



IF.IT.431.16.2015.MI

Pan
Piotr Fedorowicz
Starosta Świdnicki

WYSTĄPIENIE POKONTROLNE

W dniu 19 czerwca 2015 r. na podstawie:

- 1) art. 175 ust. 1 i 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. *o finansach publicznych* (j.t. Dz. U. z 2013 r. poz. 885 z późn. zm.),
- 2) § 9 rozporządzenia Rady Ministrów z dnia 27 marca 2009 r. *w sprawie udzielania dotacji celowych dla jednostek samorządu terytorialnego na przebudowę, budowę lub remonty dróg powiatowych i gminnych* (j.t. Dz. U. z 2014 r., poz. 316),
- 3) ustawy z dnia 15 lipca 2011 r. o kontroli w administracji rządowej (Dz. U. Nr 185, poz. 1092),

zespół kontrolny z Wydziału Infrastruktury Dolnośląskiego Urzędu Wojewódzkiego we Wrocławiu, w składzie:

- przewodniczący zespołu, Marta Izbińska - inspektor wojewódzki w Oddziale Infrastruktury Technicznej;
- członek zespołu, Urszula Czerkawska – inspektor wojewódzki w Oddziale Infrastruktury Technicznej;

przeprowadził kontrolę problemową w trybie zwykłym w Starostwie Powiatowym w Świdnicy, z siedzibą przy ul. M. Skłodowskiej – Curie 7, w zakresie prawidłowości realizacji projektu pn.: **„Przebudowa drogi powiatowej nr 2876D ul. Bystrzycka w Świdnicy”**, w ramach Narodowego Programu Przebudowy Dróg Lokalnych – Etap II Bezpieczeństwo – Dostępność – Rozwój”.

Kontrolę przeprowadzono w oparciu o zatwierdzony w dniu 29 grudnia 2014 r. przez Wojewodę Dolnośląskiego plan okresowy kontroli zewnętrznych w jednostkach podporządkowanych Wojewodzie Dolnośląskiemu oraz samorządu terytorialnego, realizowanych przez Wydziały Dolnośląskiego Urzędu Wojewódzkiego w I półroczu 2015 r.

Przedmiotem kontroli była realizacja projektu pn. **„Przebudowa drogi powiatowej nr 2876D ul. Bystrzycka w Świdnicy”** w ramach Programu Wieloletniego pod nazwą „Narodowy Program Przebudowy Dróg Lokalnych – Etap II Bezpieczeństwo – Dostępność – Rozwój.”

Kierownik jednostki kontrolowanej w okresie objętym kontrolą:
Piotr Fedorowicz – Starosta Powiatu Świdnickiego

Osoby odpowiedzialne za wykonywanie zadania w zakresie kontrolowanego zagadnienia:

Marek Olesiński – Dyrektor Służby Drogowej Powiatu Świdnickiego
Mariusz Szyrner – Zastępca Dyrektora Służby Drogowej Powiatu Świdnickiego
Aleksandra Cwiękała – starszy specjalista ds. zamówień publicznych
Ryszard Papciak – inspektor drogowo – mostowy
Justyna Kozłowska - Smoter – inspektor ds. inwestycji
Małgorzata Soboń – główna księgowa

Ocena kontrolowanego zagadnienia:

Prawidłowość realizacji przez Powiat Świdnicki zadania pn.: „Przebudowa drogi powiatowej nr 2876D ul. Bystrzycka w Świdnicy” oceniam **pozytywnie z uchybieniami**.

Podstawą sformułowania oceny było badanie w następujących obszarach: przeprowadzenie procedury wyboru wykonawcy, finansowa oraz rzeczowa realizacja projektu, wykonanie postanowień umowy o dofinansowanie.

Dokonano następujących ustaleń:

I. Przeprowadzenie procedury wyboru wykonawcy w zakresie zamówień o wartości powyżej 14 000 euro (roboty budowlane):

- Prawidłowo wybrano tryb postępowania dla realizacji powyższego zadania, tj. udzielono zamówienia na podstawie przeprowadzonego postępowania w trybie przetargu nieograniczonego o wartości zamówienia poniżej kwot określonych w przepisach wydanych na podstawie art. 11 ust. 8 ustawy z dnia 29 stycznia 2004 r. *Prawo zamówień publicznych* (t.j. Dz. U. z 2013 r. poz. 907).
- Ustalenie szacunkowej wartości zamówienia nastąpiło zgodnie z art. 32 i 35 ustawy PZP.
- Uchwałą Nr 646/2014 Zarządu Powiatu w Świdnicy z dnia 25 marca 2014 r. powierzono Dyrektorowi Służby Drogowej Powiatu Świdnickiego w Jaworzynie Śląskiej przygotowanie i przeprowadzenie postępowania przetargowego związanego z realizacją zadania.
(Dowód: *Uchwała nr 646/2014 Zarządu Powiatu w Świdnicy z dnia 25 marca 2014 r.*, Akta kontroli, str. 23-24;
- Do przygotowania i przeprowadzenia przetargu Dyrektor Służby Drogowej Powiatu Świdnickiego powołał w dniu 25.03.2014 r. Komisję Przetargową w składzie 4 - osobowym. Tryb powołania Komisji był zgodny z art. 19 ust. 2 PZP.
Zasady powołania, organizację, tryb pracy oraz zakres obowiązków członków komisji przetargowej określa Regulamin Pracy Komisji Przetargowej, stanowiący załącznik do Zarządzenia nr 15/2007 Dyrektora Służby Drogowej Powiatu Świdnickiego z dnia 26.11.2007 r.
(Dowód: *Wniosek o powołanie Komisji Przetargowej z dnia 25.03.2014 r.*, Akta kontroli, str. 37; *Zarządzenie nr 15/2007 Dyrektora Służby Drogowej Powiatu Świdnickiego z dnia 26.11.2007 r.*, Akta kontroli, str. 25-36).

Dnia 16.04.2014 r. kierownik zamawiającego oraz wszystkie osoby wykonujące czynności w postępowaniu o udzielenie zamówienia złożyły oświadczenia o braku okoliczności wykluczających ich od udziału w postępowaniu.

- W Specyfikacji Istotnych Warunków Zamówienia zamieszczono wszystkie niezbędne elementy według art. 36 ustawy PZP; warunki udziału w postępowaniu były zgodne z wymogami określonymi przepisami art. 22 i 24 ustawy PZP; jako jedyne kryterium oceny przyjęto cenę ofertową brutto.
- Ogłoszenie o wszczęciu postępowania w trybie przetargu nieograniczonego zamieszczone w Biuletynie Zamówień Publicznych dnia 01.04.2014 r. pod nr 108686-2014 zawierało wszystkie elementy wymagane przepisami art. 41 PZP; zachowano terminy obowiązujące w art. 43 PZP. Treść ogłoszenia była zgodna pod względem podmiotowym i przedmiotowym z wnioskiem o dofinansowanie.
- Do upływu terminu otwarcia ofert 5 wykonawców złożyło swoje oferty. Wszyscy spełniali warunki udziału w postępowaniu o udzielenie zamówienia publicznego.
- Zastosowano przepisy art. 26 ust. 3 PZP, tj. pismem z dnia 17.04.2014 r. wezwano jednego wykonawcę do uzupełnienia oferty o Załącznik nr 7 do SIWZ „Wykaz wykonanych robót”, zawierający wymaganą liczbę zadań dotyczących wykonania robót związanych z remontem nawierzchni na odcinku min. 2 km.
Ofertę uzupełniono w wymaganym terminie dnia 17.04.2014 r., co pozwoliło uznać ją za spełniającą wymogi określone w SIWZ.
(Dowód: *Wezwanie do uzupełnienia oferty*, Akta kontroli, str. 96).
- Jako najkorzystniejszą, zgodnie z kryteriami wskazanymi w SIWZ (art. 91 ust. 1), Zamawiający wybrał ofertę firmy: Świdnickie Przedsiębiorstwo Budowy Dróg i Mostów Sp. z o.o., ul. Częstochowska 12, 58-100 Świdnica, która zaoferowała wykonanie zadania za kwotę brutto 3 347 022,65 zł. Oferta zawierała komplet dokumentów wymaganych SIWZ.
- Dnia 7 maja 2014 r. Zamawiający zawiadomił (faksem, za pisemnym potwierdzeniem) wykonawców, którzy ubiegali się o udzielenie zamówienia, o wyborze najkorzystniejszej oferty. Zawiadomienie zawierało wszystkie elementy określone w art. 92 PZP.
(Dowód: *Powiadomienie o wyborze najkorzystniejszej oferty*, Akta kontroli, str. 127).
- Umowa z wykonawcą została zawarta dnia 14.05.2014 r., tj. po upływie terminu określonego przepisem art. 94 ust. 2 ustawy PZP.
Przedmiot zamówienia wymieniony w umowie i w SIWZ jest tożsamy, a umowa zgodna ze wzorem umowy w SIWZ i z ofertą; cena w umowie zgodna z ofertą wybranego wykonawcy; termin realizacji zamówienia odpowiada terminowi zamieszczonemu w ogłoszeniu (tj. 4 miesiące od daty podpisania umowy).
Nie dokonywano zmian postanowień umowy.
(Dowód: *Umowa na roboty budowlane*, Akta kontroli, str.134-141)
- Ogłoszenie o udzieleniu zamówienia zamieszczono w Biuletynie Zamówień Publicznych dnia 20.05.2014 r. pod nr 169240-2014, zgodnie z wymogami ustawy PZP.
- Oryginał protokołu z postępowania wyboru wykonawcy jest zgodny z kopią przedłożoną Wojewodzie. Dołączone do protokołu załączniki są kompletne i zgodne z wymogami określonymi w art. 96 ust. 2 ustawy PZP oraz Rozporządzeniem Prezesa Rady Ministrów w sprawie protokołu z postępowania o udzielenie zamówienia publicznego.

II. W zakresie finansowej realizacji projektu:

W trakcie czynności kontrolnych zapoznano się z dokumentacją finansową realizowanej inwestycji. Potwierdzono zgodność oryginału faktury z kopią przedłożoną do wniosku o wypłatę dotacji oraz zgodność dokumentu stanowiącego podstawę wystawienia faktury z danymi na fakturze. Ustalono, iż oryginały dowodów potwierdzających zapłatę zgadzają się z kopiami załączonymi do rozliczenia dotacji. Przelewy dotyczące projektu zrealizowano do końca roku 2014.

Uchybienie: Przelew dotyczący projektu, z dnia 28.11.2014 r. na kwotę 1 673 511,00 zł nie został zrealizowany zgodnie z terminem płatności wskazanym na fakturze, tj. do 30 dni od daty otrzymania faktury przez Służbę Drogową Powiatu Świdnickiego - do dnia 23.10.2014 r. (W związku z wystąpieniem braków formalnych we wniosku o wypłatę dotacji, kwota dofinansowania została przekazana Powiatowi Świdnickiemu przez Wydział Finansów i Budżetu DUW we Wrocławiu po uzupełnieniu ww. braków, w dniu 28.11.2014 r.).

W dniu 24.10.2014 r. wykonawca robót budowlanych Świdnickie Przedsiębiorstwo Budowy Dróg i Mostów Sp. z o.o. poinformował SDPŚ o odstąpieniu od naliczania odsetek ustawowych z tytułu zwłoki w częściowej zapłacie za realizację zadania, w związku z tym nieterminowa zapłata faktury w ww. kwocie uznana została za uchybienie o charakterze formalnym.

Dowód:

Potwierdzenie dokonania przelewu na kwotę 150 000 zł z dnia 09.10.2014 r., Akta kontroli, str. 176 ; Potwierdzenie dokonania przelewu na kwotę 1 000 000 zł z dnia 09.10.2014 r., Akta kontroli, str. 174 ; Potwierdzenie dokonania przelewu na kwotę 180 000 zł z dnia 09.10.2014 r., Akta kontroli, str. 173 ; Potwierdzenie dokonania przelewu na kwotę 343 511,65 zł z dnia 10.10.2014 r., Akta kontroli, str. 172; Potwierdzenie dokonania przelewu na kwotę 1 673 511 zł z dnia 28.11.2014 r., Akta kontroli, str. 168 ; Pismo Świdnickiego Przedsiębiorstwa Budowy Dróg i Mostów Sp. z o.o. z dnia 24.10.2014 r., Akta kontroli, str. 183.

Umowa Nr P-32/2014 z dnia 2 czerwca 2014 r. o dofinansowanie projektu, zawarta pomiędzy Wojewodą Dolnośląskim a Powiatem Świdnickim, przewidywała na realizację zadania kwotę w wysokości 4 265 522 zł, z czego 2 132 761 zł to dofinansowanie ze środków budżetu państwa oraz 2 132 761 zł ze środków własnych beneficjenta, w skład których wchodzi kwota 1 000 000 zł zadeklarowana na podstawie Umowy zawartej dnia 27.09.2013 r. pomiędzy Powiatem Świdnickim a Gminą Miasto Świdnica.

W związku ze zmianą wartości projektu, wynikającą z oszczędności powstałych wskutek korzystnych efektów postępowania przetargowego, Anekssem Nr 1/P-32/2012 z dnia 09.09.2014 r. wprowadzono następujące zmiany: łączne planowane nakłady wyniosły: 3 347 023 zł.; dotacja z budżetu państwa: 1 673 511 zł.; środki własne beneficjenta: 1 673 512 zł.

Łączna kwota wydatków udokumentowanych fakturą wyniosła 3 347 022,65 zł., z czego kwota przekazanej dotacji to: 1 673 510,82 zł.

Rozliczenie inwestycji było zgodne z wartością projektu przewidzianą w umowie o dofinansowanie.

Faktury zawierały informacje o źródłach finansowania.

Zestawienie faktur przedstawia poniższa tabela:

Umowa	Wartość umowy	Nr faktury	Termin płatności	Kwota faktury	Koszty kwalifikowane	Dokonane płatności
Świdnickie Przedsiębiorstwo Budowy Dróg i Mostów Sp. z o.o., ul. Częstochowska 12, 58-100 Świdnica Umowa nr 16/V/2014 z 14.05.2014 r.	3 347 023	Faktura Vat 188/RD/2014 z dnia 25.09.2014 r.	Płatność w terminie 30 dni od daty otrzymania faktury/ 23.10.2014	3 347 022,65	3 347 022,65	09.10.2014 - 150 000

						09.10.2014 - 1 000 000

						09.10.2014 - 180 000

10.10.2014 - 343 511,65						

28.11.2014 - 1 673 510,82						
SUMA	3 347 023	X	X	3 347 022,65	3 347 022,65	X

III. W zakresie rzeczowej realizacji projektu:

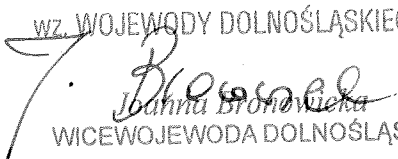
W trakcie czynności kontrolnych kontrolujący dokonali przeglądu dokumentacji budowlanej przedmiotowej inwestycji. Stwierdzono, co następuje:

Inwestycja była realizowana na podstawie zgłoszenia zamiaru wykonania robót budowlanych z dnia 18.09.2013 r.

- Protokół odbioru końcowego Nr D/43/2014 spisany dnia 22.09.2014 r. jest tożsamy z kopią dołączoną do wniosku o wypłatę dotacji.
- Termin realizacji inwestycji, tj. do 4 miesięcy od daty podpisania umowy z wykonawcą, podany w ogłoszeniu o zamówieniu i w umowie z wykonawcą został dotrzymany.
- Udokumentowane protokołem oględziny miejsca realizacji projektu potwierdziły wykonanie zaplanowanego w umowie z Wojewodą Dolnośląskim zakresu rzeczowego (pkt. 11 i 13 wniosku o dofinansowanie), tj. następujących elementów:
 - podbudowy (warstwy odsączające i odcinające)
 - warstw konstrukcyjnych, koryt pod krawężniki i chodniki
 - nawierzchni
 - odwodnienia korpusu drogowego (wykonanie studni rewizyjnych z włazem)
 - robót wykończeniowych (ułożenie poboczy, profilowanie rowów)
 - urządzeń bezpieczeństwa ruchu
 - elementów ulic (krawężniki, obrzeża, chodniki)
 - zieleni (wykonanie trawników)
- Osiągnięto 100% zaplanowanego wskaźnika produktu, określonego we wniosku o dofinansowanie: długość przebudowanego odcinka drogi wyniosła 3,328 km.
- We wszystkich dokumentach zachowana jest nazwa projektu w brzmieniu zgodnym z umową.
- Całość dokumentacji dotyczącej realizacji projektu jest zgromadzona i przechowywana w sposób pozwalający na pełną kontrolę realizacji projektu.

Wnioski i zalecenia pokontrolne

Działając na podstawie art. 46 ust. 3 ustawy z dnia 15 lipca 2011 roku o kontroli w administracji rządowej (Dz. U. z 2011 r. Nr 185, poz. 1092) , Wojewoda Dolnośląski wnosi o podjęcie stosownych działań, zmierzających do wyeliminowania stwierdzonych w trakcie kontroli uchybień celem niedopuszczenia do ich ponownego wystąpienia w przyszłości, a w szczególności - dołożenie starań w celu zapewnienia przestrzegania przepisu art. 44 ust. 3 pkt 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (j.t. Dz.U. z 2013 r., poz. 885 z późn. zm.), który stanowi, że wydatki powinny być dokonywane w wysokości i terminach wynikających z wcześniej zaciągniętych zobowiązań.

WZ. WOJEWODY DOLNOŚLĄSKIEGO

WICEWOJEWODA DOLNOŚLĄSKI

Kierownik jednostki kontrolującej

WZ. DYREKTORA WYDZIAŁU


Justyna Bujak
Z-11 DYREKTORA

gaś
hb