Nr 53/09/2011 z dnia 13 września 2011 roku na kwotę 38.486,39 zł brutto z terminem zapłaty do dnia 6 października 2011 roku – polecenie przelewu z dnia 3 października 2011 roku, z czego kwota 32.336 zł brutto to kwota opłacona z Funduszu Solidarności Unii Europejskiej, a kwota 3.150,39 zł brutto to kwota opłacona ze środków budżetu państwa oraz Faktura VAT Nr 54/09/2011 z dnia 13 września 2011 roku na kwotę 710.187,81 zł brutto z terminem zapłaty do dnia 6 października 2011 roku – polecenie przelewu z dnia 4 października 2011 roku, z czego kwota 670.145 zł brutto to kwota opłacona z Funduszu Solidarności Unii Europejskiej, a kwota 40.042,81 zł brutto to kwota opłacona ze środków budżetu państwa).

Lubuski Urząd Wojewódzki przekazał na rachunek Starostwa środki pieniężne z tytułu udzielonej dotacji celowej w dniu 14 października 2011 r. w pełnej, umownej wysokości równej 46.193,20 zł brutto. Dodatkowo w dniu 14 października 2011 roku Lubuski Urząd Wojewódzki przekazał na rachunek Starostwa środki pozabudżetowe – Funduszu Solidarności Unii Europejskiej, na kwotę 702.481 zł brutto.

Przeprowadzona kontrola dokumentów finansowych i księgowych potwierdza prawidłowe wykorzystanie dotacji pochodzącej z budżetu państwa oraz ze środków Funduszu Solidarności Unii Europejskiej do zadań związanych z usuwaniem skutków klęsk żywiołowych (lista sprawdzająca zakres finansowy, stanowiąca akta kontroli).

8. Zgodnie z protokołem rzeczowo – finansowym końcowego odbioru zadania, komisja odbiorowa, w ramach umowy z wykonawcą Nr SKD-273-9/2011 z dnia 28 czerwca 2011 roku na kwotę 710.187,81 zł brutto, dokonała odbioru końcowego zrealizowanego zadania w dniu 6 września 2011 roku (zgłoszenie przez wykonawcę zakończenia robót nastąpiło w dniu 30 sierpnia 2011 roku).

Ponadto zgodnie z protokołem rzeczowo – finansowym końcowego odbioru zadania, komisja odbiorowa, w ramach umowy z wykonawcą Nr SKD-273-10/2011 z dnia 8 lipca 2011 roku na kwotę 38.486,39 zł brutto, dokonała odbioru końcowego zrealizowanego zadania w dniu 6 września 2011 roku (zgłoszenie przez wykonawcę zakończenia robót nastąpiło w dniu 30 sierpnia 2011 roku).

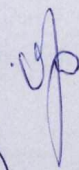
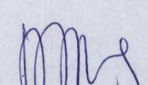
Terminy realizacji inwestycji są zgodne z terminem określonym w umowie z Wojewodą Lubuskim i umowami z wykonawcą inwestycji.

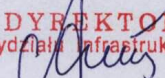
Prawidłowość realizacji inwestycji przedstawia lista sprawdzająca zakres merytoryczny, stanowiąca akta kontroli wraz oświadczeniem jednostki, iż obiekt nie był ubezpieczony.

9. W dniu 20 marca 2012 r. w miejscu realizacji inwestycji, Zespół Kontrolujący potwierdził wykonanie zadania na podstawie przeprowadzonej wizji lokalnej oraz dokumentacji przedstawionej przez Jednostkę (dokumentacja fotograficzna wykonanej inwestycji).

Biorąc pod uwagę powyższe kontrolowaną działalność ocenia się pozytywnie.

Wystąpienie pokontrolne sporządzono w dwóch jednobrzmiących egzemplarzach.

16.05.2012 r.   


**DYREKTOR**  
Wydziału Infrastruktury  
  
A. Mańkowiak