



## WYSTĄPIENIE POKONTROLNE

<b>1. Część ogólna</b>	
<b>Podstawa prawna przeprowadzenia kontroli</b>	<ul style="list-style-type: none"><li>• Ustawa z dnia 15 lipca 2011 r., o kontroli w administracji rządowej (Dz. U. z 2011 r. Nr 185, poz. 1092),</li><li>• Art. 175 Ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r., o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2013 poz. 885 z późn. zm.),</li><li>• Umową nr 05-P/NPPDL/15 z dnia 27 lutego 2015., zawartej pomiędzy Wojewodą Pomorskim a Starostwem Powiatowym w Pruszczu Gdańskim.</li></ul>
<b>Jednostka kontrolowana</b>	Starostwo Powiatowe w Pruszczu Gdańskim
<b>Adres jednostki kontrolowanej</b>	ul. Wojska Polskiego 16
<b>Data rozpoczęcia i zakończenia kontroli</b>	Od 28 czerwca 2016 roku do 29 czerwca 2016 roku
<b>Przedmiot kontroli</b>	Realizacja inwestycji w ramach Narodowego programu przebudowy dróg lokalnych - Etap II Bezpieczeństwo – Dostępność – Rozwój (edycja 2015), zgodnie z Umową 05-P/NPPDL/15 z dnia 27 lutego 2016 r.
<b>Okres objęty kontrolą</b>	Od dnia 01 stycznia 2015 r. do dnia 31 grudnia 2015 r.
<b>Kontrolę wpisano do książki kontroli</b>	Data dokonania wpisu: 28 czerwca 2016 r.
<b>Kierownik jednostki kontrolowanej</b>	<b>Stefan Skonieczny</b> – Starosta Powiatu Gdańskiego
<b>Skład zespołu kontrolującego</b>	Agnieszka Chankiewicz – inspektor wojewódzki w Oddziale Budżetu Wydziału Finansów i Budżetu Pomorskiego Urzędu Wojewódzkiego
<b>Informacje wstępne</b>	<p>Zadanie realizowane w ramach programu wieloletniego pn. „Narodowy program przebudowy dróg lokalnych – Etap II Bezpieczeństwo – Dostępność – Rozwój” na podstawie:</p> <ul style="list-style-type: none"><li>• Uchwały Rady Ministrów Nr 174/2011 z dnia 6 września 2011 r. w sprawie ustanowienia programu wieloletniego pod nazwą „Narodowy program przebudowy dróg lokalnych – Etap II Bezpieczeństwo - Dostępność – Rozwój”, zmienionej Uchwałą Rady Ministrów Nr 199/2012 z dnia 27 listopada 2012 r., Uchwałą nr 194/2013 z dnia 29 października 2013 r., a także Uchwałą Nr 36/2014 z dnia 25 marca 2014 r.</li><li>• 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, Rozporządzenie Rady Ministrów z dnia 27 listopada 2012 r. zmieniające rozporządzenie w sprawie udzielania dotacji celowych dla jednostek samorządu terytorialnego na przebudowę, budowę lub remonty dróg powiatowych i gminnych</li><li>• Umowy nr 05-P/NPPDL/15 z dnia 27 lutego 2015., zawartej przez Powiat Gdański z Wojewodą Pomorskim.</li></ul>
<b>2. Ocena skontrolowanej działalności</b>	<b>Pozytywna</b>

## Uzasadnienie oceny

Celem kontroli było dokonanie oceny prawidłowości wydatkowania środków z dotacji z budżetu państwa na realizację zadania pn. „**Poprawa bezpieczeństwa na drogach Powiatu Gdańskiego poprzez modernizację dróg położonych na terenie Powiatu Gdańskiego w 2015 r.**” w ramach Narodowego programu przebudowy dróg lokalnych - Etap II Bezpieczeństwo – Dostępność – Rozwój (edycja 2015), w zakresie:

- wykorzystania dotacji zgodnie z przeznaczeniem,
- terminowego wykonania i rozliczenia zadania,
- stosowania przepisów Ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r., o finansach publicznych (j.t. Dz. U. z 2013 r. poz.885 z późn. zm.),
- przestrzegania Ustawy z dnia 29 stycznia 2004 r. Prawo Zamówień Publicznych (Pzp) (j.t. Dz.U. z 2015 r., poz. 2164 z późn. zm.),

## Powyższa ocena wyniku z niżej opisanych ustaleń:

Na podstawie umowy nr 05-P/NPPDL/15 z dnia 27 lutego 2015 roku, zawartej pomiędzy Wojewodą Pomorskim a Powiatem Gdańskim, przyznano Beneficjentowi dotację w wysokości 2.999.328,00 zł. na realizację zadania inwestycyjnego pn. „**Poprawa bezpieczeństwa na drogach Powiatu Gdańskiego poprzez modernizację dróg położonych na terenie Powiatu Gdańskiego w 2015 r.**”, którego szczegółowy zakres został określony we wniosku o dofinansowanie. Zgodnie z zapisami § 1 umowy, kwota dotacji stanowiła 30,94 % wartości realizowanego zadania, zaplanowanego na kwotę 9.694.009,79 zł. Na wkład własny składały się środki własne Powiatu Gdańskiego w wysokości 2.468.714,68 zł oraz środki partnerów, tj. Gminy Pszczółki w wysokości 218.373,80 zł, Gminy Przywidz w wysokości 320.032,10 zł, Gminy Cedry Wielkie w wysokości 277.155,32 zł, Gminy Pruszcz Gdański w wysokości 638.050,57 zł, Gminy Trąbki Wielkie w wysokości 480.977,94 zł, Gminy Suchy Dąb w wysokości 100.000,00 zł, Miasta Pruszcz Gdański w wysokości 583.189,04 zł i Gminy Kolbudy w wysokości 297.616,97 zł.

Zakres zadania, zgodnie ze złożonym harmonogramem rzeczowo-finansowym, obejmował:

- 1.1. przebudowę drogi powiatowej nr 2215G Rekcin- Juszkowo - Pruszcz Gdański ul. Zdrowa w Juszkowie: nowa nawierzchnia, pobocze, chodnik, zjazdy, odwodnienie,
- 1.2. przebudowę drogi powiatowej nr 2224G Wiślina - Krzywe Koło w Wiślinie na długości ok. 0,5 km: przebudowa drogi, odwodnienie, wjazdy-regulacja,
- 1.3. przebudowę drogi powiatowej nr 2237G Wiślinka – Bogatka w zakresie budowy chodnika w Wiślince
- 2.1. przebudowę drogi powiatowej nr 2210G Olszanka - Gołębiewo - Pszczółki na odcinku Pszczółki - Rębielcz na długości ok.1,15 km: przebudowa drogi, pobocze, przełożenie chodnika,
- 2.2. przebudowę drogi powiatowej nr 2220G Różyny-Ulkowy-Rębielcz w zakresie budowy chodnika w Żeliszawkach,
- 3.1. przebudowę drogi powiatowej nr 2246G ul. Emilii Plater w Pruszczu Gdańskim: jezdnia, pasy zieleni, chodnik i droga rowerowa, zatoki autobusowe z wiatami przystankowymi, oświetlenie, kanalizacja deszczowa, urządzenia organizacji i bezpieczeństwa ruchu,

- 4.1. przebudowę drogi powiatowej nr 2248G Trutnowy - Wocławy na dł. ok. 2,3 km: remont nawierzchni, poszerzenie z kostki, pobocza, czyszczenie rowów, ścieżka pieszorowerowa, regulacja wjazdów,
- 5.1. przebudowę drogi powiatowej nr 2225G Skowarcz - Suchy Dąb na długości ok.1 km: przebudowa drogi, pobocza, regulacja wjazdów,
- 6.1. przebudowę drogi powiatowej nr 2210G Olszanka - Gołębiewo - Pszczółki na długości ok. 2,95 km: przebudowa drogi, budowa chodnika z kostki, regulacja wjazdów,
- 7.1. przebudowę drogi powiatowej nr 1933G Przywidz - Klonowo na odcinku od drogi wojewódzkiej nr 221 do miejscowości Klonowo na długości ok. 2,4 km: przebudowa drogi, wykonanie pobocza, regulacja wjazdów,
- 8.1. przebudowę drogi powiatowej nr 2203G Kolbudy – Pręgowo - Zaskoczyn w miejscowości Lisewiec: poszerzenie jezdni, utwardzenie pobocza,
- 9.1. oznakowanie przejść dla pieszych w miejscowościach: Grabiny Zameczek, Elganowo, Wiślinka oraz montaż progów zwalniających w miejscowościach: Grabiny Zameczek, Juszkowo, Skowarcz.
- 9.2. wymianę barier drogowych przy drogach powiatowych położonych na terenie Powiatu Gdańskiego: Wróblewo, Sobowidz.

### **Zamówienie publiczne**

W dniu 01.04.2015 r. została powołana czteroosobowa Komisja Przetargowa do przeprowadzenia postępowania w sprawie udzielenia zamówienia publicznego na wykonanie robót budowlanych. Członkowie Komisji złożyli pisemne oświadczenia określone w art. 17 ust.2 Ustawy PZP na druku ZP-1. Dodatkowo oświadczenie złożyli kierownicy zamawiającego: Starosta Stefan Skonieczny i Wicestarosta Marian Cichon, oraz sześć innych osób wykonujące czynności w postępowaniu o udzielenie zamówienia jako obserwatorzy: przedstawiciele gmin biorących udział w programie (partnerzy).

W celu wyłonienia wykonawcy robót budowlanych, Powiat Gdański wszczął postępowanie o udzielenie zamówienia publicznego w trybie przetargu nieograniczonego, poprzez opublikowanie ogłoszenia w Biuletynie Zamówień Publicznych w dniu 08.04.2015 r. pod nr 78598-2015. Ponadto ogłoszenie zostało zamieszczone na stronie internetowej oraz na tablicy ogłoszeń w siedzibie zamawiającego.

Termin składania ofert wyznaczono na dzień 27.04.2015 do godziny 11:30, co było zgodne z zapisami ustawy PZP. Nie dopuszczono możliwości składania ofert częściowych.

Treść ogłoszenia została zmieniona i opublikowana w BZP w dniu 23.04. 2015 r. pod nr 93866-2015. Zmiana dotyczyła uzupełnienia specyfikacji technicznej w zakresie przedmiaru robót dla zadania 3.1, jednocześnie został przedłużony termin składania ofert do dnia 29 kwietnia.

Wartość zamówienia ustalono na kwotę 9.005.437,36 zł netto w oparciu o kosztorys inwestorski z 01.04.2015 r.

Zamawiający zażądał wadium w wysokości 200.000,00 zł, które zostało wniesione w formie gwarancji ubezpieczeniowej z dnia 13.05.2015 r. przed terminem otwarcia ofert.

Zamawiający określił wymagania dotyczące zabezpieczenia należytego wykonania umów na 3% ceny podanej w ofercie.

W ogłoszeniu umieszczono opis sposobu oceny spełniania warunków, o których mowa w art. 22 wraz ze sposobem oceny spełniania tych warunków oraz określono wymagania dotyczące umów o podwykonawstwo (załącznik nr 6 do SIWZ).

Bezpośrednio przed otwarciem ofert zamawiający podał kwotę, jaka zamierzał przeznaczyć na sfinansowanie zadania - 10.800.900,00 zł brutto. Kwota ta była niższa o 275.787,95 zł od wartości szacunkowej zamówienia brutto. W dniu 29.06.2016 r. Naczelnik Wydziału Infrastruktury Starostwa Powiatowego w Pruszczu Gdańskim, Pan Jerzy Świs, złożył pisemne wyjaśnienie w przedmiotowej sprawie, w którym poinformował, iż: „(...) w trakcie planowania realizacji inwestycji, dokonano dogłębnej analizy kosztów jej wykonania. Wzięto pod uwagę roboty budowlane z lat ubiegłych wykonane przez wykonawców wybranych zgodnie z ustawą Prawo Zamówień Publicznych – postępowanie w trybie przetargu nieograniczonego, przeprowadzone dla robót drogowych tego samego typu co zadania wchodzące w skład ww. projektu i rozstrzygane na poziomie ok. 60-70% wartości kosztorysowych. Na tej podstawie, na wykonanie przedmiotowej inwestycji przeznaczono kwotę w wysokości 10.800.900,00 zł stanowiącą ok.97,51% wartości kosztorysowej. Prawidłowe wyliczenie szacunkowej wartości zamówienia podstawowego jest wartością bazową do określenia progów przetargowych.”

W odpowiedzi na ogłoszenie oferty złożyło sześciu wykonawców. Żadna oferta nie została odrzucona i żaden wykonawca nie został wykluczony. Na podstawie oceny ofert, zgodnie z określonymi kryteriami: cena – waga kryterium 95% oraz okres udzielonej rękojmi – waga kryterium 5%, zamawiający za najkorzystniejszą ofertę uznał ofertę Firmy Budowlano – Drogowa MTM S.A. z ceną brutto 8.899.264,44 zł oraz okresem udzielonej gwarancji 60 miesięcy.

Zawiadomienie o wyborze najkorzystniejszej oferty zostało przesłane w dniu 06.05.2015 r. faxem oraz pocztą.

Umowa z wykonawcą nr 04/2015/p na roboty budowlane zawarta została 13 maja 2015 roku. Zabezpieczenie należytego wykonania umowy wniesione zostało w dniu zawarcia umowy w formie gwarancji ubezpieczeniowej z dnia 11.05.2015 r. w wysokości 266.977,93 zł. Wartość robót budowlanych (8.899.264,44 zł), termin ich wykonania - 30 października 2015r. oraz treść umowy były zgodne z ofertą. Ogłoszenie o udzieleniu zamówienia zostało zamieszczone w BZP w dniu 14 maja 2015 r pod nr 112702-2015. W dniu 18 maja 2015 r. sporządzono protokół postępowania w trybie przetargu nieograniczonego na obowiązującym druku ZP-PN.

W związku z uzyskanymi oszczędnościami poprzetargowymi, w dniu 1 czerwca 2015 r. został podpisany aneks nr 1 do umowy z Wojewodą Pomorskim, w którym kwota przyznanej dotacji na realizację zadania pozostała w tej samej wysokości 2.999.328,00 zł., co stanowiło 35,78% wartości całego zadania, ustalonego w wysokości 8.383.438,42 zł. Niższa kwota zadania określona w aneksie od wartości umowy z Firmą Budowlano-Drogową MTM SA wynikała z nieuwzględnienia w aneksie kosztów niekwalifikowalnych na łączną kwotę 515.826,02 zł, dotyczących przebudowy sieci: elektroenergetycznych, gazowych,

wodociągowych, teletechnicznych i kanalizacji sanitarnej a także budowy ronda (skrzyżowanie z drogą wojewódzką) oraz budowy drogi powiatowej nie ujętej we wniosku o dofinansowanie. Wkład własny Beneficjenta zmniejszył się do kwoty 5.384.110,42 zł.

Zgodnie z zapisami umowy nr 05-P/NPPDL/15, Powiat Gdański złożył do Pomorskiego Urzędu Wojewódzkiego 4 wnioski o płatność, do których dołączono kserokopie faktur na łączną kwotę 8.899.264,44 zł (w tym koszty niekwalifikowalne w wysokości 515.826,02 zł).

W trakcie kontroli weryfikacją objęto wszystkie oryginały dokumentów, będących podstawą poniesionych wydatków przez Beneficjenta, protokoły odbioru, wyciągi bankowe. Na tej podstawie ustalono, że roboty budowlane zostały wykonane terminowo, zgodnie z umową, dokumentacją i odebrane bez usterek. Faktury były wystawione na podstawie protokołów odbioru końcowego robót. Wszystkie faktury zostały opłacone przed upływem roku budżetowego, zgodnie z §6 ust.9 umowy z Wojewodą Pomorskim, w terminach określonych na fakturach.

W poniższej tabeli przedstawiono zestawienie faktur na roboty budowlane, wystawionych przez Firmę Budowlano-Drogową MTM SA, dotyczących realizacji zadania wraz z terminami płatności i dokonanej zapłaty:

Lp	Nr faktury	Data wystawienia	Data protokołu odbioru końcowego	Numer zadania, którego dotyczy	Kwota	Termin płatności	Data zapłaty
1	U000622/15/07-01	06.07.2015	06.07.2015	2.1.	568 160,86	07.08.2015	07.08.2015
2	U000624/15/07-01	06.07.2015	06.07.2015	7.1.	996 625,21	07.08.2015	07.08.2015
3	U000623/15/07-01	06.07.2015	06.07.2015	2.2.	74 009,10	07.08.2015	07.08.2015
4	U000615/15/07-01	03.07.2015	03.07.2015	1.2.	173 979,56	07.08.2015	07.08.2015
5	U000617/15/07-01	03.07.2015	03.07.2015	6.1.	1 497 831,89	07.08.2015	07.08.2015
6	U000616/15/07-01	03.07.2015	03.07.2015	1.3.	217 438,05	07.08.2015	07.08.2015
7	U001048/15/10-01	22.10.2015	02.10.2015	9.2.	129 617,40	21.10.2015	20.11.2015
8	U001049/15/10-01	22.10.2015	02.10.2015	9.1.	95 595,60	21.10.2015	20.11.2015
9	U001050/15/10-01	22.10.2015	05.10.2015	5.1.	839 624,20	21.10.2015	20.11.2015
10	U001051/15/10-01	22.10.2015	16.10.2015	1.1.	1 218 999,74	21.10.2015	20.11.2015
11	U001122/15/11-01	06.11.2015	05.11.2015	3.1.	1 593 535,04	16.12.2015	16.12.2015
12	U001149/15/11-01	13.11.2015	06.11.2015	8.1.	764.633,50	16.12.2015	16.12.2015
13	U001197/15/11-01	30.11.2015	18.11.2015	4.1.	689 608,29	31.12.2015	30.12.2015
	<b>RAZEM</b>				<b>8 859 658,44</b>		

Na podstawie przedstawionej do kontroli dokumentacji źródłowej, ustalono źródła finansowania poszczególnych zadań:

- zadanie 2.1. – koszt całkowity 568.160,86 zł, z tego:
  - budżet państwa - 203.270,00 zł
  - Gmina Pszczółki - 188. 526, 84 zł
  - Powiat Gdański - 176.364,02 zł
- zadanie 7.1. – koszt całkowity 996.625,21 zł, z tego:
  - budżet państwa 356.561,00 zł
  - Gmina Przywidz 320.032,10 zł
  - Powiat Gdański 320.032,11 zł

- zadanie 2.2. – koszt całkowity 74.009,10 zł, z tego:
  - budżet państwa 26.478,00 zł
  - Gmina Pszczółki 29.846,96 zł
  - Powiat Gdański 17.684,14 zł
- zadanie 1.2. – koszt całkowity 173.979,56 zł, z tego:
  - budżet państwa 62.244,00 zł
  - Gmina Pruszcz Gdański 72.272,13 zł
  - Powiat Gdański 39.463,43 zł
- zadanie 6.1. – koszt całkowity 1.497.831,80 zł, z tego:
  - budżet państwa 535.876,00 zł
  - Gmina Trąbki Wielkie 480.977,94 zł
  - Powiat Gdański 480.977,95 zł
- zadanie 1.3. – koszt całkowity 217.438,05 zł, z tego:
  - budżet państwa 77.792,00 zł
  - Gmina Pruszcz Gdański 86.227,37 zł
  - Powiat Gdański 53.418,68 zł
- zadanie 9.2. – koszt całkowity 129.617,40 zł, z tego:
  - budżet państwa 46.373,00 zł
  - Powiat Gdański 83.244,40 zł
- zadanie 9.1. – koszt całkowity 95.595,60 zł, z tego:
  - budżet państwa 34.201,00 zł
  - Powiat Gdański 61.394,60 zł
- zadanie 5.1. – koszt całkowity 839.624,20 zł, z tego:
  - budżet państwa 300.391,00 zł
  - Gmina Suchy Dąb 100.000,00 zł
  - Powiat Gdański 439.233,20 zł
- zadanie 1.1. – koszt całkowity 1.218.999,74 zł, z tego:
  - budżet państwa 325.515,00 zł
  - Gmina Pruszcz Gdański 479.551,07 zł
  - Powiat Gdański 413.933,67 zł
- zadanie 3.1. – koszt całkowity 1.593.535,04 zł, z tego:
  - budżet państwa 510.346,00 zł
  - Gmina Miejska Pruszcz Gdański 583.189,04 zł
  - Powiat Gdański 500.000,00 zł
- zadanie 8.1. – koszt całkowity 764.633,50 zł, z tego:
  - budżet państwa 273.561,00 zł
  - Gmina Kolbudy 297.616,97 zł
  - Powiat Gdański 193.455,53 zł
- zadanie 4.1. – koszt całkowity 689.608,29 zł, z tego:
  - budżet państwa 246.720,00 zł
  - Gmina Cedry Wielkie 277.155,32 zł
  - Powiat Gdański 165.732,97 zł

Do inwestycji prowadzone były dwa dzienniki budowy na inwestycje realizowane na podstawie pozwoleń na budowę: nr 105/GP/2015 z dnia 07.05.2015 r. do zadania 1.1 oraz dziennik budowy nr 51/MP/2015 z dnia 07.05.2015 r. do zadania 3.1.

Ostatecznie całkowity kwalifikowalny koszt realizacji zadania pn. „*Poprawa bezpieczeństwa na drogach Powiatu Gdańskiego poprzez modernizację dróg położonych na terenie Powiatu Gdańskiego w 2015 r.*” wyniósł 8.383.438,42 zł., z czego z dotacji budżetu państwa sfinansowano kwotę 2.999.328,00 zł. Zachowany więc został montaż finansowy zadania, gdyż udział dotacji w całkowitym koszcie zadania wyniósł 35,78%.

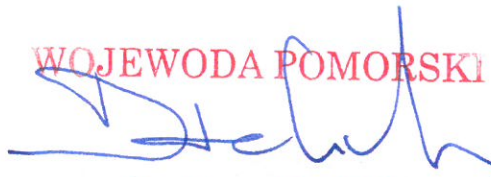
Udział partnerów projektu wyniósł 2.915.395,74 zł.

Podczas kontroli przeprowadzono wizję lokalną na 4 zadaniach:

- zadanie 1.1 Przebudowa drogi powiatowej nr 2215G Rekcin-Juszkowo-Pruszcz Gdański ul. Zdrowa w miejscowości Juszkowo,
- zadanie 2.1 Przebudowa drogi powiatowej nr 2210G Olszanka - Gołębiewo - Pszczółki na odcinku Pszczółki - Rębielcz na długości ok.1,15 km,
- zadanie 3.1 Przebudowa drogi powiatowej nr 2246G ul. Emilii Plater w Pruszczu Gdańskim,
- zadanie 6.1 Przebudowa drogi powiatowej nr 2210G Olszanka - Gołębiewo - Pszczółki na długości ok. 2,95 km.

Stwierdzono wykonanie zakresu rzeczowego.

W związku z tym, że nie stwierdzono istotnych nieprawidłowości i uchybień w kontrolowanym zakresie, odstąpiono od wydania zaleceń pokontrolnych.

WOJEWODA POMORSKI  
  
Dariusz Drelich