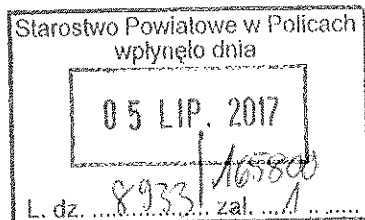




WOJEWODA
ZACHODNIOPOMORSKI

K-1.431.2.2.2017.8.SM



SO.8120.48.2015.ER

SC/ST/AK/SF/SP

05.07.2017

Szczecin, ³⁰ czerwca 2017 r.

Pan
Andrzej Bednarek
Starosta Powiatu Polickiego

SO/SC
05.07.2017

Po przeanalizowaniu umotywowanych pisemnych zastrzeżeń do ustaleń zawartych w projekcie wystąpienia pokontrolnego, w załączeniu przedkładam wystąpienie pokontrolne z kontroli pozaplanowej przeprowadzonej w trybie uproszczonym w okresie 29 – 30 marca 2017 r. w Starostwie Powiatowym w Policach w zakresie realizacji w 2015 r. zadania inwestycyjnego pn. „Wykonanie w obiektach zajmowanych przez Dom Dziecka w Policach termomodernizacji (budynek przy ul. Kresowej 26) oraz kanalizacji deszczowej (budynki przy ul. Kresowej 26 i 28).

O sposobie wykonania zaleceń, wykorzystaniu wniosków lub przyczynach ich niewykorzystania albo o innym sposobie usunięcia stwierdzonych uchybień i nieprawidłowości, proszę powiadomić mnie za pośrednictwem Wydziału Kontroli Zachodniopomorskiego Urzędu Wojewódzkiego w Szczecinie w terminie 15 dni od daty otrzymania niniejszego wystąpienia.

WZ. WOJEWODY ZACHODNIOPOMORSKIEGO

Marek Subocz
WICEWOJEWODA

Załączniki:

1. Wystąpienie pokontrolne.



Zachodniopomorski Urząd Wojewódzki w Szczecinie
Wały Chrobrego 4, 70-502 Szczecin
tel. 91 4303-315, 91 4342-413, fax 91 4330-250
www.szczecin.uw.gov.pl, e-mail: wojewoda@szczecin.uw.gov.pl

INFORMACJA DLA OBYWATELA
OBYWATEL Informacja dla Obywatela
www.obywatel.gov.pl
tel. 222-500-109 lub 222-500-115



**WOJEWODA
ZACHODNIOPOMORSKI**

Szczecin, dnia ³⁰ czerwca 2017 r.

K-1.431.2.2.2017.7.SM

WYSTĄPIENIE POKONTROLNE

Przedmiot kontroli	Zadanie inwestycyjne pn. „Wykonanie w obiektach zajmowanych przez Dom Dziecka w Policach termomodernizacji (budynek przy ul. Kresowej 26) oraz kanalizacji deszczowej (budynki przy ul. Kresowej 26 i 28)”
Nazwa i adres organu kontrolującego	Wojewoda Zachodniopomorski, ul. Wały Chrobrego 4, 70-502 Szczecin
Nazwa i adres jednostki kontrolowanej	Starostwo Powiatowe w Policach, ul. Tanowska 8, 72-010 Police
Osoba pełniąca funkcję Starosty w okresie objętym kontrolą oraz w okresie prowadzenia kontroli	Pan Andrzej Bednarek
Osoba odpowiedzialna za przeprowadzenia postępowania o udzielenie zamówienia publicznego	Pani Karolina Czaja-Śmietana
Okres objęty kontrolą	2015 r.
Kontrolujący	– Pan Stanisław Makocki – inspektor wojewódzki (kierownik zespołu kontrolnego), – Pani Arleta Borek – starszy inspektor wojewódzki z Wydziału Kontroli Zachodniopomorskiego Urzędu Wojewódzkiego w Szczecinie.
Nr upoważnienia	Upoważnienie nr K-1/36/17 z dnia 27 marca 2017 r.
Podstawy prawne do przeprowadzenia kontroli	– art. 6 ust. 4 pkt 3 i 4, art. 16 ust. 1-2 ustawy z dnia 15 lipca 2011 r. o kontroli w administracji rządowej (Dz. U. z 2011 r., Nr 185, poz. 1092), – art. 175 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2016 r., poz. 1870 ze zm.), – § 4 umowy nr 440/S4/2015 zawartej pomiędzy Wojewodą Zachodniopomorskim a Powiatem Polickim
Kryteria prowadzenia kontroli	legalność, gospodarność, rzetelność
Termin kontroli	29 – 30 marca 2017 r.
Obszar	Prawidłowość realizacji zadania inwestycyjnego pn. „Wykonanie w obiektach zajmowanych przez Dom Dziecka w Policach termomodernizacji (budynek przy ul. Kresowej 26) oraz kanalizacji deszczowej (budynki przy ul. Kresowej 26 i 28)”
Podstawa prawna	– ustawa z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r., poz. 885 ze zm.), – ustawa z dnia 29 stycznia 2004 r. Prawo zamówień



	publicznych (Dz. U. z 2013 r., poz. 907 ze zm.), zw. dalej ustawą Pzp, – umowa nr 440/S4/2015 zawarta pomiędzy Wojewodą Zachodniopomorskim a Powiatem Polickim.
Osoba udzielająca wyjaśnień w trakcie kontroli	Pani Edyta Rudecka – Naczelnik Wydziału Spraw Społecznych i Obywatelskich w Starostwie Powiatowym w Policach; Pani Katarzyna Falbogowska Dyrektor Domu Dziecka w Policach.

Ustalenia kontroli:

Część merytoryczna

1. Zakres prac wynikający z założeń programu inwestycyjnego, projektu budowlanego oraz kosztorysów, postępowania o udzielenie zamówienia publicznego i dokumentacji powykonawczej

1.1 Założenia programu inwestycyjnego

Założenia „Programu inwestycji”; stanowiącego załącznik nr 1 do umowy nr 440/S4/2015 z dnia 27 października 2015 r. zawartej pomiędzy Wojewodą Zachodniopomorskim a Powiatem Polickim, dotyczyły wykonania w obiektach zajmowanych przez Dom Dziecka w Policach termomodernizacji (budynek przy ul. Kresowej 26) oraz **kanalizacji deszczowej (budynki przy ul. Kresowej 26 i 28)**. Szacunkowy łączny koszt inwestycji brutto określono na kwotę **228 500,00 zł**, w tym:

Środki z budżetu państwa w ramach budżetu Wojewody	182 800,00 zł
Środki z budżetu jednostki samorządu terytorialnego	45 700,00 zł

Inwestycja dotyczyła dwóch budynków mieszkalnych o konstrukcji murowanej, zlokalizowanych w Policach przy ul. Kresowej 26 (powierzchnia zabudowy 180,5 m²) oraz 28 (powierzchnia zabudowy 191 m²).

Rozpoczęcie realizacji inwestycji ustalono na październik 2015 r., zakończenie – grudzień 2015 r., rozliczenie końcowe – styczeń 2016 r.

W momencie sporządzania *Programu*, tj. na dzień 21 września 2015 r., inwestor Powiat Policki nie posiadał kosztorysu inwestycyjnego, w związku z powyższym nie było możliwości przypisania konkretnych kosztów do danej grupy kosztów.

Inwestor posiadał kalkulację sporządzoną metodą uproszczoną, w oparciu o dane realizowanych kosztorysów inwestorskich, a także w oparciu o stawki Intecenbud 2014/2015 i ceny jednostkowe Sekocenbud. Dla celów oszacowania kosztów realizacji poniższych zadań przyjęto następujące założenia, tj.:

- Wykonanie **kanalizacji deszczowej** dla budynków zlokalizowanych w Policach przy **ul. Kresowej 26 i 28**:
 - 1) Wykonanie projektu nowej sieci deszczowej,
 - 2) Wykonanie kosztorysu inwestorskiego dla zaprojektowanej sieci,
 - 3) Wykonanie nowej sieci z PCV z podłączeniem do istniejących studni na terenie zajmowanym przez Dom Dziecka w Policach oraz w terenie przyległym,

- 4) Odtworzenie zagospodarowania terenu nad wybudowaną siecią.

Łączny koszt (poz. 1-4): 86 500,00 zł brutto.

- 5) Koszt specyfikacji technicznej,
6) Koszt dokumentacji formalnej,
7) Koszt wynagrodzenia inspektora nadzoru,
8) Ewentualne koszty robót dodatkowych lub zamiennych.

Łączny koszt (poz. 5-8): 3 000,00 zł brutto.

- Izolacja przeciwwodna i termiczna ścian fundamentowych, wymiana tynku cienkowarstwowego na elewacji oraz elementów odwodnienia dachu budynku zlokalizowanego w Policach przy **ul. Kresowej 26:**

- 1) Rozebranie istniejących i częściowo zniszczonych nawierzchni betonowych,
- 2) Odkopanie i odsłonięcie ścian piwnic do poziomu fundamentów,
- 3) Zdemontowanie zniszczonego ocieplenia i tynku cokołu,
- 4) Zabezpieczenie ścian zaprawą cementową z dodatkami uszczelniającymi,
- 5) Wykonanie ocieplenia ścian zaprawą cementową z dodatkami uszczelniającymi,
- 6) Wykonanie ocieplenia ścian styrodurem grubość 10 cm, co pozwoli zabezpieczyć budynek przed stratami ciepła przez kondygnację podziemną,
- 7) Zabezpieczenie ścian izolacją przeciwwodną,
- 8) Wykonanie nowego tynku mozaikowego na cokole budynku,
- 9) Odtworzenie nawierzchni betonowych wokół budynku,
- 10) Wykonanie nowego tynku cienkościennego na całym budynku powyżej linii cokołu wraz z malowaniem,
- 11) Opcjonalnie docieplenie budynku wraz z wykonaniem nowego tynku co pozwoli spełnić obowiązującą normę dotyczącą izolacyjności termicznej budynku,
- 12) Wymiana zniszczonych i uszkodzonych elementów dachu.

Łączny koszt (poz. 1-12): 132 000,00 zł brutto.

- 13) Koszt kosztorysu inwestorskiego,
- 14) Koszt specyfikacji technicznej,
- 15) Koszt dokumentacji formalnej,
- 16) Koszt wynagrodzenia inspektora nadzoru,
- 17) Ewentualne koszty robót dodatkowych lub zamiennych.

Łączny koszt (poz. 13-17): 7 000,00 zł brutto.

Razem koszty inwestycji: 228 500,00 zł brutto.

Do akt kontroli dołączono kserokopię „Programu inwestycji”.

(dowód: akta kontroli od str. 7 do 12)

1.2 Projekt budowlany

Z przedłożonego projektu budowlanego sporządzonego w październiku 2015 r. przez firmę EkoProInstal z Polic oraz map geodezyjnych załączonych do projektu, wynika że zakres prac obejmował budowę instalacji kanalizacji deszczowej na budynkach znajdujących się na działkach 4/1, 5/1, 6/1, 3322 obr. Police 16 oraz instalację drenażu opaskowego na budynkach nr 26 (działka 5/1) i 28 (działka 4/1).

Do akt kontroli dołączono kserokopię projektu budowlanego.

(dowód: akta kontroli od str. 13 do 36)

1.3 Specyfikacja Techniczna Wykonania i Odbioru Robót Budowlanych

Ze STWiOR wynika, że wymagania dotyczące wykonania i odbioru robót budowlanych w zakresie zadania pn.: Remont budynku nr 26 Domu Dziecka w Policach oraz budowa kanalizacji deszczowej opisane zostały w projekcie budowlanym, tj. dotyczą kanalizacji deszczowej na działkach nr 4/1, 5/1, 6/1, 3322 obr. Police 16.

W punkcie 1.2 STWiOR wymieniono następujący zakres robót, tj. „zakres zadania obejmuje realizację remontu elewacji budynku nr 26, wykonanie dodatkowej izolacji termicznej ścian zewnętrznych, wykonanie izolacji przeciwwodnych w części podziemnej, tynków renowacyjnych wewnętrznych oraz wykonanie instalacji kanalizacji deszczowej i drenażu opaskowego.” Natomiast w punkcie 5.2.10 STWiOR dodano zapis, że „Instalację kanalizacji deszczowej należy wykonać w sposób określony w części opisowej Dokumentacji projektowej [...], z tym zastrzeżeniem, że w ramach obecnie prowadzonych robót instalacja będzie wykonana w ograniczonym zakresie.”

Również w punkcie 5.2.11 dotyczącym „Instalacji drenażu opaskowego” dodano zapis, że „Instalację drenażu opaskowego należy wykonać w sposób określony w części opisowej Dokumentacji projektowej [...], z tym zastrzeżeniem, że w ramach obecnie prowadzonych robót instalacja będzie wykonana w ograniczonym zakresie.”

Zakres prac do wykonania dotyczących punktu 5.2.10 i 5.2.11 przedstawiono na załączonych do STWiOR rysunkach, z których wynika, że ww. roboty będą wykonywane wyłącznie na budynku nr 26 (działka 5/1).

Do akt kontroli dołączono kserokopię STWiOR.

(dowód: akta kontroli od str. 37 do 65, od str. 86-114)

1.4 Wstępny kosztorys

Przedłożony przez Dom Dziecka w Policach wstępny kosztorys, datowany na dzień 14.09.2015 r. zawierał podobne założenia, jak w programie inwestycyjnym, tj. w odniesieniu do kosztów realizacji zadania pn. „Wykonanie kanalizacji deszczowej dla budynków zlokalizowanych w Policach przy ul. Kresowej 26 i 28” przyjęto kwotę w wys. **86 400,00 zł**, która wyniosła łącznie z kosztami wykonania dokumentacji i robót **89 400,00 zł**, tj. o 100 zł mniej niż wykazano w „Programie inwestycji”.

W przypadku drugiej części zadania dot. „Izolacji przeciwwodnej i termicznej ścian fundamentowych, wymiany tynku cienkowarstwowego na elewacji oraz elementów odwodnienia dachu budynku 26”, wartość robót oszacowano na kwotę ok. 114 000,00 zł brutto dla wersji bez ocieplenia ścian i 132 000,00 zł dla wersji z ociepleniem. Wraz z kosztami dot. kosztorysów inwestorskich, specyfikacji technicznych, kosztów dokumentacji formalnej, wynagrodzenia inspektora nadzoru i ewentualnych kosztów robót dodatkowych lub zmiennych, całość tej części zadania oszacowano na poziomie 139 000,00 zł brutto.

Koszt całości inwestycji wynikającej z kosztorysu wstępnego oszacowano na kwotę **228 400,00 zł** (o 100 zł mniej niż w „Programie inwestycji”). Do akt kontroli dołączono kserokopię wstępnego kosztorysu.

(dowód: akta kontroli od str. 115 do 117)

1.5 Kosztorys inwestorski zgodny z PZP oraz przedmiary robót

W przedłożonym przez jednostkę kosztorysie inwestorskim zgodnym z PZP opracowanym 12 października 2015 r., zawarto następujące rodzaje robót wraz z ich wartością kosztorysową:

- część I robót – Remont **budynku nr 26** oraz budowa instalacji kanalizacji deszczowej – izolacje termiczne część naziemna: wartość kosztorysowa robót wraz z podatkiem VAT – 93 791,58 zł,
- część II robót – Remont **budynku nr 26** oraz budowa instalacji kanalizacji deszczowej – izolacje przeciwwodne i termiczne część podziemna i cokół: wartość kosztorysowa robót wraz z podatkiem VAT – 62 949,63 zł,
- część III robót - Remont **budynku nr 26** oraz budowa instalacji kanalizacji deszczowej – kanalizacja deszczowa oraz drenaż opaskowy: wartość kosztorysowa robót wraz z podatkiem VAT – 58 524,25 zł.

Ogółem wartość robót budowlanych oszacowano na kwotę **215 265,46 zł.**

Z powyższego opisu wynika, że kosztorys inwestorski będący podstawą sporządzenia SIWZ **nie obejmował żadnych robót dotyczących budynku nr 28.** Należy zaznaczyć, że w części III kosztorysu, roboty na budynku nr 26 dotyczyły dodatkowych robót, nie wymienionych w programie inwestycyjnym, tj. **wykonanie drenażu opaskowego.**

Do akt kontroli dołączono kserokopię ww. kosztorysu inwestorskiego.

(dowód: akta kontroli od str. 118 do 188)

Również przedmiary robót z dnia 28.10.2015 r. odnoszą się jedynie do remontu budynku nr 26 oraz budowy instalacji kanalizacji deszczowej, z wyszczególnieniem: kanalizacji deszczowej oraz drenażu opaskowego, izolacji termicznych - część nadziemna, izolacji przeciwwodnej i termicznej – część podziemna i cokół. Do akt kontroli dołączono kserokopię przedmiarów robót.

(dowód: akta kontroli od str. 66 do 85)

1.6 Protokoły odbioru robót oraz dokumentacja geodezyjna powykonawcza

Protokoły odbioru robót

Jednostka przedłożyła następujące protokoły zaawansowania prac oraz odbioru robót realizowanych w ramach zadania pn. „Remont budynku nr 26 Domu Dziecka w Policach oraz budowa instalacji kanalizacji deszczowej” na podstawie umowy nr 3/DDP/2015 z dnia 26 listopada 2015 r. zawartej z głównym wykonawcą robót - Zakładem Ogólnobudowlanym Wiktor Kozuchowski ze Szczecina, tj.:

- 1) protokół odbioru robót - częściowy z dnia 22 grudnia 2015 r.:
 - Etap 1 – wykonanie izolacji termicznej części nadziemnej oraz prac na dachach obiektu wraz z instalacją odwadniającą; wartość wykonanych robót **123 028,36 zł** brutto;
- 2) protokół zaawansowania prac z dnia 22 grudnia 2015 r.:
 - Etap 3 – wykonanie instalacji kanalizacji deszczowej oraz drenażu opaskowego – zrealizowane w 80%; wartość wykonanych robót **22 565,26 zł** brutto;
 - Etap 2 – wykonanie izolacji termicznej części podziemnej oraz prac związanych z izolacją przeciwwodną budynku i odtworzeniem nawierzchni zostały zrealizowane w 40% a wartość wykonanych robót, zgodnie z kosztorysem ofertowym wykonawcy określa się na **26 735,70 zł** brutto;
- 3) protokół odbioru robót - częściowy z dnia 28 grudnia 2015 r.:
 - Etap 3 – wykonanie instalacji kanalizacji deszczowej oraz drenażu opaskowego – wykonane w pełnym zakresie; wartość wykonanych robót **28 206,57 zł** brutto;
- 4) protokół zaawansowania prac z dnia 28 grudnia 2015 r.:
 - Etap 2 – wykonanie izolacji termicznej części podziemnej oraz prac związanych z izolacją

przeciwwodną budynku i odtworzeniem nawierzchni zostały zrealizowane w 80% a wartość wykonanych robót, zgodnie z kosztorysem ofertowym wykonawcy określa się na 53 471,41 zł brutto;

5) protokół odbioru robót - częściowy z dnia 30 grudnia 2015 r.:

– wykonanie izolacji termicznej części podziemnej oraz prac związanych z izolacją przeciwwodną budynku i odtworzeniem nawierzchni, szczegółowo opisane w załącznikach do wskazanej umowy, zostały wykonane w pełnym zakresie; wartość wykonanych robót 66 839,26 zł;

6) protokół odbioru robót – **końcowy** z dnia 31 grudnia 2015 r. – „*Niniejszym protokołem dokonuje się odbioru końcowego prac o charakterze remontowo-konserwacyjnym w rozumieniu przepisów ustawy Prawo Budowlane, prowadzonych na budynku mieszkalnym nr 26, Domu Dziecka w Policach. Komisja stwierdza, że roboty stanowiące przedmiot umowy nr 3/DDP/2015 z dnia 26.11.2015 r., zostały wykonane w pełnym zakresie zgodnie z postanowieniami umowy, a usterki i braki ujawnione w protokołach odbioru częściowego zostały usunięte. [...] Jakoś robót określa się jako dobrą.*”

Do akt kontroli dołączono kserokopie ww. protokołów wykonanych robót.

(dowód: akta kontroli od str. 191 do 202)

Z protokołów odbioru robót wynika, że wartość wykonanych prac z tytułu zawartej umowy wyniosła 218 074,19 zł i jest zgodna z kwotą wynikającą z podpisanej umowy. Zakres prac również jest zgodny z umową z generalnym wykonawcą, tj. prace zostały wykonane wyłącznie na budynku nr 26 Domu Dziecka w Policach.

Dokumentacja geodezyjna powykonawcza

Na podstawie dokumentacji geodezyjnej powykonawczej sporządzonej 15 stycznia 2016 r. należy stwierdzić, że wykonany zakres prac nie pokrywa się z założeniami projektu budowlanego, tj. prace zostały wykonane tylko na budynku nr 26, natomiast protokół z dokonanego przeglądu i odbioru technicznego przyłącza kanalizacji deszczowej z dnia 23 grudnia 2015 r. dotyczy przyłącza kanalizacji deszczowej w Policach na budynkach przy ul. Kresowej 26 i 28, działka nr 5/1 i 4/1.

Również na podstawie Dziennika robót można stwierdzić, że prace dotyczyły robót budowlanych polegających na remoncie budynku nr 26 oraz budowie kanalizacji deszczowej wraz z drenażem.

Do dokumentacji powykonawczej dołączono oświadczenia kierownika robót o zgodności wykonania robót z przepisami techniczno-budowlanymi i o doprowadzeniu terenu robót do należytego stanu.

Do akt kontroli dołączono kserokopię dokumentacji geodezyjnej powykonawczej.

(dowód: akta kontroli od str. 203 do 229)

1.7 Przetarg nieograniczony na roboty budowlane polegające na „Remoncie budynku nr 26 Domu Dziecka w Policach oraz budowie instalacji kanalizacji deszczowej”

W dniu 03 listopada 2015 r. na stronie BIP Domu Dziecka w Policach oraz w BZP ogłoszono przetarg nieograniczony na roboty budowlane polegające na „Remoncie budynku nr 26 Domu Dziecka w Policach oraz budowie instalacji kanalizacji deszczowej”.

Ogłoszenie ukazało się w Biuletynie Zamówień Publicznych w dniu 3 listopada 2015 r. oraz na stronie internetowej zamawiającego.

Zamawiający nie udokumentował zamieszczenia ogłoszenia na tablicy ogłoszeń, zgodnie z art. 40 ust. 1 ustawy Pzp. Jednostka dostarczyła dokument potwierdzający umieszczenie ogłoszenia o

zamówieniu na stronie internetowej oraz w Biuletynie Zamówień Publicznych.

Z opisu przedmiotu zamówienia zamieszczonego w punkcie II.1.4) ogłoszenia o zamówieniu oraz w Rozdz. XV Specyfikacji Istotnych Warunków Zamówienia dot. ww. przetargu wynika, że „roboty budowlane obejmują swoim zakresem budynek nr 26 Domu Dziecka w Policach oraz teren przyległy (tereny utwardzone oraz tereny zielone)”. Również wzór oferty dotyczył tylko remontu budynku nr 26 Domu Dziecka w Policach oraz budowy instalacji kanalizacji deszczowej. Zakres prac zawierał również wykonanie дренаżu opaskowego.

Zakres prac - [zgodnie z SIWZ] opisany został w Dokumentacji Projektowej, STWOIR oraz pozycjach przedmiarowych, jednak stwierdzono różnice pomiędzy zakresem prac do wykonania wynikającym z Dokumentacji projektowej oraz STWOIR i przedmiarów (opisane w punktach 1.2-1.3, 1.5).

Zarządzeniem Dyrektora Domu Dziecka w Policach nr 31/2015 z dnia 18.11.2015 r. powołano Komisję Przetargową w składzie 4 osób. Zarządzenie określa tylko skład komisji. W jednostce brak jest procedur/dokumentów regulujących pracę komisji przetargowej, zgodnie z art. 21 ust. 3 ustawy Pzp oraz procedur regulujących udzielanie zamówień publicznych, w tym zamówień podprogowych.

W dokumentacji jednostki znajdują się oświadczenia o niepodleganiu wyłączeniu z postępowania o udzielenie zamówienia publicznego 3 członków komisji oraz kierownika zamawiającego. Brak natomiast oświadczenia jednego z członków komisji przetargowej pani Justyny Szamałek, co jest niezgodne z art. 17 ust. 2 ustawy Pzp, na podstawie którego osoby wykonujące czynności w postępowaniu o udzielenie zamówienia składają, pod rygorem odpowiedzialności karnej za fałszywe zeznania, pisemne oświadczenie o braku lub istnieniu okoliczności;

W ww. sprawie pani Katarzyna Falbogowska, sprawująca w trakcie trwania kontroli funkcję Dyrektora Domu Dziecka w Policach, złożyła w dniu 30 marca 2017 r. oświadczenie, że „w zbiorach dokumentów będących w posiadaniu Domu Dziecka w Policach nie odnaleziono dokumentu stanowiącego oświadczenie członka komisji przetargowej Pani Justyny Szamałek o niepodleganiu wyłączeniu postępowania przetargowego”.

(dowód: akta kontroli od str. 203 do 229)

Wybór wykonawcy w trybie przetargu nieograniczonego

W przetargu ustalono następujące kryteria oceny ofert: cena 95% oraz okres rękojmi i gwarancji 5%.

W dniu 18 listopada 2015 r., tj. terminie wynikającym z ogłoszenia wpłynęły dwie oferty:

- „J-K” S.C. A. Kania, W. Jaroszewski ze Szczecina z ceną brutto 178 531,73 zł, okres gwarancji i rękojmi 60 m-cy;
- Zakład Ogólnobudowlany Wiktor Kozuchowski ze Szczecina z ceną brutto 218 074,19 zł, okres gwarancji i rękojmi 48 m-cy.

Oferta firmy „J-K” S.C. została odrzucona z powodu nie spełnienia przez oferenta warunków udziału w postępowaniu, tj. na podst. art. 26 ust. 3 ustawy Pzp zamawiający wezwał wykonawcę do uzupełnienia brakujących dokumentów, które jednak nie potwierdziły spełnienia przez niego warunków udziału w postępowaniu.

Powyższych ustaleń dokonano na podstawie zawiadomienia o odrzuceniu oferty oraz o wyborze najkorzystniejszej oferty, a także na podstawie protokołu postępowania w trybie przetargu ograniczonego, gdyż w dokumentacji jednostki brak jest kompletu dokumentów dotyczących

odrzuconej oferty.

Zgodnie z art. 96 ust. 1-2 cytowanej wyżej ustawy Pzp, w trakcie prowadzenia postępowania o udzielenie zamówienia zamawiający sporządza pisemny protokół postępowania o udzielenie zamówienia [...]. Oferty, opinie biegłych, oświadczenia, informacja z zebrania, o którym mowa w art. 38 ust. 3, zawiadomienia, wnioski, inne dokumenty i informacje składane przez zamawiającego i wykonawców oraz umowa w sprawie zamówienia publicznego stanowią załączniki do protokołu.

Art. 97 ust. 1 ustawy Pzp zobowiązuje zamawiającego do przechowywania protokołu wraz z załącznikami przez okres 4 lat od dnia zakończenia postępowania o udzielenie zamówienia, w sposób gwarantujący jego nienaruszalność.

Na protokole postępowania w trybie przetargu nieograniczonego brak jest podpisu osoby zatwierdzającej wynik postępowania. Pod protokołem widnieje tylko podpis i pieczęć osoby sporządzającej protokół, tj. pani Karoliny Czaja-Śmietany Dyrektora Domu Dziecka w Policach.

W postępowaniu o udzielenie zamówienia została wybrana oferta złożona przez Zakład Ogólnobudowlany Wiktor Kożuchowski ze Szczecina, która została uznana przez komisję przetargową za najkorzystniejszą pod względem kryteriów określonych w postępowaniu.

Kwota wybranej oferty wynosiła ogółem **218 074,19 zł**, w tym:

- Etap I – izolacje termiczne część naziemna – 123 028,36 zł brutto;
- Etap II – izolacje przeciwwodne i termiczne część podziemna i cokół – 66 839,26 zł;
- Etap III – kanalizacja deszczowa oraz drenaż opaskowy – 28 206,57 zł.

Ogłoszenie o udzieleniu zamówienia zostało zamieszczone w dniu 01.12.2015 r. w BIP oraz w dniu 02.12.2015 r. na stronie zamawiającego.

Zgodnie z zapisami SIWZ (str. 16-17) Rozdz. XIII pkt 2.1) i 2) Wykonawca był „zobowiązany wnieść zabezpieczenie należytego wykonania umowy najpóźniej do dnia podpisania umowy, w wys. 10% ceny całkowitej podanej w ofercie. Zabezpieczenie należytego wykonania umowy będzie służyło pokryciu roszczeń z tytułu niewykonania lub nienależytego wykonania umowy.”

W dokumentacji przetargowej przedłożonej przez Jednostkę (załącznik do wybranej oferty), znajduję się wyłącznie Gwarancja ubezpieczeniowa należytego wykonania kontraktu nr 998-A 531814 z dnia 25 listopada 2015 r. zabezpieczająca wyłącznie roszczenia Zamawiającego z tytułu wymagalnych kar umownych wynikających z niewykonania lub należytego wykonania przez Zobowiązanego Kontraktu (umowy). Gwarancja obejmuje okres od dnia 26 listopada 2015 r. do dnia 30 stycznia 2016 r. W dokumentacji brak jest również gwarancji ubezpieczeniowej zabezpieczającej interesy zamawiającego dotyczące roszczeń z tytułu rękojmi za wady i gwarancji przedmiotu zamówienia,

W umowie w § 13 w punkcie 3 wpisano zabezpieczenie w formie gwarancji ubezpieczeniowych o następujących numerach:

- 998-A 531814 z dnia 25.11.2015 UNIQA,
- 998-A 531815 z dnia 25.11.2015 UNIQA.

Natomiast § 13 pkt 4 umowy widnieje zapis mówiący o tym, że „wniesione zabezpieczenie przeznaczone jest na zabezpieczenie roszczeń z tytułu niewykonania lub nienależytego wykonania umowy.” Zgodnie z punktem 6 ww. paragrafu:

„Zwrot zabezpieczenia przez Zamawiającego nastąpi:

- 1) 70% z kwoty zabezpieczenia zostanie zwrócone w terminie 30 dni od dnia wykonania zamówienia i uznania przez Zamawiającego za należyte wykonane.
- 2) 30% z kwoty zabezpieczenia zostanie zwrócone w terminie 15 dni po upływie okresu rękojmi za wady.”

(dowód: akta kontroli od str. 295 do 421)

Umowa z głównym wykonawcą robót dot. przedmiotowej inwestycji

W dniu 26 listopada 2015 r. została podpisana umowa Nr 3/DDP/2015 z wykonawcą wybranym w drodze przetargu nieograniczonego Zakładem Ogólnobudowlanym Wiktor Kożuchowski ze Szczecina, na kwotę zawartą w ofercie, tj. 218 074,19 zł. Zakres prac wyszczególniony w ofercie dotyczył **wyłącznie remontu budynku nr 26** Domu Dziecka oraz Budowy Instalacji kanalizacji deszczowej. Termin wykonania przedmiotu umowy ustalono na 35 dni kalendarzowych liczonych od dnia protokolarnego przekazania terenu robót, maksymalnie do dnia 31 grudnia 2015 r., natomiast we wzorze umowy będące załącznikiem do SIWZ (Rozdz. III pkt 1 umowy) termin ustalono na 37 dni kalendarzowych. Do akt kontroli dołączono kserokopię umowy z wykonawcą robót budowlanych.

(dowód: akta kontroli od str. 422 do 435)

2. Kontrola doraźna przeprowadzona przez pracowników Starostwa Powiatowego w Policach w zakresie prawidłowości wykorzystania środków na realizację zadania inwestycyjnego

W dniach od 4 do 19 lutego 2016 r. została przeprowadzona kontrola doraźna przez pracowników Starostwa Powiatowego w Policach w zakresie prawidłowości wykorzystania środków na realizację zadania inwestycyjnego pn. „Wykonanie w obiektach zajmowanych przez Dom Dziecka w Policach termomodernizacji (budynek przy ul. Kresowej 26) oraz kanalizacji deszczowej (budynki przy ul. Kresowej 26 i 28)”.

W dniu 19 kwietnia 2016 r. pani Karolina Czaja-Śmietana sprawująca funkcję Dyrektora Domu Dziecka w Policach w okresie realizacji przedmiotowej inwestycji, złożyła wyjaśnienia (do protokołu z kontroli), z których wynika, że zakres prac został jej decyzją zmieniony, tj. wyłączono budowę instalacji kanalizacji deszczowej budynku przy ul. Kresowej 28 z zakresu inwestycji. W złożonym piśmie pani Karolina Czaja-Śmietana podała następujące przyczyny zaistniałej sytuacji: „Wykonany we wrześniu szacunek kosztów realizacji inwestycji nie uwzględniał realizacji prac w najbardziej niekorzystnym okresie z punktu widzenia kosztowego [...]. ...kalkulacja nie uwzględniała konieczności poniesienia dodatkowych kosztów związanych z realizacją zadania w trudnych warunkach pogodowych oraz w skróconym czasie [...]. Reasumując, przyczynami ograniczenia zakresu inwestycji były:

- niedostosowany do warunków realizacji zadania budżet;
- brak możliwości powtórzenia postępowania.” [...]

Zapisy projektu kanalizacji deszczowej i drenażu zostały zmodyfikowane w STWiOR i zatwierdzone przez projektanta wykonującego dokumentację techniczną instalacji kanalizacyjnej z uwagi na brak możliwości realizacji budowy kanalizacji deszczowej w sposób opisany w projekcie w terminie, jaki przewidziano na realizację inwestycji.”

Pani Edyta Rudecka Naczelnik Wydziału Spraw Społecznych i Obywatelskich w Starostwie Powiatowym w Policach, przedłożyła informację, że w okresie realizacji inwestycji dyrektorem Domu Dziecka w Policach była pani Karolina Czaja-Śmietana, która została zatrudniona na stanowisku dyrektora z dniem 1 kwietnia 2014 r. oraz zwolniona z tego stanowiska z dniem 22 lipca 2016 r.

Do akt kontroli dołączono kserokopię protokołu z kontroli przeprowadzonej przez pracowników Starostwa Powiatowego w Policach, stanowisko Dyrektora Domu Dziecka w Policach wniesione do protokołu kontroli, wystąpienie pokontrolne z wyżej przeprowadzonej kontroli oraz uchwały Zarządu Powiatu w Policach o zatrudnieniu i zwolnieniu dyrektora Domu Dziecka w Policach oraz

upoważnienie dla dyrektora Domu Dziecka w związku realizacją zadania inwestycyjnego.

(dowód: akta kontroli od str. 436 do 466)

Część finansowa

W dniu 27 października 2015 r. została zawarta umowa nr 440/S4/2015 pomiędzy Wojewodą Zachodniopomorskim a powiatem Polickim na udzielenie dotacji w kwocie **182 800,00 zł** na realizację zadania inwestycyjnego pn. „Wykonanie w obiektach zajmowanych przez Dom Dziecka w Policach termomodernizacji (budynek przy ul. Kresowej 26) oraz kanalizacji deszczowej (budynki przy ul. Kresowej 26 i 28)”. Całkowity koszt zadania wyniósł **228 500,00 zł**, w tym dotacja (80% całości kosztów) oraz środki własne Powiatu Polickiego – **45 700,00 zł**. Integralną częścią umowy jest program inwestycyjny, określający rodzaj zadania oraz koszty w wysokościach wspomnianych powyżej. **Zapisany zakres zadania inwestycyjnego nie został w pełni zrealizowany. Wyłączono budowę instalacji kanalizacji deszczowej przy budynku ul. Kresowa 28.**

Celem zrealizowania zadania jednostka organizacyjna Powiatu - Dom Dziecka w Policach zawarła następujące umowy:

1. Umowa Nr 1/RoCH/DDP/2015 z dnia 22 października 2015 r. zawarta z osobą fizyczną prowadzącą działalność gospodarczą. Przedmiotem świadczenia było sporządzenie wszelkiej, niezbędnej dokumentacji związanej z obsługą inwestycji, a w szczególności: przygotowanie dokumentacji przetargowej, koordynacja procesu na etapie wykonania dokumentacji. Całkowite wynagrodzenie ustalono w „nieprzekraczalnej” wysokości 6 000,00 zł brutto.
2. Umowa Nr 2/RoCH/DDP/2015 z dnia 03 listopada 2015 r. została zawarta z osobą fizyczną prowadzącą działalność gospodarczą. Zakres umowy dotyczył koordynacji robót oraz zapewnienia nadzoru inwestorskiego dla inwestycji. Całkowite wynagrodzenie ustalono na kwotę 3 000,00 zł. Wynagrodzenie z tytułu zawartej umowy zostało obniżone ale do umowy formalnie nie sporządzono aneksu. W umowie znajduje się odręcznie napisana adnotacja cyt.: „w dniu 21.11.2015 r. zmieniono wynagrodzenie umowne na kwotę 2 102, 21 zł.”
3. Umowa Nr 3/DDP/2015 zawarta w dniu 26 listopada 2015 r. z wykonawcą robót budowlanych wybranym w trybie przetargu nieograniczonego. Umowa obejmuje wykonanie robót budowlanych polegających na „Remontie budynku nr 26 Domu Dziecka w Policach oraz budowie instalacji kanalizacji deszczowej”. Wynagrodzenie ustalono w formie ryczałtu na kwotę brutto 218 074,19 zł. zgodnie ze złożoną ofertą cenową.

Wykonawcy wystawili następujące faktury:

1. Faktura nr 63/11/15 z dnia 5 listopada 2015 r. za usługi techniczne (umowa nr 1/RoCH/DDP/2015) na kwotę po rabacie 1 079,00 zł, Płatna przelewem w dniu 9 listopada 2015 r.
2. Faktura nr 184/2015 z dnia 5 listopada 2015 r. za usługi geodezyjne (brak umowy) na kwotę 1 353,00 zł. Płatna przelewem w dniu 18 listopada 2015 r.
3. Faktura nr 64/11/15 z dnia 6 listopada 2015 r. za usługi techniczne (umowa nr 1/RoCH/DDP/2015) na kwotę po rabacie 4 664,60 zł. Płatna przelewem w dniu 9 listopada 2015 r.
4. Faktura nr 3/11/15 z dnia 18 listopada 2015 r. za projekt budowlany (brak umowy) na kwotę 1.230,00 zł. Płatna przelewem w dniu 24 listopada 2015 r.
5. Faktura nr 75/12/15 z dnia 30 grudnia 2015 r. za usługi techniczne i nadzór (umowa nr 2/RoCH/DDP/2015) na kwotę 2 102,21 zł. Płatna przelewem w dniu 31 grudnia 2015 r.

6. Faktura nr 9/12/2015 z dnia 22 grudnia 2015 r. za roboty budowlane (umowa nr 3/DDP/2015) na kwotę 123 028,36 zł. Płatna przelewem w dniu 31 grudnia 2015 r.
7. Faktura nr 10/12/2015 z dnia 28 grudnia 2015 r. za roboty budowlane (umowa nr 3/DDP/2015) na kwotę 28 206,57 zł. Płatna przelewem w dniu 31 grudnia 2015 r.
8. Faktura nr 12/12/2015 z dnia 30 grudnia 2015 r. za roboty budowlane (umowa nr 3/DDP/2015) na kwotę 66 836,26 zł. Płatna przelewem w dniu 31 grudnia 2015 r.

Razem zaliczono na realizację zadania kwotę 228.500,00 zł.

Środek trwały: Budynek mieszkalny ul. Kresowa 26 w Policach, przyjęto do użytkowania na podstawie dowodu OT nr 1/2016 z datą 31 grudnia 2015 r., z wartością wynikającą z wystawionych faktur w kwocie 228 500,00 zł.

Do akt kontroli dołączono umowę z Wojewodą Zachodniopomorskim, program inwestycyjny i ewidencję księgową.

(dowód: akta kontroli str. 472 – 476, 7 – 12, 468 – 471)

Zakres, przyczyny i skutki stwierdzonych nieprawidłowości i uchybień:

Część merytoryczna

1. Nieprawidłowości dotyczące zakresu prac wynikające z założeń programu inwestycyjnego stanowiącego załącznik do umowy nr 440/S4/2015 zawartej pomiędzy Wojewodą Zachodniopomorskim a Powiatem Polickim:

Z przedłożonego „Projektu budowlanego” dot. realizowanej inwestycji oraz dołączonych do celów projektowych map geodezyjnych, wynika że prace dot. instalacji kanalizacji deszczowej oraz drenażu opaskowego (który nie został uwzględniony w „Programie inwestycji”), miały być realizowane na działkach nr 4/1, 5/1, 6/1, 3322 obr. Police 16, tj. również na budynku nr 28 (działka nr 4/1). Natomiast przedmiary robót i kosztorys robót wynikający z przedmiaru (z wyłączeniem kosztów dodatkowych) dotyczył wyłącznie „Remontu budynku nr 26 Domu Dziecka w Policach oraz budowy kanalizacji deszczowej:”

- kanalizacja deszczowa oraz drenaż opaskowy,
- izolacje termiczne część nadziemna,
- izolacje przeciwwodne i termiczne część podziemna i cokół,

pomimo, że wstępny kosztorys dotyczył wykonania kanalizacji deszczowej dla obu budynków.

Również w STWiOR zakres robót został ograniczony w stosunku do zakresu robót ujętych w „Programie inwestycji”, tj. zrezygnowano z realizacji prac dotyczących kanalizacji deszczowej dla budynku przy ul. Kresowej 28, dodatkowo wykonując drenaż opaskowy dla budynku nr 26.

W tym też zakresie została sporządzona całość dokumentacji przetargowej, z której wynikał zakres umowy z wykonawcą wybranym z w trybie przetargu nieograniczonego.

Protokoły odbioru oraz pozostała dokumentacja powykonawcza potwierdzają, że planowany zakres zadania inwestycyjnego określony w „Programie inwestycji”, stanowiącym załącznik nr 1 do umowy zawartej pomiędzy Wojewodą Zachodniopomorskim a Powiatem Polickim, nie został w pełni zrealizowany, co stanowi naruszenie warunków wyżej wymienionej umowy.

2. Nieprawidłowości i uchybienia dotyczące postępowania o udzielenie zamówienia publicznego w trybie przetargu nieograniczonego przeprowadzonego na podstawie ustawy z dnia 29 stycznia 2004 r. Prawo zamówień publicznych (Dz. U. z 2013 r., poz. 907 ze zm.):

- brak udokumentowania zamieszczenia ogłoszenia o zamówieniu na tablicy ogłoszeń zamawiającego, co jest niezgodnie z art. 40 ust. 1 ustawy Pzp, na podstawie którego Zamawiający wszczyna postępowanie w trybie przetargu nieograniczonego, zamieszczając ogłoszenie o zamówieniu w miejscu publicznie dostępnym w swojej siedzibie;
- brak oświadczenia członka komisji przetargowej Pani Justyny Szamalek o niepodleganiu wyłączeniu z postępowania o udzielenie zamówienia publicznego, co jest niezgodne z art. 17 ust. 2 ustawy Pzp, na podstawie którego osoby wykonujące czynności w postępowaniu o udzielenie zamówienia składają, pod rygorem odpowiedzialności karnej za fałszywe zeznania, pisemne oświadczenie o braku lub istnieniu okoliczności;

W ww. sprawie pani Katarzyna Falbogowska, sprawująca w trakcie trwania kontroli funkcję Dyrektora Domu Dziecka w Policach, złożyła w dniu 30 marca 2017 r. oświadczenie, że „w zbiorach dokumentów będących w posiadaniu Domu Dziecka w Policach nie odnaleziono dokumentu stanowiącego oświadczenie członka komisji przetargowej Pani Justyny Szamalek o niepodleganiu wyłączeniu postępowania przetargowego”.

Niełożenie przez członka komisji przetargowej oświadczenia o braku lub istnieniu okoliczności powodujących wyłączenie z tego postępowania, na podstawie art. 17 ust. 4 z dnia 17 grudnia 2004 r. o odpowiedzialności za naruszenie dyscypliny finansów publicznych (Dz. U. z 2013 r., poz. 168 ze zm.) stanowi naruszenie dyscypliny finansów publicznych.

- nienależyte zabezpieczenie wykonania umowy oraz roszczeń z tytułu rękojmi za wady i gwarancji przedmiotu zamówienia, tj. niezgodnie z zapisami SIWZ oraz warunkami zawartej umowy, wg której okres gwarancji wynosił 48 miesięcy;

Zabezpieczenie powinno obejmować okres wykonania zamówienia oraz okres, za który zamawiającemu przysługują roszczenia z tytułu rękojmi za wady i gwarancji przedmiotu zamówienia.

- błędne ustalenie terminu wykonania przedmiotu umowy: w umowie ustalono termin na 35 dni kalendarzowych liczonych od dnia protokolarnego przekazania terenu robót, maksymalnie do dnia 31 grudnia 2015 r., natomiast we wzorze umowy będące załącznikiem do SIWZ (Rozdz. III pkt 1 umowy) termin ustalono na 37 dni kalendarzowych;

- brak kompletu dokumentów dotyczących odrzuconej oferty w postępowaniu o udzielenie ww. zamówienia, tj. firmy J-K S.C. A. Kania W. Jaroszewski ze Szczecina;

Zgodnie z art. 97 ust. 1 ustawy Pzp zamawiający zobowiązany jest do przechowywania protokołu postępowania wraz z załącznikami, w tym ofert, przez okres 4 lat od dnia zakończenia postępowania o udzielenie zamówienia, w sposób gwarantujący jego nienaruszalność.

- brak procedur regulujących udzielanie zamówień publicznych, w tym zamówień podprogowych;
- brak procedur/dokumentów regulujących pracę komisji przetargowej;

Zgodnie z art. 21 ust. 3 ustawy Pzp, Kierownik zamawiającego określa organizację, skład, tryb pracy oraz zakres obowiązków członków komisji przetargowej, mając na celu zapewnienie sprawności jej działania, indywidualizacji odpowiedzialności jej członków za wykonywane czynności oraz przejrzystości jej prac.

- brak podpisu na protokole postępowania w trybie przetargu nieograniczonego zatwierdzającego wynik postępowania. Pod protokołem widnieje tylko podpis i pieczęć osoby sporządzającej protokół, tj. pani Karoliny Czaja-Śmietany Dyrektora Domu Dziecka w Policach. Mając na uwadze, że pani Karolina Czaja-Śmietana pełniła funkcję kierownika zamawiającego, brak podpisu w punkcie 14.2 protokołu zatwierdzającego prace komisji przetargowej oraz wyniku postępowania, uznano za uchybienie.

Część finansowa

Zapisany w umowie zakres zadania nie został w pełni zrealizowany, tj. wyłączono budowę instalacji kanalizacji deszczowej przy budynku ul. Kresowa 28. Takie postępowanie spowodowało naruszenie zapisów umowy zawartej pomiędzy Wojewodą Zachodniopomorskim a Powiatem Polickim. Pismem z dnia 13 marca 2017 r. znak: SO.8120.48.2 15.ER Starostwo poinformowało Wydział Spraw Społecznych ZUW, że „zasadniczym dokumentem wskazującym na szczegółowe dane dotyczące przedsięwzięcia stanowiącego przedmiot naszej korespondencji... jest „Program inwestycji...”...Jednakże i ten dokument nie posiada danych i informacji pozwalających na szczegółowe rozliczenie robót ze wskazaniem wydatków na nie poniesionych, przy jednoczesnym podziale na źródła finansowania...”.

Wobec powyższego, przyjęto co następuje: w „Programie inwestycji” stanowiącym integralną część zawartej umowy, koszt wykonawstwa kanalizacji deszczowej ustalono w kwocie **86 500,00 zł**. Zgodnie z zawartą umową dotacja wyniosła 80% całości kosztów zadania, stanowi to kwotę **69 200,00 zł**. Powyższą kwotę należy uznać jako dotację pobraną w nadmiernej wysokości i jako taka winna być zwrócona wraz z odsetkami na rachunek Wojewody Zachodniopomorskiego.

Odsetki winny być naliczone jak dla zaległości podatkowych zgodnie z art. 169 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2016 r., poz. 1870 z późn. zm.). Za dzień stwierdzenia nieprawidłowości uznaje się dzień otrzymania wystąpienia pokontrolnego.

Wyjaśnienia, protokoły i oświadczenia	Wyjaśnienia: Pani Edyta Rudecka – Naczelnik Wydziału Spraw Społecznych i Obywatelskich w Starostwie Powiatowym w Policach; Pani Katarzyna Falbogowska Dyrektor Domu Dziecka w Policach.
Ocena obszaru kontroli	Negatywna
Wpis do książki kontroli	Nr 52

Zalecenia	1) Przestrzegać zapisów ustawy z dnia 29 stycznia 2004 r. Prawa zamówień publicznych (Dz. U. z 2015 r., poz. 2164), w szczególności w zakresie: – dokumentowania zamieszczenia ogłoszeń o zamówieniu publicznym, – opracowywania procedur regulujących pracę komisji przetargowej, – rzetelnego weryfikowania dokumentów potwierdzających spełnianie przez oferentów warunków określonych w SIWZ oraz zgodności zapisów umów ze wzorami będącymi załącznikami do SIWZ, – podpisywania protokołów postępowania o udzielenie zamówienia przez osoby upoważnione, – przechowywania dokumentów związanych z postępowaniem o udzielenie zamówienia, zgodnie z art. 97 ust. 1 cytowanej ustawy, jak również pisemnych oświadczeń członków komisji przetargowej o niepodleganiu wyłączeniu z postępowania o udzielenie zamówienia publicznego, 2) Opracować procedury dotyczące udzielania zamówień publicznych, w tym zamówień podprogowych. 3) Dokonać zwrotu dotacji pobranej w nadmiernej wysokości w kwocie 69 200,00 zł, zgodnie z art. 169 ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2016 r., poz. 1870 ze zm.), wraz z odsetkami w wysokości określonej jak dla zaległości podatkowych, naliczonymi począwszy od dnia otrzymania wystąpienia pokontrolnego, tj. dnia stwierdzenia okoliczności. Środki należy zwrócić w ciągu 15 dni od dnia otrzymania wystąpienia pokontrolnego. 4) Podczas realizacji zadań dofinansowanych ze środków dotacji z budżetu państwa, przestrzegać zapisów zawartych umów i załączników do umowy, w szczególności założeń programu inwestycji i zakresu rzeczowego zadania.
Pouczenia	Zgodnie z art. 48 ustawy z dnia 15 lipca 2011 roku o kontroli w administracji rządowej (Dz.U. nr 185, poz. 1092) od wystąpienia pokontrolnego nie przysługują środki odwoławcze. O sposobie wykonania zaleceń, wykorzystaniu wniosków lub przyczynach ich niewykorzystania albo o innym sposobie usunięcia stwierdzonych uchybień i nieprawidłowości, proszę powiadomić mnie za pośrednictwem Wydziału Kontroli

	Zachodniopomorskiego Urzędu Wojewódzkiego w Szczecinie w terminie 15 dni od daty otrzymania niniejszego wystąpienia.
Podpis kierownika jednostki kontrolującej	WZ. WOJEWODY ZACHODNIOPOMORSKIEGO  Marek Subocz WICEWOJEWODA

1
2
3
4
5

1999, 2000

(

(