



**WOJEWODA DOLNOŚLĄSKI**

Wrocław, dnia 23 listopada 2021 r.

FB-KF.431.29.2021.GS

Pan  
**Krzysztof Wiśniewski**  
Starosta Karkonoski

### **WYSTĄPIENIE POKONTROLNE**

W dniach od 16 września do 15 października 2021 r. na podstawie art. 175 ust. 1 pkt 2 oraz ust. 2 pkt 5 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2021 r. poz. 305, z późn. zm.), zespół kontrolny Dolnośląskiego Urzędu Wojewódzkiego we Wrocławiu w składzie:

Wydział Finansów i Budżetu

- Grażyna Speruda – inspektor wojewódzki, przewodniczący zespołu,

Wydział Bezpieczeństwa i Zarządzania Kryzysowego

- Maria Balicka – inspektor wojewódzki, członek zespołu,
- Waldemar Sobera – inspektor wojewódzki, członek zespołu,

przeprowadził kontrolę problemową w trybie zwykłym w Starostwie Powiatowym w Jeleniej Górze, ul. Kochanowskiego 10, 58 - 500 Jelenia Góra.

Temat kontroli: Prawidłowość wykorzystania środków dotacji celowych z budżetu państwa na dofinansowanie zadań własnych związanych z remontem i odbudową obiektów budowlanych, zniszczonych lub uszkodzonych w wyniku zdarzeń noszących znamiona klęski żywiołowej, w tym na przeciwdziałanie skutkom takich zdarzeń w przyszłości.

Okres objęty kontrolą: 01.01.2019 r. – 31.12.2019 r.

Kontrola została przeprowadzona zgodnie z zatwierdzonym w dniu 24 czerwca 2021 r. przez Wojewodę Dolnośląskiego planem kontroli na II półroczu 2021 r. (NK-KSE.430.2.2021.MK).

*[Handwritten signature]*

Kontrolę odnotowano w książce kontroli Starostwa Powiatowego w Jeleniej Górze pod pozycją 2.

W okresie objętym kontrolą oraz podczas wykonywania czynności kontrolnych funkcje kierownicze pełniły następujące osoby, w szczególności:

Pan Krzysztof Wiśniewski – Starosta Jeleniogórski (obecnie Karkonoski), wybrany w wyborach, które odbyły się w dniu 22 listopada 2018 r. – Uchwała Nr I/4/2018 Rady Powiatu Jeleniogórskiego z dnia 22 listopada 2018 r.

Pan Jarosław Kotliński – Wicestarosta Jeleniogórski (obecnie Karkonoski), wybrany w wyborach, które odbyły się w dniu 22 listopada 2018 r. – Uchwała Nr I/5/2018 Rady Powiatu Jeleniogórskiego z dnia 22 listopada 2018 r.

Pani Grażyna Bojęć – Skarbnik Powiatu, powołana na stanowisko z dniem 1 października 2005 r. – Uchwała Nr XXXIII/218/05 Rady Powiatu Jeleniogórskiego z dnia 27 września 2005 r.

Od dnia 01 stycznia 2021 r. Powiat Jeleniogórski zmienił nazwę na Powiat Karkonoski, zgodnie z Rozporządzeniem Rady Ministrów z dnia 29 lipca 2020 r. w sprawie zmiany nazwy powiatu jeleniogórskiego na powiat karkonoski (Dz.U. z 2020 r. poz. 1331).

Za wykonywanie zadań w zakresie kontrolowanego zagadnienia odpowiedzialni byli pracownicy Starostwa Powiatowego w Jeleniej Górze, których zakresy obowiązków służbowych zostały załączone do akt kontroli.

*[Dowód: akta kontroli str.: 17-53]*

W 2019 roku Powiat Jeleniogórski (obecnie Karkonoski) zawarł z Wojewodą Dolnośląskim dwie umowy dotacji na łączną kwotę **7 843 353,00** zł. Do kontroli przyjęto jedną umowę dotacji - nr 89/2019 z dnia 30 grudnia 2019 r. na kwotę **4 199 696,00** zł, zawartą w celu realizacji zadania pn.: „Przebudowa drogi powiatowej nr 2735D etap II, Strużnica - Gruszków, km 12+615 - 16+829 [intensywne opady deszczu, lipiec 2012 r.]”.

Dotacja na usuwanie skutków klęski żywiołowej na przedmiotowe zadanie została przyznana na zasadach ogólnych (art. 128 ustawy o finansach publicznych), które wskazują, iż *kwota dotacji na dofinansowanie zadań własnych bieżących i inwestycyjnych nie może stanowić więcej niż 80% kosztów realizacji zadania (...).*

W wyniku kontroli poszczególnych zagadnień, działalność jednostki w zakresie prawidłowości wykorzystania środków dotacji celowych z budżetu państwa na dofinansowanie zadań własnych związanych z remontem i odbudową obiektów budowlanych, zniszczonych lub uszkodzonych w wyniku zdarzeń noszących znamiona klęski żywiołowej, w tym na przeciwdziałanie skutkom takich zdarzeń w przyszłości oceniono **pozytywnie**.

Powyższa ocena wynika z ocen cząstkowych badanych obszarów.

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

Powiat Karkonoski przedstawił do kontroli promesę Ministra Spraw Wewnętrznych i Administracji z dnia 17 lipca 2019 r. (pismo nr DOLiZK-III-7741-5-33/2019) na kwotę 5 434 740,00 zł na dofinansowanie w 2019 r. zadania pn. *„Przebudowa drogi powiatowej nr 2735D etap II, Strużnica - Gruszków, km 12+615 - 16+829 [intensywne opady deszczu, lipiec 2012 r.]”*, objętego kontrolą.

Wojewoda Dolnośląski pismem z dnia 30 grudnia 2019 r. nr FB-BP.3111.652.2019.AA zawiadomił Starostwo Powiatowe w Jeleniej Górze, że w związku z decyzją Ministra Finansów Nr MF/FG5.4143.3.149.2019.MF.5442 z dnia 27 grudnia 2019 r. w sprawie zmian w budżecie państwa na 2019 rok, zostały wprowadzone zmiany przedstawione w tabeli nr 1.

Tabela nr 1

Nazwa zadania	Klasyfikacja budżetowa			Wysokość dotacji [zł]
	Dział	Rozdział	Paragraf	
<i>„Przebudowa drogi powiatowej nr 2735D etap II, Strużnica - Gruszków, km 12+615 - 16+829 [intensywne opady deszczu, lipiec 2012 r.]”</i>	600	60078	6430	4 199 696,00

Ujęcie dochodów i wydatków w planie finansowym jednostki w zakresie zadania objętego kontrolą przedstawiono w tabeli nr 2.

Tabela nr 2

Podstawa zmiany planu	Dochody						Wydatki					
	Dz.	Rozdz.	§	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]	Dz.	Rozdz.	§	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Uchwała Nr VI/44/2019 Rady Powiatu Jeleniogórskiego z dnia 28 marca 2019 r.							600	60078	6050	213 050,00	200 000,00	413 050,00
Uchwała Nr 30/98/19 Zarządu Powiatu Jeleniogórskiego z dnia 31 maja 2019 r.							600	60078	6050	413 050,00	-207 626,00	205 424,00
Uchwała Nr IX/61/2019 Rady Powiatu Jeleniogórskiego z dnia 28 czerwca 2019 r.							600	60078	6050	205 424,00	200 000,00	405 424,00
Uchwała Nr 41/115/19 Zarządu Powiatu Jeleniogórskiego z dnia 26 lipca 2019 r.							600	60078	6050	405 424,00	5 434 740,00	5 840 164,00
Uchwała Nr XII/90/2019 Rady Powiatu Jeleniogórskiego z dnia 30 października 2019 r.	600	60078	6430	9 078 397,00	-1 235 044,00	7 843 353,00	600	60078	6050	5 840 164,00	-574 398,00	5 265 766,00

Różnica pomiędzy kwotą dochodów, a kwotą wydatków w ww. zestawieniu tabelarycznym związana jest z zaangażowaniem własnych środków Powiatu na realizację zadań związanych z usuwaniem skutków klęsk żywiołowych oraz środków pochodzących z nw. dotacji celowych:

- otrzymanej od Gminy Mysłakowice na realizację ww. zadania, na podstawie porozumienia nr 31/2019 zawartego w dniu 30 października 2019 r. pomiędzy Powiatem Jeleniogórskim a Gminą Mysłakowice, w kwocie 262 481,00 zł,
- otrzymanej od Skarbu Państwa Państwowego Gospodarstwa Leśnego Lasy Państwowe Nadleśnictwo „Śnieżka” na realizację ww. zadania, na podstawie umowy nr ZR.073.5.2019, zawartej w dniu 05 listopada 2019 r., w kwocie 201 368,18 zł.

Zmiany po stronie dochodów i wydatków w budżecie Powiatu na rok 2019, w zakresie środków otrzymanych z budżetu państwa na realizację zadania związanego z usuwaniem skutków klęsk żywiołowych, wprowadzano Uchwałami Rady Powiatu Jeleniogórskiego oraz Zarządzu Powiatu Jeleniogórskiego w podziale zgodnej z obowiązującą klasyfikacją budżetową. Powyższe działania były zgodne z:

- art. 257 pkt 1 ustawy o finansach publicznych, który stanowi, iż w toku wykonywania budżetu zarząd może dokonywać zmian w planie dochodów i wydatków budżetu jst polegających na zmianach planu dochodów i wydatków związanych ze zmianą kwot lub uzyskaniem dotacji przekazywanych z budżetu państwa, z uwzględnieniem wydanych upoważnień, na podstawie art. 258 ust. 1 i 2 przedmiotowej ustawy,
- art. 39 ust. 1 ww. ustawy, który wskazuje, iż dochody publiczne, wydatki publiczne (...) klasyfikuje się (...) według działów, rozdziałów – określających rodzaj działalności; paragrafów – określających rodzaj dochodu, wydatku.

*[Dowód: akta kontroli str.: 55-177]*

Działalność Powiatu w obszarze ujęcia środków dotacji w planie finansowym jednostki oceniono pozytywnie.

**Prawidłowość wykorzystania dotacji udzielonych z budżetu państwa, pod względem zgodności z przeznaczeniem oraz wysokości wykorzystanej dotacji a stopniem realizacji zadań przewidzianych do sfinansowania dotacją z budżetu państwa**

Na terenie Powiatu w dniach 05 i 06 lipca 2012 r. wystąpiły intensywne opady deszczu i gradu, które wyrządziły straty w infrastrukturze komunalnej. W dniu 01 sierpnia 2012 r. Komisja Wojewódzka ds. weryfikacji strat w infrastrukturze jednostek samorządu terytorialnego przeprowadziła wizję w terenie dotkniętym skutkami opadów atmosferycznych i spisała protokół stwierdzając uszkodzenia na łączną kwotę 63 430 000,00 zł.

Zobowiązania wynikające z zawartej umowy dotacji

W ramach środków objętych kontrolą, przyznanych promesą Ministra Spraw Wewnętrznych i Administracji, w dniu 08 października 2019 r. Powiat złożył do DUW we Wrocławiu wniosek z dnia 27 września 2019 r. (skorygowany w dniu 03 lutego 2020 r.) o przyznanie

dotacji na dofinansowanie zadania pn. „Przebudowa drogi powiatowej nr 2735D etap II, Strużnica - Gruszków, km 12+615 - 16+829 [intensywne opady deszczu, lipiec 2012 r.]” na kwotę 4 199 696,00 zł.

Załącznikami do przedmiotowego wniosku były nw. dokumenty:

- zestawienie rzeczowo-finansowe prac do wykonania w 2019 r.,
- oświadczenie, iż zadanie będące przedmiotem wniosku jest zadaniem własnym w rozumieniu przepisów regulujących finanse jednostek samorządu terytorialnego,
- oświadczenie dotyczące wysokości poniesionych strat w stosunku do wykonanych dochodów własnych,
- oświadczenie o środkach finansowych jednostki przeznaczonych jako udział własny do zadania będącego przedmiotem wniosku,
- oświadczenie o zaksięgowaniu dotacji celowej z budżetu państwa po stronie dochodów wg klasyfikacji budżetowej.

W dniu 30 grudnia 2019 r. pomiędzy Wojewodą Dolnośląskim, a Powiatem Jeleniogórskim, reprezentowanym przez Starostę i Wicestarostę Powiatu przy kontrasygnacie Skarbnika Powiatu, zawarta została umowa dotacji na dofinansowanie zadania objętego kontrolą. Zestawienie głównych postanowień umownych prezentuje tabela nr 3.

Tabela nr 3

Nazwa zadania	Numer umowy dotacji	Data umowy dotacji	Kwota dotacji [zł]	Kwota wkładu własnego [zł]	% kwoty dotacji w stosunku do wartości kosztów zadania	Termin wykonania zadania w zakresie rzeczowym	Termin zakończenia finansowego zadania
1	2	3	4	5	6	7	8
„Przebudowa drogi powiatowej nr 2735D etap II, Strużnica - Gruszków, km 12+615 - 16+829 [intensywne opady deszczu, lipiec 2012 r.]”	89/2019	30.12.2019 r.	4 199 696,00	1 049 924,65	80,00%	15.11.2019 r.	31.12.2019 r.

Zgodnie z zapisami powyższej umowy jst zobowiązała się do:

- rzeczowego wykonania zadania w terminie wskazanym w kol. 7 tabeli nr 3 [§ 1 ust. 1 lit. a) umowy dotacji nr 89/2019],
- finansowego zakończenia zadań, rozumianych jako dokonanie przez jednostkę wszystkich płatności, związanych z realizacją zadania, w terminie wskazanym w kol. 8 w tabeli nr 3 [§ 1 ust. 1 lit. b) umowy dotacji nr 89/2019].



Na podstawie ww. umowy Powiat w dniu 31 grudnia 2019 r. otrzymał środki dotacji na rachunek bankowy nr 71 15600013 2444 5102 0000 0001 w wysokości 4 199 696,00 zł.

Zobowiązania wynikające z zawartej umowy z wykonawcami

Powiat podpisał umowę z Wykonawcą na wykonanie zadania pn: „Przebudowa drogi powiatowej nr 2735D etap II, Strużnica - Gruszków, km 12+615 - 16+829 [intensywne opady deszczu, lipiec 2012 r.]”. Wynagrodzenie za wykonane prace miało charakter ryczałtowy. Zestawienie głównych postanowień umownych prezentuje poniższa tabela nr 4.

Tabela nr 4

Nazwa zadania	Numer umowy z wykonawcą	Data umowy z wykonawcą	Wykonawca	Termin zakończenia robót wskazany w umowie z wykonawcą	Kwota umowy z wykonawcą brutto w zł [z VAT 23%]
„Przebudowa drogi powiatowej nr 2735D etap II, Strużnica - Gruszków, km 12+615 - 16+829 [intensywne opady deszczu, lipiec 2012 r.]”	137/2019	09.09.2019 r.	Konsorcjum firm: Lider - Przedsiębiorstwo Handlowo-Uslugowe "KAMA" Rzońca Ryszard ul. Daszyńskiego 16F, 58-533 Mysłakowice; Partner - Karkonoskie Przedsiębiorstwo Robót Drogowych Sp. z o.o., ul. Daszyńskiego 16F, 58-533 Mysłakowice	15.11.2019 r.	5 249 620,65

Zgodnie z postanowieniami umownymi Zamawiający zobowiązał się do zapłaty należności Wykonawcy w terminie do 14 dni od dnia doręczenia faktury z kompletem dokumentów rozliczeniowych, zaakceptowanych przez Inspektora nadzoru. Z zastrzeżeniem, że w sytuacji, gdy na konto Zamawiającego nie wpłyną – w czasie zapewniającym terminowe rozliczenie z Wykonawcą – środki finansowe z dotacji przyznanej Zamawiającemu, wówczas Zamawiający rozliczy zobowiązanie w wysokości 20 % wartości brutto faktury (wkład własny Powiatu), natomiast pozostałą część należności (80 % - w ramach dofinansowania przedmiotowego zadania) ureguluje w terminie 7 dni od daty wpływu środków zewnętrznych od Wojewody Dolnośląskiego na rachunek bankowy Zamawiającego.

Wykonawca wykonał roboty budowlane oraz zgłosił gotowość do odbioru prac w dniu 10.11.2019 r., tj. w terminie wskazanym w umowie. Zamawiający dokonał odbioru końcowego wykonanych robót w dniu 25.11.2019 r. (po usunięciu przez Wykonawcę wad,

usterek, braków), co potwierdzone zostało poprzez spisanie protokołu rzeczowo-finansowego końcowego odbioru zadania. Dane wynikające z protokołu końcowego odbioru robót oraz wystawionej faktury zaprezentowano w poniższej tabeli nr 5.

Tabela nr 5

Nazwa zadania	Data zgłoszenia przez wykonawcę gotowości do odbioru robót	Data protokołu końcowego odbioru robót	Numer faktury	Data wystawienia faktury	Kwota brutto faktury [zł]	Kwota dotacji w zakresie zadania objętego kontrolą [zł]
„Przebudowa drogi powiatowej nr 2735D etap II, Strużnica - Gruszków, km 12+615 - 16+829 [intensywne opady deszczu, lipiec 2012 r.]”	10.11.2019 r.	25.11.2019 r.	FS 12/11/2019	27.11.2019 r.	5 249 620,65	4 199 696,00

Terminowość realizacji zobowiązań finansowych, wynikających z umowy dotacyjnej oraz umowy z wykonawcą

Terminowość realizacji przez jst zobowiązań finansowych zaprezentowano w poniższej tabeli nr 6.

Tabela nr 6

Nazwa zadania	Nr faktury	Data wpływu faktury do Starostwa Powiatowego	Data dokonania zapłaty za fakturę	Nr wyciągu bankowego dot. zapłaty za fakturę	Termin zapłaty zgodnie z umową z wykonawcą	Termin zapłaty zgodnie z umową dotacji
„Przebudowa drogi powiatowej nr 2735D etap II, Strużnica - Gruszków, km 12+615 - 16+829 [intensywne opady deszczu, lipiec 2012 r.]”	FS 12/11/2019	27.11.2019 r.	11.12.2019 r. (20% wartości brutto faktury-wkład własny Powiatu)	165/2019	do 14 dni od dnia doręczenia faktury (20% - wkład własny Powiatu); do 7 dni od otrzymania środków dotacji z BP (80 %)	31.12.2019 r.
			31.12.2019 r. (80% wartości brutto faktury-środki dotacji z BP)	176/2019		

Zapłata wykonawcy robót budowlanych za zrealizowane prace w ramach zadania objętego kontrolą została dokonana w prawidłowej wysokości i w terminie wynikającym z wcześniej



zaciągniętych zobowiązań, tj. zgodnie z art. 44 ust. 3 pkt 3 ustawy o finansach publicznych oraz w terminie zakończenia finansowego zadania określonego w umowie dotacji.

Na podstawie zweryfikowanych dokumentów źródłowych ustalono, że wydatkowanie środków dotacji nastąpiło zgodnie z zasadą oszczędnego gospodarowania środkami publicznymi (wyboru oferentów dokonano w oparciu o ustawę Prawo zamówień publicznych) oraz zgodnie z ich celowym przeznaczeniem, tj. stwierdzono zasadność podejmowanych działań z punktu widzenia przyjętych celów.

Kwota otrzymanej dotacji została w pełni wydatkowana na realizację zadania objętego kontrolą. Jest to zgodne z art. 254 pkt 3 ww. ustawy.

*[Dowód: akta kontroli str.:178-381]*

Działalność Powiatu w obszarze prawidłowości wykorzystania dotacji udzielonych z budżetu państwa pod względem zgodności z przeznaczeniem oraz wysokości wykorzystanej dotacji a stopniem realizacji zadań przewidzianych do sfinansowania dotacją z budżetu państwa oceniono pozytywnie.

### **Dokumentowanie i ewidencjonowanie operacji gospodarczych**

Do kontroli przedstawiono wydruki z ewidencji księgowej nw. kont księgowych w zakresie zadania objętego kontrolą:

- 901-1-60078-6430 – Dot. cel. z bud na real. inwest. 600.60078.6430,
- 901-1-60078-6300 – Wpływy z tyt pomocy finansowej 600.60078.6300,
- 901-1-60078-6290 – Środki na dot. własnych inwest. 600.60078.6290,
- 130-1-60078-6050.RADOM-KO – Rachunek bieżący Struż.Grusz.B 600.60078.6050,
- 130-1-60078-6050.RADOM-K.Ś – Rachunek bieżący Struż.Grusz.B 600.60078.6050,
- 130-1-60078-6050.RADOM-K.G – Rachunek bieżący Struż.Grusz.B 600.60078.6050,
- 080-38 – Inwestycje-dr 2735D Rad.-Kowar 600.60014.6050.

Ponadto, do kontroli przedstawiono wyciągi bankowe, dokumentujące wpływ dotacji na rachunek bankowy Powiatu oraz dokonanie zapłaty za zrealizowaną usługę, dotyczącą kontrolowanego zadania.

Zgodnie z zapisem art. 152 ust. 1 ustawy o finansach publicznych oraz § 11 Umowy dotacji nr 89/2019 z dnia 30 grudnia 2019 roku *jednostka, której została udzielona dotacja jest zobowiązana do prowadzenia wyodrębnionej ewidencji księgowej środków otrzymanych z dotacji oraz wydatków dokonywanych z tych środków.*

W toku kontroli potwierdzono, że ww. obowiązek został wypełniony.

Zgodnie z art. 20 ust 2 ustawy o rachunkowości, podstawą zapisów w badanych księgach rachunkowych były dowody księgowe (wyciągi bankowe, faktura VAT), stwierdzające dokonanie operacji gospodarczych.

Przedłożona do kontroli faktura VAT została opisana i sprawdzona pod względem merytorycznym, formalnym i rachunkowym przez osoby odpowiedzialne za te ustalenia oraz zatwierdzona do wypłaty w ramach rozdziału 60078, paragraf 6050 wraz ze wskazaniem kwot i kont, na których należało dokonać zapisów księgowych. Na fakturze zawarto opisy wskazujące, w jakiej części dany wydatek został sfinansowany ze środków budżetu państwa oraz z udziału własnego.

Powyższe działania były zgodne z wymogami określonymi w art. 21 ust. 1 oraz art. 23 ust. 2 ustawy o rachunkowości oraz z postanowieniami zawartej umowy dotacji.

Zapisy w księgach rachunkowych zawierały dane wskazane w art. 23 ust. 2 ustawy o rachunkowości, tj. uwzględniały daty dokonania operacji gospodarczych, określały rodzaj i numery identyfikacyjne dowodów księgowych, które stanowiły podstawę zapisów, zawierały zrozumiały tekst lub skrót opisu operacji, kwoty i daty zapisów, oznaczenie kont, których te zapisy dotyczyły.

Księgi rachunkowe w zakresie poddanym kontroli prowadzone były rzetelnie, bezbłędnie, sprawdzalnie i na bieżąco zgodnie z art. 24 ust. 1-5 ustawy o rachunkowości, tj.:

- odzwierciedlały stan rzeczywisty,
- wprowadzono do nich kompletne i poprawnie wszystkie zakwalifikowane do księgowania w danym miesiącu dowody księgowe, zapewniono ciągłość zapisów oraz bezbłądność działania procedur obliczeniowych,

- umożliwiały stwierdzenie poprawności dokonanych w nich zapisów, stanów oraz stosowanych w nich procedur obliczeniowych,
- zawarte w nich dane umożliwiały sporządzenie w terminie obowiązujących jednostkę sprawozdań budżetowych.

W toku kontroli ustalono, że w wyniku realizacji kontrolowanego zadania w ramach umowy dotacji, zwiększono wartość środka trwałego o równowartość poczynionej na nim inwestycji. Przyjęcie środka trwałego nastąpiło na podstawie sporządzonego dokumentu OT nr 99/2019 z dnia 31 grudnia 2019 r.

Dokument OT - przyjęcie środka trwałego - zawierał elementy dowodu księgowego wskazane w art. 21 ustawy o rachunkowości, tj.:

- określenie rodzaju dowodu, numer identyfikacyjny,
- określenie stron (nazwy, adresy) dokonujących operacji gospodarczej,
- opis operacji oraz jej wartość,
- datę dokonania operacji oraz datę sporządzenia dowodu,
- podpis wystawcy dowodu oraz osoby, której powierzono pieczę nad przyjętym środkiem trwałym,
- stwierdzenie sprawdzenia i zakwalifikowania dowodu do ujęcia w księgach rachunkowych przez wskazanie miesiąca oraz sposobu ujęcia dowodu w księgach rachunkowych (dekretacja), wraz z podpisem osoby odpowiedzialnej za te wskazania.

Ponadto, w myśl art. 32 ust. 3 ustawy o rachunkowości na dzień przyjęcia środka trwałego do używania ustalono stawkę amortyzacji. Kwoty wykazane w dokumencie OT były zgodne z przedłożoną do kontroli ewidencją księgową jednostki oraz dokumentami źródłowymi objętymi kontrolą.

*[Dowód: akta kontroli str.382-402]*

Działalność Powiatu w obszarze dokumentowania i ewidencjonowania operacji gospodarczych oceniono pozytywnie.

## **Sporządzanie rozliczeń z wykorzystania środków objętych kontrolą**

Zgodnie z zapisami umowy dotacji jednostka samorządu terytorialnego zobowiązała się do przesłania do Wojewody Dolnośląskiego w terminie 21 dni od dnia finansowego zakończenia zadania, następujących dokumentów (§ 8 ust. 1 pkt 3 Umowy dotacji nr 89/2019):

- rozliczenia końcowego kosztów zadania, wraz z potwierdzonymi za zgodność z oryginałem kopiami faktur lub rachunków oraz przelewów bankowych lub potwierdzeń dokonania zapłaty,
- protokołu rzeczowo-finansowego końcowego odbioru zadania.

Powiat przekazał do Dolnośląskiego Urzędu Wojewódzkiego we Wrocławiu rozliczenie końcowe kosztów zadania objętego kontrolą z dnia 14 stycznia 2020 r. - data wpływu 16 stycznia 2020 r. (skorygowane w dniu 03 lutego 2020 r.) wraz z wymaganymi dokumentami. Potwierdzono, iż dane wskazane w rozliczeniu są zgodne z dokumentacją źródłową.

W przedmiotowym rozliczeniu, Starosta i Wicestarosta oraz Skarbnik Powiatu złożyli oświadczenie: „*iz wymienione w wykazie faktury/rachunki, w kwocie określonej w kolumnie Nr 6, nie były i nie będą przedkładane innym instytucjom uczestniczącym w finansowaniu wymienionego w umowie zadania, celem uzyskania pożyczki lub dotacji na jego dofinansowanie*”.

[Dowód: akta kontroli str.: 403-435]

Działalność Powiatu w obszarze sporządzania rozliczeń z wykorzystania środków objętych kontrolą oceniono pozytywnie.

## **Prawidłowość rzeczowego wykorzystania dotacji**

Nazwa zadania i nr umowy dotacji

Nazwa zadania: „Przebudowa drogi powiatowej nr 2735D etap II, Strużnica-Gruszków, km 12+615 – 16+829 [Intensywne opady deszczu, lipiec 2012 r.] Umowa dotacji Nr 89/2019 z dnia 30 grudnia 2019 r.

Termin rozpoczęcia i zakończenia zadania

Data rozpoczęcia zadania – 11.09.2019 r.

Data zakończenia zadania – 15.11.2019 r.

Data końcowego odbioru robót – 25.11.2019 r.

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

Nr umowy: 137/2019 r. z dnia 09 września 2019 r. na okres od 09 września 2019 r. do 15 listopada 2019 r.

Przedmiot umowy z wykonawcą

„Przebudowa drogi powiatowej nr 2735D etap II, Strużnica-Gruszków, km 12+615 – 16+829 [Intensywne opady deszczu, lipiec 2012 r.]”.

Kwota umowy z wykonawcą

Kwota: 5.249.620,65 zł brutto.

Nazwa i adres wykonawcy

Wyłoniony wykonawca: Konsorcjum firm: Przedsiębiorstwo Handlowo-Usługowe „KAMA” Rzońca Ryszard z siedzibą: ul. Daszyńskiego 16F, 58-533 Mysłakowice – Lider konsorcjum Karkonoskie Przedsiębiorstwo Robót Drogowych Sp. z o.o. z siedzibą: ul. Daszyńskiego 16F, 58-533 Mysłakowice – Partner.

Opis realizacji przedsięwzięcia

Przedmiotem zamówienia była przebudowa drogi powiatowej nr 2735D relacji Strużnica-Gruszków w km 12+615 – 16+829 w zakresie remontu nawierzchni i konstrukcji jezdni, poboczy, odwodnienia, obiektów inżynierskich i elementów bezpieczeństwa ruchu oraz oznakowania. Zestawienie poszczególnych części zagospodarowania terenu:

- długość drogi – 4 214 m,
- szerokość jezdni – 5,00 m,
- powierzchnia jezdni i zjazdów z betonu asfaltowego – 23 242,50 m<sup>2</sup>,
- nawierzchnia zjazdów i poboczy z kostki betonowej – 375,50 m<sup>2</sup>,
- powierzchnia poboczy z kruszywa kam. z pow. utrw. emulsją i grysami – 4 200,0 m<sup>2</sup>,
- ścieki i pobocza z kostki kamiennej 14/17 – 1 299,80 m<sup>2</sup>,
- ścieki z elementów bet. prefabrykowanych KS75 – 14,0 m,

- umocnienie rowów płytami bet. ażur. gr 88cm na ławie betonowej – 743,68 m<sup>2</sup>,
- udrożnienie i wyprofilowanie rowów – 4 045,0 m,
- przepusty z rur karbowanych PEHD fi 300 mm – 42,0 m,
- przepusty z rur karbowanych PEHD fi 400 mm – 324,5 m,
- przepusty z rur karbowanych PEHD fi 500 mm – 40,0 m,
- przepusty z rur karbowanych PEHD fi 600 mm – 226,0 m,
- przepusty z rur karbowanych PEHD fi 800 mm – 65,0 m,
- przykanaliki z rur PVC fi 160 mm – 34,0 m,
- przykanaliki z rur PVC fi 200 mm – 45,0 m,
- przykanaliki z rur PVC fi 250 mm – 16,0 m,
- studzienki ściekowe z wpustem żeliwnym – 4 szt.,
- studnie kanalizacyjne przelotowe fi 800 z wpustem żeliwnym – 6 szt.,
- studnie kanalizacyjne przelotowe fi 1000 rewizyjne – 1 szt.,
- bariery ochronne stalowe jednostronne U-14a/2 – 1008,0 m,
- bariery ochronne stalowe jednostronne U-14a/4 – 824,0 m,
- poręcze ochronne ocynkowane U-11a – 36,2 m,
- krawężniki najazdowe 15/22/100 cm – 361 m,
- oporniki bet. (zanizone) 12/25/100 cm – 67,5 m,
- obrzeża 8x30 cm – 304 m.

Zakres robót obejmował: roboty rozbiórkowe i przygotowawcze, odwodnienie, mury oporowe i skarpy, podbudowy, nawierzchnie, zjazdy i pobocza utwardzone z kostki betonowej i urządzenia bezpieczeństwa ruchu.

Powyższe dane zostały ustalone na podstawie oględzin, protokołu końcowego odbioru robót z dnia 25 listopada 2019 r.

Brak różnic w stosunku do zestawienia rzeczowo – finansowego.

Trudności w trakcie realizacji zadania: brak.

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

Zakładane efekty rzeczowe: przebudowa drogi zgodnie z zawartą umową z wykonawcą.

Faktycznie osiągnięte efekty rzeczowe: przebudowana droga zgodnie z zawartą umową z wykonawcą.

Dotację wykorzystano zgodnie z przeznaczeniem określonym w zawartej umowie.

[Dowód: akta kontroli str.: 436-439]

Działalność Powiatu w obszarze prawidłowości rzeczowego wykorzystania dotacji oceniono pozytywnie.

### **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 (tekst jednolity: Dz. U. z 2018 r. poz. 1986), zwanej dalej ustawą PZP, oraz akty wykonawcze do ustawy i okołoustawowe.

W toku kontroli sprawdzono dokumentację dotyczącą postępowania o udzielenie zamówienia publicznego w ramach zadania dofinansowanego ze środków udzielonych z rezerwy celowej budżetu państwa na przeciwdziałanie i usuwanie skutków klęsk żywiołowych pn.: „Przebudowa drogi powiatowej nr 2735D etap II, Strużnica - Gruszków, km 12+615 - 16+829 [intensywne opady deszczu, lipiec 2012 r.]”.

Kontrolę przeprowadzono na podstawie następujących dokumentów:

- Protokół postępowania o udzielenie zamówienia w trybie przetargu nieograniczonego – oznaczenie sprawy: BZP.272.1.9.2019.
- Ogłoszenie o udzieleniu zamówienia nr 510190198-N-2019 z dnia 10.09.2019 r.
- Umowa nr 137/2019 z dnia 09.09.2019 r. z Wykonawcą – konsorcjum firm: Przedsiębiorstwo Handlowo-Usługowe „KAMA” Rzońca Ryszard, ul. Daszyńskiego 16F, 58-533 Mysłakowice – lider; Karkonoskie Przedsiębiorstwo Robót Drogowych Sp. z o.o., ul. Daszyńskiego 16F, 58-533 Mysłakowice – partner.

- Potwierdzenie terminowości wpływu ofert – kserokopie kopert z datami wpływu 21.08.2019 r. oraz 22.08.2019 r.
- Informacja z otwarcia ofert w postępowaniu prowadzonym w trybie przetargu nieograniczonego pn. „Przebudowa drogi powiatowej nr 2735D etap II, Strużnica - Gruszków, km 12+615 - 16+829 [intensywne opady deszczu, lipiec 2012 r.]”.
- Uchwała nr 49/135/19 Zarządu Powiatu Jeleniogórskiego z dnia 30.08.2019 r. w sprawie rozstrzygnięcia postępowania o udzielenie zamówienia publicznego pn.: „Przebudowa drogi powiatowej nr 2735D etap II, Strużnica - Gruszków, km 12+615 - 16+829 [intensywne opady deszczu, lipiec 2012 r.]”.
- Zawiadomienie o wyborze najkorzystniejszej oferty z dnia 30.08.2019 r. (wraz z potwierdzeniem wysłania pocztą elektroniczną do Wykonawców oraz potwierdzeniem zamieszczenia na stronie internetowej Zamawiającego).
- Oferta konsorcjum firm: Przedsiębiorstwo Handlowo-Usługowe „KAMA” Rzońca Ryszard, ul. Daszyńskiego 16F, 58-533 Mysłakowice – lider; Karkonoskie Przedsiębiorstwo Robót Drogowych Sp. z o.o., ul. Daszyńskiego 16F, 58-533 Mysłakowice – partner.
- Oświadczenia określone w art. 17 ust. 2 ustawy PZP – trzech kierowników Zamawiającego z dnia 22.08.2019 r., 5 członków Komisji Przetargowej z dnia 22.08.2019 r., 26.08.2019 r. i z dnia 29.08.2019 r. oraz jednej osoby wykonującej czynności w postępowaniu o udzielenie zamówienia z dnia 22.08.2019 r. o niepodleganiu wyłączeniu z postępowania.
- Specyfikacja Istotnych Warunków Zamówienia (SIWZ) wraz załącznikami z dnia 01.08.2019 r.
- Zmiana treści Specyfikacji Istotnych Warunków Zamówienia „Przebudowa drogi powiatowej nr 2735D etap II, Strużnica - Gruszków, km 12+615 - 16+829 [intensywne opady deszczu, lipiec 2012 r.]” z dnia 08.08.2019 r.
- Specyfikacja Istotnych Warunków Zamówienia (SIWZ) wraz załącznikami po zmianach z dnia 08.08.2019 r. (wraz z potwierdzeniem zamieszczenia go na stronie internetowej Zamawiającego).
- Pismo Przedsiębiorstwa Usługowo-Produkcyjnego i Handlowego „COM-D” sp. z o.o. z dnia 07.08.2019 r. w sprawie przedłużenia terminu składania ofert (potwierdzenie wysłania pisma mailem w dniu 08.08.2019 r.).

- Pismo z dnia 07.08.2019 r. Sudeckiego Przedsiębiorstwa Robót Drogowych Sp. z o.o. w sprawie wyjaśnienia treści SIWZ (potwierdzenie wysłania pisma mailem w dniu 12.08.2019 r.).
- Wyjaśnienia dotyczące treści SIWZ z dnia 16.08.2019 r. (wraz z potwierdzeniami zamieszczenia ich na stronie internetowej Zamawiającego).
- Zmiana treści Specyfikacji Istotnych Warunków Zamówienia „Przebudowa drogi powiatowej nr 2735D etap II, Strużnica - Gruszków, km 12+615 - 16+829 [intensywne opady deszczu, lipiec 2012 r.]” z dnia 16.08.2019 r.
- Obowiązujący od dnia 16.08.2019 r. załącznik nr 4 do SIWZ – projekt umowy (wraz z potwierdzeniem zamieszczenia go na stronie internetowej Zamawiającego).
- Oświadczenia o przynależności lub braku przynależności do tej samej grupy kapitałowej wszystkich Wykonawców biorących udział w postępowaniu (z datami wpływu do urzędu 22 i 23.08.2019 r.).
- Ogłoszenie o zamówieniu nr 581615-N-2019 z dnia 01.08.2019 r. (wydruk z BZP, wydruk ze strony internetowej Zamawiającego oraz notatka o wywieszeniu na tablicy ogłoszeń w siedzibie Zamawiającego).
- Ogłoszenie o zmianie ogłoszenia nr 540166232-N-2019 z dnia 08.08.2019 r. (wydruk z BZP oraz wydruk ze strony internetowej Zamawiającego).
- Pismo Zamawiającego z dnia 23.08.2019 r. wzywające Wykonawcę, konsorcjum firm: Przedsiębiorstwo Handlowo-Usługowe „KAMA” Rzońca Ryszard – lider; Karkonoskie Przedsiębiorstwo Robót Drogowych Sp. z o.o. – partner, do złożenia dokumentów określonych w dziale IX SIWZ.
- Odpowiedź Wykonawcy z dnia 29.08.2019 r. na pismo dotyczące złożenia dokumentów.
- Kosztorys inwestorski z dnia 29.07.2019 r.
- Uchwała nr 43/121/19 Zarządu Powiatu Jeleniogórskiego z dnia 01.08.2019 r. w sprawie powołania Komisji przetargowej w celu przygotowania i przeprowadzenia postępowania o udzielenie zamówienia publicznego na wykonanie zadania pn.: „Przebudowa drogi powiatowej nr 2735D etap II, Strużnica - Gruszków, km 12+615 - 16+829 [intensywne opady deszczu, lipiec 2012 r.]” oraz wyznaczenia osób upoważnionych do nadzoru nad realizacją udzielonego zamówienia.
- Uchwała nr 43/122/19 Zarządu Powiatu Jeleniogórskiego z dnia 01.08.2019 r. w sprawie zatwierdzenia trybu postępowania o udzielenie zamówienia publicznego

na realizację zadania pn.: „Przebudowa drogi powiatowej nr 2735D etap II, Strużnica - Gruszków, km 12+615 - 16+829 [intensywne opady deszczu, lipiec 2012 r.]”.

- Umowa konsorcjum w zamówieniach publicznych z dnia 21.08.2019 r. pomiędzy Karkonoskim Przedsiębiorstwem Robót Drogowych Sp. z o.o. oraz Przedsiębiorstwem Handlowo-Usługowym „KAMA” Rzońca Ryszard.
- Ubezpieczeniowa gwarancja należytego wykonania umowy (dobrego wykonania kontraktu i usunięcia wad i usterek nr COR100309 z dnia 06.09.2019 r.

#### Ustalenia pokontrolne:

1) Wartość zamówienia dla przedmiotowego zadania została ustalona na podstawie Uchwały nr 43/122/19 Zarządu Powiatu Jeleniogórskiego z dnia 01.08.2019 r. w sprawie zatwierdzenia trybu postępowania o udzielenie zamówienia publicznego na realizację zadania pn.: „Przebudowa drogi powiatowej nr 2735D etap II, Strużnica - Gruszków, km 12+615 - 16+829 [intensywne opady deszczu, lipiec 2012 r.]” w oparciu o szacunki kosztorysu inwestorskiego z dnia 29.07.2019 r., na łączną kwotę 5 568 899,49 PLN netto, co stanowi równowartość 1 291 578,61 EUR netto [pkt. 4 części „przedmiot zamówienia publicznego” Protokołu postępowania o udzielenie zamówienia w trybie przetargu nieograniczonego]. Wartość zamówienia przeliczono wg średniego kursu złotego w stosunku do euro stanowiącego podstawę przeliczania wartości zamówień publicznych - 4,3117 zł, zgodnie z Rozporządzeniem Prezesa Rady Ministrów z dnia 29 grudnia 2017 r. w sprawie średniego kursu złotego w stosunku do euro stanowiącego podstawę przeliczania wartości zamówień publicznych (Dz. U. z 2017 r. poz. 2477).

2) Postępowanie przeprowadzono w trybie przetargu nieograniczonego (art. 39 ustawy PZP).

3) Specyfikacja Istotnych Warunków Zamówienia (SIWZ) została zamieszczona na stronie internetowej Zamawiającego <http://www.powiat.jeleniogorski.pl> od dnia 01.08.2019 r., co Zespół Kontrolujący stwierdził na podstawie wydruku ze strony internetowej. SIWZ spełnia warunki zawarte w art. 36 ustawy PZP i zawiera wszystkie niezbędne elementy. Wyznaczony w SIWZ termin składania ofert na dzień 22.08.2019 r. do godz. 10:00 uwzględniał czas niezbędny do przygotowania i złożenia ofert oraz, zgodnie z art. 43 ust. 1 ustawy PZP, był nie krótszy niż 14 dni od dnia zamieszczenia ogłoszenia o zamówieniu w Biuletynie Zamówień Publicznych.

Przedmiot zamówienia został opisany w dziale III SIWZ (opis przedmiotu zamówienia), gdzie znalazły się charakterystyczne parametry określające zakres robót wraz z wymaganiami

Zamawiającego w stosunku do Wykonawcy. Uzupełnieniem opisu przedmiotu zamówienia była dokumentacja projektowa, w której skład wchodziły: opis przedmiotu zamówienia, dokumentacja techniczna, opis techniczny, plan orientacyjny, przekroje konstrukcyjne, Specyfikacja Techniczna Wykonania i Odbioru Robót, przedmiar robót, wykaz znaków drogowych do zamontowania i wymiany w ramach realizacji przedmiotu zamówienia, projekt organizacji ruchu drogowego oraz parametry dla barier sprężystych, stanowiące załączniki do SIWZ.

Warunki udziału w postępowaniu oraz opis sposobu dokonywania oceny spełnienia tych warunków Zamawiający określił prawidłowo – dział V SIWZ.

Zamawiający w niniejszym postępowaniu działał zgodnie z art. 24aa ustawy PZP, tj. zastosował tzw. procedurę odwróconą, zgodnie z którą najpierw dokonał oceny ofert pod kątem przesłanek odrzucenia oferty na podstawie art. 89 ust. 1 ustawy PZP oraz kryteriów oceny ofert opisanych w SIWZ, a następnie zbadał czy wykonawca, którego oferta została oceniona jako najkorzystniejsza nie podlega wykluczeniu oraz czy spełnia warunki udziału w postępowaniu.

Zamawiający - zgodnie z *Rozporządzeniem Prezesa Rady Ministrów z dnia 26 lipca 2016 r. w sprawie rodzajów dokumentów, jakich może żądać zamawiający od wykonawcy w postępowaniu o udzielenie zamówienia* - żądał prawidłowych dokumentów – dział VIII SIWZ: *Wykaz pozostałych dokumentów, składanych przez Wykonawcę wraz z ofertą* oraz dział IX: *Wykaz oświadczeń lub dokumentów składanych przez Wykonawcę w postępowaniu na wezwanie Zamawiającego*.

Jako kryteria oceny ofert Zamawiający określił cenę – 60%; okres gwarancji – 40%.

W dniu 08.08.2019 r. Zamawiający dokonał modyfikacji treści SIWZ (dotyczących głównie opisu przedmiotu zamówienia w kwestii nasadzeń drzew, sposobu porozumiewania się z Zamawiającym oraz opisu sposobu obliczania ceny), formularza oferty, tj. załącznika nr 1 do SIWZ oraz projektu umowy, tj. załącznika nr 4 do SIWZ (w dokumentacji znajduje się potwierdzenie zamieszczenia zmodyfikowanych załączników na stronie internetowej Zamawiającego). Charakter wprowadzonych zmian nie wpłynął na zmianę terminu złożenia dokumentów określonego w SIWZ.

Dnia 07.08.2019 r. Przedsiębiorstwo Usługowo-Produkcyjne i Handlowe „COM-D” sp. z o.o. skierowało do Zamawiającego pismo w sprawie przedłużenia terminu składania ofert (w dokumentacji znajduje się potwierdzenie wysłania pisma do Starostwa mailem w dniu



08.08.2019 r.). Pismem z dnia 07.08.2019 r. Sudeckie Przedsiębiorstwo Robót Drogowych Sp. z o.o. wystosowało do Zamawiającego prośbę o wyjaśnienie treści SIWZ (w dokumentacji znajduje się potwierdzenie wysłania pisma do Starostwa mailem w dniu 12.08.2019 r.). W dniu 16.08.2019 r. na skutek pytań Wykonawców do treści SIWZ Zamawiający wyjaśnił treść SIWZ oraz dokonał zmian w treści projektu umowy, tj. załącznik nr 4 do SIWZ (w dokumentacji znajduje się potwierdzenie zamieszczenia zmodyfikowanych załączników na stronie internetowej Zamawiającego). Charakter wprowadzonych zmian nie wpłynął na zmianę terminu złożenia dokumentów określonego w SIWZ.

4) Powołano pięcioosobową komisję przetargową na podstawie Uchwały nr 43/121/19 Zarządu Powiatu Jeleniogórskiego z dnia 01.08.2019 r. w sprawie powołania Komisji przetargowej w celu przygotowania i przeprowadzenia postępowania o udzielenie zamówienia publicznego na wykonanie zadanie pn.: „Przebudowa drogi powiatowej nr 2735D etap II, Strużnica - Gruszków, km 12+615 - 16+829 [intensywne opady deszczu, lipiec 2012 r.]” oraz wyznaczenia osób upoważnionych do nadzoru nad realizacją udzielonego zamówienia.

Kierownicy Zamawiającego w dniu 22.08.2019 r, członkowie komisji oraz inna osoba wykonująca czynności w postępowaniu o udzielenie zamówienia w dniach 22.08.2019 r., 26.08.2019 r. oraz 29.08.2019 r., zgodnie z art. 17 ust. 2 ustawy PZP złożyli oświadczenia o niepodleganiu wyłączeniu z postępowania.

5) Ogłoszenie o zamówieniu zamieszczono w Biuletynie Zamówień Publicznych w dniu 01.08.2019 r. pod numerem 581615-N-2019, na stronie internetowej <http://www.powiat.jeleniogorski.pl> oraz na tablicy ogłoszeń w siedzibie Zamawiającego.

Na skutek zmian w SIWZ dotyczących opisu przedmiotu zamówienia z dnia 08.08 2019 r., dokonano zmiany treści w ogłoszeniu o zamówieniu. Ogłoszenie o zmianie ogłoszenia zamieszczono w Biuletynie Zamówień Publicznych w dniu 08.08.2019 r. pod numerem 540166232-N-2019, na stronie internetowej <http://www.powiat.jeleniogorski.pl>.

6) W terminie składania ofert, tj. do dnia 22.08.2019 r. do godz. 10:00 wpłynęły 3 oferty. Zespół Kontrolujący potwierdził zgodność oferty wybranej, konsorcjum firm: Przedsiębiorstwo Handlowo-Usługowe „KAMA” Rzońca Ryszard, ul. Daszyńskiego 16F, 58-533 Mysłakowice – lider; Karkonoskie Przedsiębiorstwo Robót Drogowych Sp. z o.o., ul. Daszyńskiego 16F, 58-533 Mysłakowice – partner z SIWZ.



7) Zamawiający pismem z dnia 23.08.2019 r. wezwał Wykonawcę, konsorcjum firm: Przedsiębiorstwo Handlowo-Usługowe „KAMA” Rzońca Ryszard – lider; Karkonoskie Przedsiębiorstwo Robót Drogowych Sp. z o.o. – partner, do uzupełnienia dokumentów zgodnie z działem IX SIWZ. Wykonawca zgodnie z terminem wskazanym przez Zamawiającego dostarczył wymagane dokumenty wraz z pismem z dnia 29.08.2019 r.

8) Na skutek Uchwały nr 49/135/19 Zarządu Powiatu Jeleniogórskiego z dnia 30 sierpnia 2019 r. w sprawie rozstrzygnięcia postępowania o udzielenie zamówienia publicznego pn.: *„Przebudowa drogi powiatowej nr 2735D etap II, Strużnica - Gruszków, km 12+615 - 16+829 [intensywne opady deszczu, lipiec 2012 r.]”*, o dokonaniu wyboru najkorzystniejszej oferty powiadomiono uczestników postępowania zawiadomieniem z dnia 30.08.2019 r. (w dokumentacji znajdują się potwierdzenia wysłania pism do Wykonawców drogą elektroniczną oraz potwierdzenie zamieszczenia na stronie internetowej Zamawiającego - wydruk ze strony internetowej Powiatu Jeleniogórskiego).

9) Umowę nr 137/2019 z dnia 09.09.2019 r. zawarto z Wykonawcą – konsorcjum firm: Przedsiębiorstwo Handlowo-Usługowe „KAMA” Rzońca Ryszard, ul. Daszyńskiego 16F, 58-533 Mysłakowice – lider; Karkonoskie Przedsiębiorstwo Robót Drogowych Sp. z o.o., ul. Daszyńskiego 16F, 58-533 Mysłakowice – partner, zgodnie z art. 94 ust. 1 pkt. 2 ustawy PZP. Wynagrodzenie za zadanie *„Przebudowa drogi powiatowej nr 2735D etap II, Strużnica - Gruszków, km 12+615 - 16+829 [intensywne opady deszczu, lipiec 2012 r.]”* określono na podstawie formularza ofertowego Wykonawcy w wysokości 5 249 620,65 złotych brutto. Termin zakończenia realizacji zadania zgodnie z umową określono na 15.11.2019 r. Przed podpisaniem umowy Wykonawca dostarczył umowę konsorcjum oraz ubezpieczeniową gwarancję należytego wykonania umowy.

10) Ogłoszenie o udzieleniu zamówienia nr 510190198-N-2019 z dnia 10.09.2019 r. zostało zamieszczone w Biuletynie Zamówień Publicznych w dniu 10.09.2019 r., tj. jeden dzień po podpisaniu umowy z Wykonawcą.

[Dowód: akta kontroli str.: 440-836]

Prawidłowość wyboru wykonawców w aspekcie przepisów ustawy Prawo zamówień publicznych oceniono pozytywnie.

Na tym wystąpienie pokontrolne sporządzone w dwóch jednobrzmiących egzemplarzach zakończono. Jeden egzemplarz przesłano kierownikowi jednostki kontrolowanej.

Zgodnie z art. 48 ustawy z dnia 15 lipca 2011 r. o kontroli w administracji rządowej (Dz. U. z 2020 r. poz. 224), od wystąpienia pokontrolnego nie przysługują środki odwoławcze.

Z up. WOJEWODY DOLNOŚLĄSKIEGO  
*Edyta Szapota*  
ZASTĘPCĄ DYREKTORA WYDZIAŁU  
Finansów i Budżetu

.....  
*Podpis kierownika jednostki kontrolującej  
(wojewody lub upoważnionej osoby)*