



Zespół kontrolny
Wydział Kontroli
Śl. Urząd Wojewódzki
w Katowicach

Bielsko - Białą, 21.05.2018 r.
KOXII.431.29.2018

7. N. Kubiś - ZDP
7. B. Łanucha
Proszę o udzielenie
opinie i podpis p. Starosty

Pan
Andrzej Płonka
Starosta bielski
Starostwo Powiatowe
ul. Piastowska 40
43 - 300 Bielsko - Biała

Wniosek nr 1

Na podstawie art. 22 pkt 5 i 28 ustawy z dnia 15 lipca 2011 r. o kontroli w administracji rządowej, w związku z przeprowadzaną kontrolą w zakresie wykorzystania dotacji budżetowych przekazanych w 2017 r. na przeciwdziałanie i usuwanie skutków klęsk żywiołowych w ramach realizacji zadań pn. :

1. „Przebudowa drogi powiatowej 4489S Kaniówek - Dankowice - Stara Wieś ul. Krasińskiego oraz ul. Słowackiego w Dankowicach w km od 6+015 do 7+415”,
2. „Przebudowa przepustu w ciągu drogi powiatowej 4428S ul. Mazańcowicka w Czechowicach-Dziedzicach w km 4+233”, zespół kontrolny wnosi o odpowiedź na następujące pytanie:

Czy w ramach realizacji zadań objętych kontrolą bądź po ich zakończeniu, kontrolowana jednostka uzyskała dodatkowo środki finansowe związane z: odszkodowaniem w ramach umowy ubezpieczenia, bądź zwrotem podatku VAT ? W razie odpowiedzi twierdzącej – czy poinformowano o tym fakcie Wojewodę Śląskiego wraz z podaniem tytułu, kwoty i daty otrzymania środków finansowych oraz dokonano stosunkowego pomniejszenia (zwrotu) środków przekazanych w ramach dotacji z budżetu państwa o kwotę uzyskaną z ww. tytułów

Prosimy o przedłożenie pisemnych wyjaśnień do dnia 23 maja 2018 r.
Zespół kontrolny informuje o prawie odmowy udzielenia wyjaśnień na podstawie art. 29 ustawy o kontroli w administracji rządowej.

starszy inspektor wojewódzki

Bogusława Węgiarz

Andrzej Płonka

Zespół kontrolny
Wydział Kontroli
Śl. Urząd Wojewódzki
w Katowicach

W związku z kontrolą w zakresie wykorzystania dotacji budżetowych przekazanych w 2017 r. na przeciwdziałanie i usuwanie skutków klęsk żywiołowych w ramach realizacji zadań pn . :

1. „Przebudowa drogi powiatowej 4489 S Kaniówek – Dankowice – Stara Wieś ul. Krasińskiego oraz ul. Słowackiego w Dankowicach w km od 6 +015 do 7 +415 ” ,
2. „Przebudowa przepustu w ciągu drogi powiatowej 4428 S ul. Mazańcowicka w Czechowicach – Dziedzicach w km 4 +233 ”

odpowiadając na zapytanie zawarte we wniosku nr 1 Zespołu kontrolującego , informujemy , że w ramach realizacji zadań objętych kontrolą , ani po ich zakończeniu , **nie uzyskaliśmy dodatkowo środków finansowych związanych z odszkodowaniem w ramach umowy obejmującej ubezpieczenie dróg powiatowych bądź zwrotem podatku VAT .**

STAROSTA

Andrzej Płonka

Śląski Urząd Wojewódzki
40-032 Katowice
ul.Jagiellońska 25

KOXII.431.29.2018

STAROSTWO POWIATOWE w Bielsku-Białej
SEKRETARIAT STAROSTY

Wpł.
dn. 28-06-2018

Nr
sprawy 1080

Starostwo Powiatowe w Bielsku-Białej
KANCELARIA OGÓLNA

Wpł.
Dn. 27.06.2018

Zal. leg.

Nr ON. 26399/2018

Katowice, 2018-06-27

Starostwo Powiatowe
34-300 Bielsko-Biała
Piastowska 40

Φ. W. Kulis - 20P

INFORMACJA

Pismo

Zarząd Dróg Powiatowych
w Bielsku-Białej

Wpł.
dnia 29.06.2018

2018/137507

W załączeniu przesyła Wystąpienie Pokontrolne

Załączniki:

1. Wystąpienie pokontrolne Powiat Bielski.(8262499_6530961).docx
2. Wystąpienie pokontrolne Powiat Bielski.(8262499_6530961).docx.xades

Dokument został podpisany, aby go zweryfikować należy użyć
oprogramowania do weryfikacji podpisu

Data złożenia podpisu: 2018-06-27T11:22:55.281Z

Podpis elektroniczny



WOJEWODA ŚLĄSKI

Katowice, 27-06-2018

KOXII.431.29.2018

Starostwo Powiatowe w Białsku-Białej
KANCELARIA OGÓLNA

Wpł. Dn. 27. 06. 2018

Zał.

Nr ON.

**WYSTĄPIENIE
POKONTROLNE**

**ŚLĄSKI URZĄD WOJEWÓDZKI
w KATOWICACH
ul. Jagiellońska 25
40-032 Katowice**

I. Dane organizacyjne kontroli.

Zakres kontroli:	Prawidłowość wykorzystania dotacji budżetowej przekazanej w 2017 roku na usuwanie skutków klęsk żywiołowych.
Jednostka kontrolowana:	Powiat Bielski Starostwo Powiatowe w Bielsku-Białej ¹ ul. Piastowska 40, 43-300 Bielsko-Biała Zarząd Dróg Powiatowych z siedzibą w Bielsku-Białej ² ul. Regeera 81, 43-382 Bielsko-Biała
Kierownik jednostki kontrolowanej:	Pan Andrzej Płonka – Starosta Bielski Pan Wiesław Kubiś – Dyrektor ZDP Pani Urszula Kosman – Zastępca Dyrektora ZDP
Okres objęty kontrolą:	01.01. 2017 r. – 31.12.2017 r.
Zespół kontrolerów i nr upoważnienia:	Alina Palka, starszy inspektor wojewódzki, Wydział Kontroli, upoważnienie nr KOXII.0030.49.2018 z dnia 07.05.2018 r. kierownik zespołu kontrolerów, Bogusława Węglarz, starszy inspektor wojewódzki, Wydział Kontroli, upoważnienie nr KOXII.0030.50.2018 z dnia 07.05.2018 r.
Podstawa prawna do przeprowadzenia kontroli:	art. 175 ust. 1 pkt 2 i ust. 2 pkt 5 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych ³ w związku z art. 6 ust. 4 pkt 3 ustawy z dnia 15 lipca 2011 r. o kontroli w administracji rządowej ⁴
Termin kontroli:	14.05.2018 r. – 29.05.2018 r.

II. Ocena ogólna skontrolowanej działalności: prawidłowość wykorzystania dotacji budżetowej przekazanej w 2017 roku na usuwanie skutków klęsk żywiołowych.

Ocena ogólna:	Oceniam pozytywnie wykorzystanie dotacji budżetowej przekazanej w 2017 roku na usuwanie skutków klęsk żywiołowych na terenie powiatu bielskiego celem realizacji niżej wymienionych zadań: 1) „Przebudowa drogi powiatowej 4489S Kaniówek - Dankowice - Stara Wieś ul. Krasińskiego oraz ul. Słowackiego w Dankowicach w km od 6+015 do 7+415”; 2) „Przebudowa przepustu w ciągu drogi powiatowej 4428S ul. Mazańcowicka w Czechowicach-Dziedzicach w km 4+233”.
---------------	---

¹ dalej cyt. jako SP

² dalej cyt. jako ZDP

³ t.j.: Dz. U. z 2016 r., poz. 1870 ze zm., Dz. U. z 2017 r. poz. 2077

⁴ Dz.U. z 2011r. Nr 185, poz. 1092

Komórka wykonująca zadania z zakresu objętego kontrolą:	SP: Skarbnik Powiatu, Wydział Budżetu i Finansów ZDP: Główny Księgowy, Specjalista ds. zamówień publicznych, Inspektor ds. inwestycyjnych, Inspektor ds. drogowych i mostowych
Ustalenia, stanowiące podstawę do oceny:	Powyższa ocena ogólna wynika z ocen częściowych obszarów objętych kontrolą.
Osoby odpowiedzialne za wykonywanie zadań z danego zakresu kontroli w przypadku stwierdzonych nieprawidłowości:	Nie dotyczy

III. Oceny częściowe skontrolowanej działalności do badanego obszaru ze wskazaniem ustaleń, na których zostały oparte.

A. Obszar kontroli: Wykorzystanie dotacji budżetowej przekazanej w 2017 roku na usuwanie skutków klęsk żywiołowych na terenie powiatu bielskiego pod względem rzeczowym i finansowym.

Ocena częściowa do danego obszaru: Działania podejmowane przez jednostkę w przedmiotowym zakresie pod względem kryterium legalności i rzetelności, **oceniam pozytywnie.**

Komórka wykonująca zadania z obszaru objętego kontrolą: SP: Skarbnik Powiatu, Wydział Budżetu i Finansów
ZDP: Główny Księgowy, Specjalista ds. zamówień publicznych, Inspektor ds. inwestycyjnych, Inspektor ds. drogowych i mostowych

Ustalenia stanowiące podstawę do oceny: W 2017 r. Powiat bielski otrzymał dotacje z rezerwy celowej budżetu państwa w łącznej wysokości 4 901 251,00 zł z przeznaczeniem na 4 zadania związane z przeciwdziałaniem i usuwaniem skutków klęsk żywiołowych, z których kontrolą objęto 2 zadania wskazane poniżej.

1) Przebudowa drogi powiatowej 4489S Kaniówek - Dankowice - Stara Wieś ul. Krasińskiego oraz ul. Słowackiego w Dankowicach w km od 6+015 do 7+415.

Na podstawie umowy dotacji nr ZKI.10.2017 zawartej w dniu 04.10.2017 r.⁵ powiat bielski otrzymał dotację z rezerwy celowej budżetu państwa w wysokości **2 348 755,00 zł**, co stanowiło **80 %** kosztów realizacji zadania pod nazwą „*Przebudowa drogi powiatowej 4489S Kaniówek - Dankowice - Stara Wieś ul. Krasińskiego oraz ul. Słowackiego w Dankowicach w km od 6+015 do 7+415*”. W przedmiotowej umowie określono również udział środków własnych kontrolowanej jednostki w realizacji omawianego zadania w kwocie **587 189,00 zł (20% kosztów realizacji zadania)** i ustalono ostateczny termin jego realizacji na dzień

⁵ Dalej cyt. jako umowa dotacji.

30.09.2017 r.

Wynagrodzenie wykonawcy z tytułu realizacji ww. zadania ustalono na kwotę **3 087 999,69 zł**⁶, jednocześnie zastrzegając, iż wysokość omawianego wynagrodzenia nie może przekroczyć równowartości 103% wartości oferty tj. **3 180 639,68 zł**.

Uchwałami Rady Powiatu w Bielsku - Białej oraz Zarządu Powiatu w Bielsku-Białej wprowadzono stosowne zmiany zarówno w budżecie powiatu jak i w planie dochodów i wydatków jednostki - ZDP związane z realizacją kontrolowanego zadania zgodnie z art. 257 pkt 1 i pkt 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych⁷.

Dotacja celowa w wysokości 2 348 755,00 zł wpłynęła na rachunek budżetu powiatu bielskiego a następnie na rachunek ZDP odpowiednio w dniach 06.10.2017 r. i 09.10.2017 r. oraz została:

1/ sklasyfikowana we właściwym dziale, rozdziale i §§ klasyfikacji budżetowej⁸ zgodnie z treścią decyzji Wojewody Śląskiego numer nr FBI.3111.164.4.2017 z dnia 07.07.2017 r.;

2) ujęta w księgach rachunkowych jednostki w dacie wpływu, w wysokości odpowiadającej kwocie wpływu oraz na właściwych kontach ewidencji księgowej.

W związku z uregulowaniem zobowiązań z tytułu faktur wystawionych przez wykonawcę ze środków własnych powiatu bielskiego, w dniu 10.10.2017 r. ZDP dokonał zwrotu środków dotacyjnych na rachunek budżetu powiatu bielskiego.

Zakres wykonanych robót budowlanych był zgodny z zakresem rzeczowym ujętym w zestawieniu rzeczowo-finansowym robót, co potwierdziły oględziny dokonane w dniu 29.09.2017 r. przez komisję powołaną uchwałą Zarządu Powiatu Nr 319/2017 z dnia 04.09.2017 r.

Wykonawca tytułem realizacji przedmiotowego zadania wystawił faktury VAT o numerach:

1) 16/17 z dnia 20.06.2017 r. w kwocie 351 675,14 zł brutto (w tym płatność uregulowana z dotacji: 280 395,42 zł);

2) 18/17 z dnia 18.07.2017 r. w kwocie 983 739,49 zł brutto (w tym płatność uregulowana z dotacji: 786 991,59 zł);

3) 22/17 z dnia 04.09.2017 r. w kwocie 1 134 256,92 zł brutto (w tym płatność uregulowana z dotacji: 778 996,41 zł);

⁶ Umowa w sprawie zamówienia publicznego nr 260/2017 z dnia 21.04.2017 r. zawarta z Panem J. Żukowskim prowadzącym działalność pod firmą „Usługi Budowlane i Transportowe Jerzy Żukowski”

⁷ t.j.: Dz. U. z 2016 r., poz. 1870 ze zm., Dz. U. z 2017 r. poz. 2077

⁸ dz. 600 -Transport i łączność rozdz. 60078 - Usuwanie skutków klęsk żywiołowych § 6430 - Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych powiatu

4) 24/17 z dnia 06.10.2017 r. w kwocie 708 446,63 zł brutto (w tym płatność uregulowana z dotacji: 500 034,58 zł).

Skontrolowane faktury zostały:

- prawidłowo opisane m.in. poprzez zamieszczenie stosownych adnotacji o ich sprawdzeniu pod względem merytorycznym, formalnym i rachunkowym oraz wskazaniu zadania, klasyfikacji budżetowej⁹ oraz sposobu ich ujęcia w księgach rachunkowych jednostki;
- zatwierdzone do zapłaty przez osobę do tego upoważnioną.

W dniach: 30.06.2017 r., 28.07.2017 r., 15.09.2017 r. oraz 10.10.2017 r. ZDP uregulował płatności z tytułu w/w faktur na rachunek bankowy wykonawcy w kwocie ogółem **3 178 118,18 zł** oraz w terminach zgodnych z treścią wystawionych faktur. Na dzień zapłaty ww. faktur wydatki z nią związane uregulowano ze środków własnych powiatu.

Ostateczny udział środków pochodzących z rezerwy celowej budżetu państwa w sfinansowaniu zadania wyniósł **2 346 418,00 zł**, natomiast kwota **831 700,18 zł** stanowiła środki własne jednostki

W dniu 11.10.2017 r. powiat bielski dokonał zwrotu niewykorzystanych środków dotacyjnych w wysokości **2 337,00 zł** na rachunek bankowy Wojewody Śląskiego.

Rozliczenie końcowe kosztów zadania zostało terminowo przekazane do Śląskiego Urzędu Wojewódzkiego¹⁰ w dniu 25.10.2017 r., zgodnie z §§ 8 i 9 umowy dotacji nr ZKI.10.2017 z dnia 04.10.2017 r.

Ogłędziny przeprowadzone przez kontrolujących w obecności pracownika kontrolowanej jednostki w dniu 22.05.2018 r. potwierdziły wykonanie: nowej nawierzchni asfaltowej na odcinku 1415 metrów, odwodnienia drogi, najazdów z kostki brukowej oraz barier ochronnych. Rodzaj i zakres zrealizowanych robót był zgodny § 2 ust. 7 oraz ust.9 wytycznych MSWiA¹¹.

Majątek powstały w wyniku realizacji zadania został zaewidencjonowany w ewidencji środków trwałych na podstawie dokumentu OT nr 07/2017 z dnia 23.10.2017 r., w którym ustalono wartość początkową na kwotę 3 236 208,18 zł w tym: wartość nabycia: 3 178 118,18 zł, wartość nadzoru inwestorskiego: 17 500,00 zł i wartość dokumentacji: 40 590,00 zł.

⁹ dz. 600 -Transport i łączność rozdz. 60078 - Usuwanie skutków klęsk żywiołowych § 6050 – Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych

¹⁰ Zwany dalej ŚUW

¹¹ Wytyczne Ministerstwa Spraw Wewnętrznych i Administracji 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 z dnia 31.03.2016 r. ze zm.

2) Przebudowa przepustu w ciągu drogi powiatowej 4428S ul. Mazańcowicka w Czechowicach-Dziedzicach w km 4+233.

Na podstawie umowy dotacji nr ZK1.51.2017 zawartej w dniu 14.12.2017 r.¹² powiat bielski otrzymał dotację z rezerwy celowej budżetu państwa w wysokości **838 883,00 zł**, co stanowiło **80 %** kosztów realizacji zadania pod nazwą „*Przebudowa przepustu w ciągu drogi powiatowej 4428S ul. Mazańcowicka w Czechowicach-Dziedzicach w km 4+233*”. W przedmiotowej umowie określono również udział środków własnych kontrolowanej jednostki w realizacji omawianego zadania w kwocie **209 721,86 zł** (20% kosztów realizacji zadania) i ustalono ostateczny termin jego realizacji na dzień 22.11.2017 r.

Wynagrodzenie wykonawcy z tytułu realizacji ww. zadania ustalono na kwotę **1 097 829,46 zł**¹³, jednocześnie zastrzegając, iż wysokość omawianego wynagrodzenia nie może przekroczyć równowartości 103% wartości oferty tj. **1 130 764,34 zł**.

Uchwałami Rady Powiatu w Bielsku - Białej oraz Zarządu Powiatu w Bielsku-Białej wprowadzono stosowne zmiany zarówno w budżecie powiatu jak i w planie dochodów i wydatków jednostki - ZDP związane z realizacją kontrolowanego zadania zgodnie z art. 257 pkt 1 i pkt 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych¹⁴.

Dotacja celowa w wysokości 838 883,00 zł wpłynęła na rachunek budżetu powiatu bielskiego a następnie na rachunek ZDP odpowiednio w dniach 19.12.2017 r. i 20.12.2017 r. oraz została:

- 1/ sklasyfikowana we właściwym dziale, rozdziale i §§ klasyfikacji budżetowej¹⁵ zgodnie z treścią decyzji Wojewody Śląskiego numer nr FBI.3111.164.24.2017 z dnia 28.11.2017 r.;
- 2) ujęta w księgach rachunkowych jednostki w dacie wpływu, w wysokości odpowiadającej kwocie wpływu oraz na właściwych kontach ewidencji księgowej.

W związku z uregulowaniem zobowiązań z tytułu faktur wystawionych przez wykonawcę ze środków własnych powiatu bielskiego, w dniu 21.12.2017 r. ZDP dokonał zwrotu środków dotacyjnych na rachunek budżetu powiatu bielskiego.

Zakres wykonanych robót budowlanych był zgodny z zakresem rzeczowym

¹² Dalej cyt. jako umowa dotacji.

¹³ Umowa w sprawie zamówienia publicznego nr 468/2017 z dnia 05.09.2017 r. zawarta ze spółką - Przedsiębiorstwo Inżynieryjne IMB Podbeskidzie sp. z o.o. z siedzibą w Skoczowie.

¹⁴ t.j.: Dz. U. z 2016 r., poz. 1870 ze zm., Dz. U. z 2017 r. poz. 2077.

¹⁵ dz. 600 -Transport i łączność rozdz. 60078 - Usuwanie skutków klęsk żywiołowych § 6430 - Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych powiatu.

ujętych w zestawieniu rzeczowo-finansowym robót, co potwierdziły oględziny dokonane w dniu 22.11.2017 r. przez komisję powołaną uchwałą Zarządu Powiatu Nr 427/2017 z dnia 13.11.2017 r.

Wykonawca tytułem realizacji przedmiotowego zadania wystawił faktury VAT o numerach:

- 1) 89/BU/2017 z dnia 03.10.2017 r. w kwocie 298 236,38 zł brutto (w tym płatność uregulowana z dotacji: 258 630,38 zł);
- 2) 103/BU/2017 z dnia 06.11.2017 r. w kwocie 505 802,54 zł brutto (w tym płatność uregulowana z dotacji: 419 554,85 zł);
- 3) 123/BU/2017 z dnia 11.12.2017 r. w kwocie 325 143,34 zł brutto (w tym płatność uregulowana z dotacji: 160 697,77 zł).

Skontrolowane faktury zostały:

- prawidłowo opisane m.in. poprzez zamieszczenie stosownych adnotacji o ich sprawdzeniu pod względem merytorycznym, formalnym i rachunkowym oraz wskazaniu zadania, klasyfikacji budżetowej¹⁶ oraz sposobu ich ujęcia w księgach rachunkowych jednostki;
- zatwierdzone do zapłaty przez osobę do tego upoważnioną.

W dniach: 09.10.2017 r., 17.11.2017 r., 12.12.2017 r. (zapłata częściowa faktury nr 123/BU/2017) oraz 13.12.2017 r. (zapłata częściowa faktury nr 123/BU/2017) ZDP uregulował płatności z tytułu w/w faktur na rachunek bankowy wykonawcy w kwocie ogółem **1 129 182,17 zł** oraz w terminach zgodnych z treścią wystawionych faktur. Na dzień zapłaty ww. faktur wydatki z nią związane uregulowano ze środków własnych powiatu.

Ostateczny udział środków pochodzących z rezerwy celowej budżetu państwa w sfinansowaniu zadania wyniósł **838 883,00 zł**, natomiast kwota **290 299,17 zł** stanowiła środki własne jednostki.

Rozliczenie końcowe kosztów zadania zostało terminowo przekazane do Śląskiego Urzędu Wojewódzkiego¹⁷ w dniu 08.01.2018 r., zgodnie z §§ 8 i 9 umowy dotacji nr ZKI.51.2017 z dnia 14.12.2017 r.

Oględziny przeprowadzone przez kontrolujących w obecności pracownika kontrolowanej jednostki w dniu 25.05.2018 r. potwierdziły: wykonanie nowego przepustu w ciągu ul. Mazańcowickiej, umocnienie skarpy spoinowanym narzutem kamiennym, położenie nowej nawierzchni oraz zamontowanie barier ochronnych.

Rodzaj i zakres zrealizowanych robót był zgodny z § 2 ust. 7 oraz ust.9

¹⁶ dz. 600 -Transport i łączność rozdz. 60078 - Usuwanie skutków klęsk żywiołowych § 6050 – Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych.

¹⁷ Zwany dalej SUW.

Majątek powstały w wyniku realizacji zadania został zaewidencjonowany w ewidencji środków trwałych na podstawie dokumentu OT nr 10/2017 z dnia 12.12.2017 r., w którym ustalono wartość początkową na kwotę 1 142 712,17 zł, w tym: wartość nabycia: 1 129 182,17 zł, wartość nadzoru inwestorskiego: 10 824,00 zł i wartość dokumentacji: 1 476,00 zł.

W ZDP w okresie objętym kontrolą obowiązywała polityka rachunkowości wprowadzona zarządzeniem nr 9/2017 Dyrektora Zarządu Dróg Powiatowych w Bielsku Białej z dnia 2 stycznia 2017 r. w sprawie wprowadzenia „Ogólnych zasad i sposobu prowadzenia ksiąg rachunkowych w ZDP w Bielsku – Białej”.

Powiat bielski oraz ZDP prowadziły odpowiednio wyodrębnioną ewidencję księgową środków otrzymanych z dotacji oraz wydatków dokonanych z tych środków stosownie do postanowień zawartych w § 10 umowy dotacji.

W miejscu wykonanych zadań zamieszczono zgodnie z § 16 umów dotacji tabliczki informacyjne, że zadania zostały dofinansowane ze środków rezerwy celowej budżetu państwa, będącej w dyspozycji Ministra Spraw Wewnętrznych i Administracji ”.

Zgodnie z § 2 ust. 7 Wytocznych Ministra Spraw Wewnętrznych i Administracji z dnia 31 marca 2016 r.¹⁹ wynagrodzenie za wykonanie przedmiotu umowy z wykonawcą sfinansowane z dotacji obejmowało koszty materiałów i urządzeń oraz koszty robót budowlano - montażowych. Koszty wymienione w § 2 ust. 9 Wytocznych Ministra Spraw Wewnętrznych i Administracji z dnia 31 marca 2016 r.²⁰ nie były zaliczone do całkowitych kosztów kontrolowanych zadania. W ramach omawianych zadań nie wystąpił przypadek uzyskania odszkodowania przez kontrolowaną jednostkę. Zgodnie z treścią oświadczenia złożonego w toku kontroli – kontrolowana jednostka nie miała także możliwości uzyskania zwrotu podatku VAT.

Zadania zostały wykonane na drogach powiatowych.

¹⁸ Wytocznym Ministerstwa Spraw Wewnętrznych i Administracji 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 z dnia 31.03.2016 r. ze zm.

¹⁹ Wytocznym Ministra Spraw Wewnętrznych i Administracji z dnia 31 marca 2016 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.

²⁰ Tamże.

Osoby odpowiedzialne
za wykonywanie zadań
z danego obszaru
kontroli w przypadku
stwierdzonych
nieprawidłowości:

B. Obszar kontroli: **Realizacja postępowań o udzielenie zamówienia publicznego w 2017 r. związanego z przeciwdziałaniem i usuwaniem skutków klęsk żywiołowych zgodnie z wymogami ustawy z dnia 29 stycznia 2004 r. - Prawo zamówień publicznych²¹.**

Ocena częściowa do
danego obszaru: Działania podejmowane przez jednostkę w przedmiotowym zakresie pod
względem kryterium legalności i rzetelności, **oceniam pozytywnie.**

Komórka wykonująca
zadania z obszaru
objętego kontrolą: Specjalista ds. zamówień publicznych

Ustalenia stanowiące
podstawę do oceny: W 2016 roku Starostwo Powiatowe w Bielsku - Białej przeprowadziło 2
postępowania o udzielenie zamówienia publicznego, których przedmiotem
były roboty budowlane w zakresie kontrolowanych zadań:

1. Przebudowa drogi powiatowej 4489S Kaniówek - Dankowice - Stara
Wieś ul. Kasińskiego oraz ul. Słowackiego w Dankowicach w km od
6+015 do 7+415²².
2. „Przebudowa przepustu w ciągu drogi powiatowej 4428S ul.
Mazańcowicka w Czechowicach-Dziedzicach w km 4+233”²³.

Postępowania przeprowadzone zostały w trybie przetargu nieograniczonego
(art.11 ust. 1 pzp). W skontrolowanych postępowaniach o udzielenie
zamówienia publicznego prawidłowo określono rodzaj i tryb zamówienia,
o których mowa w art. 2 pkt 8 i art. 10 pzp.

Terminowo złożono 7 ofert w postępowaniu dla zadania pn. „Przebudowa
drogi powiatowej 44899S(...)” oraz 1 ofertę w postępowaniu dla zadania
pn. „Przebudowa przepustu w ciągu drogi powiatowej nr 4428 S (...)”.

Żadna oferta nie została odrzucona, a wykonawca wykluczony.
Zamawiający dokonał wyboru ofert na podstawie ustalonego kryterium
oceny ofert – cena 60 % pkt, termin realizacji – 20 % pkt., okres rękojmi –
20% pkt. Wszystkie złożone oferty spełniały wymogi określone
w Specyfikacji Istotnych Warunków Zamówienia

W skontrolowanych postępowaniach o udzielenie zamówienia publicznego
na realizację ww. zadań:

²¹ zwany dalej „ppz”, t. j.: Dz. U. z 2015 r. poz. 2164 ze zm.

²² zwane dalej „Przebudowa drogi powiatowej 44899S(...)”.

²³ Zwane dalej „Przebudowa przepustu w ciągu drogi powiatowej nr 4428 S (...)”.

- kierownik zamawiającego powołał komisję przetargową, określił zakres obowiązków jej członków, zgodnie z art. 21 ust. 3 ustawy pzp;
- ogłoszenia o zamówieniu zamieszczono w Biuletynie Zamówień Publicznych, na stronie internetowej zamawiającego i tablicy ogłoszeń w siedzibie Starostwa Powiatowego w Bielsku - Białej, zgodnie z art. 11 ust. 1 oraz art. 40 ust. 1, 2 i 6 ustawy pzp;
- specyfikacje istotnych warunków ww. zamówień zawierały elementy wyszczególnione w art. 36 ustawy pzp;
- oferenci wnieśli wadium przed upływem terminu składania ofert, a zwrot wadium nastąpił niezwłocznie po wyborze najkorzystniejszej oferty, zgodnie z art. 46 ust. 1 ustawy pzp;
- umowy na realizację zadań zostały zawarte z zachowaniem terminu określonego art. 94 ust. 1 pkt 2 pzp, a świadczenia wykonawców w nich zawarte były tożsame ze złożonymi ofertami;
- protokoły z postępowań o udzielenie zamówienia zawierały wszystkie wymagane elementy, o których mowa w art. 96 ust. 1 ustawy pzp.

Wszystkie osoby wykonujące czynności w skontrolowanych postępowaniach o udzielenie zamówienia publicznego o wartości szacunkowej powyżej progu bagatelności złożyły stosowne oświadczenia o braku bądź istnieniu okoliczności, o których mowa w art. 17 ust. 1 pzp.

Osoby odpowiedzialne
za wykonywanie zadań
z danego obszaru
kontroli w przypadku
stwierdzonych
nieprawidłowości:

Nie dotyczy

IV. Uwagi i zalecenia pokontrolne

Nie dotyczy

Z up. Wojewody Śląskiego

Joanna Stynwak
Z-ca Dyrektora Wydziału Kontroli

/dokument podpisany elektronicznie/