

1. dz.
529/20
10.11.2020

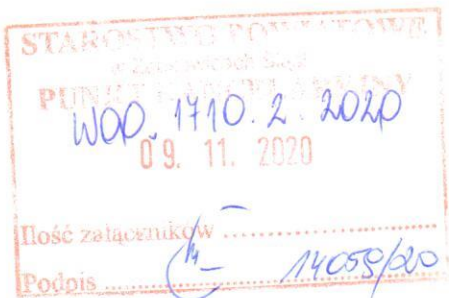


WOJEWODA DOLNOŚLĄSKI

Wrocław, dnia 05 listopada 2020 r.

W00
KIBK 2P
10.11.2020

FB-KF.431.6.2020.AKG



Pan
Roman Fester
Starosta Powiatu Ząbkowickiego

WYSTĄPIENIE POKONTROLNE

W dniach od 17 do 18 września 2020 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 2019 r. poz. 869, z późn. zm.), zespół kontrolny Dolnośląskiego Urzędu Wojewódzkiego we Wrocławiu w składzie:

Wydział Finansów i Budżetu

- Agnieszka Kubiak-Gorlicka – inspektor wojewódzki, przewodniczący zespołu,

Wydział Bezpieczeństwa i Zarządzania Kryzysowego

- Dominika Bajer – inspektor wojewódzki, członek zespołu,
- Waldemar Sobera – inspektor wojewódzki, członek zespołu,

przeprowadził kontrolę problemową w trybie zwykłym w Starostwie Powiatowym w Ząbkowicach Śląskich, ul. Sienkiewicza 11, 57 - 200 Ząbkowice Śląskie.

Temat kontroli: Prawdliwość 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.

Kontrolę przeprowadzono zgodnie z zatwierdzonym w dniu 16 czerwca 2020 r. przez Wicewojewodę Dolnośląskiego planem kontroli na II półrocze 2020 r. (NK-KE.430.4.2020.DD).

seb
20

Kontrolę odnotowano w książce kontroli Starostwa Powiatowego w Ząbkowicach Śląskich pod pozycją 3 oraz w książce kontroli Zarządu Dróg Powiatowych w Ząbkowicach Śląskich pod pozycją 9.

W okresie objętym kontrolą funkcje kierownicze pełniły następujące osoby:

Pan Roman Fester – Starosta Powiatu Ząbkowickiego, wybrany w głosowaniu tajnym Rady Powiatu Ząbkowickiego (Uchwała Nr I/3/2018 z dnia 22 listopada 2018 r. Rady Powiatu Ząbkowickiego)

Pan Waldemar Wieja – Wicestarosta Ząbkowicki, wybrany w głosowaniu tajnym Rady Powiatu Ząbkowickiego (Uchwała Nr I/4/2018 z dnia 22 listopada 2018 r. Rady Powiatu Ząbkowickiego)

Pani Bogumiła Mazur – Skarbnik – Główny Księgowy budżetu Powiatu Ząbkowickiego, powołana na stanowisko z dniem 26 stycznia 2017 r. Uchwałą Nr XXV/132/2017 Rady Powiatu Ząbkowickiego z dnia 26 stycznia 2017 r.

Za wykonywanie zadań w zakresie kontrolowanego zagadnienia odpowiedzialni byli pracownicy Zarządu Dróg Powiatowych w Ząbkowicach Śląskich, których wykaz wraz z zakresami obowiązków służbowych zostały okazane kontrolującym.

[Dowód: akta kontroli str.: 18-93]

W 2019 roku Powiat Ząbkowicki zawarł z Wojewodą Dolnośląskim trzy umowy dotacji na łączną kwotę 3 249 914,00 zł, z tego kontrolą objęto jedną nw. umowę dotacji nr **38/2019** z dnia 10 września 2019 r. na realizację zdania pn.: „Przebudowa drogi powiatowej nr 3174D w miejscowości Ziębice, ul. Chrobrego, km 17+481-18+168, długość 687 mb [intensywne opady deszczu, czerwiec 2017 r.], na kwotę **1 700 749,00 zł**, co stanowiło 52,33% łącznej kwoty środków dotacji celowych przekazanych Powiatowi Ząbkowickiemu w 2019 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

Sab
12

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 Ząbkowicki przedstawił do kontroli:

- promesę Ministra Spraw Wewnętrznych i Administracji z dnia 27 lutego 2019 r. (pismo nr DOLiZK-III-7741-5-29/2019) na kwotę 10 016 800,00 zł na dofinansowanie w 2019 r. zadań pn.:
 1. Przebudowa drogi powiatowej nr 3174D w miejscowości Ziębice, ulica Chrobrego, km 17+481-18+168, długość 687 mb [intensywne opady deszczu, czerwiec 2017 r.],
 2. Przebudowa dróg powiatowych: Grodziszczce, nr 3006 D, km 5+795 - 6+137, 342 mb; Rudnica, nr 3006 D, km 8+434 - 9+429, 995 mb; Rudnica, nr 3150 D, km 0+000 - 0+944, 944 mb; Rudnica-Jemna, nr 3150 D, km 1+824 - 2+300, 476 mb; Jemna-Budzów, nr 3150 D, km 3+350 - 5+628, 2278 mb, [intensywne opady deszczu, czerwiec 2017 r., intensywne opady deszczu, maj i czerwiec 2018 r.],
 3. Przebudowa drogi powiatowej nr 3161D w miejscowości Zwrócona, km 0+014 - 1+010, długość 996 mb [intensywne opady deszczu, maj 2018 r.],
 4. Przebudowa drogi powiatowej nr 3189D w miejscowości Ziębice-Dębowiec, km 1+866-2+864, długość 998 mb [intensywne opady deszczu, maj 2018 r.].

Wojewoda Dolnośląski pismem z dnia 30 sierpnia 2019 r. nr FB-BP.3111.350.2019.MS zawiadomił Starostwo Powiatowe w Ząbkowicach Śląskich, że w związku z decyzją Ministra Finansów Nr MF/FG7.4143.3.2.2019.MF.3515 z dnia 29 sierpnia 2019 r. w sprawie zmian w budżecie państwa na 2019 r., zostały wprowadzone zmiany w zakresie kontrolowanego zadania, przedstawione w Tabeli nr 1.

Tabela nr 1

Nazwa zadania	Klasyfikacja budżetowa			Wysokość dotacji [zł]
	Dział	Rozdział	Paragraf	
Przebudowa drogi powiatowej nr 3174D w miejscowości Ziębice, ul. Chrobrego, km 17+481-18+168, długość 687 mb [intensywne opady deszczu, czerwiec 2017 r.].	600	60078	6430	1 700 749,00 zł

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/42/2019 Rady Powiatu Ząbkowickiego z dnia 29 marca 2019 r.	600	60078	6430	0,00	10 016 800,00	10 016 800,00	600	60078	6050	0,00	12 521 000,00	12 521 000,00
Uchwała Nr 28/2019 Zarządu Powiatu Ząbkowickiego z dnia 29 marca 2019 r.	600	60078	6430	10 016 800,00	0,00	10 016 800,00	600	60078	6050	12 521 000,00	25 000,00	12 546 000,00
Uchwała Nr VIII/51/2019 Rady Powiatu Ząbkowickiego z dnia 31 maja 2019 r.	600	60078	6430	10 016 800,00	0,00	10 016 800,00	600	60078	6050	12 546 000,00	400 000,00	12 946 000,00
Uchwała Nr 55/2019 Zarządu Powiatu Ząbkowickiego z dnia 30 sierpnia 2019 r.	600	60078	6430	10 016 800,00	0,00	10 016 800,00	600	60078	6050	12 946 000,00	- 20 000,00	12 926 000,00
Uchwała Nr XI/84/2019 Rady Powiatu Ząbkowickiego z dnia 25 października 2019 r.	600	60078	6430	10 016 800,00	0,00	10 016 800,00	600	60078	6050	12 926 000,00	-5 909,80	12 920 090,20
Uchwała Nr 70/2019 Zarządu Powiatu Ząbkowickiego z dnia 31 października 2019 r.	600	60078	6430	10 016 800,00	-6 766 886,00	3 249 914,00	600	60078	6050	12 926 090,20	-7 575 986,73	5 344 103,47

Różnica pomiędzy kwotą dochodów, a kwotą wydatków w ww. zestawieniu tabelarycznym związana jest z zaangażowaniem własnych środków Gminy na realizację zadań związanych z usuwaniem skutków klęsk żywiołowych.

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 Ząbkowickiego i Uchwałami Zarządu Powiatu Ząbkowickiego, 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.: 94-160]

W związku z powyższym działalność jednostki w ramach przedmiotowego obszaru 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 Ząbkowickiego w dniu 06 czerwca 2017 r. wystąpiły intensywne opady atmosferyczne, które wyrządziły straty w infrastrukturze komunalnej. W dniach 24 i 25 sierpnia 2017 r. Komisja Wojewódzka ds. szacowania szkód w infrastrukturze komunalnej przeprowadziła wizję w terenie dotkniętym skutkami intensywnych opadów atmosferycznych i spisała protokół stwierdzając uszkodzenia na obiektach na łączną kwotę 11 870 426,10 zł.

** Zobowiązania wynikające z zawartej umowy dotacji*

W ramach środków objętych kontrolą, przyznanych promesą Ministra Spraw Wewnętrznych i Administracji, Powiat Ząbkowicki złożył w dniu 12 czerwca 2019 roku do DUW we Wrocławiu wnioski o przyznanie dotacji, który następnie skorygował w dniu 25 czerwca 2019 r. na dofinansowanie zadania pn. „Przebudowa drogi powiatowej nr 3174D w miejscowości Ziębice ul. Chrobrego, km 17+481-18+168, długość 687 mb [intensywne opady deszczu, czerwiec 2017 r.]” na kwotę 1 700 749,00 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 10 września 2019 r. pomiędzy Wojewodą Dolnośląskim, a Powiatem Ząbkowickim, reprezentowanym przez Starostę Powiatu Ząbkowickiego przy kontrasygnacie Skarbnika Powiatu Ząbkowickiego, 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]0	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
<i>Przebudowa drogi powiatowej nr 3174D w miejscowości Ziębice, ul. Chrobrego, km 17+481-18+168, długość 687 mb [intensywne opady deszczu, czerwiec 2017 r.].</i>	38/2019	10.09.2019 r.	1 700 749,00	425 187,92	80%	25.10.2019 r.	24.11.2019 r.

Zgodnie z zapisami powyższej umowy jst zobowiązała się do:

- rzeczowego wykonania zadania w terminie wskazanym w kol. 7 Tabeli nr 3 [§ 2 ust. 1 lit. a) umowy dotacji nr 38/2019],
- finansowego zakończenia zadań, rozumianych jako dokonanie przez jednostkę wszystkich płatności, związanych z realizacją zadania, w terminie wskazanym w kol. 8 w Tabeli nr 3 [§ 2 ust. 1 lit. b) umow dotacji nr 38/2019].

Na podstawie ww. umowy Powiat Ząbkowicki w dniu 14 listopada 2019 r. otrzymał środki dotacji na rachunek bankowy nr 11 9533 0004 2001 0002 6260 0280 w wysokości 1 700 749,00 zł (wyciąg bankowy nr 10).

* *Zobowiązania wynikające z zawartych umów z wykonawcami*

Starostwo Powiatowe w Ząbkowicach Śląskich, w imieniu którego działał Zarząd Dróg Powiatowych w Ząbkowicach Śląskich podpisało 2 umowy z Wykonawcami, tj. na budowę kanalizacji deszczowej w miejscowości Ziębice w pobliżu ulic Bolesława Chrobrego i Gazowej oraz na wykonanie robót budowlanych w ramach zadania objętego kontrolą. Wynagrodzenie za wykonane prace miało charakter ryczałtowy. Zestawienie głównych postanowień umownych prezentuje poniższa Tabela nr 4.

Tabela nr 4

Nazwa zadania	Numer umowy/aneksu z wykonawcą	Data umowy/aneksu z wykonawcą	Wykonawca	Termin zakończenia robót wskazany w umowie z wykonawcą	Kwota umowy z wykonawcą brutto w zł [z VAT 23%]
<i>Budowa kanalizacji deszczowej w miejscowości Ziębice w pobliżu ulic Bolesława Chrobrego i Gazowej.</i>	ZP.0210.9.2019	31.05.2019 r.	Zakład Wodociągów i Kanalizacji Spółka z o.o. ul. Wałowa 51, 57-220 Ziębice	19.07.2019 r.	430 507,24 zł, w tym przedstawionych do dofinansowania: 430 138,24
<i>Przebudowa drogi powiatowej nr 3174D w miejscowości Ziębice, ul. Chrobrego, km 17+481-18+168, długość 687 [intensywne opady deszczu, czerwiec 2017 r.]</i>	ZP.0210.10.2019	10.06.2019 r.	STRABAG Infrastruktura Południe Sp. z o.o., ul. Lipowa 5a, Wysoka 52-200 Wrocław	25.10.2019 r.	1 698 258,68 zł, w tym przedstawionych do dofinansowania: 1 695 798,68

Zamawiający zobowiązał się w obu umowach do zapłaty należności Wykonawcom w terminie do 30 dni od daty dostarczenia Zamawiającemu faktury.

Zarząd Wodociągów i Kanalizacji Sp. z o. o. w Ziębicach w dniu 19.07.2019 r. zakończył pracę oraz zgłosił gotowość do ich odbioru, natomiast STRABAG Sp. z o.o. we Wrocławiu w dniu 25.10.2019 r. zgłosił zakończenie robót oraz zgłosił gotowość ich odbioru. Zakończenie robót i zgłoszenia gotowości do odbioru nastąpiły w terminach wskazanych w umowach. Zamawiający dokonał odbioru końcowego wykonanych robót kolejno w dniach 02.08.2019 r. oraz 08.11.2019 r., co potwierdzone zostało poprzez spisanie protokołów odbioru ostatecznego robót.

W dniu 08.11.2019 r. został spisany protokół rzeczowo-finansowego końcowego odbioru zadania.

Dane wynikające z protokołów odbioru robót oraz wystawionych faktur zaprezentowano w poniższej Tabeli nr 5.

Tabela nr 5

Nazwa zadania	Data zgłoszenia przez wykonawcę gotowości do odbioru robót	Data protokołu rzeczowo-finansowego końcowego odbioru zadania	Numer faktury	Data wystawienia faktury	Kwota brutto faktury [zł]	Kwota dotacji [zł]
<i>Budowa kanalizacji deszczowej w miejscowości Ziębice w pobliżu ulic Bolesława Chrobrego i Gazowej..</i>	19.07.2019 r.	08.11.2019 r.	0862/U/2019	16.08.2019 r.	430 507,24 zł	344 110,50 zł
<i>Przebudowa drogi powiatowej nr 3174D w miejscowości Ziębice, ul. Chrobrego, km 17+481-18+168, długość 687 [intensywne opady deszczu, czerwiec 2017 r.]</i>	25.10.2019 r.		3691900010	20.11.2019 r.	1 698 258,68	1 356 638,50

**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 Urzędu Gminy	Data dokonania zapłaty za fakturę	Kwota zapłacona	Nr wyciągu bankowego dot. zapłaty za fakturę	Termin zapłaty zgodnie z umową z wykonawcą	Termin zapłaty zgodnie z umową dotacji
<i>Budowa kanalizacji deszczowej w miejscowości Ziębice w pobliżu ulic Bolesława Chrobrego i Gazowej.</i>	0862/U/2019	19.08.2019 r.	04.09.2019 r.	430 507,24	126	18.09.2019 r.	
<i>Przebudowa drogi powiatowej nr 3174D w miejscowości Ziębice, ul. Chrobrego, km 17+481-18+168, długość 687 [intensywne opady deszczu, czerwiec 2017 r.]</i>	3691900010	20.11.2019 r.	22.11.2019 r.	441 620,18	162 dla rachunku 1095330004200 1001166000001	20.12.2019 r	24.11.2019 r.
				1 356 838,50	3 dla rachunku 8595330004200 1001166000009		

Zapłata wykonawcy robót budowlanych za zrealizowane prace w ramach zadania objętego kontrolą została dokonana w prawidłowych wysokościach i w terminach 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.: 161-232]

Działalność jednostki w ramach przedmiotowego obszaru oceniono pozytywnie.

Dokumentowanie i ewidencjonowanie operacji gospodarczych

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

Organu – Powiat Ząbkowicki:

- 133- - - 4 – Rachunek budżetu - usuwanie skutków powodzi
- 901-600-60078-6430-1 – Dochody budżetu
- 223- - - 1 – Rozliczenie wydatków budżetowych -Organ

Jednostki – Zarządu Dróg Powiatowych Ząbkowice Śl.:

- 130 – Rachunek bieżący jednostki
- 130-2-38 – Przebudowa drogi pow. nr 3174D w m. Ziębice
- 080/107 – Przebudowa drogi pow. nr 3174D w m. Ziębice
- 201 – Rozrachunki z dostawcami i odbiorcami
- 223/2-38 – Dotacja 60078 (Przeb. Drogi w m. Ziębice ul. Chrobrego)

Ponadto do kontroli przedstawiono wyciągi bankowe wraz z potwierdzeniami operacji bankowych, dokumentujące wpływ dotacji na rachunek bankowy oraz dokonanie zapłaty za zrealizowane usługi, dotyczące kontrolowanego zadania.

Zgodnie z zapisem art. 152 ust. 1 ustawy o finansach publicznych oraz § 11 Umowy dotacji nr 38 z dnia 10 września 2019 roku jednostka, której została udzielona dotacja jest obowiązana do prowadzenia wyodrębnionej ewidencji księgowej środków otrzymanych z dotacji oraz wydatków dokonywanych z tych środków.

Na podstawie badanej dokumentacji finansowo-księgowej ustalono, iż ww. obowiązek został wypełniony, bowiem zgodnie z Zarządzeniem nr 2/2019 Dyrektora Dróg Powiatowych w Ząbkowicach Śląskich z dnia 08.01.2019 roku wprowadzono zarówno na koncie 130 Rachunek bieżący jednostki” jak i na koncie 223 „Rozliczenie wydatków budżetowych” dodatkowe oznaczenia dla wydatków ze środków dotacji związanych z usuwaniem skutków klęsk żywiołowych.

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 gospodarczej.

Przedłożone do kontroli faktury VAT zostały opisane i sprawdzone pod względem merytorycznym, formalnym i rachunkowym przez osoby odpowiedzialne za te ustalenia oraz zatwierdzone do wypłaty w ramach rozdziału 60078 paragraf 6050, wraz ze wskazaniem kwoty i kont, na których należy dokonać zapisów księgowych. Na fakturach zawarto opisy wskazujące, w jakiej części dany wydatek został sfinansowany ze środków budżetu państwa oraz z udziału własnego oraz wysokości kosztów niekwalifikowanych.

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 przedłożonych do kontroli 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 oraz oznaczenie kont, których zapisy dotyczą.

[Dowód: akta kontroli str. 233-254]

Biorąc pod uwagę powyższe ustalenia badany obszar ocenia się 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: 38/2019):

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

Powiat Ząbkowicki przekazał w dniu 12.12.2019 r. do Dolnośląskiego Urzędu Wojewódzkiego we Wrocławiu rozliczenie końcowe kosztów zadania objętego kontrolą wraz z wymaganymi dokumentami, tj. zachowując termin wskazany w umowie dotacji. Potwierdzono, iż dane wskazane w rozliczeniu są zgodne z dokumentacją źródłową.

W przedmiotowym rozliczeniu, Starosta Ząbkowicki, Wicestarosta Ząbkowicki 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.: 255-256]

Działalność jednostki w ramach przedmiotowego obszaru oceniono pozytywnie.

Prawidłowość rzeczowego wykorzystania dotacji

Nazwa zadania i nr umowy dotacji

Nazwa zadania: Nazwa zadania: „Przebudowa drogi powiatowej nr 3174D w miejscowości Ziębice, ul. Chrobrego, km 17+481 – 18+168, długość 687 mb [intensywne opady deszczu, czerwiec 2017 r.]” Umowa dotacji 38/2019 z dnia 10.09.2019 r.

Termin rozpoczęcia i zakończenia zadania

1. Data rozpoczęcia zadania – 11.06.2019 (31.05.2019 kanalizacja).

2. Data zakończenia zadania – 25.10.2019 (19.07.2019 kanalizacja)
3. Data końcowego odbioru robót – 08.11.2019

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

1. Nr umowy: ZP.0210.9.2019 z dnia 31.05.2019 r. na okres od 31.05.2019 r. do 19.07.2019 r.
2. Nr umowy: ZP.0210.10.2019 z dnia 10.06.2019 r. na okres od 10.06.2019 r. do 25.10.2019 r.

Przedmiot umowy z wykonawcą

1. Budowa kanalizacji deszczowej w miejscowości Ziębice w pobliżu ulic Bolesława Chrobrego i Gazowej
2. Przebudowa drogi powiatowej nr 3174D w miejscowości Ziębice, ul. Chrobrego, km 17+481 – 18+168, długość 687 mb [intensywne opady deszczu, czerwiec 2017 r.]

Kwota umowy z wykonawcą

1. Kwota: 430 507,24 zł brutto
2. Kwota: 1 698 258,68 zł brutto

Nazwa i adres wykonawcy

Wyłoniony wykonawca:

1. Zakład Wodociągów i Kanalizacji Sp. z o.o., ul. Wałowa nr 51, 57-220 Ziębice
2. STRABAG Infrastruktura Południe Sp. z o.o., Wysoka, ul. Lipowa 5a, 52-200 Wrocław

Opis realizacji przedsięwzięcia

Zakres robót obejmował: wykonanie podbudowy, wykonanie nowych warstw konstrukcyjnych nawierzchni z betonu asfaltowego na całej szerokości jezdni, remont uszkodzonych chodników, remont uszkodzonych zjazdów, obustronną ścinę i uzupełnienie poboczy, roboty ziemne, naprawę uszkodzonych przepustów, remont istniejącej kanalizacji deszczowej, budowę nowego odcinka kanalizacji deszczowej, oznakowanie.

Powyższe dane zostały ustalone na podstawie oględzin, protokołu końcowego odbioru robót z dnia 08.11.2019 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

1. Zakładane efekty rzeczowe: przebudowa drogi zgodnie z zawartą umową z wykonawcą, budowa kanalizacji zgodnie z zawartą umową z wykonawcą
2. Faktycznie osiągnięte efekty rzeczowe: przebudowana droga zgodnie z zawartą umową z wykonawcą, wybudowana kanalizacja zgodnie z zawartą umową z wykonawcą
3. Dotację wykorzystano zgodnie z przeznaczeniem określonym w zawartej umowie.

[Dowód: akta kontroli str. 257-258]

Prawidłowość wykorzystania dotacji w zakresie rzeczowym (osiągnięcia zakładanego efektu) 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 3174D w miejscowości Ziębice, ul. Chrobrego, km 17+481 – 18+168, długość 687 mb [intensywne opady deszczu, czerwiec 2017 r.]”

Kontrolę przeprowadzono na następujących dokumentach:

- ◆ Protokół postępowania o udzielenie zamówienia w trybie przetargu nieograniczonego – oznaczenie sprawy: ZP.251.6.2019

- ◆ Ogłoszenie o udzieleniu zamówienia nr 510115784-N-2019 z dnia 10.06.2019 r.
- ◆ Umowa ZP.0210.10.2019 z dnia 10.06.2019 r. z wykonawcą: STRABAG Infrastruktura Południe Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością, ul. Lipowa 5a, 52-200 Wrocław
- ◆ Potwierdzenie terminowości wpływu ofert – kserokopie kopert z datami wpływu 10.05.2019 r. oraz 14.05.2019 r.
- ◆ Informacja z otwarcia ofert z dnia 14.05.2019 r.
- ◆ Informacja o wyborze oferty najkorzystniejszej z dnia 04.06.2019 r. (wraz z potwierdzeniami wysłania jej pocztą elektroniczną do Wykonawców)
- ◆ Pismo Zamawiającego, znak ZP.251.6.25.2019 z dnia 28.05.2019 r. do Wykonawcy wzywające do uzupełnienia dokumentów
- ◆ Odpowiedź Wykonawcy na pismo Zamawiającego, znak ZP.251.6.25.2019 z uzupełnieniem dokumentów do oferty
- ◆ Oferta STRABAG Infrastruktura Południe Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością, ul. Lipowa 5a, 52-200 Wrocław
- ◆ Oświadczenia określone w art. 17 ust. 2 ustawy PZP - kierownika Zamawiającego oraz 4 członków Komisji Przetargowej z dnia 14.05.2019 r. o niepodleganiu wyłączeniu z postępowania
- ◆ Specyfikacja Istotnych Warunków Zamówienia (SIWZ) z dnia 25.04.2019 r.
- ◆ Pismo z dnia 30.04.2019 r. Eurovia Polska S.A., dotyczące wyjaśnienia treści SIWZ
- ◆ Email z dnia 07.05.2019 r. STRABAG Infrastruktura Południe Sp. z o.o., dotyczący wyjaśnienia treści SIWZ
- ◆ Odpowiedź Zamawiającego, znak ZP.251.6.8.2019 z dnia 08.05.2019 r. do Wykonawców wyjaśniające treści SIWZ (wraz z potwierdzeniami wysłania jej pocztą elektroniczną do Wykonawców proszących o wyjaśnienia)
- ◆ Pismo Zamawiającego, znak ZP.251.6.10.2019 z dnia 09.05.2019 r. dotyczące Zmiany Treści SIWZ (wydruk ze strony internetowej BIP Zamawiającego wraz z wyciągiem z rejestru zmian oraz z potwierdzeniami wysłania pocztą elektroniczną do Wykonawców proszących o wyjaśnienia)

- ◆ Ogłoszenie o zamówieniu nr 541886-N-2019 z dnia 26.04.2019 r. (wydruk z BZP oraz wydruk ze strony internetowej BIP Zamawiającego wraz z wyciągiem z rejestru zmian oraz notatka o wywieszeniu na tablicy ogłoszeń w siedzibie Zamawiającego)
- ◆ Zarządzenie nr 1/2019 Dyrektora Zarządu Dróg Powiatowych w Ząbkowicach Śląskich z dnia 7.01.2019 r. w sprawie powołania w Zarządzie Dróg Powiatowych w Ząbkowicach Śląskich komisji do przeprowadzenia postępowania o udzielenie zamówień publicznych, których wartość zamówienia jest równa lub przekracza wyrażoną w złotych równowartość kwoty 30 000 euro
- ◆ Kosztorys inwestorski z dnia 27.12.2018 r.

Ustalenia pokontrolne:

1) Wartość zamówienia dla przedmiotowego zadania została oszacowana dnia 27 grudnia 2018 r. na podstawie kosztorysu inwestorskiego, na łączną kwotę 1 890 473,96 PLN netto, co stanowi równowartość 438 452,11 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 www.bip.zdp-zabkowice.pl od dnia 26.04.2019 r., co Zespół Kontrolujący stwierdził na podstawie wydruku rejestru zmian 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 14.05.2019 r. do godz. 8:45 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 części I (*Zakres rzeczowy przedmiotu zamówienia*) oraz części II SIWZ (*Zamówienie publiczne*), gdzie znalazły się charakterystyczne parametry określające zakres robót wraz z wymaganiami Zamawiającego w stosunku do Wykonawcy: projekt budowlany, przedmiar robót, specyfikacje techniczne wykonania i odbioru robót oraz projekt organizacji ruchu zastępczego.

Warunki udziału w postępowaniu oraz opis sposobu dokonywania oceny spełnienia tych warunków Zamawiający określił prawidłowo – punkt 3 części nr 1 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 – punkt 5 części nr 1 SIWZ: *Oświadczenia i dokumenty jakie zobowiązani są dostarczyć wykonawcy w celu wykazania braku podstaw do wykluczenia oraz potwierdzenia spełnienia warunków udziału w postępowaniu* oraz punkt 19.7 części nr 1 SIWZ: *Wykonawca przed podpisaniem umowy przedłoży Zamawiającemu.*

Jako kryteria oceny ofert Zamawiający określił najniższą cenę – 60 pkt.; gwarancja – 40 pkt.

Dokonano jednej zmiany w treści SIWZ w dniu 09.05.2019 r. w części nr 1 *Projekt umowy* oraz części nr 2 *Przedmiar robót*. Powyższych zmian dokonano na podstawie pytań Wykonawców z dnia 30.04.2019 r. (EUROVIA Polska S.A.) oraz 07.05.2019 r. (STRABAG Infrastruktura Południe Sp. z o.o.) do treści SIWZ oraz udzielenia wyjaśnień przez Zamawiającego (z dnia 08.05.2019 r.), które zostały wysłane do Wykonawców i opublikowane na stronie www.bip.zdp-zabkowice.pl (co Zespół kontrolujący stwierdził na podstawie historii zmian na ww. stronie internetowej).

4) Powołano czteroosobową komisję przetargową na podstawie Zarządzenia nr 1/2019 Dyrektora Zarządu Dróg Powiatowych w Ząbkowicach Śląskich z dnia 7.01.2019 r. w sprawie powołania w Zarządzie Dróg Powiatowych w Ząbkowicach Śląskich komisji do przeprowadzenia postępowania o udzielenie zamówień publicznych, których wartość

zamówienia jest równa lub przekracza wyrażoną w złotych równowartość kwoty 30 000 euro.

Członkowie komisji oraz kierownik Zamawiającego zgodnie z art. 17 ust. 2 ustawy PZP złożyli oświadczenia o niepodleganiu wyłączeniu z postępowania w dniu 14.05.2019 r.

5) Ogłoszenie o zamówieniu zamieszczono w Biuletynie Zamówień Publicznych w dniu 26.04.2019 r. pod numerem 541886-N-2019, na stronie internetowej www.bip.zdp-zabkowice.pl oraz na tablicy ogłoszeń w siedzibie Zamawiającego od dnia 26.04.2020 r do dnia 10.06.2020 r.

6) W terminie składania ofert, tj. do dnia 14.05.2019 r. do godz. 8:45 wpłynęło 6 ofert. Zespół Kontrolujący potwierdził zgodność oferty wybranej, STRABAG Infrastruktura Południe Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością, ul. Lipowa 5a, 52-200 Wrocław z SIWZ.

7) Zamawiający pismem z dnia 28.05.2019 r. wezwał Wykonawcę do uzupełnienia dokumentów zgodnie z punktem 10.7 części nr 1 SIWZ. Wykonawca zgodnie z terminem wskazanym przez Zamawiającego dostarczył wymagane dokumenty wraz z pismem z dnia 30.05.2019 r.

8) O dokonaniu wyboru najkorzystniejszej oferty, poinformowano uczestników postępowania informacją z dnia 04.06.2019 r. (w dokumentacji znajdują się potwierdzenia wysłania pisma do Wykonawców drogą elektroniczną oraz zamieszczenia na stronie internetowej Zamawiającego - wydruk z BIP Zarządu Dróg Powiatowych w Ząbkowicach Śląskich).

9) Umowę nr ZP.0210.10.2019 z dnia 10.06.2019 r. zawarto z wykonawcą: STRABAG Infrastruktura Południe Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością, ul. Lipowa 5a, 52-200 Wrocław zgodnie z art. 94 ust. 1 pkt. 2 ustawy PZP. Wynagrodzenie za zadanie „Przebudowa drogi powiatowej nr 3174D w miejscowości Ziębice, ul. Chrobrego, km 17+481 – 18+168, długość 687 mb [intensywne opady deszczu, czerwiec 2017 r.]”, określono na podstawie formularza ofertowego wykonawcy w wysokości 1 698 258,68 złotych brutto. Termin zakończenia realizacji zadania zgodnie z umową określono na 25.10.2019 r

10) Ogłoszenie o udzieleniu zamówienia nr 510115784-N-2019 z dnia 10.06.2019 r. zostało zamieszczone w Biuletynie Zamówień Publicznych w dniu 10.06.2019 r., tj. w dniu podpisania umowy z Wykonawcą.

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 3174D w miejscowości Ziębice, ul. Chrobrego, km 17+481 – 18+168, długość 687 mb [intensywne opady deszczu, czerwiec 2017 r.],

Postępowanie przetargowe dla części zadania: **„Budowa kanalizacji deszczowej w miejscowości Ziębice w pobliżu ulic Bolesława Chrobrego i Gazowej”**

Kontrolę przeprowadzono na następujących dokumentach:

- ◆ Protokół postępowania o udzielenie zamówienia w trybie przetargu nieograniczonego – oznaczenie sprawy: ZP.251.7.2019
- ◆ Pełnomocnictwo Zarządu Powiatu Ząbkowickiego dla Zarządu Dróg Powiatowych w Ząbkowicach Śląskich
- ◆ Ogłoszenie o udzieleniu zamówienia nr 510108646-N-2019 z dnia 31.05.2019 r.
- ◆ Umowa ZP.0210.9.2019 z dnia 31.05.2019 r. z Wykonawcą: Zakład Wodociągów i Kanalizacji Sp. z o.o., ul. Wałowa 51 57-220 Ziębice
- ◆ Potwierdzenie terminowości wpływu ofert – kserokopie kopert z datą wpływu 14.05.2019 r.
- ◆ Informacja z otwarcia ofert z dnia 14.05.2019 r.
- ◆ Informacja o wyborze oferty najkorzystniejszej z dnia 21.05.2019 r. (wraz z potwierdzeniem wysłania jej pocztą elektroniczną do Wykonawców)

- ◆ Pismo Zamawiającego do Banku Spółdzielczego w Ząbkowicach Śląskich w sprawie udzielenia informacji dotyczącej wpływu wadium na konto Zamawiającego
- ◆ Odpowiedź Banku Spółdzielczego w Ząbkowicach Śląskich na pismo Zamawiającego w sprawie wadium
- ◆ Pisma do Wykonawców z uzasadnieniem odrzucenia ofert z dnia 21.05.2019 r. (wraz z potwierdzeniami wysłania jej pocztą elektroniczną do Wykonawców)
- ◆ Oferta Zakładu Wodociągów i Kanalizacji Sp. z o.o., ul. Wałowa 51 57-220 Ziębice
- ◆ Oświadczenia określone w art. 17 ust. 2 ustawy PZP - kierownika Zamawiającego oraz 4 członków Komisji Przetargowej z dnia 14.05.2019 r. o niepodleganiu wyłączeniu z postępowania
- ◆ Specyfikacja Istotnych Warunków Zamówienia (SIWZ) z dnia 26.04.2019 r.
- ◆ Ogłoszenie o zamówieniu nr 542094-N-2019 z dnia 26.04.2019 r. (wydruk z BZP oraz wydruk ze strony internetowej BIP Zamawiającego wraz z wyciągiem z rejestru zmian oraz notatka o wywieszeniu na tablicy ogłoszeń w siedzibie Zamawiającego)
- ◆ Zarządzenie nr 1/2019 Dyrektora Zarządu Dróg Powiatowych w Ząbkowicach Śląskich z dnia 7.01.2019 r. w sprawie powołania komisji do przeprowadzenia postępowania o udzielenie zamówień publicznych, których wartość zamówienia jest równa lub przekracza wyrażoną w złotych równowartość kwoty 30.000 euro
- ◆ Kosztorys inwestorski z dnia 14.12.2018 r.

Ustalenia pokontrolne:

1) Wartość zamówienia dla przedmiotowego zadania została oszacowana dnia 27 grudnia 2018 r. na podstawie kosztorysu inwestorskiego, na łączną kwotę 365 640,59 PLN netto, co stanowi równowartość 84 801,96 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://zdp.zabkowice.biuletyn.net> od dnia 26.04.2019 r., co Zespół Kontrolujący stwierdził na podstawie wydruku rejestru zmian 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 14.05.2019 r. do godz. 8:45 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 Części 1 SIWZ (*Ogólny opis przedmiotu zamówienia*), gdzie znalazły się charakterystyczne parametry określające zakres robót wraz z wymaganiami Zamawiającego w stosunku do Wykonawcy. Uzupełnieniem opisu przedmiotu zamówienia były projekt budowlany, przedmiar robót, specyfikacje techniczne wykonania i odbioru robót oraz projekt organizacji ruchu zastępczego stanowiące załączniki do SIWZ.

Warunki udziału w postępowaniu oraz opis sposobu dokonywania oceny spełnienia tych warunków Zamawiający określił prawidłowo – pkt 3 części nr 1 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 – pkt 5 części nr 1 SIWZ: *Oświadczenia i dokumenty jakie zobowiązani są dostarczyć wykonawcy w celu wykazania braku podstaw do wykluczenia oraz potwierdzenia spełnienia warunków udziału w postępowaniu* oraz pkt 19.7 części nr 1 SIWZ: *Wykonawca przed podpisaniem umowy przedłoży Zamawiającemu.*

Jako kryteria oceny ofert Zamawiający określił najniższą cenę – 60 pkt.; gwarancja – 40 pkt.

4) Powołano czteroosobową komisję przetargową na podstawie Zarządzenia nr 1/2019 Dyrektora Zarządu Dróg Powiatowych w Ząbkowicach Śląskich z dnia 7 stycznia 2019 r. w sprawie powołania w Zarządzie Dróg Powiatowych w Ząbkowicach Śląskich komisji do przeprowadzenia postępowania o udzielenie zamówień publicznych, których wartość zamówienia jest równa lub przekracza wyrażoną w z złotych równowartość kwoty 30.000 euro.

Członkowie komisji oraz kierownik Zamawiającego zgodnie z art. 17 ust. 2 ustawy PZP złożyli oświadczenia o niepodleganiu wyłączeniu z postępowania w dniu 14.05.2019 r.

5) Ogłoszenie o zamówieniu zamieszczono w Biuletynie Zamówień Publicznych w dniu 26.04.2019 r. pod numerem 542094-N-2019, na stronie internetowej <http://zdp.zabkowice.biuletyn.net> oraz na tablicy ogłoszeń w siedzibie Zamawiającego.

6) W terminie składania ofert, tj. do dnia 14.05.2019 r. do godz. 8:45 wpłynęły 3 oferty. Zespół Kontrolujący potwierdził zgodność oferty wybranej Zakład Wodociągów i Kanalizacji Sp. z o.o., ul. Wałowa 51 57-220 Ziębice z SIWZ.

7) Zamawiający odrzucił ofertę firmy Hydroraz Piotr Berliński Przemysław Hudy Spółka Cywilna, ul. Henryka Brodatego 36/3 57-210 Henryków oraz ofertę firmy INSANIT Sp. z o.o. Sp. komandytowa, ul. Ludwika Waryńskiego 16 58-260 Bielawa. Przyczyną odrzucenia ofert było nieterminowe wniesienie wadium. Zgodnie z warunkami wskazanymi w punkcie 12.2 SIWZ, wadium musi znajdować się na koncie Zamawiającego przed upływem terminu składania ofert tj. 14 maja 2019 r. do godz. 8:45. Jednocześnie Zamawiający zaznaczył, że wadium wnoszone w pieniądzu należy wpłacić przelewem na rachunek bankowy Zamawiającego (pkt 12.4 SIWZ) oraz, że wniesienie wadium w pieniądzu za pomocą przelewu bankowego Zamawiający będzie uważał za skuteczne tylko wówczas, gdy bank prowadzący rachunek Zamawiającego potwierdzi, że otrzymał taki przelew przed terminem składania ofert. Na podstawie dokumentacji księgowej, o którą Zamawiający zawnioskował do Banku Spółdzielczego w Ząbkowicach Śląskich, wynika, że Wykonawcy Hydroraz Piotr Berliński Przemysław Hudy Spółka Cywilna oraz INSANIT Sp. z o.o. Sp. komandytowa wnieśli wadium po terminie składania ofert. Oferty zostały odrzucone na podstawie art. 89 ust 1 pkt. 7b ustawy PZP.

8) O dokonaniu wyboru najkorzystniejszej oferty, poinformowano uczestników postępowania informacją z dnia 21.05.2019 r. (w dokumentacji znajdują się potwierdzenia wysłania pisma do Wykonawców drogą elektroniczną oraz zamieszczenia na stronie internetowej Zamawiającego - wydruk z BIP Zarządu Dróg Powiatowych w Ząbkowicach Śląskich).

9) Umowę nr ZP.0210.9.2019 z dnia 31.05.2019 r. zawarto z Wykonawcą: Zakład Wodociągów i Kanalizacji Sp. z o.o., ul. Wałowa 51 57-220 Ziębice zgodnie z art. 94 ust. 1 pkt. 2 ustawy PZP. Wynagrodzenie za zadanie „Budowa kanalizacji deszczowej w miejscowości Ziębice w pobliżu ulic Bolesława Chrobrego i Gazowej” określono na podstawie formularza ofertowego Wykonawcy w wysokości 430 507,24 złotych brutto. Termin zakończenia realizacji zadania zgodnie z umową określono na dzień 19.07.2019 r.

10) Ogłoszenie o udzieleniu zamówienia nr 510108646-N-2019 z dnia 31.05.2019 r. zostało zamieszczone w Biuletynie Zamówień Publicznych w dniu 31.05.2019 r., tj. w dniu podpisania umowy z Wykonawcą.

[Dowód: akta kontroli str. 259-750]

Postępowanie w sprawie udzielenia zamówienia publicznego Zespół Kontrolujący ocenił pozytywnie.

Na tym wystąpieniu pokontrolne sporządzone w dwóch jednobrzmiących egzemplarzach zakończono.

Jeden egzemplarz przekazano 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 Sapota
ZASTĘPCA DYREKTORA WYDZIAŁU
Finansów i Budżetu

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