



Oświęcim, dnia 5 maja 2016 r.

**S P R A W O Z D A N I E**  
**z realizacji rocznego planu kontroli**  
**Komisji Rewizyjnej**  
**Rady Powiatu w Oświęcimiu**  
**za rok 2015**

Komisja Rewizyjna działa w oparciu o art. 16 ustawy o samorządzie powiatowym z dnia 5 czerwca 1998 r. (*Dz. U. z 2015 poz. 1445*) oraz Statut Powiatu Oświęcimskiego (*załącznik do uchwały Nr XLI/464/2014 Rady Powiatu w Oświęcimiu z dnia 25 czerwca 2014 r.*)

W dniu 28 stycznia 2015 r. Rada Powiatu zatwierdziła roczny Plan kontroli Komisji Rewizyjnej na rok 2015 stanowiący załącznik do uchwały Nr VI/34/2015 Rady Powiatu w Oświęcimiu z dnia 28 stycznia 2015 r.

Plan kontroli obejmował:

1. Ocena wykonania budżetu powiatu za rok 2014 i przygotowanie wniosku absolutoryjnego.
2. Ocena zmian budżetowych podejmowanych przez Zarząd Powiatu.
3. Kontrole doraźne zlecane przez radę powiatu.
4. Kontrola gospodarowania mieniem powiatu.
5. Kontrola decyzji z zakresu ochrony środowiska, w szczególności wydawanych pozwoleń wodno-prawnych.
6. Kontrola realizacji umów zawieranych przez Zarząd Powiatu.

Komisja rewizyjna w roku 2015 nie realizowała żadnych kontroli zleconych przez Radę Powiatu.

W trakcie roku Komisja Rewizyjna realizowała przyjęty roczny plan kontroli:

1. Dokonała oceny realizacji przez Zarząd wybranych uchwał Rady Powiatu w roku 2014.
2. Zapoznawała się z protokołami Zarządu i dokonała oceny zmian budżetowych podejmowanych przez Zarząd Powiatu w trakcie roku 2014.
3. Dokonała oceny wykonania budżetu powiatu za rok 2014 i przygotowała wniosek w sprawie absolutorium dla Zarządu Powiatu w Oświęcimiu za rok 2014.
4. Przeprowadziła dwie kontrole tematyczne ujęte w planie rocznym:
  - a) kontrolę decyzji wydawanych w zakresie ochrony środowiska, w szczególności wydawanych pozwoleń wodnoprawnych;
  - b) kontrolę realizacji umów zawieranych przez Zarząd Powiatu w roku 2015.

#### **Ad. 4.**

- a) Kontrola decyzji wydawanych w zakresie ochrony środowiska, w szczególności wydawanych pozwoleń wodnoprawnych.

Kontrolę przeprowadził na podstawie udzielonych upoważnień zespół kontrolny w dniach 27 marca 2015 r. i 10 kwietnia 2015 r. w składzie:

- **Krzysztof Wolak** – przewodniczący zespołu,
- **Mariusz Jarosz.**

W trakcie kontroli wyjaśnień udzielała Pani **Małgorzata Sikora** – Naczelnik Wydziału Ochrony Środowiska w Starostwie Powiatowym w Oświęcimiu.

Kontrolę przeprowadzono w oparciu o dokumenty źródłowe udostępnione w kontrolowanym Wydziale Ochrony Środowiska Starostwa Powiatowego w Oświęcimiu.

Kontroli poddano:

- **Zasady i zakres udzielania pozwoleń wodnoprawnych;**
- **Zasady kontroli przestrzegania pozwoleń wodnoprawnych;**
- **Zasady partycypowania w kosztach i obowiązkach podmiotów korzystających z pozwoleń.**

Przebieg kontroli i jej wyniki zawiera przyjęty protokół, podpisany przez kierownika jednostki kontrolowanej, Starosty Oświęcimskiego.

W wyniku kontroli w przedmiotowym zakresie, zespół kontrolny nie wniósł żadnych uwag i zastrzeżeń dotyczących prowadzenia spraw i podejmowanych decyzji z zakresu kontroli.

#### **Ad.4.**

- b) Kontrola realizacji umów zawieranych przez Zarząd Powiatu

Celem kontroli było sprawdzenie czy Starostwo, jako jednostka pomocnicza Powiatu wykonująca zadania w imieniu Zarządu, prawidłowo i zgodnie z przepisami zewnętrznymi i wewnętrznymi realizuje zawierane przez Zarząd umowy.

Kontrolę w zakresie realizacji umów zawieranych przez Zarząd Powiatu przeprowadził na podstawie udzielonych upoważnień zespół kontrolny w okresie od 16 listopada 2015 r. do 29 lutego 2016 r. w składzie:

- **Adam Bilski** – przewodniczący zespołu,
- **Dariusz Gawęda,**
- **Waldemar Klisiak.**

W trakcie kontroli wyjaśnień udzielały:

- Aneta Staroń - Naczelnik Wydziału Inwestycji, Rozwoju i Dróg w Starostwie Powiatowym w Oświęcimiu.
- Małgorzata Ganobis-Całus - Kierownik Biura Zamówień Publicznych w Starostwie Powiatowym w Oświęcimiu.

Ze względu na bardzo obszerny zakres kontroli Komisja Rewizyjna ograniczyła ją do spraw związanych ze zlecaniem wykonania inwestycji, remontów i utrzymania dróg powiatowych.

Do kontroli przyjęto zrealizowane w 2015 roku umowy wybrane z przekazanego przez Starostwo wykazu zawartych umów. Spośród 38 zawartych przez Zarząd Powiatu umów do kontroli wybrano 8 zrealizowanych zadań, z zakresu remontów i utrzymania dróg powiatowych oraz inwestycji drogowych:

1. Umowa SZP.273.1.2015 – Remonty częściowe – pozimowe i letnie łatanie wybojów jezdni i dróg powiatowych w 2015 r.,
2. Umowa SZP.273.6.2015 – Bieżące utrzymanie dróg powiatowych na terenie powiatu oświęcimskiego w 2015 r. w zakresie utrzymania nawierzchni i urządzeń odwadniających,
3. Umowa SIR.7013.12.12.2015 – Koszenie pasa zieleni na poboczach dróg powiatowych powiatu oświęcimskiego w 2015 r.,
4. Umowa SIR.7013.14.28.2015 – Nasadzenia w obrębie pasa drogowego drogi powiatowej nr 1888K tj. ul. Śniadeckiego w Oświęcimiu,
5. Umowa SZP.273.21.2015 – Remont nawierzchni w ciągu drogi powiatowej nr 1880K ul. Wyzwolenia w Oświęcimiu,
6. Umowa SZP.273.20.2015 – Odwodnienie drogi powiatowej nr 1897K w obrębie skrzyżowania z ul. Ruczaj oraz ul. Nad Potokiem i ul. Nowy Świat w Porębie Wielkiej,
7. Umowa SIR.7013.14.28.2015 – Usługa nasadzenia drzew i krzewów w obrębie pasa drogowego drogi powiatowej nr 1887K tj. ul. Olszewskiego w Oświęcimiu w ramach zadania inwestycyjnego p.n. "Przebudowa ulic Pilata i Olszewskiego w Oświęcimiu",
8. Umowa SIR.7013.38.5.2015 – Przebudowa drogi powiatowej nr 1874K, ul. Bielańska w Jawiszowicach.

Zespół kontrolny zapoznał się z przepisami regulującymi w Starostwie postępowanie przy udzielaniu zamówień publicznych, w szczególności z Regulaminem udzielania zamówień publicznych przyjętym Zarządzeniem Nr 21/2014 Starosty Oświęcimskiego z dnia 22 kwietnia 2014 r. oraz zmianami w Regulaminie przyjętymi Zarządzeniem Nr 29/2014 Starosty Oświęcimskiego z dnia 20 maja 2014 r., Zarządzeniem Nr 41/2014 Starosty Oświęcimskiego z dnia 3 września 2014 r., Zarządzeniem Nr 7/2015 Starosty Oświęcimskiego z dnia 2 lutego 2015 r. i Zarządzeniem Nr 10/2015 Starosty Oświęcimskiego z dnia 12 lutego 2015 r.

Zespół zapoznał się z przekazaną dokumentacją dotyczącą poszczególnych zadań a następnie dokonał oceny prawidłowości ich realizacji, pod kątem prawidłowości i zgodności z obowiązującymi przepisami.

W wyniku oceny całości materiałów, będących przedmiotem kontroli zespół kontrolny nie wniósł zastrzeżeń dotyczących prawidłowości realizacji skontrolowanych zadań i nie stwierdził naruszenia przepisów. Zespół stwierdził, że niektóre obecne zapisy Regulaminu udzielania zamówień publicznych, obowiązującego w Starostwie Powiatowym w Oświęcimiu umożliwiają wybór wykonawcy zamówienia bez właściwych kryteriów pozwalających na obiektywną ocenę złożonej oferty i zachowanie konkurencyjności, stawiając pod znakiem zapytania, rzetelność i przejrzystość postępowania. Dotyczy to zamówień, których wartość mieści się w przedziale od 30 000 zł do równowartości w złotych kwoty 30 000 euro.

W ocenie Zespołu, wątpliwość budzą zapisy § 11 Regulaminu, określające postępowanie w przypadku zamówień robót budowlanych, których wartość mieści się w przedziale od 30 000 zł do równowartości w złotych kwoty 30 000 euro, w przypadku, których Regulamin zobowiązuje jedynie do „umieszczenia na odwrocie faktury stosownych adnotacji uzasadniających dokonanie zakupów wraz z podaniem numerów pozycji z rejestru zamówień, czynności takie są dokonywane po zrealizowaniu zamówienia i nie odzwierciedlają faktycznych czynności oceny oferty na etapie wyboru wykonawcy.

W związku z tym zespół kontrolny, a zanim Komisja Rewizyjna rekomendowała Zarządowi zmianę Regulaminu udzielania zamówień publicznych ustanowionego Zarządzeniem Starosty Oświęcimskiego Nr 21/2014 z dnia 24 kwietnia 2014 r. z późn. zmianami, a w szczególności § 11 ust. 2 Regulaminu, wprowadzającą bardziej przejrzyste postępowanie przy zamówieniach poniżej wartości 30 000 euro.

W odpowiedzi na zalecenie rekomendujące dokonanie zmian w Regulaminie zamówień publicznych, Starosta nie podjął propozycji zmiany regulaminu zamówień uwzględniającego sugestie zespołu kontrolnego mające zapewnić przejrzystość postępowania oraz zachowanie konkurencyjności przy wyborze wykonawców.

Przewodniczący  
Komisji Rewizyjnej

**Adam Bilski**

Otrzymują:

1. 1 x Komisja Rewizyjna
2. 1 x A/a.