

**Protokół Nr 4/2011**

**Komisji Rewizyjnej z kontroli dotyczącej prawidłowości realizacji inwestycji pn.  
„Modernizacja kotłowni węglowej na paliwo odnawialne (biomasa) w Zespole Szkół im. C.  
K. Norwida w Nowym Mieście Lubawskim”**

Na podstawie uchwały Nr XI/103/2011 Rady Powiatu w Nowym Mieście Lubawskim z dnia 17 czerwca 2011r. w sprawie zlecenia komisji Rewizyjnej przeprowadzenia kontroli, Komisja Rewizyjna Rady Powiatu w Nowym Mieście Lubawskim w składzie:

**Grzegorz Dembek - Przewodniczący komisji**

**Jan Czaplński – Zastępca Przewodniczącego**

**Adam Głowacki – Sekretarz**

w dniach od 17 czerwca 2011r. do 12 września 2011r. przeprowadziła kontrolę dotyczącą prawidłowości realizacji inwestycji pn. „Modernizacja kotłowni węglowej na paliwo odnawialne (biomasa) w Zespole Szkół im. C. K. Norwida w Nowym Mieście Lubawskim”.

Przedmiot kontroli: prawidłowość realizacji inwestycji pn. „Modernizacja kotłowni węglowej na paliwo odnawialne (biomasa) w Zespole Szkół im. C. K. Norwida w Nowym Mieście Lubawskim”.

Komisja podjęła następujące czynności kontrolne:

1. przeanalizowała dokumenty związane z inwestycją m.in. umowę zawartą z Wojewódzkim Funduszem Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Olsztynie wraz z aneksami (załączniki nr 1,2,3 i 4 do protokołu)
2. zapoznała się z informacją pokontrolną z kontroli Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Olsztynie (załącznik nr 5)
3. zapoznała się z Orzeczeniem Regionalnej Komisji Orzekającej w sprawach o naruszenie dyscypliny finansów publicznych przy Regionalnej Izby Obrachunkowej (załącznik nr 6)
4. zapoznała się z wyjaśnieniami inspektora w Wydziale Architektury, Budownictwa i Gospodarki Mieniem p. Aliny Banaszewskiej;
5. zasięgnęła opinii radcy prawnego p. Macieja Sikorskiego.



W toku czynności kontrolnych, ustalono co następuje:

Dnia 14 maja 2009r. Powiat Nowomiejski reprezentowany przez Starostę Nowomiejskiego Stanisława Czajkę oraz Wicestarostę Nowomiejskiego Jana Rochewicza przy kontrasygnacie Skarbnika Powiatu Haliny Bartkowskiej, zawarł Umowę o dofinansowanie projektu z Wojewódzkim Funduszem Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Olsztynie będącym Instytucją Pośredniczącą RPO WiM, w imieniu którego działali: Prezes Zarządu Adam Krzyśków oraz Zastępca Prezesa Zarządu Maria Sokoll.

Tytuł projektu: „Modernizacja kotłowni węglowej na paliwo odnawialne (biomasa) w Zespole Szkół im. C. K. Norwida w Nowym Mieście Lubawskim”.

Projekt był dofinansowany z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w ramach Osi Priorytetowej 6 – „Środowisko przyrodnicze”, Działanie 6.2 – „Ochrona środowiska przed zanieczyszczeniami i zniszczeniami”, Poddziałanie 6.2.1 – „Wykorzystanie odnawialnych źródeł energii” Regionalnego Programu Operacyjnego Warmia i Mazury na lata 2007 – 2013.

Okres realizacji projektu: 05.11.2007r. - 31.12.2009r.

Całkowita wartość projektu miała wynosić 761.766,70 zł., w tym wysokość dofinansowania - 380.883,35 zł., wkład własny Powiatu Nowomiejskiego - 380.883,35 zł. Umowa była trzykrotnie aneksowana. Wartość projektu po przetargu wyniosła 555.354,33 zł.

Dotacja rozwojowa miała być przekazana w formie refundacji części wydatków kwalifikowalnych poniesionych przez Beneficjenta tj. Powiat Nowomiejski. Warunkiem przekazania dofinansowania było m.in. złożenie przez Beneficjenta poprawnego, kompletnego i spełniającego wymogi formalne, merytoryczne i rachunkowe Wniosku o płatność wraz z załącznikami oraz dokonanie przez Instytucję Pośredniczącą weryfikacji oraz poświadczenia faktycznego i prawidłowego poniesienia wydatków oraz ich kwalifikowalności.

Dnia 30 września 2008r. Zarząd Powiatu w Nowym Mieście Lubawskim podjął uchwałę Nr 77/392/2008 w sprawie przystąpienia do projektu pn. „Modernizacja kotłowni węglowej na paliwo odnawialne (biomasa) w Zespole Szkół im. C. K. Norwida w Nowym Mieście Lubawskim”. 15 grudnia 2008r. p. Henryk Morenc sporządził kosztorys modernizacji kotłowni. Wcześniej, 3.10.2007r., Dyrektor Zespołu Szkół w Nowym Mieście Lubawskim zleciła firmie Usługowo – Handlowej MORENC wykonanie dokumentacji projektowo – kosztorysowej na wykonanie modernizacji kotłowni w budynku szkolnym oraz wykonanie nowej kotłowni w budynku internatu. Wartość zamówienia na podstawie kosztorysu inwestorskiego sporządzonego przez p. Henryka Morenc wynosiła 536.398,93 zł. netto. Dnia 7 kwietnia 2009r. Zarząd Powiatu

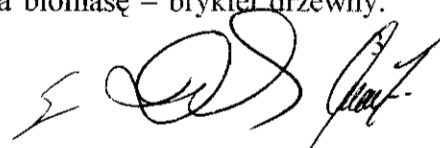
podjął uchwałę Nr 95/503/2009 w sprawie zatwierdzenia specyfikacji istotnych warunków zamówienia na wybór wykonawcy robót budowlano – instalacyjnych polegających na modernizacji kotłowni na paliwo odnawialne (biomasa). W specyfikacji istotnych warunków zamówienia (SIWZ) zawarto opis warunków udziału w postępowaniu oraz opis sposobu spełniania tych warunków. Jednym z warunków było przedłożenie polisy, a w przypadku jej braku innego dokumentu potwierdzającego, że wykonawca jest ubezpieczony od odpowiedzialności cywilnej w zakresie prowadzonej działalności na wartość nie niższą niż wartość zamówienia. Uchwałą Nr 95/504/2009 z dnia 7 kwietnia 2009r. Zarząd Powiatu powołał komisję przetargową.

Ogłoszenie o przetargu nieograniczonym ukazało się w Biuletynie Zamówień Publicznych oraz na stronie internetowej 8 kwietnia 2009r. Otwarcie ofert nastąpiło 30 kwietnia 2009r. Do przetargu wpłynęły dwie oferty:

1. oferta HYDRO – TERM Jerzy Popławski z Elku; oferta opiewała na kwotę 283.946,77 zł. brutto;
2. oferta Firmy Usługowo – Handlowej MORENC z Nowego Miasta Lubawskiego na kwotę 555.354,33 zł. brutto.

W trybie art. 26 ust. 3 Ustawy z dnia 29 stycznia 2004r. – Prawo zamówień publicznych zamawiający wezwał wykonawców do uzupełniania dokumentów. Firma HYDRO – TERM została wezwana do uzupełnienia szeregu dokumentów, w tym: formularza ofertowego, polisy ubezpieczeniowej, elementów cenotwórczych. Firma MORENC została wezwana do wyjaśnienia zakresu i wartości polisy (polisa opiewała na kwotę 30.000 zł.). Firma HYDRO – TERM nie uzupełniła dokumentów potwierdzających spełnienie warunków udziału w postępowaniu i została wykluczona z udziału w postępowaniu. Firma MORENC złożyła oświadczenie, że jeżeli jej oferta zostanie wybrana, to przed podpisaniem umowy przedłoży polisę ubezpieczeniową na kwotę zawartą w ofercie. Komisja przetargowa przyjęła te wyjaśnienia i rozstrzygnęła przetarg dokonując wyboru oferty firmy MORENC. Uchwałą Nr 98/519/2009 z dnia 18 maja 2009r. Zarząd Powiatu wyraził zgodę na podpisanie umowy z wykonawcą robót – firmą MORENC z Nowego Miasta Lubawskiego.

Umowę z wykonawcą zawarto 22 maja 2009r. Wykonawca przystąpił do robót..... Dnia 30 października 2009r. nastąpił odbiór końcowy zadania. W ramach inwestycji zmodernizowano istniejącą kotłownię węglową w budynku głównym Zespołu Szkół ogrzewającą ten budynek oraz obie hale gimnastyczne. Powstała również nowa kotłownia położona w piwnicy internatu ogrzewająca budynek internatu, łącznik oraz budynek biblioteki szkolnej. Obie kotłownie są kotłowniami ekologicznymi pracującymi w oparciu o kotły c.o. na biomasę – brykiet drzewny.



Nadzór inwestorski podczas robót pełnili: Alina Banaszewska oraz Andrzej Samsel. Osoby te posiadały uprawnienia budowlane i były członkami Zespołu Zarządzającego. Z uwagi na ograniczone środki finansowe, usługi pełnienia funkcji inspektora nadzoru nie zlecono osobie z zewnątrz.

W dniach 22,24 marca 2010r. oraz 18 listopada 2010r. Wojewódzki Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej przeprowadził kontrolę realizacji projektu. Na podstawie analizy dokumentacji i wizyt na miejscu stwierdzono, że projekt został zrealizowany niezgodnie z Wnioskiem o dofinansowanie projektu, a co za tym idzie – Umową o dofinansowanie projektu. W trakcie kontroli na miejscu w dniu 24 marca 2010r. stwierdzono rozbieżności pomiędzy dokumentacją techniczną, a faktyczną realizacją projektu polegające m.in. na zainstalowaniu urządzeń (pomp, podgrzewaczy) innego typu niż przewidziano w projekcie. Beneficjent wezwał wykonawcę do usunięcia niezgodności i wad w wykonanych robotach budowlano – instalacyjnych. W dniu 18 listopada 2010r. odbyła się powtórna kontrola na miejscu. W trakcie czynności kontrolnych ustalono, że niektóre urządzenia wymieniono, ale nadal istnieją rozbieżności.

Zespół kontrolujący stwierdził szereg uchybień w przeprowadzonym postępowaniu przetargowym. Niektóre z nich uznał za uchybienia formalne nie skutkujące szkodą w budżecie Unii Europejskiej, z którego środków był dofinansowany projekt. Jednakże niektóre naruszenia przepisów ustawy o zamówieniach publicznych miały taki charakter i w opinii kontrolujących spowodowały szkodę w budżecie ogólnym UE. Chodzi o następujące naruszenia:

1. naruszenie art. 22 ust. 1 pkt. 1 pzp polegające na żądaniu w postępowaniu, aby wykonawca był zarejestrowaną firmą uprawnioną do wykonania robót budowlanych w zakresie objętym przedmiotem zamówienia. Zgodnie z Wyrokiem Sądu Okręgowego w Katowicach z dnia 30.01.2007r. oznaczenie przedmiotu działalności zgodnie z przedmiotem zamówienia, nie jest ustawowym warunkiem uczestnictwa w przetargu, ani prowadzenia działalności gospodarczej w danej dziedzinie, a ma jedynie charakter informacyjno – statystyczny.
2. naruszenie art. 26 ust. 3 pzp polegające na żądaniu uzupełnienia przez wykonawców dokumentów, których nie przewidują przepisy przewidziane w art. 25 ust. 1 pzp takich jak: formularz ofertowy, elementy cenotwórcze. Zakres dokumentów jakich może żądać zamawiający wyznacza Rozporządzenie Prezesa Rady Ministrów z dnia 19 maja 2006r. Rozporządzenie to dokładnie określa jakich dokumentów może żądać zamawiający.
3. naruszenie art. 24 ust. 1 pkt. 10 pzp polegające na niewykluczeniu z udziału w postępowaniu firmy MORENC, której oferta nie spełniała warunków udziału w

postępowaniu. Zamawiający wymagał, żeby wykonawca posiadał polisę, a w przypadku jej braku, inny dokument potwierdzający, że wykonawca jest ubezpieczony od odpowiedzialności cywilnej w zakresie prowadzonej działalności na wartość nie niższą niż wartość zamówienia. Warunek ten musiał być spełniony na dzień składania ofert. Wykonawca nie spełnił tego warunku, złożył jedynie oświadczenie, że w momencie kiedy jego oferta zostanie wybrana, przed podpisaniem umowy przedłoży polisę na kwotę zawartą w ofercie. Inną przesłanką do wykluczenia oferty był art. 24 ust. 2 pkt. 1 pzp zgodnie z którym z postępowania wyklucza się wykonawców, którzy wykonywali bezpośrednio czynności związane z przygotowaniem prowadzonego postępowania. Czynności te polegały m. in. na opracowaniu dokumentacji projektowej, sporządzeniu specyfikacji. Ponadto, wykonawca - firma MORENC była autorem kosztorysu inwestorskiego, który stał się wartością zamówienia.

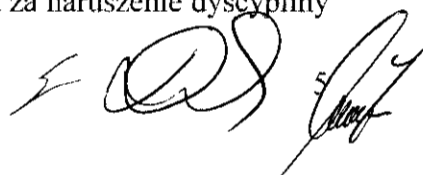
W wyniku przeprowadzonej kontroli stwierdzono, że w oparciu o przepisy pzp, postępowanie przetargowe powinno zostać unieważnione ponieważ wszystkie złożone oferty podlegały odrzuceniu. W związku z tym, zaszyły przesłanki do stwierdzenia nieważności umowy.

Naruszenie przepisów pzp skutkowało nałożeniem na Beneficjenta – Powiat Nowomiejski korekt finansowych:

- za zastosowanie dyskryminujących warunków udziału w postępowaniu – korekta finansowa w wysokości 5%,
- za bezprawne udzielenie zamówienia wykonawcy podlegającemu wykluczeniu – 100%.

Skutkiem finansowym było cofnięcie dotacji. Ostatecznie WFOŚ i GW przekazał kwotę 49.879,09 zł., nie przekazał 277.677,17 zł.

Zdaniem instytucji pośredniczącej naruszono przepisy prawne, wskazujące na popełnienie przestępstwa, a przede wszystkim nie spełniono wymogów wynikających z zawartej umowy o dofinansowanie projektu. WFOŚiGW w Olsztynie w dniu 28 kwietnia 2010r. skierował do Prokuratury Rejonowej w Nowym Mieście Lubawskim zawiadomienie o popełnieniu przestępstwa przez Członków Zarządu Powiatu. Ponadto, w dniu 17 maja 2010r. zawiadomił Rzecznika Dyscypliny Finansów Publicznych o ujawnionych okolicznościach wskazujących na naruszenie dyscypliny finansów publicznych przez Członków Zarządu oraz członków komisji przetargowej. Prokuratury Rejonowa w Działdowie, wobec stwierdzenia braku znamion popełnienia czynu zabronionego, umorzyła śledztwo. Zastępca Rzecznika Dyscypliny Finansów Publicznych skierował wniosek do Regionalnej Komisji Orzekającej o ukaranie Członków Zarządu – Stanisława Czajki i Jana Rochewicza za naruszenie dyscypliny



finansów publicznych. Regionalna Komisja Orzekająca w sprawach o naruszenie dyscypliny finansów publicznych przy RIO w Olsztynie na rozprawie w dniu 15 lutego 2011r. uznała Stanisława Czajkę i Jana Rochewicza odpowiedzialnymi umyślnego naruszenia dyscypliny finansów publicznych polegającego na udzieleniu zamówienia publicznego z naruszeniem przepisów o zamówieniach publicznych i wymierzonym obwinionym karę upomnienia.

### **Wnioski z kontroli**

1. Komisja Rewizyjna podziela stanowisko Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Olsztynie oraz Regionalnej Komisji Orzekającej przy RIO, że przy realizacji projektu pn. „Modernizacja kotłowni węglowej na paliwo odnawialne (biomasa) w Zespole Szkół im. C. K. Norwida w Nowym Mieście Lubawskim”, doszło do naruszenia przepisów prawa o zamówieniach publicznych. Naginanie procedur przetargowych skutkowało brakiem refundacji z WFOŚ i GW.
2. Inwestycja nie była realizowana zgodnie z przyjętym projektem. Wykonawca zainstalował urządzenia kotłowni innego typu niż przewidziano w projekcie. Wykonawca był wzywany do usunięcia nieprawidłowości, ale zaleceń pokontrolnych nie wykonał w 100%. Ostatecznie, po zapoznaniu się z opinią niezależnego eksperta, WFOŚ i GW uznał, że zamontowane urządzenia są prawidłowe.
3. W opinii Komisji Rewizyjnej inwestycję polegającą na modernizacji kotłowni w Zespole Szkół im. C. K. Norwida w Nowym Mieście Lubawskim, można było przeprowadzić wcześniej. Projekt modernizacji kotłowni powstał już jesienią 2007 r. kiedy to awarii uległ jeden z kotłów c.o. węglowych i trzeba było zakupić nowy kocioł. Wyeksploatowana kotłownia wymagała pilnego remontu. Konkurs w ramach którego można było pozyskać dofinansowanie do inwestycji, został ogłoszony 7 lipca 2008r. Zarząd podjął decyzję o przystąpieniu do projektu i składaniu wniosku 30 września 2008r. Dnia 16 marca 2009r. Zarząd Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Olsztynie ogłosił listę projektów do realizacji, na której znalazł się wniosek Powiatu Nowomiejskiego. W międzyczasie można było przygotowywać dokumenty przetargowe.
4. Postępowanie przetargowe należało unieważnić i ogłosić nowy przetarg. Gdyby procedury przetargowe były przeprowadzone zgodnie z prawem, środki zostałyby przekazane zgodnie z umową i trafiły do budżetu powiatu.

Zaleceń pokontrolnych nie wydano.

Protokół podpisano bez zastrzeżeń/z zastrzeżeniami na piśmie, które załączono do protokołu.


Niepodpisanie protokołu w ciągu 7 dni od jego otrzymania, będzie traktowane jako przyjęcie dokumentu w tej formie i treści.

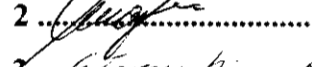
Nowe Miasto Lub., dnia 12 września 2011r.

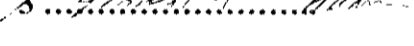
Podpis Starosty  
S T A R O S T A

  
.....  
Ewa Dębek

Podpisy członków komisji:

1.  .....

2.  .....

3.  .....