

Łódzki Urząd Wojewódzki
w Łodzi

a/a
Lbun

Łódź, dnia 29 listopada 2012 r.

FN-VII.431.55.2012
L.dz. FN-VII.290.2012

PD
m. 17. 2012

204

W P Ł Y N Ę Ł O
Starostwo Powiatowe

2012 -12- 03

L.dz. 2400
podpis [signature]

Pan
Robert Zakrzewski
Starosta Radomszczański

W załączeniu przesyłam Panu Staroście sprawozdanie z kontroli przeprowadzonej w zakresie prawidłowości wykorzystania dotacji celowej przekazanej powiatowi w 2011 roku na zadanie związane z usuwaniem kłesk żywiołowych pn. „Remont mostu na rzece Warcie w ciągu drogi powiatowej nr 3953 E w km 0+436 w m. Szczepocice”.

Kontrolą objęto okres od dnia 01.01.2011 r. do dnia 31.12.2011 r.

Z up. Wojewody Łódzkiego

[signature]
Marianna Pawłowska
DYREKTOR WYDZIAŁU
FINANSÓW I BUDŻETU



WOJEWODA ŁÓDZKI

FN-VII.431.55.2012

Łódź, dnia 29 listopada 2012 r.

Pan

Robert Zakrzewski

Starosta Radomszczański

SPRAWOZDANIE

z kontroli finansowej przeprowadzonej w trybie uproszczonym w Starostwie Powiatowym w Radomsku w okresie od dnia 24 października 2012 r. do dnia 30 października 2012 r. przez Pana Michała Marciniaka – inspektora wojewódzkiego w Wydziale Finansów i Budżetu Łódzkiego Urzędu Wojewódzkiego w Łodzi, pełniącego funkcję kierownika zespołu kontrolerów oraz Pana Marcina Barańskiego – inspektora wojewódzkiego w Wydziale Finansów i Budżetu Łódzkiego Urzędu Wojewódzkiego w Łodzi, na podstawie upoważnień Nr 55/1/2012 oraz Nr 55/2/2012 z dnia 23 października 2012 r. wydanych przez Wojewodę Łódzkiego.

[akta kontroli, str. 7-10]

Zakres kontroli:

a) przedmiot:

Prawidłowość wykorzystania dotacji celowej przekazanej powiatowi w 2011 roku na zadanie związane z usuwaniem skutków klęsk żywiołowych pn. „Remont mostu na rzece Warcie w ciągu drogi powiatowej nr 3953 E w km 0+436 w m. Szczepocice”.

b) okres objęty kontrolą: od dnia 01.01.2011 r. do dnia 31.12.2011 r.

OPIS STANU FAKTYCZNEGO

1. W dniu 09.07.2010 r., powołana uchwałą Nr 51/2010/III przez Zarząd Powiatu Radomszczańskiego z dnia 28 maja 2010 r., komisja ds. szacowania szkód powodzi w infrastrukturze komunalnej spowodowanych przez powódź, która wystąpiła w dniach 16.05.2010 r. – 30.05.2010 r., sporządziła protokół z przeprowadzonej wizji w terenie dotkniętym skutkami powodzi i stwierdziła uszkodzenia:

- 1) przepustu w ciągu drogi Nr 3953E określając wartość strat na 60 000 zł,
- 2) 2 mostów na drodze powiatowej Nr 3953E w miejscowościach Szczepocice – straty na kwotę 1 800 000,00 zł i Gidle – straty na kwotę 20 000,00 zł.

2. W związku z pismem Starosty Radomszczańskiego z dnia 15 lipca 2010 r., znak PD.5540/191/2010, skierowanym do Łódzkiego Urzędu Wojewódzkiego w Łodzi, w którym zgłoszone zostały straty w infrastrukturze mostowej powstałe na terenie powiatu na skutek powodzi, która wystąpiła w dniach 16 - 30 maja 2010 r., Wojewódzka Komisja do spraw weryfikacji strat z terenu województwa łódzkiego spowodowanych przez klęski żywiołowe przeprowadziła w dniu 6 sierpnia 2010 r. weryfikację strat wskazanych w ww. protokole z dnia 09.07.2010 r. i zakwalifikowała do naprawy następujące zadania:

- remont przepustu w ciągu drogi powiatowej Nr 3953E w miejscowości Szczepocice – szacunkowa wartość zadania 60.000,00 zł,
- remont mostu na rzece Warta w miejscowości Szczepocice, w ciągu drogi powiatowej Nr 3953E – szacunkowa wartość zadania: 1.800.000,00 zł.

Do napraw przy udziale dotacji z budżetu państwa zakwalifikowano zniszczenia w infrastrukturze komunalnej jednostki samorządowej o wartości 1.860.000,00 zł.

[akta kontroli, str. 21-26]

3. Działający z upoważnienia Wojewody Łódzkiego z-ca dyrektora Wydziału Bezpieczeństwa i Zarządzania Kryzysowego Łódzkiego Urzędu Wojewódzkiego w Łodzi pismem Nr ZK.I.6355.I.2011.DG z dnia 3 stycznia 2011 r. skierowanym do Starosty Radomszczańskiego zwrócił się z prośbą o przesłanie tytułów zadań związanych z usuwaniem skutków powodzi w infrastrukturze komunalnej, które jednostka samorządu terytorialnego planuje zrealizować w 2011 r., pozytywnie zweryfikowanych przez Wojewódzką Komisję do spraw weryfikacji strat z terenu województwa łódzkiego,

w terminie do dnia 12 stycznia 2011 r.

4. Starosta Radomszczański w dniu 12.01.2011 r. poinformował Wydział Bezpieczeństwa i Zarządzania Kryzysowego Łódzkiego Urzędu Wojewódzkiego w Łodzi, że w 2011 r. planuje zrealizować zadanie pn. „Remont mostu na rzece Warcie w ciągu drogi powiatowej nr 3953E w km 0+436 w m. Szczepocice”, w ramach usuwania skutków powodzi z 2010 r. Szacowaną wartość przedmiotowych robót określił na kwotę 1.800.000,00 zł.
5. W dniu 9 lutego 2011 r. Ministerstwo Spraw Wewnętrznych i Administracji wydało promesę Nr BUKŻ – I – 5901 - 3/11 na dofinansowanie w 2011 r. zadania „Remont mostu na rzece Warcie w ciągu drogi powiatowej nr 3953E w km 0+436 w m. Szczepocice” informując, że wysokość dotacji wynosić będzie 1.440.000 zł, nie więcej jednak niż wartość zadania po udzieleniu zamówienia publicznego, w przypadku zadań związanych z usuwaniem skutków powodzi mających miejsce w 2010 r., jeżeli gmina została ujęta w rozporządzeniu z dnia 4 stycznia 2011 r. (Dz. U. Nr 5, poz. 14)¹.

Ponato w ww. promesie wskazano, iż dotacja udzielona zostanie na podstawie zawartej umowy z jednostką samorządu terytorialnego po przekazaniu przez nią do Wojewody Łódzkiego, do dnia 29 kwietnia 2011 r., dokumentów wskazanych w załączniku nr 1 do Wytycznych, zamieszczonych na stronie internetowej MSWiA.

[akta kontroli, str. 27-40]

6. Uchwałą Nr 35/2011/IV Zarządu Powiatu Radomszczańskiego z dnia 10.03.2011 r. dokonano zwiększenia dochodów powiatu w dziale 600, rozdziale 60078, § 2130 o kwotę 1.440.000 zł oraz wydatków w dziale 600, rozdziale 60078, § 4270 o kwotę 1.440.000 zł.

[akta kontroli, str. 41-46]

7. W dniu 08.03.2011 r. Naczelnik Wydziału Zarządzania Drogami w Starostwie Powiatowym w Radomsku sporządził wniosek o przeprowadzenie zamówienia publicznego zgodnie z Ustawą Prawo Zamówień Publicznych², który został zaparafowany przez Skarbnika Powiatu – Głównego Księgowego Budżetu Powiatu Radomszczańskiego.

¹Rozporządzenie Prezesa Rady Ministrów z dnia 4 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).

²Ustawa z dnia 29 stycznia 2004 r. Prawo zamówień publicznych (tj. Dz. U. z 2010 r. Nr 113, poz. 759 ze zm.).

Zgodę wyraził w dniu 11.03.2011 r. Starosta Radomszczański.

We wniosku wskazano:

- a) rodzaj wnioskowanego zamówienia: Remont mostu przez rzekę Wartę w ciągu drogi powiatowej nr 3953E w km 0+436 w m. Szczepocice,
- b) opis przedmiotu zamówienia zawierający zakres rzeczowy robót oraz wskazanie, iż zamawiający przewiduje zamówienia uzupełniające,
- c) iż ocena wykonania odbywać się będzie w oparciu o cenę (100 %),
- d) przewidywany termin realizacji zamówienia: od dnia podpisania umowy do dnia 22 sierpnia 2011 r.,
- e) szacunkowy koszt zamówienia - 1.702.003,40 zł,
- f) wartość zamówienia na podstawie kursu euro:
 - całość zadania: 2.042.404,08 zł brutto (1.660.491,12 zł netto, co odpowiada 432.532,20 euro netto),
 - roboty podstawowe: 1.702.003,40 zł brutto (1.383.742,60 zł netto, co odpowiada 360.443,50 euro netto),
 - roboty uzupełniające: 340.400,68 zł brutto (276.748,52 zł netto, co odpowiada 72.088,70 euro netto),
- g) wadium przetargowe w wysokości 30 000,00 zł.

Wartość zamówienia została ustalona zgodnie § 1 Rozporządzenia Prezesa Rady Ministrów z dnia 23 grudnia 2009 r. w sprawie średniego kursu złotego w stosunku do euro stanowiącego podstawę przeliczania wartości zamówień publicznych³.

[akta kontroli, str. 47-52]

8. Sporządzona w dniu 23.03.2011 r. i zatwierdzona w dniu 24.03.2011 r. przez Wicestarostę Radomszczańskiego Specyfikacja Istotnych Warunków Zamówienia w postępowaniu o zamówienie publiczne, w trybie przetargu nieograniczonego o wartości zamówienia powyżej 14.000 euro, lecz mniejszej niż kwoty określone w przepisach wydanych na podstawie art. 11 ust 8 ustawy Prawo zamówień publicznych⁴, w przedmiocie zamówienia wskazanym w punkcie 4 niniejszego sprawozdania, zawierała:

³Rozporządzenie Prezesa Rady Ministrów z dnia 23 grudnia 2009 r. w sprawie średniego kursu złotego w stosunku do euro stanowiącego podstawę przeliczania wartości zamówień publicznych (Dz. U. Nr 224, poz. 1796).

⁴patrz przypis 1.

- a) nazwę i adres zamawiającego: Powiat Radomszczański, 97-500 Radomsko, ul. Leszka Czarnego 22,
- b) tryb udzielenia zamówienia: przetarg nieograniczony o wartości powyżej 14.000 euro, lecz nie przekraczającej progu zgodnie z art. 11 ust. 8 ustawy Prawo zamówień publicznych,
- c) opis przedmiotu zamówienia i zakres rzeczowy robót,
- d) termin wykonania zamówienia: od dnia podpisania umowy do dnia 22 sierpnia 2011 r.,
- e) warunki udziału w postępowaniu oraz opis sposobu dokonywania oceny spełniania tych warunków,
- f) wykaz oświadczeń lub dokumentów jakie mają dostarczyć wykonawcy w celu potwierdzenia spełniania warunków udziału w postępowaniu,
- g) informację, iż zamawiający dopuszcza ofertę wspólną w rozumieniu art. 23 ustawy⁵,
- h) informacje o sposobie porozumiewania się zamawiającego z wykonawcami oraz przekazywania oświadczeń lub dokumentów, a także wskazanie osób uprawnionych do porozumiewania się z wykonawcami,
- i) wymagania dotyczące wadium:
 - oferta musi być zabezpieczona wadium w wysokości 30.000,00 zł,
 - wadium musi być wniesione przed upływem terminu składania ofert,
- j) termin związania ofertą: 30 dni,
- k) opis sposobu przygotowywania ofert,
- l) opis sposobu obliczania ceny,
- m) miejsce i termin składania ofert: siedziba zamawiającego – Starostwo Powiatowe w Radomsku, ul. Leszka Czarnego 22, kancelaria ogólna do dnia 8 kwietnia 2011 r. do godz. 10⁰⁰. Termin otwarcia ofert nastąpi w siedzibie Zamawiającego w dniu 8 kwietnia 2011 r. o godz. 10¹⁵,
- n) opis kryteriów, którymi będzie się kierował Zamawiający przy wyborze oferty, wraz z podaniem znaczenia tych kryteriów i sposobu oceny ofert: wartość oferty – 100%,
- o) informacje o formalnościach, jakie powinny zostać dopełnione po wyborze oferty w celu zawarcia umowy w sprawie zamówienia publicznego,
- p) wymagania dotyczące zabezpieczenia należytego wykonania umowy,

⁵patrz przypis 1.

- q) istotne dla stron postanowienia umowy,
- r) określenie środka ochrony prawnej,
- s) wskazanie, iż zamawiający nie dopuszcza składania ofert częściowych, zawarcia umowy ramowej oraz składania ofert wariantowych, natomiast przewiduje udzielenie zamówień uzupełniających stanowiących nie więcej niż 20% wartości zamówienia podstawowego, które będą polegały na powtórzeniu tego samego rodzaju zamówień, zgodnych z przedmiotem zamówienia podstawowego.

Specyfikacja Istotnych Warunków Zamówienia została sporządzona zgodnie z postanowieniami art. 36 ustawy Prawo zamówień publicznych⁶.

[akta kontroli, str. 53-74]

9. Uchwałą Nr 44/2011/IV Zarządu Powiatu Radomszczańskiego z dnia 24 marca 2011 r. powołano komisję przetargową do oceny spełniania przez wykonawców warunków udziału w postępowaniu o udzielenie zamówienia prowadzonego w trybie przetargu nieograniczonego pn. „Remont mostu na rzece Warcie, w ciągu drogi powiatowej nr 3953E w km 0+436 w m. Szczepocice” oraz do badania i oceny ofert w 5 osobowym składzie, co było zgodne z uregulowaniami wynikającymi z art. 21 ust. 2 ustawy Prawo zamówień publicznych⁷.

[akta kontroli, str. 75-86]

10. Wicestarosta Powiatu Radomszczańskiego, członkowie Zarządu Powiatu oraz członkowie komisji przetargowej złożyli w dniu 24.03.2011 r. oświadczenia o braku okoliczności stanowiących podstawę do wyłączenia ich z udziału w postępowaniu.

Starosta Radomszczański powyższe oświadczenie złożył w dniu 20.04.2011 r., tj. w dniu zatwierdzenia przez Zarząd Powiatu Radomszczańskiego propozycji wyboru najkorzystniejszej oferty przedstawionej przez komisję przetargową na posiedzeniu Zarządu, które odbyło się w dniach 20 i 21 kwietnia 2011 r.

Osoby wykonujące czynności w postępowaniu o udzielenie zamówienia złożyły ww. oświadczenia, zgodnie z postanowieniami art. 17 ust. 2 ustawy Prawo zamówień publicznych⁸. **[akta kontroli, str. 87-96]**

⁶patrz przypis 1.

⁷patrz przypis 1.

⁸patrz przypis 1.

11. Powiat Radomszczański sporządził w dniu 24.03.2011 r. ogłoszenie o zamówieniu, które zostało:

- a) podpisane w dniu jego sporządzenia przez Wicestarostę Powiatu Radomszczańskiego,
- b) zamieszczone w Biuletynie Zamówień Publicznych w dniu 24.03.2011 r. pod numerem: 95167-2011 oraz na stronie internetowej Biuletynu Informacji Publicznej Powiatu Radomszczańskiego,
- c) wywieszane na tablicy ogłoszeń w Starostwie Powiatowym w Radomsku w okresie od dnia 24.03.2011 r do dnia 04.05.2011 r., tj.: do dnia udzielenia zamówienia.

Wyznaczony przez Zamawiającego termin składania ofert (18.04.2011 r.) był zgodny z zapisami art. 43 ust.1 ustawy⁹, tj. nie był krótszy niż 14 dni (w przypadku robót budowlanych.) – od dnia zamieszczenia ogłoszenia o zamówieniu w Biuletynie Zamówień Publicznych.

[akta kontroli, str. 97-112]

12. W dniu 08.04.2011 r. członkowie Komisji, o której mowa w pkt. 9 niniejszego sprawozdania, dokonali otwarcia 7 złożonych ofert w postępowaniu o udzielenie zamówienia publicznego, prowadzonego w trybie przetargu nieograniczonego na wykonanie zadania pn. „Remont mostu na rzece Warcie, w ciągu drogi powiatowej nr 3953E w km 0+436 w m. Szczepocice” sporządzając protokół. Z zapisów zamieszczonych w protokole wynika, że:

- a) zamawiający zamierza przeznaczyć na sfinansowanie zamówienia kwotę 1.702.003,40 zł brutto,
- b) oferty zostały złożone przez 7 wykonawców na kwoty:
 - Nr 1 o wartości 1.361.884,60 zł netto (1.675.118,06 zł brutto),
 - Nr 2 o wartości 1.469.981,00 zł netto (1.808.076,63 zł brutto),
 - Nr 3 o wartości 1.267.664,63 zł netto (1.559.227,49 zł brutto),
 - Nr 4 o wartości 1.565.198,50 zł netto (1.925.194,16 zł brutto),
 - Nr 5 o wartości 1.362.835,74 zł netto (1.676.287,96 zł brutto),
 - Nr 6 o wartości 974.507,80 zł netto (1.198.644,59 zł brutto),
 - Nr 7 o wartości 1.175.445,72 zł netto (1.445.798,24 zł brutto).
- c) termin realizacji zadania będzie obejmował okres od dnia podpisania umowy do dnia 22 sierpnia 2011 r.

⁹patrz przypis 1.

[akta kontroli, str. 113-144]

13. Zarząd Powiatu Radomszczańskiego na posiedzeniu trwającym w dniach 20 – 21 kwietnia 2011 r. zatwierdził przedstawioną przez komisję przetargową propozycję dotyczącą rozstrzygnięcia postępowania o udzielenie zamówienia publicznego prowadzonego w trybie przetargu nieograniczonego na wykonanie zadania pn. „Remont mostu na rzece Warcie, w ciągu drogi powiatowej nr 3953E w km 0+436 w m. Szczepocice”. Wybrano ofertę Nr 6, którą uznano jako najkorzystniejszą cenowo.

[akta kontroli, str. 159-164]

14. Stosownie do zapisów art. 92 ust. 1 ustawy¹⁰, Powiat Radomszczański sporządził w dniu 20.04.2011 r. zawiadomienie o wyborze najkorzystniejszej oferty, w postępowaniu o udzielenia zamówienia publicznego, w którym:
- a) wskazano, iż wybrano najkorzystniejszą ofertę złożoną przez firmę: P.W. BANIMEX Sp. z o.o. 42-504 Będzin, ul Odkrywkowa 93, oferującą cenę brutto za przedmiot zamówienia: 1.198.644,59 zł, liczba punktów 100,
 - b) wymieniono nazwy i adresy wykonawców, którzy złożyli oferty, a także zaproponowane przez nich ceny brutto oraz podano punktację przyznaną oferentom,
 - c) podano dane o wykonawcy wykluczonym z postępowania na podstawie art. 24 ust. 2 pkt 4 ustawy Prawo zamówień publicznych¹¹ (oferta Nr 1), wskazując uzasadnienie wykluczenia i odrzucenia jego oferty,
 - d) poinformowano, iż umowa w sprawie zamówienia publicznego z Wykonawcą, który został wybrany zostanie podpisana w dniu 28.04.2011 r.

Zawiadomienia o wyborze najkorzystniejszej oferty przesłano do wszystkich oferentów faksem w dniu 20.04.2011 r. oraz za zwrotnym potwierdzeniem odbioru w dniu 21.04.2011 r.

[akta kontroli, str. 165-208]

15. W dniu 28.04.2011 r. zawarta została Umowa Nr WP.273.06.5.2011 pomiędzy Powiatem Radomszczańskim reprezentowanym przez Pana Andrzeja Pluteckiego – Wicestarostę oraz Panią Beatę Pokora – Członka Zarządu Powiatu Radomszczańskiego, a Przedsiębiorstwem Wielobranżowym BANIMEX Sp. z o.o. reprezentowanym przez Pana Andrzeja Banaszka – Prezesa Zarządu, której przedmiotem było wykonanie remontu

¹⁰patrz przypis 1.

¹¹patrz przypis 1.

mostu na rzece Warcie, w ciągu drogi powiatowej nr 3953E w km 0+436 w miejscowości Szczepocice, stosownie do wyniku postępowania o udzielenie zamówienia publicznego prowadzonego w trybie przetargu nieograniczonego.

W § 1 ust 2 tej umowy określono zakres rzeczowy robót budowlanych,

W § 4 ustalono, że realizacja przedmiotu umowy nastąpi od dnia podpisania umowy do dnia 22.08.2011 r., zaś za termin zakończenia realizacji przedmiotu umowy przez Wykonawcę uznano datę zgłoszenia przez Wykonawcę gotowości odbioru robót,

Kwotę wynagrodzenia umownego Wykonawcy za wykonanie przedmiotu umowy wynoszącą 1.198.644,59 zł brutto, tj.: 974.507,80 zł netto oraz podatek VAT w wysokości 224.136,79 zł ustalono w § 5 ust. 1 umowy,

W § 6 ust. 1 umowy strony uściśliły, że rozliczenie nastąpi na podstawie faktury wystawionej przez Wykonawcę, na podstawie podpisanego przez obie strony umowy, protokołu odbioru końcowego robót.

Zamawiający zobowiązał się do zapłaty wystawionej przez Wykonawcę faktury VAT w terminie 30 dni od dnia jej otrzymania (§ 6 ust. 2 umowy).

Wykonawca udzielił 36 miesięcznej gwarancji oraz 36 miesięcznej rękojmi na wykonane prace oraz ewentualne wady przedmiotu umowy (§ 12 umowy).

Specyfikacja istotnych warunków zamówienia oraz oferta Wykonawcy stanowiły integralną część zawartej umowy (§ 19 ust 2 umowy).

[akta kontroli, str. 209-226]

16. Zawiadomienie o wyborze najkorzystniejszej oferty na wykonanie przedmiotowego remontu zostało opublikowane w BIP Starostwa Radomszczańskiego w dniu 20.04.2011 r., natomiast sporządzone przez Powiat Radomszczański w dniu 29.04.2011 r. ogłoszenie o udzieleniu zamówienia, którego przedmiotem był Remont mostu na rzece Warcie, w ciągu drogi powiatowej nr 3953E w km 0+436 w m. Szczepocice zostało:

- a) zamieszczone w Biuletynie Zamówień Publicznych w dniu 29.04.2011 r. pod numerem: 127493-2011
- b) wywieszane na tablicy ogłoszeń Starostwa Powiatowego w Radomsku w okresie od 29.04.2011 r. do 13.05.2011 r., zdjęte z tablicy w dniu 16.05.2011 r., co stwierdziła adnotacja zamieszczona na druku – Ogłoszenie o Udzieleniu Zamówienia.

[akta kontroli, str. 227-236]

17. Wicestarosta Radomszczański w dniu 28.04.2011 r. przekazał do Wydziału

Bezpieczeństwa i Zarządzania Kryzysowego w Łódzkim Wojewódzkim Urzędzie w Łodzi dokumenty niezbędne do przygotowania umowy z jednostką samorządu terytorialnego, w tym skierowany do Wojewody Łódzkiego wniosek o dotację wraz z załącznikami, sporządzony na podstawie promesy BUKŻ -I - 3/11 z dnia 09.02.2011 r., na dofinansowanie zadania pn. „Remont mostu na rzece Warcie, w ciągu drogi powiatowej nr 3953E w km 0+436 w m. Szczepocice”, w którym podano:

- nazwę wnioskodawcy: Powiat Radomszczański,
- nazwę wykonawcy: P.W. „BANIMEX” Sp. z o.o.,
- datę rozpoczęcia prac: 02.05.2011 r.,
- datę zakończenia prac: 22.08.2011 r.,
- ogółem wartość prac: 1.198.664,59 zł brutto,
- udział własny jednostki samorządu terytorialnego: 239.729,00 zł brutto,
- wnioskowaną kwotę dotacji z budżetu państwa: 958.916,00 zł brutto.

[akta kontroli, str. 237-266]

18. W związku z udzieleniem zamówienia publicznego na przedmiotowe zadanie, stosownie do zapisów art. 96 ust. 1 ustawy Prawo zamówień publicznych, Powiat Radomszczański sporządził protokół postępowania w trybie przetargu nieograniczonego, który został zatwierdzony przez Wicestarostę Radomszczańskiego w dniu 04.05.2011 r.
19. Szczegółowej kontroli poddano ofertę złożoną przez Wykonawcę, z którym zawarto umowę, tj. firmą P.W. „BANIMEX” Sp. z o.o., nie stwierdzając nieprawidłowości.

Kontrolujący ustalili, że złożona oferta zawiera:

- wypełniony i podpisany formularz ofertowy, w którym Wykonawca zaoferował wykonanie przedmiotu zamówienia za kwotę netto 974.507,80 zł, tj. 1.198.644,59 brutto (w tym podatek VAT w wysokości 221.136,79 zł),
- oświadczenie o spełnieniu warunków udziału w postępowaniu o zamówienie publiczne zgodnie z art. 22 ust. 1 ustawy¹²,
- oświadczenie o braku podstaw do wykluczenia go z postępowania o udzielenie zamówienia publicznego z powodu niespełnienia warunków, o których mowa w art. 24 ust. 1 i 2 pkt 1 ustawy¹³,
- wykaz wykonanych robót budowlanych przez Wykonawcę w okresie ostatnich pięciu lat przed terminem składania ofert oraz referencje,

¹² patrz przypis 1.

¹³ patrz przypis 1.

- odpis z KRS z dnia 18.03.2011 r. Nr 0000189026. Z odpisu nie wynika, że firma jest w likwidacji lub prowadzone jest postępowanie upadłościowe,
- zaświadczenie Nr SO/8201-671/11 z dnia 25.03.2011 r. o niezaleganiu w podatkach wystawione przez Naczelnika Urzędu Skarbowego w Będzinie,
- zaświadczenie o niezaleganiu w opłacaniu składek na ubezpieczenie społeczne, zdrowotne i fundusz pracy wystawione przez ZUS w Sosnowcu Nr 3800411ZN11/001682 z dnia 22.03.2011 r.,
- polisę ubezpieczenia odpowiedzialności cywilnej z tytułu prowadzenia działalności i posiadania mienia z podaniem sumy ubezpieczenia wraz z dowodem opłacenia raty składki,
- wykaz osób, które będą uczestniczyć w wykonywaniu zamówienia,
- oświadczenie, że osoby, które będą uczestniczyły w wykonaniu zamówienia posiadają wymagane uprawnienia,
- oświadczenie o wykonaniu robót budowlanych zgodnie z wymaganiami określonymi przez zamawiającego w SIWZ,
- ubezpieczeniową gwarancję zapłaty wadium Nr 02GG04/0232/11/0009,
- kosztorys ofertowy oraz zestawienie kosztów na roboty drogowe.

20. Wydział Bezpieczeństwa i Zarządzania Kryzysowego Łódzkiego Urzędu Wojewódzkiego w Łodzi poinformował Starostę Radomszczańskiego pismem z dnia 03 czerwca 2011 r. o konieczności dokonania korekty złożonego wniosku w terminie do dnia 10 czerwca 2011 r., wskazując przedsięwzięcia na które może zostać przeznaczona wnioskowana dotacja (pokrycie kosztów materiałów i urządzeń oraz kosztów robót budowlano – montażowo – instalacyjnych) oraz określając prace, na których dofinansowanie dotacji przeznaczyć nie można, tj. nie mające bezpośredniego związku z usuwaniem skutków klęsk żywiołowych w ramach zadania będącego przedmiotem dofinansowania.

21. Powiat Radomszczański przesłał do Wydziału Bezpieczeństwa i Zarządzania Kryzysowego Łódzkiego Urzędu Wojewódzkiego w Łodzi skorygowany wniosek o dotację na dofinansowanie przedmiotowego zadania wraz ze skorygowanym co do kwoty oświadczeniem o wyodrębnionej ewidencji księgowej środków otrzymanych z dotacji oraz wydatków dokonanych z tych środków:

- faksem w dniu 09.06.2011 r. wraz z załącznikami,
- przy piśmie Nr PD.7134/103/2011 z dnia 09.06.2011 r. (wpływ do ŁUW w Łodzi – 10.06.2011 r.).

Porównując, wniosek przedłożony Wojewodzie Łódzkiemu w dniu 29.04.2011 r. z wnioskiem po korekcie z dnia 09.06.2011 r., stwierdzono, iż zmianie uległa wnioskowana kwota dotacji z budżetu państwa, która wynosiła po korekcie 1.174.045,00 zł brutto (w pełnych złotych). Wartość prac przedstawionych do dofinansowania z dotacji celowej wynosiła 1.174.044,59 zł.

W złożonym oświadczeniu o wyodrębnionej ewidencji księgowej środków otrzymanych z dotacji oraz wydatków dokonanych z tych środków podano, że dotacja celowa z budżetu państwa zostanie zaksięgowana i wydatkowana wg następującej klasyfikacji:

- dział 600, rozdział 60078, § 2130 (dochód): 1.174.045,00 zł,
- dział 600, rozdział 60078, § 4270 (wydatek): 1.174.045,00 zł.

22. Umowa dotacji Nr ZK-I/3/2011 została zawarta pomiędzy Wojewodą Łódzkim a Powiatem Radomszczańskim w dniu 30.06.2011 r.

W powyższej umowie określono m.in.:

- Zadanie dofinansowywane z rezerwy celowej budżetu państwa – „Remont mostu na rzece Warcie, w ciągu drogi powiatowej nr 3953E w km 0+436 w m. Szczepocice”,
- Termin realizacji zadania – do dnia 22.08.2011 r.,
- Termin wykorzystania dotacji – 14 dni od dnia 22.08.2011 r.,
- Termin przesłania do Wojewody rozliczenia końcowego kosztów zadania oraz protokołu rzeczowo – finansowego końcowego odbioru zadania – 21 dni od dnia 22.08.2011 r., tj. do dnia 12.09.2011 r.

23. W związku z zakończeniem zadania „Remont mostu na rzece Warcie, w ciągu drogi powiatowej nr 3953E w km 0+436 w m. Szczepocice” zgodnie z umową dotacji nr ZK – I -/3/2011 z dnia 30.06.2011 r. i wnioskiem o dotację sporządzonym na podstawie promesy BUKŻ – I – 5901 – 3/11 z dnia 09.02.2011 r., Skarbnik Powiatu Radomszczańskiego pismem Nr PD.7134/243/2011 z dnia 23.08.2011 r. zwróciła się z prośbą do Wojewody Łódzkiego o uruchomienie dotacji w kwocie 1.174.044,59 zł.

24. Pismem Nr FN-I.3111.3.104.2011 z dnia 29 sierpnia 2011 r., działający z upoważnienia Wojewody Łódzkiego zastępca dyrektora Wydziału Finansów i Budżetu w ŁUW w Łodzi powiadomił Starostę Radomszczańskiego, że w wykonaniu decyzji Ministra Finansów z dnia 18.08.2011 r. zwiększono plan dotacji celowych na 2011 r. dla Powiatu Radomszczańskiego o kwotę 1.174.045 zł w dziale 600, rozdziale 60078, § 2130. Środki powyższe pochodzące z rezerwy celowej (cz. 83, poz. 4) przeznaczone zostały

na realizację zadania związanego z usuwaniem skutków klęsk żywiołowych pn.

„Remont mostu na rzece Warcie, w ciągu drogi powiatowej nr 3953E w km 0+436 w m. Szczepocice.”

Uchwałą Nr 102/2011/IV Zarządu Powiatu Radomszczańskiego z dnia 15.09.2011 r. dokonano stosownych zmian w planie dochodów i wydatków budżetu Powiatu Radomszczańskiego na 2011 rok (tabele nr 1 i 2, stanowiące załączniki do uchwały).

25. Dysponent części 85/10 - województwo łódzkie przekazał dotację celową na rachunek bankowy Powiatu Radomszczańskiego w wysokości 1.174.044,59 zł (dział 600, rozdział 60078, § 2130) w dniu 31.08.2011 r. Wb Nr 87 z dnia 31.08.2011 r.

Powyższa kwota została ujęta w ewidencji księgowej powiatu na koncie 133/1 – „Rachunek bieżący budżetu” strona Wn w korespondencji z kontem 901 – „Dochody budżetu” strona Ma.

Powiat Radomszczański w dniu 01.09.2011 r. przekazał środki dotacji celowej w kwocie 1.174.044,59 zł na rachunek bankowy Starostwa Powiatowego w Radomsku, z którego regulowano zobowiązania wynikające z realizacji dotowanego zadania.

Powiat Radomszczański uregulował zobowiązanie na rzecz firmy P.W. BANIMEX Sp. z o. o., wynikające z faktury VAT Nr 00012/08/2011 z dnia 29.08.2011 r. wystawionej na ogólną kwotę 1.198.644,59 zł, za wykonanie zadania pn. „Remont mostu na rzece Warcie, w ciągu drogi powiatowej nr 3953E w km 0+436 w m. Szczepocice”, w dniu 02.09.2011 r. co potwierdza Wb Nr 88.

Stosownie do zapisów § 6 umowy dotacji Nr ZK-I/3/2011 z dnia 30.06.2011 r. wydatki sfinansowane z dotacji celowej ujęto w wyodrębnionej ewidencji księgowej wydatków prowadzonej dla § 4270 – „Zakup usług remontowych”.

Zobowiązanie wynikające z faktury VAT Nr 00012/08/2011 z dnia 29.08.2011 r. uregulowano w dniu 02.09.2011 r., natomiast fakt dokonania kontroli formalnej i rachunkowej, a także zatwierdzenia wykonania powyższej operacji stwierdzono pod datą 03.09.2011 r., choć była to sobota (dzień wolny od pracy).

W świetle wyjaśnienia Skarbnika Powiatu Radomszczańskiego data 03.09.2011 r., która widnieje na dyspozycji wykonania przelewu i na pieczęcie „Sprawdzono pod względem formalnym i rachunkowym” jest omyłką pisarską, gdyż zawsze faktury w Starostwie Powiatowym w Radomsku są opisane i podpisane najpóźniej w dniu dokonania przelewu.

27. Stosownie do zapisów w § 8 umowy nr ZK – I/3/2011 Wicestarosta Radomszczański przekazał Wojewodzie Łódzkiemu w dniu 12.09.2011 r. rozliczenie końcowe zadania „Remont mostu na rzece Warcie, w ciągu drogi powiatowej nr 3953E w km 0+436 w m. Szczepocice” oraz dotacji otrzymanej na ten cel, sporządzone w dniu 07.09.2011 r.
28. Powiat Radomszczański sfinansował dodatkowo ze środków własnych:
- wykonanie projektu remontu przedmiotowego zadania na kwotę 61.500,00 zł (faktura VAT Nr 1/P/2011 z dnia 10.03.2011 r.),
 - wydatki za pełnienie funkcji inspektora nadzoru inwestorskiego nad przedmiotowym remontem na kwotę 34.932,00 zł (faktura VAT Nr FV/0007/9/2011 z dnia 08.09.2011 r.),
- co było zgodne z § 2 ust. 4 Wytycznych 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.
29. Kontrolującym okazano protokół rzeczowo – finansowy końcowego odbioru zadania, z którego wynika, że w dniu 26.08.2011 r. stwierdzono wykonanie robót na łączną kwotę 1.198.664,59 zł brutto. Zgłoszenie odbioru wykonanych robót przez Wykonawcę nastąpiło w dniu 22.08.2011 r., a więc w terminie określonym w § 2 umowy dotacji Nr ZK-I/3/2011 z dnia 30.06.2011 r.
30. W świetle zapisu § 7 umowy dotacji Nr ZK-I/3/2011 z dnia 30.06.2011 r. wykorzystanie dotacji powinno nastąpić w terminie do 05.09.2011 r. (14 dni od dnia 22.08.2011 r.). Zgodnie z przedłożonymi do kontroli dokumentami zobowiązanie wynikające z wystawionej faktury za zrealizowane zadanie pn. „Remont mostu na rzece Warcie, w ciągu drogi powiatowej nr 3953E w km 0+436 w m. Szczepocice”, zostało uregulowane w dniu 02.09.2011 r., zatem został wypełniony warunek wynikający z § 7 umowy.

OCENA

Wykonanie zadań w zakresie prawidłowości wykorzystania dotacji celowej przekazanej powiatowi w 2011 roku na zadanie związane z usuwaniem skutków klęsk żywiołowych pn. „Remont mostu na rzece Warcie w ciągu drogi powiatowej nr 3953 E w km 0+436 w m. Szczepocice” ocenia się pozytywnie i odstępuje się od wydania zaleceń.

Jednocześnie informuję, że stosownie do zapisów art. 52 ust. 5 ustawy o kontroli w administracji rządowej¹⁴ Starosta Radomszczański w terminie 3 dni roboczych od dnia otrzymania niniejszego sprawozdania ma prawo przedstawić do niego stanowisko, nie wstrzymuje to realizacji ustaleń kontroli.

Z up. Wojewody Łódzkiego


Marianna Pawłowska
DYREKTOR WYDZIAŁU
FINANSÓW I BUDŻETU

Otrzymują:

1. Wydział Bezpieczeństwa i Zarządzania Kryzysowego,
2. a/a.

¹⁴Ustawa z dnia 15 lipca 2011 r. o kontroli w administracji rządowej (Dz. U. Nr 185, poz. 1092).