



WOJEWODA DOLNOŚLĄSKI

Wrocław, dnia 19 lipca 2012 r.

FB-KF.431.27.2012  
KW. 23854. 2012

Pan  
Jacek Włodyga  
Starosta Powiatu Jeleniogórskiego

### WYSTĄPIENIE POKONTROLNE

W dniach od 15 maja do 17 maja 2012 r. na podstawie art. 175 ust. 1 pkt 3 oraz ust. 2 pkt 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1240 ze zmianami), kontrolerzy:

- Wydziału Finansów i Budżetu Pani Joanna Gaura – starszy specjalista, przewodnicząca zespołu,
  - Wydziału Bezpieczeństwa i Zarządzania Kryzysowego Pan Tomasz Zaczek – starszy specjalista oraz Pan Roch Nowak – inspektor wojewódzki Dolnośląskiego Urzędu Wojewódzkiego we Wrocławiu, przeprowadzili kontrolę problemową w trybie zwykłym w Starostwie Powiatowym w Jeleniej Górze (ul. Kochanowskiego 10, 58-500 Jelenia Góra).
- Temat kontroli: **Prawidłowość wykorzystania środków z rezerwy celowej budżetu państwa na przeciwdziałanie i usuwanie skutków klęsk żywiołowych.**  
Okres objęty kontrolą: 2011 rok.

Kontrolę przeprowadzono w oparciu o Plan okresowy kontroli zewnętrznych w jednostkach podporządkowanych Wojewodzie Dolnośląskiemu oraz samorządu terytorialnego, realizowanych przez Wydziały Dolnośląskiego Urzędu Wojewódzkiego w I półroczu 2012 roku, nr NK-KS.430.1.2012 z dnia 02 stycznia 2012 r.

Kontrolę odnotowano w książce kontroli Starostwa Powiatowego pod pozycją 85.

Działalność jednostki w zakresie objętym przedmiotową kontrolą oceniono **pozytywnie z uchybieniami.**

Powyższa ocena wynika z ocen cząstkowych badanych obszarów tj.:

#### Wydział Finansów i Budżetu

W wyniku kontroli finansowej, działalność jednostki w zakresie niżej przedstawionych obszarów oceniono pozytywnie:

1. ujęcie środków dotacji oraz środków własnych w planie finansowym jednostki,
2. realizację zobowiązań wynikających z zawartych umów oraz zgodność wydatków dokonywanych w ramach udzielonej dotacji z jej celowym przeznaczeniem;

także pod względem przestrzegania zasady oszczędnego gospodarowania środkami publicznymi,

3. dokumentowanie i ewidencjonowanie operacji gospodarczych
4. sporządzanie rozliczeń i sprawozdań finansowych z wykorzystania środków objętych kontrolą.

Środki dotacji oraz środki własne na zadania zostały prawidłowo ujęte w planie finansowym jednostki. Proces realizacji zobowiązań objętych kontrolą następował na zasadach i w terminach wynikających z obowiązujących umów i przepisów. Dokumentacja źródłowa, ewidencja księgowa oraz sprawozdania finansowe spełniały wymogi zawarte w obowiązujących unormowaniach, natomiast rozliczenie dotacji poszczególnych zadań następowało zgodnie z postanowieniami zawartych umów.

### **Wydział Bezpieczeństwa i Zarządzania Kryzysowego**

W wyniku kontroli, działalność jednostki w zakresie niżej przedstawionych obszarów oceniono pozytywnie z uchybieniami:

- rzeczowy zakres kontroli został oceniony pozytywnie,
- przestrzeganie przepisów ustawy – Prawo zamówień publicznych – oceniono pozytywnie z uchybieniami.

W ramach zakresu rzeczowego kontrolą objęte zostały następujące zagadnienia:

- 1) Zgodność działań jednostki samorządu terytorialnego z Wytycznymi Ministra Spraw Wewnętrznych i Administracji z dnia 3 lutego 2011 r. w sprawie zasad i trybu uruchamiania środków budżetu państwa dla jednostek samorządu terytorialnego na zadania związane z przeciwdziałaniem i usuwaniem skutków zdarzeń noszących znamiona klęsk żywiołowych.
- 2) Zakresy rzeczowo-finansowe wykonanych i wskazanych we wnioskach o dotacje zadań, w drodze weryfikacji na podstawie przeprowadzonej wizytacji oraz badania zestawień rzeczowo-finansowych robót w protokołach rzeczowo-finansowych końcowego odbioru zadania.

Przestrzeganie przepisów ustawy – Prawo zamówień publicznych, w tym:

- 1) Prawidłowość określenia wartości szacunkowej zamówienia.
- 2) Prawidłowość wyboru trybu udzielenia zamówienia publicznego (spełnianie przesłanek ustawowych).
- 3) Specyfikacja Istotnych Warunków Zamówienia.
- 4) Oświadczenia o braku okoliczności uzasadniających wyłączenie z postępowania.
- 5) Ogłoszenie o zamówieniu.
- 6) Oferty wykonawców.

Kontrolę wymienionych wyżej zagadnień przeprowadzono na podstawie dokumentacji finansowo – księgowej, planów, sprawozdań w oparciu o obowiązujące przepisy:

- ustawa z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1240 ze zmianami),
- ustawa z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2009 r. Nr 152, poz. 1223, ze zmianami),
- rozporządzenie Ministra Finansów z dnia 03 lutego 2010 r. w sprawie sprawozdawczości budżetowej (Dz. U. Nr 20 poz. 103),
- rozporządzenie Ministra Finansów z dnia 2 marca 2010 r. w sprawie szczegółowej klasyfikacji dochodów i wydatków, przychodów i rozchodów oraz środków pochodzących ze źródeł zagranicznych (Dz. U. Nr 38 poz.207, ze zmianami),

- ustawa z dnia 29 stycznia 2004 r. Prawo zamówień publicznych (Dz. U. z 2010 r., nr 113, poz. 759 ze zmianami),

- ustawa z dnia 7 lipca 1994 r. Prawo budowlane (Dz. U. z 2010 r., nr 243, poz. 1623 ze zmianami),

oraz inne akty prawne obowiązujące w zakresie problematyki objętej kontrolą.

W okresie objętym kontrolą funkcje kierownicze pełniły następujące osoby:  
Pan Jacek Włodyga - Starosta Powiatu Jeleniogórskiego od dnia 29 listopada 2002 r. (Uchwała Nr II/5/02 Rady Powiatu Jeleniogórskiego z dnia 29.11.2002 r.). Ponownie wybrany Uchwałą Nr I/4/10 Rady Powiatu Jeleniogórskiego z dnia 01 grudnia 2010 r.

Pani Grażyna Bojęć - Skarbnik Powiatu Jeleniogórskiego od dnia 01 października 2005 r. powołana Uchwałą Nr XXXIII/218/05 Rady Powiatu Jeleniogórskiego z dnia 27 września 2005 r.

Za wykonywanie zadań w zakresie kontrolowanego zagadnienia odpowiedzialne były następujące osoby:

Starostwo Powiatowe:

1. Pani Grażyna Bojęć – Skarbnik powiatu,
2. Pani Maria Wołodźko – Dyrektor Wydziału Finansowego, gł. księgowy Starostwa Powiatowego,
3. Pan Andrzej Marczak – Dyrektor Wydziału Zarządzania Kryzysowego i Spraw Obronnych.

Zarząd Dróg Powiatowych:

1. Pan Krzysztof Sobała – Dyrektor Zarządu Dróg Powiatowych,
2. Pan Zbigniew Czarniawski – Kierownik Działu Technicznego,
3. Pan Jacek Jakubczak – Inspektor ds. Dróg i Mostów,
4. Pani Beata Pawłowicz – Główny księgowy.

### **CZĘŚĆ FB**

#### **Ujęcie dotacji w planie finansowym jednostki.**

W 2011 roku Starostwo Powiatowe w Jeleniej Górze otrzymało na realizację zadań polegających na usuwaniu skutków powodzi mającej miejsce na terenie powiatu w 2010 r., promesy na ogólną kwotę 7 500 000,00 zł:

- Promesa z dnia 08 lutego 2011 r. (pismo nr BUSKŻ-I-5901-4/11) na kwotę 1 500 000,00 zł na dofinansowanie zadania pn.:” Remont ul. Demokratów – droga powiatowa nr 2732D w Szklarskiej Porębie”.
- Promesa z dnia 12 lipca 2011 r. (pismo nr BUSKŻ-I-5901-24-43/11). Na kwotę 6 000 000,00 zł na dofinansowanie zadań:
  - Remont odcinka drogi powiatowej nr 2741D Jelenia Góra-Karpacz – zakończenie zadania,
  - Remont drogi powiatowej nr 2653D Staniszków-Sosnówka – etap III,
  - Remont drogi powiatowej nr 2763D Kromnów-Piechowice,
  - Remont drogi powiatowej nr 2753D Ściegny-Kostrzyca.

W związku z tym, iż gminy, w których dokonywano remontów dróg zostały ujęte w rozporządzeniu Prezesa Rady Ministrów z dnia 04 stycznia 2011 r. w sprawie gmin, w których stosuje się szczególne zasady odbudowy, remontów i rozbiórek obiektów budowlanych zniszczonych lub uszkodzonych w wyniku działania żywiołu, a także szczególne zasady zagospodarowania terenów oraz zasady i tryb nabywania nieruchomości, w związku z osunięciem ziemi (Dz. U. Nr 5, poz. 14), wysokość dotacji miała wynosić nie więcej niż wartość zadania po udzieleniu zamówienia publicznego (100% dofinansowania

kwoty zgłoszonej we wniosku).

Dotacje miały zostać udzielone na podstawie umowy zawartej pomiędzy DUW a Starostwem Jeleniogórskim po przekazaniu przez Starostwo do DUW, w nieprzekraczalnym terminie do dnia 15 września 2011 r., dokumentów wskazanych w załączniku nr 1 do *Wytucznych*.

Z dofinansowania w wysokości 1 500 000,00 zł, jednostka wykorzystwała 956 040,00 zł, w związku z tym, zwrócono się do MSWiA o możliwość wykorzystania pozostałej dotacji na dwa inne zadania:

- Remont ul. Górnej w Szklarskiej Porębie – droga powiatowa nr 2731D,
- Remont odcinka drogi powiatowej nr 2653D w Staniszowie – etap II.

Pismem nr BUSKŻ-I-5901-24-26/11 z dnia 04 maja 2011 r., MSWiA wyraziło zgodę na wykorzystanie pozostałej dotacji na realizację powyższych zadań.

[Dowód akta kontroli str. 27 - 30]

Ujęcie środków dotacji oraz środków własnych w planie finansowym jednostki przedstawia poniższa tabela:

rozdział	ustawa budżetowa	1)	2)	3)	4)	5)	6)	Plan po zmianach
60078	150 000	1 850 000	-334 000	6 000 000	38 000	-2	-32 705	7 671 293

- 1) Promesa z dnia 08.02.2011r. na kwotę 1 500 000,00 zł oraz 350 000,00 zł z dotacji z Gminy Szklarska Poręba wprowadzona Uchwałą VII/37/11 Rady Powiatu Jeleniogórskiego z 30 marca 2011 r.
- 2) Uchwała Nr IX/44/11 Rady Powiatu Jeleniogórskiego z dnia 26 maja 2011 r.
- 3) Promesa z dnia 12.07.2011r. wprowadzona Uchwałą 33/132/11 Zarządu Powiatu Jeleniogórskiego z 28 lipca 2011 r.
- 4) Uchwała Nr XII/70/11 Rady Powiatu Jeleniogórskiego z dnia 29 września 2011 r.
- 5) Uchwała 48/196/11 Zarządu Powiatu Jeleniogórskiego z 30 listopada 2011 r.
- 6) Uchwała 50/206/11 Zarządu Powiatu Jeleniogórskiego z 14 grudnia 2011 r.

[Dowód akta kontroli str. 31 -62]

Wraz z wnioskami o dofinansowanie przekazanymi do DUW, Starosta, członek Zarządu Powiatu oraz Skarbnik złożyli oświadczenia o środkach finansowych jednostki przeznaczonych jako udział własny do zadania będącego przedmiotem wniosku tj. oświadczenie o zabezpieczeniu przez jednostkę w swoim budżecie na 2011 r. środków finansowych. Zabezpieczenie środków własnych wynika z zastosowania zaokrągleń w dół kwot przyznawanych dotacji oraz z rozstrzygnięć udzielonych zamówień publicznych, których kwota może być wyższa niż przyznana dotacja.

Kwoty dotacji przyznane na poszczególne zadania przedstawia tabela:

Nazwa zadania	Kwota zawarta we wniosku o dofinansowanie zadania	Przyznana dotacja	Wartość środków własnych
1. Remont ul. Demokratów – droga powiatowa nr 2732D w Szklarskiej Porębie	944.231,00 zł	944.231,00 zł	0,03 zł
2. Remont odcinka drogi powiatowej nr 2741D Jelenia	359.324,00 zł	359.324,00 zł	0,36 zł

Góra-Karpacz – zakończenie zadania			
3. Remont drogi powiatowej nr 2653D Staniszków-Sosnówka – etap III	163.740,00 zł	163.740,00 zł	0,28 zł
4. Remont drogi powiatowej nr 2763D Kromnów-Piechowice	1.169.223,00 zł	1.169.223,00 zł	0,12 zł
5. Remont drogi powiatowej nr 2753D Ściegny - Kostrzyca	638.764,00 zł		0,83 zł
6. Remont ul. Górnej w Szklarskiej Porębie – droga powiatowa nr 2731D	2.004.781,00	2.004.781,00	0,59 zł
7. Remont odcinka drogi powiatowej nr 2653D w Stanisławowie – etap II	2.187.230,00 zł	2.187.230,00 zł	0,28 zł
<b>Razem:</b>	<b>7 467 293,00 zł</b>	<b>7 467 293,00 zł</b>	<b>2,49 zł</b>

Łączna kwota dotacji, którą przyznano na zadania dla Starostwa Jeleniogórskiego wyniosła 7 467 293,00 zł.

**Realizacja zobowiązań wynikających z zawartych umów oraz zgodność wydatków dokonywanych w ramach udzielonej dotacji z jej celowym przeznaczeniem; także pod względem przestrzegania zasady oszczędnego gospodarowania środkami publicznymi. Dokumentowanie i ewidencjonowanie operacji gospodarczych.**

W ramach przyznanych środków zawarto 7 umów pomiędzy DUW a Starostwem Jeleniogórskim:

1. Umowa Dotacji Nr 36/2011 zawarta w dniu 27 czerwca 2011 r. na zadanie pn.: "Remont ul. Demokratów – droga powiatowa nr 2732D w Szklarskiej Porębie", na kwotę 944 231,00 zł.

Zgodnie z umową jst zobowiązała się do:

- wykonania zadania w terminie do dnia 15 lipca 2011 r.,
- wykorzystania dotacji w terminie 14 dni od dnia zakończenia zadania tj. do 29 lipca 2011 r.,
- przesłania do Wojewody w terminie 21 dni od dnia zakończenia zadania (do dnia 05 sierpnia 2011 r.) następujących dokumentów:
  - rozliczenia końcowego kosztów zadania wraz z potwierdzonymi za zgodność z oryginałem kopiami faktur lub rachunków oraz przelewów lub potwierżeń dokonania zapłaty,
  - protokołu rzeczowo-finansowego końcowego odbioru zadania.

W dniu 15 lipca 2011 r. wykonawca zgłosił zakończenie robót drogowych i zwrócił się z prośbą o wyznaczenie terminu odbioru końcowego wykonanego zadania. Termin wyznaczono na dzień 22 lipca 2011 r.

Zgodnie z umową, dotację należało wykorzystać do dnia 29 lipca 2011 r. Zapłaty dokonano w dniu 29 lipca 2011 r.

Rozliczenie końcowe zadania wraz z kopią polecenia przelewu, potwierdzeniem wiarygodności przelewu i faktury oraz protokołem rzeczowo-finansowym końcowego

odbioru zadania wpłynęły do DUW w dniu 05 sierpnia 2011 r., zgodnie z terminem określonym w umowie dotacji.

Umowę z wykonawcą (Nr 12/2011) o wykonanie robót drogowych zawarto w dniu 31 marca 2011 r. Zgodnie z umową wykonawca zobowiązał się do wykonania zadania w terminie do dnia 15 lipca 2011 r. (zgłoszenie zakończenia robót drogowych w dniu 15 lipca 2011 r.). W terminie 30 dni od daty wpływu faktury Starostwo zobowiązało się do zapłaty należności za wykonane roboty drogowe tj. do dnia 15 sierpnia 2011 r. - zapłaty dokonano 29 lipca 2011 r.

[Dowód akta kontroli str. 63-76]

2. Umowa Dotacji Nr 66/2011 zawarta w dniu 18 lipca 2011 r. na zadanie pn.: "Remont odcinka drogi powiatowej nr 2653D w Staniszowie – etap II", na kwotę 359 324,00 zł.

Zgodnie z umową jst zobowiązała się do:

- wykonania zadania w terminie do dnia 09 września 2011 r.,
- wykorzystania dotacji w terminie 14 dni od dnia zakończenia zadania tj. do 23 września 2011 r.,
- przesłania do Wojewody w terminie 21 dni od dnia zakończenia zadania (do dnia 30 września 2011 r.) następujących dokumentów:
  - rozliczenia końcowego kosztów zadania wraz z potwierdzonymi za zgodność z oryginałem kopiami faktur lub rachunków oraz przelewów lub potwierżeń dokonania zapłaty,
  - protokołu rzeczowo-finansowego końcowego odbioru zadania.

W dniu 09 września 2011 r. wykonawca zgłosił zakończenie robót drogowych i zwrócił się z prośbą o wyznaczenie terminu odbioru końcowego wykonanego zadania. Termin wyznaczono na dzień 16 września 2011 r.

Zgodnie z umową, dotację należało wykorzystać do dnia 09 września 2011 r. Dotacja z DUW wpłynęła na konto Starostwa w dniu 26 września 2011 r. Zapłaty dokonano niezwłocznie po otrzymaniu środków tj. w dniu 26 września 2011 r.

Rozliczenie końcowe zadania wraz z kopią polecenia przelewu i faktury oraz protokołem rzeczowo-finansowym końcowego odbioru zadania wpłynęły do DUW w dniu 03 października 2011 r., natomiast pismo zostało wysłane w dniu 29 września (termin do 30 września). Zgodnie z §7 ust.1 pkt. 3 umowy dotacji, termin uważa się za zachowany jeżeli przed jego upływem dokumenty zostały nadane w polskiej placówce pocztowej operatora publicznego. W związku z powyższym termin rozliczenia zadania został zachowany.

Umowę z wykonawcą (Nr 31/2011) o wykonanie robót drogowych zawarto w dniu 27 czerwca 2011 r. Zgodnie z umową wykonawca zobowiązał się do wykonania zadania w terminie do dnia 09 września 2011 r. (zgłoszenie zakończenia robót drogowych w dniu 09 września 2011 r.).

W terminie 30 dni od daty wpływu faktury Starostwo zobowiązało się do zapłaty należności za wykonane roboty drogowe tj. do dnia 16 października 2011 r. - zapłaty dokonano 26 września 2011 r.

[Dowód akta kontroli str. 77-90]

3. Umowa Dotacji Nr 67/2011 zawarta w dniu 18 lipca 2011 r. na zadanie pn.: "Remont ul. Górnej w Szklarskiej Porębie - droga powiatowa nr 2731D", na kwotę 163 740,00 zł.

Zgodnie z umową jst zobowiązała się do:

- wykonania zadania w terminie do dnia 16 sierpnia 2011 r.,
- wykorzystania dotacji w terminie 14 dni od dnia zakończenia zadania tj. do 30 sierpnia 2011 r.,
- przesłania do Wojewody w terminie 21 dni od dnia zakończenia zadania (do dnia 06 września 2011 r.) następujących dokumentów:
  - rozliczenia końcowego kosztów zadania wraz z potwierdzonymi za zgodność z oryginałem kopiami faktur lub rachunków oraz przelewów lub potwierdzeń dokonania zapłaty,
  - protokołu rzeczowo-finansowego końcowego odbioru zadania.

W dniu 09 sierpnia 2011 r. wykonawca zgłosił zakończenie robót drogowych i zwrócił się z prośbą o wyznaczenie terminu odbioru końcowego wykonanego zadania. Termin wyznaczono na dzień 16 sierpnia 2011 r.

Zgodnie z umową, dotację należało wykorzystać do dnia 30 sierpnia 2011 r. Zapłaty dokonano w dniu 25 sierpnia 2011 r.

Rozliczenie końcowe zadania wraz z kopią polecenia przelewu, potwierdzeniem wierzytelności przelewu i faktury oraz protokołem rzeczowo-finansowym końcowego odbioru zadania wpłynęły do DUW w dniu 31 sierpnia 2011 r. (termin do 06 września) tj. zgodnie z terminem określonym w umowie dotacji.

Umowę z wykonawcą (Nr 26/2011) o wykonanie robót drogowych zawarto w dniu 14 czerwca 2011 r. Zgodnie z umową wykonawca zobowiązał się do wykonania zadania w terminie do dnia 16 sierpnia 2011 r. (zgłoszenie zakończenia robót drogowych w dniu 09 sierpnia 2011 r.).

W terminie 30 dni od daty wpływu faktury Starostwo zobowiązało się do zapłaty należności za wykonane roboty drogowe tj. do dnia 16 września 2011 r. - zapłaty dokonano 25 sierpnia 2011 r.

[Dowód akta kontroli str. 91- 104]

4. Umowa Dotacji Nr 166/2011 zawarta w dniu 17 października 2011 r. na zadanie pn.: "Remont drogi powiatowej nr 2653D Staniszków-Sosnówka – etap III", na kwotę 1 169 223,00 zł.

Zgodnie z umową jst zobowiązała się do:

- wykonania zadania w terminie do dnia 10 października 2011 r.,
- wykorzystania dotacji w terminie 14 dni od dnia zakończenia zadania tj. do 24 października 2011 r.,
- przesłania do Wojewody w terminie 21 dni od dnia zakończenia zadania (do dnia 31 października 2011 r.) następujących dokumentów:
  - rozliczenia końcowego kosztów zadania wraz z potwierdzonymi za zgodność z oryginałem kopiami faktur lub rachunków oraz przelewów lub potwierdzeń dokonania zapłaty,
  - protokołu rzeczowo-finansowego końcowego odbioru zadania.

W dniu 10 października 2011 r. wykonawca zgłosił zakończenie robót drogowych i zwrócił się z prośbą o wyznaczenie terminu odbioru końcowego wykonanego zadania. Termin wyznaczono na dzień 17 października 2011 r.

Pismem nr ZDP/155/2011 z dnia 25 października 2011 r. Starostwo powiadomiło DUW, iż środki dotacji na zadanie "Remont drogi powiatowej nr 2653D Staniszków-Sosnówka – etap III" nie wpłynęły na konto jednostki, wobec czego obowiązki zapłaty i rozliczenia zadania i dotacji zostaną wykonane niezwłocznie po otrzymaniu środków dotacji.

Zgodnie z umową, dotację należało wykorzystać do dnia 10 października 2011 r. Dotacja z DUW wpłynęła na konto Starostwa w dniu 23 listopada 2011 r. Zapłaty dokonano niezwłocznie po otrzymaniu środków tj. w dniu 24 listopada 2011 r.

Rozliczenie końcowe zadania wraz z kopią polecenia przelewu, potwierdzeniem wiarygodności przelewu i faktury oraz protokołem rzeczowo-finansowym końcowego odbioru zadania wpłynęły do DUW w dniu 29 listopada 2011 r. (termin do 31 października). Starostwo dokonało rozliczenia niezwłocznie po dokonaniu zapłaty.

Umowę z wykonawcą (Nr 41/2011) o wykonanie robót drogowych zawarto w dniu 11 sierpnia 2011 r. Zgodnie z umową wykonawca zobowiązał się do wykonania zadania w terminie do dnia 10 października 2011 r. (zgłoszenie zakończenia robót drogowych w dniu 10 października 2011 r.).

W terminie 30 dni od daty wpływu faktury Starostwo zobowiązało się do zapłaty należności za wykonane roboty drogowe tj. do dnia 30 listopada 2011 r. - zapłaty dokonano 24 listopada 2011 r.

[Dowód akta kontroli str. 105-120]

5. Umowa Dotacji Nr 167/2011 zawarta w dniu 17 października 2011 r. na zadanie pn.: "Remont odcinka drogi powiatowej nr 2741D Jelenia Góra-Karpacz – zakończenie zadania", na kwotę 638 764,00 zł.

Zgodnie z umową, jst zobowiązała się do:

- wykonania zadania w terminie do dnia 19 września 2011 r.,
- wykorzystania dotacji w terminie 14 dni od dnia zakończenia zadania tj. do 03 października 2011 r.,
- przesłania do Wojewody w terminie 21 dni od dnia zakończenia zadania (do dnia 10 października 2011 r.) następujących dokumentów:
  - rozliczenia końcowego kosztów zadania wraz z potwierdzonymi za zgodność z oryginałem kopiami faktur lub rachunków oraz przelewów lub potwierżeń dokonania zapłaty,
  - protokołu rzeczowo-finansowego końcowego odbioru zadania.

W dniu 19 września 2011 r. wykonawca zgłosił zakończenie robót drogowych i zwrócił się z prośbą o wyznaczenie terminu odbioru końcowego wykonanego zadania. Termin wyznaczono na dzień 23 września 2011 r.

Pismem nr ZDP/154/2011 z dnia 25 października 2011 r. Starostwo powiadomiło DUW, iż środki dotacji na zadanie "Remont odcinka drogi powiatowej nr 2741D Jelenia Góra-Karpacz – zakończenie zadania" nie wpłynęły na konto jednostki, wobec czego obowiązki zapłaty i rozliczenia zadania i dotacji zostaną wykonane niezwłocznie po otrzymaniu środków dotacji.



Zgodnie z umową, dotację należało wykorzystać do dnia 19 września 2011 r. Dotacja z DUW wpłynęła na konto Starostwa w dniu 23 listopada 2011 r. Zapłaty dokonano niezwłocznie po otrzymaniu środków tj. w dniu 24 listopada 2011 r.

Rozliczenie końcowe zadania wraz z kopią polecenia przelewu, potwierdzeniem wierzytelności przelewu i faktury oraz protokołem rzeczowo-finansowym końcowego odbioru zadania wpłynęły do DUW w dniu 29 listopada 2011 r. (termin do 10 października). Starostwo dokonało rozliczenia niezwłocznie po dokonaniu zapłaty.

Umowę z wykonawcą (Nr 42/2011) o wykonanie robót drogowych zawarto w dniu 11 sierpnia 2011 r. Zgodnie z umową wykonawca zobowiązał się do wykonania zadania w terminie do dnia 19 września 2011 r. (zgłoszenie zakończenia robót drogowych w dniu 19 września 2011 r.).

W terminie 30 dni od daty wpływu faktury Starostwo zobowiązało się do zapłaty należności za wykonane roboty drogowe tj. do dnia 29 listopada 2011 r. - zapłaty dokonano 24 listopada 2011 r.

[Dowód akta kontroli str. 121-136]

6. Umowa Dotacji Nr 183/2011 zawarta w dniu 26 października 2011 r. na zadanie pn.: "Remont drogi powiatowej nr 2763D Kromnów-Piechowice", na kwotę 2 004 781,00 zł.

Zgodnie z umową jst zobowiązała się do:

- wykonania zadania w terminie do dnia 23 listopada 2011 r.,
- wykorzystania dotacji w terminie 14 dni od dnia zakończenia zadania tj. do 06 grudnia 2011 r.,
- przesłania do Wojewody w terminie 21 dni od dnia zakończenia zadania (do dnia 13 grudnia 2011 r.) następujących dokumentów:
  - rozliczenia końcowego kosztów zadania wraz z potwierdzonymi za zgodność z oryginałem kopiami faktur lub rachunków oraz przelewów lub potwierżeń dokonania zapłaty,
  - protokołu rzeczowo-finansowego końcowego odbioru zadania.

W dniu 23 listopada 2011 r. wykonawca zgłosił zakończenie robót drogowych i zwrócił się z prośbą o wyznaczenie terminu odbioru końcowego wykonanego zadania. Termin wyznaczono na dzień 30 listopada 2011 r.

Zgodnie z umową, dotację należało wykorzystać do dnia 06 grudnia 2011 r. Zapłaty dokonano w dniu 05 grudnia 2011 r.

Rozliczenie końcowe zadania wraz z kopią polecenia przelewu, potwierdzeniem wierzytelności przelewu i faktury oraz protokołem rzeczowo-finansowym końcowego odbioru zadania złożono osobiście do DUW w dniu 06 grudnia 2011 r. (termin do 13 grudnia) zgodnie z terminem określonym w umowie dotacji.

Umowę z wykonawcą (Nr 51/2011) o wykonanie robót drogowych zawarto w dniu 08 września 2011 r. Zgodnie z umową wykonawca zobowiązał się do wykonania zadania w terminie do dnia 23 listopada 2011 r. (zgłoszenie zakończenia robót drogowych w dniu 23 listopada 2011 r.).

W terminie 30 dni od daty wpływu faktury Starostwo zobowiązało się do zapłaty należności za wykonane roboty drogowe tj. do dnia 30 grudnia 2011 r. - zapłaty dokonano 05 grudnia 2011 r.

[Dowód akta kontroli str. 137-150]

7. Umowa Dotacji Nr 184/2011 zawarta w dniu 26 października 2011 r. na zadanie pn.: "Remont drogi powiatowej nr 2753D Ściegny - Kostrzyca", na kwotę 2 187 230,00 zł.

Zgodnie z umową jst zobowiązała się do:

- wykonania zadania w terminie do dnia 21 listopada 2011 r.,
- wykorzystania dotacji w terminie 14 dni od dnia zakończenia zadania tj. do 04 grudnia 2011 r.,
- przesłania do Wojewody w terminie 21 dni od dnia zakończenia zadania (do dnia 11 grudnia 2011 r.) następujących dokumentów:
  - - rozliczenia końcowego kosztów zadania wraz z potwierdzonymi za zgodność z oryginałem kopiami faktur lub rachunków oraz przelewów lub potwierżeń dokonania zapłaty,
  - protokołu rzeczowo-finansowego końcowego odbioru zadania.

W dniu 21 listopada 2011 r. wykonawca zgłosił zakończenie robót drogowych i zwrócił się z prośbą o wyznaczenie terminu odbioru końcowego wykonanego zadania. Termin wyznaczono na dzień 28 listopada 2011 r.

Zgodnie z umową, dotację należało wykorzystać do dnia 04 grudnia 2011 r. W związku z tym, iż 04 grudnia był to dzień wolny od pracy (niedziela), zapłaty dokonano w dniu 05 grudnia 2011 r.

Rozliczenie końcowe zadania wraz z kopią polecenia przelewu, potwierdzeniem wierzytelności przelewu i faktury oraz protokołem rzeczowo-finansowym końcowego odbioru zadania złożono osobiście do DUW w dniu 06 grudnia 2011 r. (termin do 11 grudnia) tj. zgodnie z terminem określonym w umowie dotacji.

Umowę z wykonawcą (Nr 48/2011) o wykonanie robót drogowych zawarto w dniu 01 września 2011 r. Zgodnie z umową wykonawca zobowiązał się do wykonania zadania w terminie do dnia 21 listopada 2011 r. (zgłoszenie zakończenia robót drogowych w dniu 21 listopada 2011 r.).

W terminie 30 dni od daty wpływu faktury Starostwo zobowiązało się do zapłaty należności za wykonane roboty drogowe tj. do dnia 30 grudnia 2011 r. - zapłaty dokonano 05 grudnia 2011 r.

[Dowód akta kontroli str. 151-164]

Stwierdzono, iż zostały dotrzymane terminy wykonania zadań przez wykonawców, zapłaty za wykonanie zadań oraz rozliczenie dotacji.

Dotacja w wysokości 7 467 293,00 zł wpłynęła na konto Starostwa w terminach:

- 02.08.2011 r. kwota 944 231,00 zł – WB nr 150,
- 25.08.2011 r. kwota 163 740,00 zł – WB nr 165,
- 26.09.2011 r. kwota 359 324,00 zł – WB nr 188,
- 23.11.2011 r. kwota 1 169 223,00 zł – WB nr 229,

- 23.11.2011 r. kwota 638 764,00 zł – WB nr 229,
  - 02.12.2011 r. kwota 4 192 011,00 zł – WB nr 236.
- Otrzymane środki zostały zaksięgowane na koncie 901-1-60078-2130 - Dotacje celowe otrzymane z budżetu.

[Dowód akta kontroli str. 165-184]

Wykonanie zadań, zapłata oraz rozliczenie dotacji zostało powierzone Zarządowi Dróg Powiatowych w Jeleniej Górze.

Wpływ dotacji oraz zapłata za wykonanie zadań zostały zaksięgowane na kartach wydatków dla każdego zadania osobno, na kontach 130 rachunek bankowy oraz 402 usługi obce.

Dotacja ze Starostwa na konto ZDP wpłynęła w następujących terminach:

- 03.08.2011 r. kwota 944 231,00 zł – WB nr 148,
- 25.08.2011 r. kwota 163 740,00 zł – WB nr 165,
- 26.09.2011 r. kwota 359 324,00 zł – WB nr 190,
- 23.11.2011 r. kwota 1 169 223,00 zł – WB nr 229,
- 24.11.2011 r. kwota 638 764,00 zł – WB nr 230,
- 05.12.2011 r. kwota 4 192 011,00 zł – WB nr 236.

[Dowód akta kontroli str. 185-212]

W ramach poszczególnych umów, wykonawcy wystawili następujące faktury:

Nazwa zadania	Nr umowy z wykonawcą	Kwota faktury	Data wystawienia i nr faktury
1. Remont ul. Demokratów – droga powiatowa nr 2732D w Szklarskiej Porębie	12/2011	956 039,03	3/07/2011 z dnia 25.07.2011 r.
2. Remont odcinka drogi powiatowej nr 2653D w Stanisławowie – etap II	31/2011	362 217,32	FV/130/2011 z dnia 16.09.2011 r.
3. Remont ul. Górnej w Szklarskiej Porębie – droga powiatowa nr 2731D	26/2011	165 018,87	U/2011/08/13 z dnia 16.08.2011 r.
4. Remont drogi powiatowej nr 2653D Stanisławów-Sosnowka – etap III	41/2011	1 169 223,12	FV/172/2011 z dnia 31.10.2011 r.
5. Remont odcinka drogi powiatowej nr 2741D Jelenia Góra-Karpacz – zakończenie zadania	42/2011	638 764,83	U/2011/09/41 z dnia 29.09.2011 r.
6. Remont drogi powiatowej nr 2763D Kromnów-Piechowice	51/2011	250 186,92	1591100021 z dnia 30.11.2011 r.
		1 754 594,67	1591100020 z dnia 30.11.2011 r.
7. Remont drogi powiatowej nr 2753D Ściegny - Kostrzyca	48/2011	2 187 230,28	FV/198/2011 z dnia 30.11.2011 r.

[Dowód akta kontroli str. 213-228]

Przedłożone do kontroli dokumenty źródłowe zostały opisane i sprawdzone pod względem merytorycznym, formalnym i rachunkowym (pieczętki wraz z podpisami) przez osoby odpowiedzialne za te ustalenia. Zostały one zatwierdzone do wypłaty w ramach określonego

przez udzielającego dotację działu, rozdziału i paragrafu. Wykazano na nich daty księgowania wraz ze wskazaniem kwot i kont, na których należy dokonać zapisów księgowych. Powyższe działania są zgodne z wymogami określonymi w art.21 ust.1 oraz art. 23 ust.2 z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2009 r. Nr 152, poz.1223 ze zmianami).

Zgodnie z art. 24 ust. 1 powyższej ustawy, księgi rachunkowe były prowadzone rzetelnie, bezbłędnie, sprawdzalnie i bieżąco.

Jednostka prowadziła wyodrębnioną ewidencję księgową dla środków z udzielonej dotacji oraz wydatków dokonywanych z tych środków w sposób umożliwiający jej sprawdzenie. Jest to zgodne z zapisem art. 24 ust. 4 wyżej cytowanej ustawy o rachunkowości, który stanowi iż księgi rachunkowe uznaje się za sprawdzalne, jeżeli umożliwiają stwierdzenie poprawności dokonanych w nich zapisów, stanów (sald) oraz działania stosowanych procedur obliczeniowych. Starosta oraz Skarbnik złożyli oświadczenia o prowadzeniu wyodrębnionej ewidencji księgowej środków dotacji oraz wydatków dokonanych z tych środków.

Płatności faktur dokonywane były w wysokościach i terminach wynikających z wcześniej zaciągniętych zobowiązań zgodnie z art. 44 ust. 3 pkt 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2009 r. Nr 157, poz. 1240 ze zmianami). W 3 przypadkach terminy płatności z umów dotacji nie zostały dochowane ze względu na opóźnienia w przekazaniu dotacji, natomiast z zachowaniem terminów przewidzianych ustawą o finansach publicznych. Zapłaty dokonano niezwłocznie po otrzymaniu środków.

Na podstawie sprawdzonych dokumentów źródłowych ustalono, że wydatkowanie środków dotacji nastąpiło zgodnie z zasadą oszczędnego gospodarowania środkami publicznymi (wybór oferentów – najniższa cena) oraz zgodnie z ich celowym przeznaczeniem tj. stwierdzono zasadność podejmowanych działań z punktu widzenia przyjętych celów.

Jednostka dokonała wydatków, związanych z usuwaniem skutków powodzi mającej miejsce w 2010 r., w wysokości 7 467 293,00 zł tj. w granicach kwot określonych w planie finansowym. Powyższa kwota otrzymanej dotacji została w pełni wydatkowana na realizację zadań objętych kontrolą. Jest to zgodne z art. 254, pkt 3 cytowanej powyżej ustawy.

#### **Sporządzanie rozliczeń i sprawozdań finansowych z wykorzystania środków objętych kontrolą.**

Rozliczenie końcowe kosztów zadania o nazwie „Remont ul. Demokratów – droga powiatowa nr 2732D w Szklarskiej Porębie” z dnia 03.08.2011 r. (załącznik nr 2 do umowy Nr 36/2011 z dnia 27.06.2011 r.).

Koszt zadania wykonanego w ramach umowy z wykonawcą wyniósł **brutto 956 039,03 zł.**

Umowa dotacji Nr 36/2011 wyniosła **brutto 944 231,00 zł.**

Źródła finansowania przedsięwzięcia:

- Środki z budżetu państwa **944 231,00 tj. 100 %**,
- Środki własne: **0,03 tj. 0,00%**.

Rozliczenie końcowe kosztów zadania o nazwie „Remont odcinka drogi powiatowej nr 2653D w Stanisławowie – etap II” z dnia 29.08.2011 r. (załącznik nr 2 do umowy Nr 66/2011 z dnia 18.07.2011 r.).

Koszt zadania wykonanego w ramach umowy z wykonawcą wyniósł **brutto 362 217,32 zł.** Wartość prac przedstawionych do dofinansowania po korekcie wniosku o dotację wyniosła **brutto 359 324,36 zł.**

Umowa dotacji Nr 66/2011 wyniosła **brutto 359 324,00 zł.**

Źródła finansowania przedsięwzięcia:

- Środki z budżetu państwa **359 324,00 tj. 100 %**,
- Środki własne: **0,36 tj. 0,00%**.

Rozliczenie końcowe kosztów zadania o nazwie „Remont ul. Górnej w Szklarskiej Porębie – droga powiatowa nr 2731D” z dnia 29.08.2011 r. (załącznik nr 2 do umowy Nr 67/2011 z dnia 18.07.2011 r.).

Koszt zadania wykonanego w ramach umowy z wykonawcą wyniósł **brutto 165 018,87 zł.**

Umowa dotacji Nr 67/2011 wyniosła **brutto 163 740,00 zł.**

Źródła finansowania przedsięwzięcia:

- Środki z budżetu państwa **163 740 tj. 100 %**,
- Środki własne: **0,28 tj. 0,00%**.

Rozliczenie końcowe kosztów zadania o nazwie „Remont drogi powiatowej nr 2653D Staniszów-Sosnówka – etap III” z dnia 25.11.2011 r. (załącznik nr 2 do umowy Nr 166/2011 z dnia 17.10.2011 r.).

Koszt zadania wykonanego w ramach umowy z wykonawcą wyniósł **brutto 1 169 223,12 zł.**

Umowa dotacji Nr 36/2011 wyniosła **brutto 1 169 223,00 zł.**

Źródła finansowania przedsięwzięcia:

- Środki z budżetu państwa **1 169 223 tj. 100 %**,
- Środki własne: **0,12 tj. 0,00%**.

Rozliczenie końcowe kosztów zadania o nazwie „Remont odcinka drogi powiatowej nr 2741D Jelenia Góra-Karpacz – zakończenie zadania” z dnia 25.11.2011 r. (załącznik nr 2 do umowy Nr 167/2011 z dnia 17.10.2011 r.).

Koszt zadania wykonanego w ramach umowy z wykonawcą wyniósł **brutto 638 764,83 zł.**

Umowa dotacji Nr 167/2011 wyniosła **brutto 638 764,00 zł.**

Źródła finansowania przedsięwzięcia:

- Środki z budżetu państwa **638 764 tj. 100 %**,
- Środki własne: **0,83 tj. 0,00%**.

Rozliczenie końcowe kosztów zadania o nazwie „Remont drogi powiatowej nr 2763D Kromnów-Piechowice” z dnia 05.12.2011 r. (załącznik nr 2 do umowy Nr 183/2011 z dnia 26.10.2011 r.).

Koszt zadania wykonanego w ramach umowy z wykonawcą wyniósł **brutto 2 004 781,59 zł.**

Umowa dotacji Nr 183/2011 wyniosła **brutto 2 004 781,00 zł.**

Źródła finansowania przedsięwzięcia:

- Środki z budżetu państwa **2 004 781 tj. 100 %**,
- Środki własne: **0,59 tj. 0,00%**.

Rozliczenie końcowe kosztów zadania o nazwie „Remont drogi powiatowej nr 2753D Ściegny - Kostrzyca” z dnia 05.12.2011 r. (załącznik nr 2 do umowy Nr 184/2011 z dnia 26.10.2011 r.).

Koszt zadania wykonanego w ramach umowy z wykonawcą wyniósł **brutto 2 187 230,28 zł.**

Umowa dotacji Nr 184/2011 wyniosła **brutto 2 187 230,00 zł.**

Źródła finansowania przedsięwzięcia:

- Środki z budżetu państwa **2 187 230 tj. 100 %**,
- Środki własne: **0,28 tj. 0,00%**.

Rozliczenia końcowe kosztów zadań zostały sporządzone i przekazane zgodnie z postanowieniami określonymi w umowach dotacyjnych zawartych pomiędzy DUW a Starostwem Jeleniogórskim. W rozliczeniach, przekazanych do DUW Starosta, członek Zarządu Powiatu oraz Skarbnik złożyli oświadczenia: „iż wymienione w wykazie faktury/rachunki, w kwocie określonej w kolumnie (kwota faktury opłacona ze środków dotacji) nie były i nie będą przedkładane innym instytucjom uczestniczącym w finansowaniu wymienionego w umowie zadania celem uzyskania pożyczki lub dotacji na jego sfinansowanie.”

W 3 przypadkach terminy rozliczenia się z umów dotacji zostały przekroczone ze względu na opóźnienia w przekazaniu dotacji. Rozliczenia dokonano niezwłocznie po otrzymaniu i wykorzystaniu dotacji.

[Dowód akta kontroli str. 64-164]

W rocznym sprawozdaniu przekazanym przez Starostwo Jeleniogórskie do Regionalnej Izby Obrachunkowej we Wrocławiu Rb-27S z wykonania planu dochodów budżetowych za okres od początku roku do 31 grudnia 2011 r. ujęto w dziale 600 – transport i łączność, w rozdziale 60078 – usuwanie skutków klęsk żywiołowych w kolumnie „dochody wykonane” i „dochody otrzymane” kwoty środków otrzymanej dotacji na usuwanie skutków klęsk żywiołowych w wysokości 7 467 293,00 zł.

W rocznym sprawozdaniu sporządzonym przez Starostwo Jeleniogórskie do Regionalnej Izby Obrachunkowej we Wrocławiu, Rb-28S z wykonania planu wydatków budżetowych samorządowej jednostki budżetowej za okres od początku roku do 31 grudnia 2011 r. wykazano w dziale 600 – transport i łączność, w rozdziale 60078 – usuwanie skutków klęsk żywiołowych w § 4270 – zakup usług remontowych, w kolumnie „wydatki wykonane” łącznie kwotę 7 467 293,00 zł.

Sprawozdania objęte przedmiotową kontrolą za okres 2011 roku w zakresie działu 600, rozdziału 60078 spełniają wymogi § 9 ust. 1, 2 rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 03 lutego 2010 r. w sprawie sprawozdawczości budżetowej (Dz. U. Nr 20 poz. 103) – są sporządzone prawidłowo pod względem merytorycznym i formalno-rachunkowym, wykazane kwoty są zgodne z ewidencją księgową prowadzoną w jednostce.

Powyższe sprawozdania Rb-27S oraz Rb-28S sporządzone zostały zgodnie z wytycznymi zawartymi w rozdziale 1 i 4 załącznika nr 39 oraz w terminach określonych w załączniku nr 44 do rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 03 lutego 2010 r. w sprawie sprawozdawczości budżetowej (Dz.U. z 2010 Nr 20, poz. 103).

Starostwo przesłało do Regionalnej Izby Obrachunkowej we Wrocławiu korekty rocznych sprawozdań Rb27S i Rb28S za 2011 r. Korekty powyższych sprawozdań nie dotyczyły kwot dotacji objętych kontrolą.

[Dowód akta kontroli str. 229-243]

## CZEŚĆ BZ

### PRAWDŁOWOŚĆ RZECZOWEGO WYKORZYSTANIA DOTACJI

#### ZDP w Jeleniej Górze

##### 1. Nazwa zadania i nr umowy dotacji

Nazwa zadania : „*Remont ul. Górnej w Szklarskiej Porębie - droga powiatowa nr 2731D*”  
Umowa dotacji: *Nr 67/2011* z dnia 18 lipca 2011r.

##### Termin rozpoczęcia i zakończenia zadania

1. Data rozpoczęcia zadania – 14.06.2011r.
2. Data zakończenia zadania – 09.08.2011r.
3. Data końcowego odbioru robót – 16.08.2011r.

##### Numer i data zawarcia umowy z wykonawcą oraz okres, na jaki została zawarta

Nr umowy: 26/2011 z dnia 14 czerwca 2011r. na okres od 14.06.2011r. do 16.08.2011r.

##### Przedmiot umowy

„*Remont ul. Górnej w Szklarskiej Porębie - droga powiatowa nr 2731D*”

##### Kwota umowy

Kwota brutto z Wykonawcą: **165.018,87 zł**  
Kwota brutto Umowy dotacji: **163.740,00 zł**

##### Nazwa i adres wykonawcy

Wyłoniony wykonawca:  
**Sudeckie Przedsiębiorstwo Robót Drogowych Sp. z o.o.**, z siedzibą: ul. Kaczawska 19,  
58-514 Jelenia Góra.

##### Opis realizacji przedsięwzięcia

Rodzaj obiektu: Droga powiatowa nr 2731D w Szklarskiej Porębie, długość 0,693km.

- długość odcinka drogi do remontu - 693m

- |                            |                          |
|----------------------------|--------------------------|
| - średnia szerokość jezdni | - 5,8 do 7,2 m,          |
| - powierzchnia jezdni      | - 4 542,6 m <sup>2</sup> |
| - spadki podłużne          | - 9,6 %                  |
| - spadki poprzeczne        | - 2 do 3 %               |
| - nawierzchnia             | - bitumiczna             |
| - projektowany ruch średni | - KR 3,                  |
| wg zestawienia rzeczowego: |                          |
| 1. Roboty przygotowawcze   | - 4542,6m <sup>2</sup>   |
| 2. Nawierzchnie            | - 4542,6m <sup>2</sup>   |

Brak różnic w stosunku do zestawienia rzeczowo – finansowego.

Brak trudności w trakcie realizacji zadania.

Zakres zadania zrealizowano w pełni.

Użyto technologii i zastosowano materiały oraz ich ilości zgodnie z wymogami stawianymi dla ww. zadania.

### Osiągnięte efekty rzeczowe bezpośrednio po zakończeniu inwestycji

1. Zakładane efekty rzeczowe: 0,693 km
2. Faktycznie osiągnięte efekty rzeczowe: 0,693 km
3. Dotację wykorzystano zgodnie z przeznaczeniem określonym w zawartych umowach.

### 2. Nazwa zadania i nr umowy dotacji

Nazwa zadania : „*Remont odcinka drogi powiatowej nr 2741D Jelenia Góra-Karpacz – zakończenie zadania – nawalne opady deszczu i powódź 2010 r.*”

Umowa dotacji: Nr 167/2011 z dnia 17 października 2011r.

### Termin rozpoczęcia i zakończenia zadania

1. Data rozpoczęcia zadania – 11.08.2011r.
2. Data zakończenia zadania – 19.09.2011r.
3. Data końcowego odbioru robót – 23.09.2011r.

### Numer i data zawarcia umowy z wykonawcą oraz okres, na jaki została zawarta

Nr umowy: 42/2011 z dnia 11 sierpnia 2011r. na okres od 11.08.2011r. do 19.09.2011r.

### Przedmiot umowy

„Remont odcinka drogi powiatowej nr 2741D Jelenia Góra-Karpacz – zakończenie zadania”

### Kwota umowy

Kwota brutto z Wykonawcą: 638.764,83 zł

Kwota brutto Umowy dotacji: 638.764,00 zł



### Nazwa i adres wykonawcy

Wyłoniony wykonawca:  
Sudeckie Przedsiębiorstwo Robót Drogowych Sp. z o.o., z siedzibą: ul. Kaczawska 19,  
58-514 Jelenia Góra.

### Opis realizacji przedsięwzięcia

Rodzaj obiektu: Droga powiatowa nr 2741D, długość 3,570km.

- długość odcinka drogi	- 3570,0 m, w km 0+000 do 3+570.
- szerokość jezdni	- 7,0 m
- nawierzchnia	- bitumiczna
- ruch	- KR3
wg zestawienia rzeczowego:	
1. Roboty przygotowawcze	- 3.57 km
2. Likwidacja spękań jezdni	- 100 m <sup>2</sup>
3. Nawierzchnie	- 26190 m <sup>2</sup>
4. Pobocza	- 5350 m <sup>2</sup>

Brak różnic w stosunku do zestawienia rzeczowo – finansowego.

Brak trudności w trakcie realizacji zadania.

Zakres zadania zrealizowano w pełni.

Użyto technologii i zastosowano materiały oraz ich ilości zgodnie z wymogami stawianymi dla ww. zadania.

### Osiągnięte efekty rzeczowe bezpośrednio po zakończeniu inwestycji

1. Zakładane efekty rzeczowe: 3,570 km
2. Faktycznie osiągnięte efekty rzeczowe: 3,570 km
3. Dotację wykorzystano zgodnie z przeznaczeniem określonym w zawartych umowach.

### 3. Nazwa zadania i nr umowy dotacji

Nazwa zadania : „*Remont drogi powiatowej nr 2753D Ściegny-Kostrzyca – nawalne opady deszczu i powódź 2010 r.*”

Umowa dotacji: *Nr 184/2011* z dnia 26 października 2011r.

### Termin rozpoczęcia i zakończenia zadania

1. Data rozpoczęcia zadania – 01.09.2011r.
2. Data zakończenia zadania – 21.11.2011r.
3. Data końcowego odbioru robót – 28.11.2011r.

### Numer i data zawarcia umowy z wykonawcą oraz okres, na jaki została zawarta

Nr umowy: 48/2011 z dnia 01 września 2011r. na okres od 01.09.2011r. do 21.11.2011r.

### Przedmiot umowy

„Remont drogi powiatowej nr 2753D Ściegny-Kostrzyca”

### Kwota umowy

Kwota brutto z Wykonawcą: **2.187.230,28 zł**  
Kwota brutto Umowy dotacji: **2.187.230,00 zł**

### Nazwa i adres wykonawcy

Wyłoniony wykonawca:  
**Jeleniogórskie Przedsiębiorstwo Robót Drogowych Sp. z o.o.**, z siedzibą: ul. Dworcowa  
**26, 58-560 Jelenia Góra.**

### Opis realizacji przedsięwzięcia

Rodzaj obiektu: Droga powiatowa nr 2753D, długość 3,896km.

- długość odcinka drogi	- 3896,0 m	
- szerokość jezdni	- 4,0 ÷ 6,0 m	
- powierzchnia jezdni		- 21.556,0 m <sup>2</sup>
- spadki podłużne		- do 5,7 %
- spadki poprzeczne		- 2-:-3 %
- szerokość poboczy		- 0,6 ÷ 1,0 m
- spadek poprzeczny poboczy		- 5-:-6 %
- pochylenie skarp nasypów i rowów		- 1:1
- rowy przydrożne		- 3596,0 m
- ścieki z kostki kamiennej		- 12 m
- ścieki z prefabrykatów bet.		- 104 m
- utwardzone pobocza		- 6233,6 m <sup>2</sup>
- ruch		- KR3
wg zestawienia rzeczowego:		
1. Roboty przygotowawcze	- 3.896 km	
2. Odwodnienie	- 1 kpl	
3. Obiekty mostowe (przepust skrzynkowy otwarty)		- 1 kpl
4. Podbudowy i nawierzchnie	- 21556 m <sup>2</sup>	

Brak różnic w stosunku do zestawienia rzeczowo – finansowego.

Brak trudności w trakcie realizacji zadania.

Zakres zadania zrealizowano w pełni.

Użyto technologii i zastosowano materiały oraz ich ilości zgodnie z wymogami stawianymi dla ww. zadania.

### Osiągnięte efekty rzeczowe bezpośrednio po zakończeniu inwestycji

1. Zakładane efekty rzeczowe: 3,896 km
2. Faktycznie osiągnięte efekty rzeczowe: 3,896 km
3. Dotację wykorzystano zgodnie z przeznaczeniem określonym w zawartych umowach.

#### 4. Nazwa zadania i nr umowy dotacji

Nazwa zadania : „*Remont drogi powiatowej nr 2763D Kromnów-Piechowice – nawalne opady deszczu i powódź 2010 r.*”

Umowa dotacji: *Nr 183/2011* z dnia 26 października 2011r.

#### Termin rozpoczęcia i zakończenia zadania

1. Data rozpoczęcia zadania podstawowego – 08.09.2011r.
2. Data rozpoczęcia zadania uzupełniającego – 20.09.2011r.
3. Data zakończenia zadania – 23.11.2011r.
4. Data końcowego odbioru robót – 30.11.2011r.

#### Numer i data zawarcia umowy z wykonawcą oraz okres, na jaki została zawarta

Nr umowy: 51/2011 z dnia 08 września 2011r. na okres od 08.09.2011r. do 23.11.2011r.

Nr umowy: 57/2011 z dnia 14 września 2011r. na okres od 14.09.2011r. do 23.11.2011r.

#### Przedmiot umowy

„Remont drogi powiatowej nr 2763D Kromnów-Piechowice – Etap I”

#### Kwota umowy

Kwota brutto z Wykonawcą: **2.004.781,59 zł**

Kwota brutto Umowy dotacji: **2.004.781,00 zł**

#### Nazwa i adres wykonawcy

Wyłoniony wykonawca:

**Heilit + Woerner Budowlana Sp. z o.o.**, z siedzibą: Wysoka, ul. Lipowa 5a, 52-200 Wrocław.

#### Opis realizacji przedsięwzięcia

Rodzaj obiektu: Droga powiatowa nr 2763D w Piechowicach, długość 2,117km.

wg zestawienia rzeczowego:

#### **Zadanie podstawowe**

1. Roboty przygotowawcze
2. Odwodnienie

- 1 kpl

- 1 kpl

3. Naprawy mostów i murów oporowych - 1 kpl  
4. Podbudowy i nawierzchnie - 12378 m<sup>2</sup>

**Zadanie uzupełniające**

1. Odwodnienie - 1 kpl

Brak różnic w stosunku do zestawienia rzeczowo – finansowego.

Brak trudności w trakcie realizacji zadania.

Zakres zadania zrealizowano w pełni.

Użyto technologii i zastosowano materiały oraz ich ilości zgodnie z wymogami stawianymi dla ww. zadania.

**Osiągnięte efekty rzeczowe bezpośrednio po zakończeniu inwestycji**

1. Zakładane efekty rzeczowe: 2,117 km
4. Faktycznie osiągnięte efekty rzeczowe: 2,117 km
5. Dotację wykorzystano zgodnie z przeznaczeniem określonym w zawartych umowach.

**5. Nazwa zadania i nr umowy dotacji**

Nazwa zadania : „*Remont ulicy Demokratów - droga powiatowa nr 2732D w Szklarskiej Porębie*”

Umowa dotacji: *Nr 36/2011 z dnia 27 czerwca 2011r.*

**Termin rozpoczęcia i zakończenia zadania**

1. Data rozpoczęcia zadania – 31.03.2011r.
2. Data zakończenia zadania – 15.07.2011r.
3. Data końcowego odbioru robót – 22.07.2011r.

**Numer i data zawarcia umowy z wykonawcą oraz okres, na jaki została zawarta**

Nr umowy: 12/2011 z dnia 31 marca 2011r. na okres od 31.03.2011r. do 15.07.2011r.

**Przedmiot umowy**

„*Remont ulicy Demokratów - droga powiatowa nr 2732D w Szklarskiej Porębie*”

**Kwota umowy**

Kwota brutto z Wykonawcą: **944.231,03 zł**  
Kwota brutto Umowy dotacji: **944.231,00 zł**

**Nazwa i adres wykonawcy**

Wyłoniony wykonawca:

BUDROMAX S.C. Agnieszka Martynowska Dorota Martynowska, z siedzibą: Rząsiny  
104, 59-620 Gryfów Śląski.

### Opis realizacji przedsięwzięcia

Rodzaj obiektu: Droga powiatowa nr 2732D w Szklarskiej Porębie, długość 0,657km.  
- długość odcinka drogi do remontu drogi powiat., - 657m – stanowiąca odcinek

- średnia szerokość jezdni - 5,8 do 6,5 m,
- powierzchnia jezdni - 4466,0 m<sup>2</sup>
- krawężniki betonowe 15 x 30 - 1328,8 m
- obrzeża betonowe 8 x 30 - 851,0 m
- chodnik z kostki betonowej - 1518,3 m<sup>2</sup>
- Koryta ściekowe KS-1 - 108,0 m
- ścieki z elementów betonowych - 52,3 m
- kanalizacja deszczowa z rur PVC - 985,9 m
- spadki podłużne - 7,8 %
- spadki poprzeczne - 2 do 3 %
- nawierzchnia - bitumiczna
- projektowany ruch średni - KR 3,

- wg zestawienia rzeczowego:
1. Roboty przygotowawcze i rozbiórkowe - 0.657km
  2. Odwodnienie - 0.657km
  3. Nawierzchnie - 4466m<sup>2</sup>
  4. Chodniki - 1518,3m<sup>2</sup>
  5. Roboty naprawcze na moście - 1 kpl
  6. Roboty wykończeniowe - 1 kpl

Brak różnic w stosunku do zestawienia rzeczowo – finansowego.

Brak trudności w trakcie realizacji zadania.

Zakres zadania zrealizowano w pełni.

Użyto technologii i zastosowano materiały oraz ich ilości zgodnie z wymogami stawianymi dla ww. zadania.

### Osiągnięte efekty rzeczowe bezpośrednio po zakończeniu inwestycji

1. Zakładane efekty rzeczowe: 0,657 km
2. Faktycznie osiągnięte efekty rzeczowe: 0,657 km
3. Dotację wykorzystano zgodnie z przeznaczeniem określonym w zawartych umowach.

### 6. Nazwa zadania i nr umowy dotacji

Nazwa zadania : „*Remont odcinka drogi powiatowej nr 2653D w Stanisławowie – Etap II*”  
Umowa dotacji: Nr 66/2011 z dnia 18 lipca 2011r.

### Termin rozpoczęcia i zakończenia zadania

1. Data rozpoczęcia zadania – 27.06.2011r.

2. Data zakończenia zadania – 09.09.2011r.
3. Data końcowego odbioru robót – 16.09.2011r.

**Numer i data zawarcia umowy z wykonawcą oraz okres, na jaki została zawarta**

Nr umowy: 31/2011 z dnia 27 czerwca 2011r. na okres od 27.06.2011r. do 09.09.2011r.

**Przedmiot umowy**

„Remont odcinka drogi powiatowej nr 2653D w Stanisławowie – Etap II”

**Kwota umowy**

Kwota brutto z Wykonawcą: **359.324,36 zł**  
 Kwota brutto Umowy dotacji: **359.324,00 zł**

**Nazwa i adres wykonawcy**

Wyłoniony wykonawca:  
**Jeleniogórskie Przedsiębiorstwo Robót Drogowych Sp. z o.o.**, z siedzibą: **ul. Dworcowa 26, 58-560 Jelenia Góra.**

**Opis realizacji przedsięwzięcia**

Rodzaj obiektu: Droga powiatowa nr 2653D, długość 1,468km.

- długość odcinka drogi	- 1468,0 m, w km 2+140 do 3+608
- szerokość jezdni	- 4,8 ÷ 5,2 m
- powierzchnia jezdni	- 7 340,0 m <sup>2</sup>
- spadki podłużne	- do 12 %
- spadki poprzeczne	- 2-:-3 %
- szerokość poboczy	- 0,75 ÷ 1,25 m
- spadek poprzeczny poboczy	- 5-:-6 %
- pochylenie skarp nasypów i rowów	- 1:1
- rowy przydrożne	- 42,0 m
- ścieki z kostki kamiennej	- 99 m
- ścieki z elementów beton.	- 246 m
- ruch	- KR3
wg zestawienia rzeczowego:	
1. Roboty przygotowawcze	- 1.468 km
2. Odwodnienie	- 1 kpl
3. Podbudowy i nawierzchnie	- 8053,5m <sup>2</sup>

Brak różnic w stosunku do zestawienia rzeczowo – finansowego.  
 Brak trudności w trakcie realizacji zadania.  
 Zakres zadania zrealizowano w pełni.

Użyto technologii i zastosowano materiały oraz ich ilości zgodnie z wymogami stawianymi dla ww. zadania.

### Osiągnięte efekty rzeczowe bezpośrednio po zakończeniu inwestycji

1. Zakładane efekty rzeczowe: 1,468 km
2. Faktycznie osiągnięte efekty rzeczowe: 1,468 km
3. Dotację wykorzystano zgodnie z przeznaczeniem określonym w zawartych umowach.

### 7. Nazwa zadania i nr umowy dotacji

Nazwa zadania :

„Remont drogi powiatowej nr 2653D Staniszów-Sosnówka – Etap III – nawalne opady deszczu i powódź 2010 r.”

Umowa dotacji: Nr 166/2011 z dnia 17 października 2011r.

### Termin rozpoczęcia i zakończenia zadania

1. Data rozpoczęcia zadania – 11.08.2011r.
2. Data zakończenia zadania – 10.10.2011r.
3. Data końcowego odbioru robót – 17.10.2011r.

### Numer i data zawarcia umowy z wykonawcą oraz okres, na jaki została zawarta

Nr umowy: 41/2011 z dnia 11 sierpnia 2011r. na okres od 11.08.2011r. do 10.10.2011r.

### Przedmiot umowy

„Remont drogi powiatowej nr 2653D Staniszów-Sosnówka – Etap III”

### Kwota umowy

Kwota brutto z Wykonawcą: 1.169.223,12 zł

Kwota brutto Umowy dotacji: 1.169.223,00 zł

### Nazwa i adres wykonawcy

Wyłoniony wykonawca:

Jeleniogórskie Przedsiębiorstwo Robót Drogowych Sp. z o.o., z siedzibą: ul. Dworcowa 26, 58-560 Jelenia Góra.

### Opis realizacji przedsięwzięcia

Rodzaj obiektu: Droga powiatowa nr 2653D, długość 2,683km.

- długość odcinka drogi

- 2683,0 m, w km 3+608

do 6+291.

- szerokość jezdni	- 4,8 ÷ 5,2 m
- powierzchnia cał. jezdni	- 14 384,0 m <sup>2</sup>
- spadki podłużne	- do 12 %
- spadki poprzeczne	- 2-:-3 %
- szerokość poboczy	- 0,60 ÷ 1,00 m
- spadek poprzeczny poboczy	- 5-:-6 %
- pochylenie skarp nasypów i rowów	- 1:1
- rowy przydrożne	- 3212,0 m
- bariery ochronne stalowe SP-09	- 456,0 m
- ruch	- KR3
wg zestawienia rzeczowego:	
1. Roboty przygotowawcze	- 2.683 km
2. Odwodnienie	- 1 kpl
3. Podbudowy i nawierzchnie	- 14384 m <sup>2</sup>

Brak różnic w stosunku do zestawienia rzeczowo – finansowego.

Brak trudności w trakcie realizacji zadania.

Zakres zadania zrealizowano w pełni.

Użyto technologii i zastosowano materiały oraz ich ilości zgodnie z wymogami stawianymi dla ww. zadania.

#### **Osiągnięte efekty rzeczowe bezpośrednio po zakończeniu inwestycji**

1. Zakładane efekty rzeczowe: 2,683 km
2. Faktycznie osiągnięte efekty rzeczowe: 2,683 km
3. Dotację wykorzystano zgodnie z przeznaczeniem określonym w zawartych umowach.

[Dowód akta kontroli str. 245-257]

#### **Prawidłowość wyboru wykonawców w aspekcie przepisów ustawy Prawo zamówień publicznych.**

Materię objętą kontrolą regulują przepisy ustawy z dnia 29 stycznia 2004 r. Prawo zamówień publicznych (Dz.U. z 2010 r., Nr 113, poz. 759 ze zm.), zwaną dalej ustawą PZP, oraz akty wykonawcze do ustawy i okołoustawowe.

Prowadzeniem spraw związanych z udzielaniem zamówień publicznych, objętych kontrolą, zajmuje się Pan Zbigniew Czarniawski - Kierownik Działu Technicznego w Zarządzie Dróg Powiatowych w Jeleniej Górze (powyższe zadania zostały ujęte w części I pkt 1 myślnik 1 zakresu obowiązków i uprawnień) oraz Pan Jacek Jakubczak – Inspektor ds. Dróg i Mostów w Zarządzie Dróg Powiatowych w Jeleniej Górze (powyższe zadania zostały ujęte w części II obowiązki szczegółowe pkt 10 zakresu obowiązków i uprawnień).

Zgodnie z wykazem sporządzonym i przekazanym przez kontrolowany podmiot, w 2011 r. udzielono osiem zamówień publicznych, dotyczących wykorzystania przyznanych w 2011 r. środków z rezerwy celowej budżetu państwa na usuwanie lub przeciwdziałanie skutkom klęsk żywiołowych. Przestrzeganie przepisów ustawy – Prawo zamówień publicznych, w odniesieniu do kontrolowanych postępowań o udzielenie zamówień publicznych, oceniam jako **pozytywne z uchybieniami**.



W toku kontroli sprawdzono dokumentację dotyczącą siedmiu postępowań o udzielenie zamówienia publicznego przeprowadzonych w trybie art. 39 ustawy PZP, tj. przetargu nieograniczonego: „Remont ul. Demokratów – droga powiatowa nr 2732D w Szklarskiej Porębie”, „Remont ul. Górnej w Szklarskiej Porębie – droga powiatowa nr 2371D”, „Remont odcinka drogi powiatowej nr 2741D Jelenia Góra – Karpacz – zakończenie zadania”, „Remont drogi powiatowej nr 2763D Kromnów – Piechowice – Etap I”, „Remont drogi powiatowej 2653D w Stanisławowie – Etap II”, „Remont drogi powiatowej 2653D Stanisławów – Sosnówka – Etap III”, „Remont drogi powiatowej nr 2753D Ściegny – Kostrzyca” oraz jednego postępowania o udzielenie zamówienia publicznego przeprowadzonego w trybie art. 67 ust. pkt 6 ustawy PZP, tj. w trybie zamówienia z wolnej ręki: „Remont drogi powiatowej nr 2763D Kromnów – Piechowice – Etap I – zamówienia uzupełniające nie objęte zamówieniem podstawowym”.

W stosunku do przeprowadzonych siedmiu postępowań o udzielenie zamówienia publicznego przeprowadzonych w trybie przetargu nieograniczonego stwierdzono następujące naruszenia ustawy PZP:

1. W pkt. VI.8.c odpowiednich SIWZ dotyczących ww. postępowań oraz w pkt. III.4.3.1 ogłoszeń o zamówieniu Zamawiający wskazał, że w przypadku wykonawców mających swoją siedzibę poza terytorium RP wymaga złożenia dokumentu potwierdzającego brak orzeczenia zakazu ubiegania się o zamówienie. Jednocześnie od wykonawców, mających swoją siedzibę na terytorium RP nie wymagał przedłożenia dokumentu w tym zakresie (czyli zgodnie z § 2 ust. 1 pkt 6 i § 4 ust. 1 pkt 1 rozporządzenia Prezesa Rady Ministrów z 30 grudnia 2009 r. w sprawie rodzajów dokumentów jakie może żądać zamawiający od wykonawcy, oraz form w jakich te dokumenty mogą być żądane – aktualnej informacji z KRK), stanowi to naruszenie art. 25 ust. 1 w związku z art. 7 ust. 1 ustawy PZP. Zamawiający w piśmie z dnia 11 czerwca 2012 r., znak: ZDP.0911-1-2012 wskazuje m.in. na fakt, że w ww. postępowaniach wzięli jedynie wykonawcy krajowi oraz na to, że wartości wszystkich kontrolowanych zamówień publicznych nie przekraczały progów określonych na podstawie art. 11 ust. 8 ustawy PZP a zatem w myśl ustawy PZP nie wymagane było przekazanie ogłoszeń Urzędowi Oficjalnych Publikacji Wspólnot Europejskich. Ze względu na wymienione okoliczności, tj. lokalny charakter kontrolowanych postępowań oraz ich wartość, naruszenia te pozostają bez wpływu na wynik postępowania.

[Dowód akta kontroli str. 259-424]

2. W pkt. XVII odpowiednich SIWZ dotyczących ww. postępowań oraz w pkt. II.1.4 ogłoszeń o zamówieniu Zamawiający przewidział możliwość udzielania zamówień uzupełniających, jednakże w nieprawidłowy sposób oszacowano wartość zamówień publicznych. W odpowiednich protokołach postępowań w trybie przetargu nieograniczonego w pkt. 2 ppkt. 2 jako wartość zamówień wskazywano kwotę odpowiadającą wartości zamówienia podstawowego wynikającego z kosztorysu inwestorskiego. Wartość zamówienia uzupełniającego nie zwiększyła wartości szacunkowej zadania – stanowi to naruszenie art. 32 ust. 3 ustawy PZP. Zamawiający w piśmie z dnia 11 czerwca 2012 r., znak: ZDP.0911-1-2012 wskazuje m.in. na fakt, że w przypadku ww. postępowań suma zamówień podstawowego i uzupełniającego dla każdego z ww. zadań nie przekroczyła kwoty, powyżej której w myśl przepisów ustawy PZP niezbędne byłoby przekazanie ogłoszeń Urzędowi Oficjalnych Publikacji Wspólnot Europejskich. Ze względu na wymienione okoliczności, tj. na fakt, że suma odpowiednich zamówień podstawowego i uzupełniającego nie przekracza progów

określonego na podstawie art. 11 ust. 8 ustawy PZP, naruszenia te pozostają bez wpływu na wynik postępowania.

[Dowód akta kontroli str. 425-514]

W poszczególnych postępowaniach Zamawiający działał w następujący sposób:

3. W postępowaniu (znak: RUZP-12/2011) pn.: „**Remont ul. Demokratów – droga powiatowa nr 2732D w Szklarskiej Porębie**” Zamawiający określił wartość szacunkową zamówienia na podstawie zaktualizowanego kosztorysu inwestorskiego z marca 2011 r. na kwotę 1.407.262,33 PLN netto, tj. 366.570,03 EUR netto. Wartość tą określono błędnie - naruszenie art. 32 ust. 3 ustawy PZP (patrz pkt 2), winno być 2.110.893,33 PLN netto, tj. 549.855,04 EUR netto.

W dniu 09.03.2011 Zamawiający zamieścił ogłoszenie o zamówieniu w miejscu publicznie dostępnym w swojej siedzibie, na swojej stronie internetowej, razem z SIWZ wraz załącznikami oraz w BZP (nr 40068 – 2011). Treść SIWZ jest zgodna z obowiązującymi przepisami, przedmiot postępowania oraz warunki udziału w postępowaniu zostały określone prawidłowo, Zamawiający w nieprawidłowy sposób żądał dokumentów potwierdzających warunki udziału w postępowaniu – naruszenie art. 25 ust. 1 w związku z art. 7 ust. 1 ustawy PZP (patrz pkt 1). W dniu 15.03.2011 r. w prawidłowy sposób udzielono odpowiedzi na zapytanie do SIWZ od jednego z wykonawców. Nie zmieniono treści SIWZ.

W terminie składania ofert, tj. do dnia 24.03.2011 r. do godz. 10.00 wpłynęły 3 oferty. Zamawiający nie wykluczył z postępowania żadnego z wykonawców, ani nie odrzucił żadnej z ofert. Zamawiający nie wzywał wykonawców do uzupełnienia ofert, ani do uzupełnienia ich treści, nie prostował omyłek w ofertach.

Wybrano ofertę najkorzystniejszą, tj.: złożoną przez BUDROMAX S.C. Agnieszka Martynowska Dorota Martynowska, Rząsiny 104, 59-620 Gryfów Śląski na kwotę 956.039,03 PLN brutto. W prawidłowy sposób powiadomiono wykonawców o wyborze oferty. Na ww. kwotę podpisano umowę nr 12/2011 o wykonanie robót budowlanych w dniu 31.03.2011 r. oraz niezwłocznie zamieszczono ogłoszenie o udzieleniu zamówienia w BZP (nr 60492 – 2011). Zakończenie zadania określono na 15.07.2011 r. Umowa jest zgodna z SIWZ oraz złożoną ofertą, nie dokonano zmian jej treści.

[Dowód akta kontroli str. 515-522]

4. W postępowaniu (znak: RUZP – 26/2011) pn.: „**Remont ul. Górnej w Szklarskiej Porębie – droga powiatowa nr 2371D**” Zamawiający określił wartość szacunkową zamówienia na podstawie kosztorysu inwestorskiego z kwietnia 2011 r. na kwotę 174.333,56 PLN netto, tj. 45.414,19 EUR netto. Wartość tą określono błędnie - naruszenie art. 32 ust. 3 ustawy PZP (patrz pkt 2), winno być 261.500,34 PLN netto, tj. 68.116,79 EUR netto.

W dniu 19.05.2011 r. Zamawiający zamieścił ogłoszenie o zamówieniu w miejscu publicznie dostępnym w swojej siedzibie, na swojej stronie internetowej, razem z SIWZ wraz załącznikami oraz w BZP (nr 121660 – 2011). Treść SIWZ jest zgodna z obowiązującymi przepisami, przedmiot postępowania oraz warunki udziału w postępowaniu zostały określone prawidłowo, Zamawiający w nieprawidłowy sposób żądał dokumentów potwierdzających warunki udziału w postępowaniu – naruszenie art. 25 ust. 1 w związku z art. 7 ust. 1 ustawy PZP (patrz pkt 1). Nie składano zapytań do SIWZ, ani nie zmieniono jego treści.

W terminie składania ofert, tj. do dnia 06.06.2011 r. do godz. 10.00 wpłynęły 4 oferty. Zamawiający nie wykluczył z postępowania żadnego z wykonawców, ani nie odrzucił żadnej z ofert. Zamawiający nie wzywał wykonawców do uzupełnienia ofert, ani do uzupełnienia ich treści, nie prostował omyłek w ofertach.

Wybrano ofertę najkorzystniejszą, tj.: złożoną przez Sudeckie Przedsiębiorstwo Robót Drogowych Sp. z o. o. z siedzibą na ul. Kaczawskiej 19, 58-514 Jelenia Góra na kwotę 165.018,87 PLN brutto. W prawidłowy sposób powiadomiono wykonawców o wyborze oferty. Na ww. kwotę podpisano umowę nr 26/2011 o wykonanie robót budowlanych w dniu 11.08.2011 r. oraz niezwłocznie zamieszczono ogłoszenie o udzieleniu zamówienia w BZP (nr 158110 - 2011). Zakończenie zadania określono na 16.08.2011 r. Umowa jest zgodna z SIWZ oraz złożoną ofertą, nie dokonano zmian jej treści.

[Dowód akta kontroli str. 523-530]

5. W postępowaniu (znak: RUZP - 31/2011) pn.: „**Remont drogi powiatowej 2653D w Stanisławowie – Etap II**” Zamawiający określił wartość szacunkową zamówienia na podstawie kosztorysu inwestorskiego zaktualizowanego w czerwcu 2011 r. na kwotę 338.252,14 PLN netto, tj. 88.109,44 EUR netto. Wartość tą określono błędnie - naruszenie art. 32 ust. 3 ustawy PZP (patrz pkt 2), winno być 507.378,21 PLN netto, tj. 132.164,16 EUR netto.

W dniu 08.06.2011 r. Zamawiający zamieścił ogłoszenie o zamówieniu w miejscu publicznie dostępnym w swojej siedzibie, na swojej stronie internetowej, razem z SIWZ wraz załącznikami oraz w BZP (nr 149736 - 2011). Treść SIWZ jest zgodna z obowiązującymi przepisami, przedmiot postępowania oraz warunki udziału w postępowaniu zostały określone prawidłowo, Zamawiający w nieprawidłowy sposób żądał dokumentów potwierdzających warunki udziału w postępowaniu - naruszenie art. 25 ust. 1 w związku z art. 7 ust. 1 ustawy PZP (patrz pkt 1). Nie składano zapytań do SIWZ, ani nie zmieniono jego treści.

W terminie składania ofert, tj. do dnia 24.06.2011 r. do godz. 10.00 wpłynęła 1 oferta. Zamawiający nie wykluczył z postępowania jedyne go wykonawcy, ani nie odrzucił jego oferty. Zamawiający nie wzywał wykonawcy do uzupełnienia ofert, ani do uzupełnienia jej treści, nie prostował omyłek w ofercie.

Wybrano ofertę najkorzystniejszą, tj.: złożoną przez Jeleniogórskie Przedsiębiorstwo Robót Drogowych, Sp. z o. o., ul. Dworcowa 26, 58-560 Jelenia Góra na kwotę 362.217,32 PLN brutto. W prawidłowy sposób powiadomiono wykonawców o wyborze oferty. Na ww. kwotę podpisano umowę nr 31/2011 o wykonanie robót budowlanych w dniu 27.06.2011 r. oraz niezwłocznie zamieszczono ogłoszenie o udzieleniu zamówienia w BZP (nr 172158 - 2011). Zakończenie zadania określono na 09.09.2011 r. Umowa jest zgodna z SIWZ oraz złożoną ofertą, nie dokonano zmian jej treści.

[Dowód akta kontroli str. 531-540]

6. W postępowaniu (znak: RUZP - 41/2011) pn.: „**Remont drogi powiatowej 2653D Stanisławów – Sosnówka – Etap III**” Zamawiający określił wartość szacunkową zamówienia na podstawie kosztorysu inwestorskiego z lipca 2011 r. na kwotę 1.114.319,61 PLN netto, tj. 290.262,99 EUR netto. Wartość tą określono błędnie - naruszenie art. 32 ust. 3 ustawy PZP (patrz pkt 2), winno być 1.671.479,42 PLN netto, tj. 435.394,48 EUR netto.

W dniu 21.07.2011 Zamawiający zamieścił ogłoszenie o zamówieniu w miejscu publicznie dostępnym w swojej siedzibie, na swojej stronie internetowej, razem z SIWZ wraz załącznikami oraz w BZP (nr 211452 - 2011). Treść SIWZ jest zgodna z obowiązującymi przepisami, przedmiot postępowania oraz warunki udziału w postępowaniu zostały określone prawidłowo, Zamawiający w nieprawidłowy sposób żądał dokumentów potwierdzających warunki udziału w postępowaniu - naruszenie art. 25 ust. 1 w związku z art. 7 ust. 1 ustawy PZP (patrz pkt 1). Nie składano zapytań do SIWZ, ani nie zmieniono jego treści.

W terminie składania ofert, tj. do dnia 05.08.2011 r. do godz. 10.00 wpłynęła 1 oferty. Zamawiający nie wykluczył z postępowania jedyne go wykonawcy, ani nie odrzucił jego oferty. Zamawiający nie wzywał wykonawcy do uzupełnienia ofert, ani do uzupełnienia jej treści, nie prostował omyłek w ofercie.

Wybrano ofertę najkorzystniejszą, tj.: złożoną przez Jeleniogórskie Przedsiębiorstwo Robót Drogowych, Sp. z o. o., ul. Dworcowa 26, 58-560 Jelenia Góra na kwotę 1.169.223,12 PLN brutto. W prawidłowy sposób powiadomiono wykonawców o wyborze oferty. Na ww. kwotę podpisano umowę nr 41/2011 o wykonanie robót budowlanych w dniu 11.08.2011 r. oraz niezwłocznie zamieszczono ogłoszenie o udzieleniu zamówienia w BZP (nr 245500 – 2011). Zakończenie zadania określono na 10.10.2011 r. Umowa jest zgodna z SIWZ oraz złożoną ofertą, nie dokonano zmian jej treści.

[Dowód akta kontroli str. 541-548]

7. W postępowaniu (znak: RUZP-42/2011) pn.: **„Remont odcinka drogi powiatowej nr 2741D Jelenia Góra – Karpacz – zakończenie zadania”** Zamawiający określił wartość szacunkową zamówienia na podstawie kosztorysu inwestorskiego z lipca 2011 r. na kwotę 629.507,28 PLN netto, tj. 163.976,89 EUR netto. Wartość tą określono błędnie - naruszenie art. 32 ust. 3 ustawy PZP (patrz pkt 2), winno być 944.260,92 PLN netto, tj. 245.965,33 EUR netto.

W dniu 21.07.2011 Zamawiający zamieścił ogłoszenie o zamówieniu w miejscu publicznie dostępnym w swojej siedzibie, na swojej stronie internetowej, razem z SIWZ wraz załącznikami oraz w BZP (nr 211490 – 2011). Treść SIWZ jest zgodna z obowiązującymi przepisami, przedmiot postępowania oraz warunki udziału w postępowaniu zostały określone prawidłowo, Zamawiający w nieprawidłowy sposób żądał dokumentów potwierdzających warunki udziału w postępowaniu – naruszenie art. 25 ust. 1 w związku z art. 7 ust. 1 ustawy PZP (patrz pkt 1). W dniu 28.07.2011 r. w prawidłowy sposób udzielono odpowiedzi na zapytanie do SIWZ od jednego z wykonawców. Nie zmieniono treści SIWZ.

W terminie składania ofert, tj. do dnia 05.08.2011 r. do godz. 11.00 wpłynęły 3 oferty. Zamawiający nie wykluczył z postępowania żadnego z wykonawców, ani nie odrzucił żadnej z ofert. Zamawiający nie wzywał wykonawców do uzupełnienia ofert, ani do uzupełnienia ich treści, nie prostował omyłek w ofertach.

Wybrano ofertę najkorzystniejszą, tj.: złożoną przez Sudeckie Przedsiębiorstwo Robót Drogowych Sp. z o. o. z siedzibą na ul. Kaczawskiej 19, 58-514 Jelenia Góra na kwotę 638.764,83 PLN brutto. W prawidłowy sposób powiadomiono wykonawców o wyborze oferty. Na ww. kwotę podpisano umowę nr 42/2011 o wykonanie robót budowlanych w dniu 11.08.2011 r. oraz niezwłocznie zamieszczono ogłoszenie o udzieleniu zamówienia w BZP (nr 245518 – 2011). Zakończenie zadania określono na 19.09.2011 r. Umowa jest zgodna z SIWZ oraz złożoną ofertą, nie dokonano zmian jej treści.

[Dowód akta kontroli str. 549-556]

8. W postępowaniu (znak: RUZP – 48/2011) pn.: **„Remont drogi powiatowej nr 2753D Ściegny – Kostrzyca”** Zamawiający określił wartość szacunkową zamówienia na podstawie kosztorysu inwestorskiego z sierpnia 2011 r. na kwotę 1.945.483,06 PLN netto, tj. 506.768,18 EUR netto. Wartość tą określono błędnie - naruszenie art. 32 ust. 3 ustawy PZP (patrz pkt 2), winno być 2.918.224,59 PLN netto, tj. 760.152,27 EUR netto.

W dniu 11.08.2011 Zamawiający zamieścił ogłoszenie o zamówieniu w miejscu publicznie dostępnym w swojej siedzibie, na swojej stronie internetowej, razem z SIWZ wraz załącznikami oraz w BZP (nr 241926 – 2011). Treść SIWZ jest zgodna z obowiązującymi przepisami, przedmiot postępowania oraz warunki udziału w postępowaniu zostały określone prawidłowo, Zamawiający w nieprawidłowy sposób żądał dokumentów potwierdzających

warunki udziału w postępowaniu – naruszenie art. 25 ust. 1 w związku z art. 7 ust. 1 ustawy PZP (patrz pkt 1). Nie składano zapytań do SIWZ, ani nie zmieniono jego treści.

W terminie składania ofert, tj. do dnia 26.08.2011 r. do godz. 10.00 wpłynęła 1 oferta. Zamawiający nie wykluczył z postępowania jedyne go wykonawcy, ani nie odrzucił jego oferty. Zamawiający nie wzywał wykonawcy do uzupełnienia ofert, ani do uzupełnienia jej treści, nie prostował omyłek w ofercie.

Wybrano ofertę najkorzystniejszą, tj.: złożoną przez Jeleniogórskie Przedsiębiorstwo Robót Drogowych, Sp. z o. o., ul. Dworcowa 26, 58-560 Jelenia Góra na kwotę 2.187.230,28 PLN brutto. W prawidłowy sposób powiadomiono wykonawców o wyborze oferty. Na ww. kwotę podpisano umowę nr 48/2011 o wykonanie robót budowlanych w dniu 01.09.2011 r. oraz niezwłocznie zamieszczono ogłoszenie o udzieleniu zamówienia w BZP (nr 270144 – 2011). Zakończenie zadania określono na 21.11.2011 r. Umowa jest zgodna z SIWZ oraz złożoną ofertą, nie dokonano zmian jej treści.

[Dowód akta kontroli str. 557-564]

9. W postępowaniu (znak: RUZP – 51/2011) pn.: „**Remont drogi powiatowej nr 2763D Kromnów – Piechowice – Etap I**” Zamawiający określił wartość szacunkową zamówienia na podstawie kosztorysu inwestorskiego z sierpnia 2011 r. na kwotę 1.454.335,51 PLN netto, tj. 378.831,86 EUR netto. Wartość tą określono błędnie - naruszenie art. 32 ust. 3 ustawy PZP (patrz pkt 2), winno być 2.181.503,27 PLN netto, tj. 568.247,79 EUR netto.

W dniu 18.08.2011 Zamawiający zamieścił ogłoszenie o zamówieniu w miejscu publicznie dostępnym w swojej siedzibie, na swojej stronie internetowej, razem z SIWZ wraz załącznikami oraz w BZP (nr 249986 – 2011). Treść SIWZ jest zgodna z obowiązującymi przepisami, przedmiot postępowania oraz warunki udziału w postępowaniu zostały określone prawidłowo, Zamawiający w nieprawidłowy sposób żądał dokumentów potwierdzających warunki udziału w postępowaniu – naruszenie art. 25 ust. 1 w związku z art. 7 ust. 1 ustawy PZP (patrz pkt 1). Nie składano zapytań do SIWZ, ani nie zmieniono jego treści.

W terminie składania ofert, tj. do dnia 02.09.2011 r. do godz. 10.00 wpłynęły 1 oferta. Zamawiający nie wykluczył z postępowania jedyne go wykonawcy, ani nie odrzucił jego oferty. Zamawiający nie wzywał wykonawcy do uzupełnienia ofert, ani do uzupełnienia jej treści, nie prostował omyłek w ofercie.

Wybrano ofertę najkorzystniejszą, tj.: złożoną przez Helit+Woerner Budowlana Sp. z o. o., Wysoka., ul. Lipowa 5a, 52-200 Wrocław na kwotę 1.754.594,67 PLN brutto. W prawidłowy sposób powiadomiono wykonawców o wyborze oferty. Na ww. kwotę podpisano umowę nr 51/2011 o wykonanie robót budowlanych w dniu 08.09.2011 r. oraz niezwłocznie zamieszczono ogłoszenie o udzieleniu zamówienia w BZP (nr 281090 – 2011). Zakończenie zadania określono na 23.11.2011 r. Umowa jest zgodna z SIWZ oraz złożoną ofertą, nie dokonano zmian jej treści.

[Dowód akta kontroli str. 565-572]

10. W przypadku postępowania w trybie z wolnej ręki ustawy PZP (znak: RUZP – 57/2011) pn.: „**Remont drogi powiatowej nr 2763D Kromnów – Piechowice – Etap I – zamówienia uzupełniające nie objęte zamówieniem podstawowym**” Zamawiający przewidział możliwość udzielenia zamówienia uzupełniającego w pkt. XVII SIWZ oraz w pkt. II.1.4 ogłoszenia o zamówieniu pn.: „**Remont drogi powiatowej nr 2763D Kromnów – Piechowice – Etap I**”. Spełniono przesłanki ustawowe sformułowane w art. 67 ust. 1 pkt 6. Zamawiający w dniu 14.09.2011 roku wystosował do wykonawcy zamówienia podstawowego zaproszenie do negocjacji, które odbyły się tego samego dnia. Wykonawca zaakceptował warunki przedstawione przez Zamawiającego.

Z Wykonawcą – Helit+Woerner Budowlana Sp. z o. o., Wysoka, ul. Lipowa 5a, 52-200 Wrocław podpisano w dniu 14.09.2011 r. umowę nr 57/2011 o wykonanie robót budowlanych na kwotę 250.186,92 PLN brutto. Termin zakończenia zadania określono na dzień 23.11.2011 r., umowa jest zgodna z ustaleniami sformułowanymi w protokole z negocjacji z dnia 14.09.2011 r., nie dokonano zmian jej treści.

[Dowód akta kontroli str. 573-580]

W związku ze stwierdzonymi uchybieniami zaleca się zapewnić:

1. egzekwowanie dokumentów zgodnych z rozporządzeniem Prezesa Rady Ministrów z dnia 30 grudnia 2009 r. w sprawie dokumentów, jakie może żądać zamawiający od wykonawcy, oraz form, w jakich te dokumenty mogą być składane odnoszą się do pozostałych warunków udziału w postępowaniu, (art. 25 ust. 1 ustawy PZP w powiązaniu z § 1 ust. 1 pkt. 1 ww. rozporządzenia),
2. ustalanie prawidłowej wysokości szacunkowej wartości zamówienia, (art. 32 ust. 3 ustawy PZP),

Proszę o złożenie informacji o działaniach podjętych w celu realizacji powyższych zaleceń w terminie 14 dni od daty otrzymania niniejszego wystąpienia.

Z up. WOJEWODY DOLNOŚLĄSKIEGO

*Celina Marzena Dziędziak*

Podpis kierownika jednostki kontroli w województwie lub upoważnionej osoby)  
DIREKTOR WYDZIAŁU  
Finansów i Budżetu

WZ. DYREKTORA WYDZIAŁU

*Róża Gruszecka*  
Róża Gruszecka  
Z-ca DYREKTORA