



WOJEWODA LUBUSKI

Gorzów Wlkp. dn., 14 lipca 2021 r.

Nasz znak: PER I.431.10.2021.MBon

Wasz znak: brak

Sprawę prowadzi: insp. woj. Magdalena Bonczek

Telefon: 95/7851912

e-mail: magdalena.bonczek@lubuskie.uw.gov.pl

Pan

Zbigniew Szumski

Starosta Świebodziński

Dotyczy: wystąpienie pokontrolne z kontroli doraźnej w ramach Fundusz Dróg Samorządowych

Na podstawie art. 6 ust. 4 pkt 4 ustawy z dnia 15 lipca 2011 roku o kontroli w administracji rządowej (Dz. U. z 2020 r., poz. 224) oraz § umowy nr 6 11/52/3/2018 zawartej w dniu 10.06.2019 r. pomiędzy Wojewodą Lubuskim a Powiatem Świebodzińskim, o dofinansowanie środkami pochodzącymi z budżetu państwa zadania pn.: „Przebudowa drogi powiatowej nr 1225F na odcinku Rokitnica - Węgrzynice” ze środków Funduszu Dróg Samorządowych (dalej: FDS) została przeprowadzona kontrola w zakresie wykorzystania przedmiotowej dotacji, a w szczególności w zakresie następujących zagadnień:

I. Sprawdzenie zgodności realizacji zadania:

- 1) z umową o dofinansowanie zadania,
- 2) z przepisami prawa zamówień publicznych,
- 3) z przepisami prawa budowlanego,
- 4) z przepisami ustawy o funduszu dróg samorządowych,
- 5) z przepisami ustawy o finansach publicznych.

II. Przeprowadzenie oględzin wykonanych robót budowlanych, w tym:

- 1) zgodność zakresu wykonanych robót z dokumentacją,
- 2) spełnienie warunków informacji i promocji tj. montaż tablicy informacyjnej (art. 38 UoFDS),
- 3) sporządzenie protokołu z oględzin,
- 4) sporządzenie dokumentacji fotograficznej.

Kontrolę przeprowadzili:

- *Magdalena Bonczek* – inspektor wojewódzki w Wydziale Programów Europejskich i Rządowych Lubuskiego Urzędu Wojewódzkiego w Gorzowie Wlkp., na podstawie upoważnienia nr 56-1/2021 z dnia 15.04.2021 r.
- *Kamila Arendarska* – inspektor wojewódzki w Wydziale Programów Europejskich i Rządowych Lubuskiego Urzędu Wojewódzkiego w Gorzowie Wlkp., na podstawie upoważnienia nr 56-2/2021 z dnia 15.04.2021 r.

Kontrola przeprowadzona została w formie zdalnej w okresie od dnia 23.04.2021 roku do dnia 28.06.2021 roku.

Ocena kontrolowanej działalności.

1. Złożenie wniosku.

W dniu 14.09.2018 r. powiat Świebodziński złożył do Wojewody Lubuskiego Wniosek o dofinansowanie inwestycji ze środków „Funduszu Dróg Samorządowych” na zadanie pn. „Przebudowa drogi powiatowej nr 1225F na odcinku Rokitnica - Węgrzynice”.

Wartość szacunkowa zamówienia została ustalona w sierpniu 2018 r. na podstawie kosztorysu inwestorskiego z 14.08.2018 na kwotę 4.537.091,94 zł (brutto). Wartość zadania wraz z kosztami nadzoru inwestorskiego i promocji oszacowano na kwotę 4.606.094,00 zł w tym wnioskowana kwota dotacji: 2.303.047,00 zł, wkład własny jednostki: 2.303.047,00 zł.

2. Umowa o dofinansowanie z Wojewodą.

W dniu 10.06.2019 r. pomiędzy Wojewodą Lubuskim a Powiatem Świebodzińskim reprezentowanym przez Pana Zbigniewa Szumskiego – Starostę, Pana Andrzeja Chromińskiego – Wicestarostę przy kontrasygnacie Skarbnika – Pani Doroty Karbownik zawarto umowę nr 11/52/3/2018 o dofinansowanie zadania nr 11/52/3/2018 pn. „Przebudowa drogi powiatowej nr 1225F na odcinku Rokitnica - Węgrzynice” na kwotę 4.606.094,00 zł. Na wartość zadania składało się wynagrodzenie wykonawcy robót budowlanych, inspektora nadzoru oraz koszty promocji. Jednostka zobowiązała się przekazać na realizację zadania środki własne w kwocie 2.303.047,00 zł, dofinansowanie z FDS wyniosło 2.303.047,00 zł. (co stanowiło nie więcej niż 50% kosztów kwalifikowalnych zadania).

Okres realizacji zadania, ustalono na:

- 1) rozpoczęcie realizacji zadania: kwiecień 2019 r.
- 2) zakończenie realizacji zadania (protokół odbioru końcowego): grudzień 2019 r.
- 3) oddanie zadania do użytkowania: grudzień 2019 r.

W związku z przeprowadzonym przetargiem zmniejszeniu uległa kwota zadania. W dniu 29.10.2019 r. został zawarty Aneks nr 1 do ww. umowy zmieniający zapisy

§ 1 ust 1, 2 i 3. Całkowita wartość zadania wyniosła 3.830.162,00 zł. Dofinansowanie z FDS 1.915.081,00 zł, wkład własny jednostki 1.915.081,00 zł. Ponadto zmianie uległy zapisy § 3 ust. 5 i 6 Umowy dot. wypłaty dotacji w formie zaliczki.

W dniu 30 kwietnia 2020 roku został zawarty Aneks nr 2 do ww. umowy zmieniający zapisy § 4 ust. 1 dot. okresu realizacji zadania, który ustalono na:

- 4) rozpoczęcie realizacji zadania: maj 2019 r.
- 5) zakończenie realizacji zadania: wrzesień 2019 r.
- 6) oddanie zadania do użytkowania: październik 2019 r.

3. Realizacja zamówień publicznych.

3.2. Wyłonienie wykonawcy robót budowlanych.

Czynności związane z badaniem i oceną oferty złożonej w postępowaniu o udzielenie zamówienia publicznego wykonane zostały przez członków komisji powołanej w dniu 16.04.2014 r. Zarządzeniem nr 8/14 Starosty Świebodzińskiego w sprawie regulaminu udzielania zamówień publicznych przez Starostwo Powiatowe w Świebodzinie. Zgodnie z § 10 regulaminu komisja przetargowa ma charakter stały i składa się z min. 3 osób tj. pracowników Wydziału Zarządzania Projektami Europejskimi i Zamówień Publicznych oraz przedstawiciel wydziału merytorycznego. Postępowanie prowadzone było zgodnie z zasadami przewidzianymi dla tzw. „procedury odwróconej”, o której mowa w art. 24aa ust. 1 Pzp. Stosownie do przywołanych przepisów Zamawiający najpierw dokonał oceny ofert, a następnie zbadał, czy wykonawca, którego oferta została oceniona, jako najkorzystniejsza, nie podlega wykluczeniu oraz spełnia warunki udziału w postępowaniu.

Na podstawie dokumentacji przetargowej wyłonienie wykonawcy robót budowlanych nastąpiło z zachowaniem zasad określonych w ustawie z dnia 29.01.2004 r. Prawo zamówień publicznych (Dz. U z 2018 r. poz. 1986 ze zm.), zwanej dalej ustawą Pzp, Postępowanie prowadzone było w trybie przetargu nieograniczonego na podstawie art. 10 ust. 1 oraz art. 39-46 ustawy Pzp. Wartość zamówienia ustalono w dniu 11.01.2019 r. na kwotę 3.874.248,65 zł (netto), 4.765.325,84 zł (brutto), co stanowi równowartość 1.105.208,12 euro na podstawie zaktualizowanego w dniu 11.01.2019 r. kosztorysu inwestorskiego.

Ogłoszenie o zamówieniu dla inwestycji pn. „Przebudowa drogi powiatowej nr 1225F odcinek Rokitnica - Węgrzynice” zamieszczone zostało w Biuletynie Zamówień Publicznych (dalej: BZP) w dniu 20.03.2019 r. (Nr ogłoszenia: 527498-N-2019). Ponadto ogłoszenie zostało zamieszczone w miejscu publicznie dostępnym w siedzibie zamawiającego oraz na stronie internetowej www.swiebodzin.pl od dn. 20.03.2019 r. do dn. 20.04.2019 r.

Do upływu terminu składania ofert tj. do dnia 11.04.2019 r. godz. 11:00 na przedmiotowe zadanie zostało złożonych 6 ofert.

Kryteriami wyboru najkorzystniejszej oferty były: cena - 60%, termin gwarancji – 40%. Do złożenia dokumentów w trybie art. 26 ust. 1 i 2 ustawy Pzp wezwano Drogbud PRD Sp z o.o., ul. Sobieskiego 14, 66-200 Świebodzin, które złożyło ofertę nr II.

W toku postępowania:

- nie wystąpił przypadek wykluczenia wykonawcy,
- nie odrzucono żadnej oferty,
- przebieg postępowania przetargowego udokumentowano protokołem postępowania w trybie przetargu nieograniczonego.

Komisja przetargowa, jako najkorzystniejszą wybrała ofertę nr II, którą złożyła firma Drogbud PRD Sp z o.o., ul. Sobieskiego 14, 66-200 Świebodzin z najniższą ceną ofertową 3.811.155,00 zł (brutto) oraz 48 miesięcznym okresie gwarancji. Zawiadomienie o wyborze najkorzystniejszej oferty zostało przekazane w dniu 24.04.2019 r. w sposób: e-mail, do Wykonawców oraz umieszczono na stronie internetowej Zamawiającego.

Ogłoszenie o udzieleniu zamówienia zamieszczono w BZP w dniu 08.05.2019 r. pod nr 510088886-N-2019.

Z przedłożonej dokumentacji postępowania przetargowego wynika, że Powiat Świebodziński przeprowadził przetarg z zastosowaniem zasad określonych w ustawie z dnia 29 stycznia 2004 roku Prawo zamówień publicznych (Dz. U z 2018 r. poz. 1986 ze zm.), tj. w szczególności:

- wszystkie osoby biorące udział w postępowaniu złożyły oświadczenia wymagane art. 17 ust. 2 ustawy,
- zamieszczono i przekazano do publikacji ogłoszenia wymagane przepisami ww. ustawy,
- specyfikacja istotnych warunków zamówienia (SIWZ) opracowana została zgodnie z art. 36 ww. ustawy.

W dniu 08.05.2019 r. Powiat Świebodziński zawarł umowę nr PEZ.273.8.2019.BN z wybranym w postępowaniu przetargowym wykonawcą tj. DROGBUD PRD Sp z o.o., ul. Sobieskiego 14, 66-200 Świebodzin na zadanie inwestycyjne pn.: „Przebudowa drogi powiatowej nr 1225F odcinek Rokitnica - Węgrzynice”. Termin zakończenia wykonania przedmiotu umowy ustalono na 15.11.2019 r.

Strony ustaliły, że obowiązującą formą wynagrodzenia za przedmiot umowy jest wynagrodzenie ryczałtowe zgodne z ofertą nr 2 z dn. 11.04.2019 r. w wysokości 3.811.155,00 zł. brutto.

3.3. Wyłonienie wykonawcy prowadzenia nadzoru inwestorskiego o wartości szacunkowej poniżej 30 000 euro.

Zamawiający na prowadzenie nadzoru inwestorskiego przy realizacji zadania inwestycyjnego pn. „Przebudowa drogi powiatowej nr 1225F na odcinku Rokitnica-

Węgrzynice przeprowadził czynności o udzielenie zamówienia publicznego o wartości szacunkowej nieprzekraczającej równowartości kwoty 30 000 euro. W odpowiedzi na zaproszenie skierowane do 3 Wykonawców do upływu terminu składania ofert tj. do dn. 06.05.2019 r., godz. 10.00 złożono 3 oferty.

Zmawiający przystąpił do badania najkorzystniejszej oferty pod względem kryterium najniższej ceny oraz spełnienie warunków udziału w postępowaniu w wyniku którego wybrano ofertę firmy: Usługi Inżynierskie Wojciech Prochera, Nowa Wioska 5B, 66-218 Lubrza.

Zamawiający sporządził Protokół z postępowania o zamówienie publiczne o wartości nieprzekraczającej 30 000 euro.

Wykonawca złożył oświadczenie o posiadaniu uprawnień budowlanych w specjalności drogowej, wszelkie niezbędne wymagane przepisami prawa oraz wiedzę do prawidłowej realizacji zadania – uprawnienia budowlane nr WBPP/N - 139/90/ZG.

W dniu 08.05.2019 r. została zawarta umowa nr DG.273.14.2019.MJ na pełnienie nadzoru inwestorskiego przy realizacji zadania pn.: „Przebudowa drogi powiatowej nr 1225F na odcinku Rokitnica - Węgrzynice” na kwotę 54.981,00 zł brutto. W dniu 25.07.2019 r. został zawarty Aneks nr 1 do ww. umowy zmieniający zapisy § 5 dot. dopuszczenia rozliczenia częściowego wynagrodzenia.

Zespół kontrolujący potwierdza prawidłowość przeprowadzenia procedury wyboru wykonawców zamówień publicznych.

4. Protokoły odbioru robót budowlanych.

Protokół Nr 1/2019 odbioru częściowego robót – remonty cząstkowe nawierzchni bitumicznych z dnia 29.07.2019 r. Protokół odbioru potwierdza zgodność wykonanych robót z dokumentacją kontraktową, z Księgą Obmiaru, Dziennikiem budowy i szczegółowym rozliczeniem oraz pod względem technicznym i technologicznym.

Zgodnie z § 2 Umowy nr PEZ.273.8.2019.BN zawartej 08.05.2019 r. zakończenie realizacji inwestycji ustalono na dzień 15.11.2019 r.

Wykonawca inwestycji firma DROGBUD PRD sp. z o.o. w Świebodzinie pismem znak: PRD-4/118/19 z dn. 30.09.2019 r. zgłosiło zakończenie robót z ww. zadaniu oraz gotowość do odbioru końcowego.

Zgodnie z Protokołem końcowym odbioru robót przedstawiciele inwestora oraz wykonawcy odebrali w dniu 10.10.2019 r. ww. zadanie bez stwierdzonych wad oraz usterek.

5. Rozliczenie finansowe zadania.

5.1. Prowadzenie wyodrębnionego rachunku bankowego (§ 3 ust 2 Umowy).

Podczas czynności kontrolnych stwierdzono niedopełnienie obowiązku wynikającego z zapisów § 3 ust. 2 umowy nr 11/52/3/2018 z dnia 10.06.2019 roku zgodnie, z którymi dofinansowanie jest przekazywane przelewem bankowym na wyodrębniony rachunek bankowy wskazany przez Jednostkę. Rachunek bankowy nr [42 9660 0007 0012 1196](#) 2000 0010 prowadzony w Banku Spółdzielczym w Siedlcu wskazany w ww. umowie na dofinansowanie zadania pn.: „Przebudowa drogi powiatowej nr 1225F na odcinku Rokitnica - Węgrzynice” jest podstawowym rachunkiem Powiatu. Zgodnie z wyjaśnieniami udzielonymi przez Starostwo

Powiatowe w Świebodzinie pismem znak: SKB.3153.1.17.2019.2021 z dn. 01.06.2021 r. na etapie wnioskowania o dofinansowanie Powiat nie posiadał informacji o konieczności założenia odrębnego rachunku bankowego dla ww. zadania w związku z powyższym do umowy został wskazany podstawowy rachunek Powiatu.

5.2. Prowadzenie wyodrębnionej ewidencji księgowej środków otrzymanych z Funduszu (§ 8 ust.1 pkt. 2 Umowy).

Na podstawie wydruków z systemu finansowo – księgowego FoKa, werska: 1.07., Sputnik Software Poznań za okres od 01.01.2019 do 31.12.2019 stwierdzono, iż w jednostce funkcjonuje ewidencja księgowa pozwalająca na wyodrębnienie i analizę operacji rachunkowych wykonanych dla tego zadania.

5.3. Wnioski o płatność.

Powiat w dniu 06.09.2019 roku złożył wniosek o płatność pośrednią na kwotę dofinansowania 781.350,00 zł. W dniu 04.10.2019 r na wskazane w umowie konto bankowe zostało przekazane dofinansowanie w kwocie 781.350,00 zł. Powiat w dniu 14.11.2019 roku złożył wniosek o płatność końcową na kwotę dofinansowania 1.133.731,00 zł. W dniu 06.12.2019 r na wskazane w umowie konto bankowe zostało przekazane dofinansowanie w kwocie 1.133.731,00 zł. Dofinansowanie zostało przekazane zgodnie z klasyfikacją budżetową w dz. 600, rozdz. 60018, § 6350.

Łączna kwota przekazanej Powiatowi Świebodzińskiemu dotacji wyniosła 1.915.081,00 zł co stanowi nie więcej niż 50% wartości wydatków kwalifikowalnych zadania.

5.4 Zestawienie poniesionych kosztów na realizację inwestycji.

Jednostka poniosła wydatki w kwocie **3.886.735,99 zł**. Szczegółowe zestawienie faktur stanowi załącznik nr 1 do niniejszego Projektu wystąpienia pokontrolnego.

Przeprowadzona kontrola dokumentów finansowych i księgowych potwierdza prawidłowe wykorzystanie dotacji pochodzącej z budżetu państwa, przyznanej w ramach „Funduszu Dróg Samorządowych”.

6. Dokumentacja drogi - Książka drogi.

Kontroli poddano dokumentację ewidencyjną zadania. Zespół kontrolujący ustalił, że dla drogi gminnej nr ewid. P001225 0808000, w ciągu drogi: Skąpe – Rokitnica - Węgrzynice - Toporów – do dr. nr. 92 (Poźrzadło) jest założona książka drogi od 16.08.2007 roku.

7. Termin oddania zadania do użytkowania.

Zgodnie z Ustawą o FDS Wnioskodawca zobowiązany jest w terminie 90 dni od dnia określonego w umowie oddać zadanie do użytkowania. Zgodnie z Aneksem nr 2 do Umowy nr 11/52/3/2018 termin oddania zadania do użytkowania ustalono na październik 2019 r. Zadanie nr 11/52/3/2018 pn. „Przebudowa drogi powiatowej nr 1225F na odcinku Rokitnica - Węgrzynice” zostało wykonane na podstawie

Zgłoszenia zamiaru wykonania robót budowlanych złożonego w dniu 07.09.2018 roku do Starostwa Powiatowego i nie wymagało zawiadomienia o zakończeniu budowy. Starostwo Powiatowe Zaświadczeniem znak BOŚ.6743.380.2018.EM z dn. 12.09.2018 r. nie wniosło sprzeciwu w drodze decyzji w zakresie wykonania ww. robót.

8. Przekazanie uchwały w sprawie zaliczenie do kategorii dróg publicznych.

Zgodnie z Ustawą o FDS W przypadku, gdy przedmiotem zadania, na które przekazano dofinansowanie, jest droga, która ma zostać zaliczona do kategorii dróg publicznych, właściwy organ jednostki samorządu terytorialnego jest obowiązany podjąć uchwałę w sprawie zaliczenia tej drogi do odpowiedniej kategorii w trybie określonym przepisami ustawy z dnia 21 marca 1985 r. o drogach publicznych, w terminie 12 miesięcy od dnia zatwierdzenia rozliczenia dofinansowania zadania zgodnie z art. 29 ust. 2 oraz niezwłocznie przekazanie ww. uchwały wojewodzie.

Zakres inwestycji zadania pn. „Przebudowa drogi powiatowej nr 1225F na odcinku Rokitnica- Węgrzynice” nie spowodował zmiany kategorii drogi.

9. Kontrola w miejscu realizacji inwestycji.

W dniu 10 czerwca 2021 r. w miejscu realizacji inwestycji, Zespół kontrolujący potwierdził wykonanie zadania na podstawie przeprowadzonych oględzin oraz dokumentacji przedstawionej przez jednostkę.

Na miejscu realizacji zadania, Zespół Kontrolujący potwierdził dopełnienie przez jednostkę warunków promocyjnych zawartych w umowie o dofinansowanie tj. umieszczono tablicę informacyjną zgodną z zapisami art. 38 UoFDS.

Ponadto na miejscu realizacji inwestycji sporządzono Protokół z oględzin oraz dokumentację fotograficzną, które stanowią akta kontroli.

10. Zakres, przyczyny i skutki stwierdzonych uchybień/nieprawidłowości:

Nie stwierdzono uchybień / nieprawidłowości.

wz. WOJEWODY LUBUSKIEGO

Wojciech Perczak
WIECEWOJEWODA LUBUSKI

/podpisano kwalifikowanym
podpisem elektronicznym/

Pouczenie :

Zgodnie z przepisami Art. 48 Ustawy z dnia 15.07.2011 r. o kontroli w administracji rządowej (Dz. U. z 2020 r, poz. 224), od niniejszego wystąpienia pokontrolnego nie przysługują środki odwoławcze.