



24.08.2011  
Akceptuję  
Z up. WOJEWODY  
Edyta Suchoń

DYREKTOR WYDZIAŁU  
Funduszy Europejskich  
I Programów Pomocowych

## Protokół Kontroli Problemowej

BADANA JEDNOSTKA / KOMÓRKA	<b>Powiat Sandomierski ul. Mickiewicza 34, 27- 600 Sandomierz, Powiatowy Zarząd Dróg ul. Słowackiego 37, 27-600 Sandomierz</b>
NR I TYTUŁ PROJEKTU	<b>Projekt nr 6/NPPDL/2010 „Przebudowa drogi powiatowej Nr 0735T Daromin – Wysiadłów w miejscowościach Wilczyce, Dacharzów, Radoszki i Wysiadłów”</b>
DATA PRZEPROWADZENIA KONTROLI	<b>1 ÷ 3 sierpnia 2011 roku</b>
NUMER W REJESTRZE KONTROLI	<b>6/2011</b>
KONTROLUJĄCY: IMIĘ, NAZWISKO I STANOWISKO	<b>Wiesława Rusek – inspektor wojewódzki w WFEiPP Kierownik Zespołu Kontrolującego</b> <b>Grażyna Molecka – starszy inspektor wojewódzki w WFEiPP - Członek Zespołu Kontrolującego</b> <b>Rafał Skowerski – inspektor wojewódzki w WFEiPP – Członek Zespołu Kontrolnego</b>
OSOBY REPREZENTUJĄCE KONTROLOWANĄ JEDNOSTKĘ – IMIĘ, NAZWISKO I STANOWISKO	<b>Stanisław Masternak – Starosta Powiatu</b> <b>Piotr Martyniak - Dyrektor Powiatowego Zarządu Dróg w Sandomierzu</b> <b>Ewa Bińczak – Specjalista w Dziale Technicznym Powiatowego Zarządu Dróg w Sandomierzu</b>
DATA POPRZEDNIEJ KONTROLI	-

### I. Podstawa prawna kontrolowanej tematyki

- § 9 Rozporządzenia Rady Ministrów z dn. 27.03.2009 r. w sprawie udzielania dotacji celowych dla jednostek samorządu terytorialnego na przebudowę, budowę lub remonty dróg powiatowych i gminnych (Dz. U. nr 53 poz. 435).
- Umowa dotacji nr 6/NPPDL/2010 z dnia 02.04.2010 r. zawarta pomiędzy Wojewodą Świętokrzyskim a Powiatem Sandomierskim.

3. Zarządzenie nr 122/2009 Wojewody Świętokrzyskiego z dnia 31 grudnia 2009 r. **w sprawie szczegółowych warunków i trybu przeprowadzenia kontroli zewnętrznej przez pracowników Świętokrzyskiego Urzędu Wojewódzkiego w Kielcach w jednostkach organizacyjnych wojewódzkiej administracji zespolonej, jednostkach samorządu terytorialnego, jednostkach organizacyjnych podporządkowanych Wojewodzie Świętokrzyskiemu, przedsiębiorstwach państwowych, dla których Wojewoda Świętokrzyski jest organem założycielskim oraz innych jednostkach organizacyjnych – w zakresie wynikającym z przyznanych Wojewodzie uprawnień kontrolnych.**
4. Upoważnienia nr 707, 708 i 709 podpisane przez Dyrektora WFEiPP ŚUW w Kielcach z upoważnienia Wojewody Świętokrzyskiego na podstawie zapisów art.36 Ustawy z dnia 23 stycznia 2009 r. o wojewodzie i administracji rządowej w województwie (Dz. U. nr 31 poz. 206 z dn.26.03.2009 r.).

## **II. Cel kontroli**

Celem kontroli jest zbadanie prawidłowości zrealizowanego projektu w zakresie:

1. Wywiązywania się Beneficjenta z realizacji postanowień umowy o dofinansowanie;
2. Fizycznej realizacji projektu oraz zgodności zrealizowanego projektu w zakresie rzeczowym i finansowym z wnioskiem aplikacyjnym i Umową dotacji nr 6/NPPDL/2010 z dnia 2 kwietnia 2010 r.
3. Przestrzegania przez Beneficjenta ustaw; O finansach publicznych z dnia 27 sierpnia 2009 r., (Dz. U. z 2009 r. Nr 157, poz. 1240), O dochodach jednostek samorządu terytorialnego z dnia 13 listopada 2003 roku (Dz. U. z 2008r. Nr 88, poz. 539 z późn. zm.), Prawo zamówień publicznych z dnia 29 stycznia 2004 r. (Dz. U. z 2004 r. Nr 19, poz. 177 z późn. zm.), O drogach publicznych z dnia 21 marca 1985 r. (Dz. U. z 1985 r. Nr 14, poz. 60 z późn. zm.) Uchwały Rady Ministrów nr 233/2008r. z dnia 28 października 2008 r. w sprawie ustanowienia Programu Wieloletniego pn. „Narodowy Program Przebudowy Dróg Lokalnych 2008 – 2011”;

## **III. Wymagania ujęte we wniosku aplikacyjnym**

Przedmiotem projektu była przebudowa drogi powiatowej Nr 0735T Daromin – Wysiadłów w miejscowościach Wilczyce, Dacharzów, Radoszki i Wysiadłów od km 10+798 do km 17+028. W ramach przebudowy przewidziano wykonanie poszerzenia jezdni, ułożenie nowej nawierzchni bitumicznej, wykonanie chodników, odwodnienia, budowę zatok autobusowych, przebudowę dwóch skrzyżowań oraz wykonanie oznakowania pionowego i poziomego grubowarstwowego. Długość remontowanego odcinka drogi wynosiła 6.230 m, szerokość jezdni wynosiła 5,50 m i 6,0 m.

Przyjęto następującą technologię robót:

- wzmocnienie nawierzchni jezdni: warstwa ścieralna z betonu asfaltowego gr. 4,0 m, warstwa profilowa z betonu asfaltowego (średnio 200 kg/m<sup>2</sup>),
- poszerzenie nawierzchni: warstwa ścieralna z betonu asfaltowego gr. 4,0 m, warstwa wiążąca z betonu asfaltowego gr. 6 cm, podbudowa z kruszywa gr. 25 cm, warstwa odcinająca z piasku gr. 15 cm,
- chodniki jedno- lub dwustronne o szerokości 2,0 m z kostki betonowej gr. 6 cm na podsypce cementowo – piaskowej gr. 3 cm na warstwie kruszywa gr. 10 cm oraz warstwie odcinającej z piasku gr. 10 cm, o łącznej długości 3.909 m,
- pobocza bitumiczne o szerokości 0,75 m wydzielone liniami krawężniowymi grubowarstwowymi: warstwa ścieralna betonu asfaltowego gr. 10 cm, warstwa wiążąca z betonu asfaltowego gr. 6 cm, podbudowa z kruszywa gr. 25 cm, warstwa odcinająca z piasku gr. 15 cm,
- pobocza utwardzone kruszywem: gr. 10 cm, szer. 0,75 m,
- skrzyżowania wyokrąglone łukami o promieniach od 6,0 do 20,0 m,
- zjazdy w ciągu chodnika – z kostki betonowej brukowej gr. 8 cm na podsypce cementowo – piaskowej gr. 3,0 cm, warstwa kruszywa stabilizowanego mechanicznie gr. 15 cm, warstwa odcinająca z piasku gr. 10 cm,
- zjazdy w poboczu z kruszywa stabilizowanego mechanicznie gr. 10 cm,

Długość drogi objętej przebudową w ramach projektu wynosiła 6230 m, remont pozostałego odcinka drogi dł. 1670 m planowano zrealizować w latach następnych.

Harmonogram rzeczowo – finansowy realizacji projektu określony we wniosku przewidywał iż koszt brutto realizacji robót wyniesie 6.109,8 tys. zł, przewidywano datę zakończenia realizacji projektu na grudzień 2010 r.

#### **IV. Opis stanu faktycznego:**

##### **1. Zgodność projektu z Wnioskiem Aplikacyjnym oraz Umową Dotacji Nr 6/NPPDL/2010 w zakresie finansowym:**

Wniosek o dofinansowanie zadania pn. „Przebudowa drogi powiatowej Nr 0735T Daromin – Wysiadłów w miejscowości Wilczyce, Dacharzów, Radoszki i Wysiadłów” w ramach *Programu Wieloletniego Narodowego Programu Przebudowy Dróg Lokalnych 2008-2011*, wpłynął do Świętokrzyskiego Urzędu Wojewódzkiego w dniu 30.09.2009 roku.

Przedmiotem projektu była przebudowa drogi mająca na celu podniesienie jej parametrów technicznych i użytkowych a w szczególności: wzmocnienie nawierzchni jezdni, poszerzenie jezdni,

wykonanie chodników, odwodnienia, zatok autobusowych, przebudowę dwóch skrzyżowań, oznakowanie przejść dla pieszych (poziomego - grubowarstwowego i pionowego).

Długość przebudowywanej drogi objętej wnioskiem wynosiła 6.230 mb. Projekt według, którego zrealizowano powyższe zadanie, zakładał przebudowę drogi na długości 7.900 mb. W roku 2010 przewidziano do wykonania remont na długości 6 230 mb, pozostały odcinek drogi tj. 1.670 mb realizowany będzie w latach następnych.

Harmonogram rzeczowo-finansowy realizacji projektu określony we „Wniosku” zakładał koszt realizacji na kwotę brutto w wysokości 6.000,0 tys. zł (w tym: budżet państwa 3.000,0 tys. zł, środki własne 3.000,0 tys. zł, z tego w ramach środków własnych wkład partnerów wnioskodawcy w wysokości 1.500,0 tys. zł).

Po przeprowadzeniu postępowania przetargowego, w dniu 25.02.2010 r. w Sandomierzu pomiędzy Zamawiającym - Powiatem Sandomierskim mającym siedzibę w Sandomierzu, ul. Mickiewicza 34, reprezentowanym przez Stanisława Masternaka – Starostę Sandomierskiego oraz Mieczysława Sawę – Wicestarostę, przy kontrasygnacie Skarbnika Powiatu – Barbary Statuch a Wykonawcą – Wojtas Marian Przedsiębiorstwo Robót Drogowych „DROKAM – PIASECZNO” z siedzibą w Piasecznie 84/21-26, 27-670 Łoniów, reprezentowaną przez Mariana Wojtas – Właściciela, zawarto umowę współfinansowania w ramach Narodowego Programu Przebudowy Dróg Lokalnych 2008-2011 Nr 1/2010 r. na wykonanie robót budowlanych p.n. „Przebudowa drogi powiatowej Nr 0735T Daromin – Wysiadłów w miejscowościach Wilczyce, Dacharzów, Radoszki i Wysiadłów” od km 10+798,00 do km 17 + 028,00 o długości przebudowywanego odcinka drogi – 6230,0 mb, szerokości jezdni od 5,50m do 6,00 m.

Umowa określała wstępne kosztorysowe wynagrodzenie netto: 3.731.358,75 zł + podatek (22% VAT) 820.898,93 zł oraz brutto w wysokości 4.552.257,68 zł.

Umowa zakładała rozliczenie robót fakturami częściowymi za wykonane roboty, potwierdzonymi przez inspektora nadzoru, zgodnie z zatwierdzonym przez Zamawiającego harmonogramem rzeczowo-finansowym robót uwzględniającym planowane ilości środków finansowych na realizację zadania w poszczególnych miesiącach. Podstawą wystawienia faktury końcowej miał być protokół końcowy odbioru robót.

Na pełnienie nadzoru inwestorskiego podczas realizacji ww. zadania w dniu 02.03.2010 r. została podpisana umowa nr 1/N/2010 r. pomiędzy Powiatem Sandomierskim a firmą: Usługi Projektowo - Budowlane „PRO-DRÓG” Benita Kotulska z siedzibą: ul. Paderewskiego 65, 39-400 Tarnobrzeg.

W dniu 2 kwietnia 2010 r. została zawarta Umowa Dotacji Nr 6/NPPDL/2010 pomiędzy Wojewodą Świętokrzyskim a Powiatem Sandomierskim, reprezentowanym przez Starostę Powiatu Stanisława Masternaka, Wicestarostę Powiatu Mieczysława Sawę przy kontrasygnacie Skarbnika

Powiatu Barbary Stuch, o dofinansowanie środkami pochodzącymi z budżetu państwa ww. projektu. Umowa zakładała:

- przekazanie dotacji celowej z budżetu państwa na dofinansowanie projektu w łącznej kwocie 2.298.628,00 zł, co stanowi 50,00% wartości kwalifikowanej inwestycji. Beneficjent zobowiązał się do przekazania na realizację projektu środków w łącznej kwocie 2.298.629,38 zł. Całkowity koszt kwalifikowalny realizacji określono na kwotę: 4.597.257,38 zł.

- następujące okresy realizacji projektu:

- rozpoczęcie realizacji zadania: 08.03.2010 r.,
- zakończenie rzeczowe realizacji zadania: 15.11.2010 r.,
- zakończenie finansowe zadania: 31.12.2010 r.

Dnia 09.06.2010r. Beneficjent złożył wniosek o wypłatę dotacji z budżetu państwa na kwotę 382.097,89 zł wynikającą z przedstawionych Faktur na kwotę ogółem 764.195,80 zł wydatków kwalifikowanych w tym Faktury VAT: nr 46/2010 z dnia 25.05.2010 r. na kwotę brutto 170.057,63 zł wydatków kwalifikowanych oraz nr 80/210 z 31.05.2010r. na kwotę 594.138,17 wydatków kwalifikowanych.

Po pozytywnej weryfikacji złożonego wniosku Wydział Funduszy Europejskich i Programów Pomocowych wystąpił dnia 24.06.2010 r. do Wydziału Finansów i Budżetu o wypłatę dotacji w wysokości 382.097,89 zł. Powyższa kwota została przekazana Beneficjentowi w dniu 25.06.2010 r.

W dniu 12.07.2010 r. Beneficjent przekazał następny wniosek, w którym skorygowano opis do faktury nr 116/2010. Wnioskowana kwota dofinansowania z budżetu państwa wyniosła 328.155,72 zł (kwota faktury 116/2010 z 30.06.2010r. – 656.311,44 zł). Po weryfikacji wniosku Wydział Funduszy Europejskich i Programów Pomocowych wystąpił w dniu 28.07.2010 r. do Wydziału Finansów i Budżetu o wypłatę dotacji. W dniu 02.08.2010r. nastąpiło przekazanie środków w wysokości 328.155,72 zł do Beneficjenta.

Trzeci wniosek na kwotę dofinansowania w wysokości 153.424,15 zł (F-ra VAT 193/2010 z dnia 31.07.2010 r. na kwotę 306.848,30 zł) wpłynął do Świętokrzyskiego Urzędu Wojewódzkiego w dniu 13.08.2010 r. Wydział Funduszy Europejskich i Programów Pomocowych wystąpił o wypłatę dotacji do WFiB w dniu 18.08.2010 r. , przekazanie środków do Beneficjenta nastąpiło 19.08.2010 r.

Czwarty i piąty wniosek o wypłatę dotacji na kwoty: 377.780,07 zł. - (F-ra 236/2010 z dnia 31.08.2010 r. na kwotę 755.560,15 zł) po skorygowaniu Zestawienia wykonanych robót do wniosku o wypłatę dotacji ze względu na podanie niewłaściwych kwot dotyczących narastającej wartości robót oraz na kwotę 124.451,77 zł - (F-ra 282/2010 z 30.09.2010 r. na kwotę 248.903,55 zł) został przez Zarząd Dróg Powiatowych w Sandomierzu przekazany do Świętokrzyskiego Urzędu Wojewódzkiego w dniu 10.09.2010 r. i 26.10.2010 r. Weryfikacja tych wniosków odbyła się

odpowiednio 20.09.2010 r. i 28.10.2010 r. a wypłata środków z WFiB do Beneficjenta nastąpiła dnia 24.09.2010 r. i 29.10.2010 r.

Ostatni szósty wniosek na kwotę dofinansowania z budżetu państwa 932.718,40 zł (F-ra 351/2010 z 25.11.2010 r. na kwotę 1.820 438,44 zł oraz F-ra 3/11/2010 z dnia 25.11.2010 r. na kwotę 44.999,70 zł) wpłynął do WFEiPP w dniu 09.12.2010 r. Wniosek został skorygowany ze względu na nieprawidłowe kwoty wnioskowane, opisy do faktur - z uwagi na nieprawidłowy podział źródeł finansowania, zestawienie wykonanych robót - ze względu na błędy rachunkowe oraz uzupełniony o wyjaśnienie dotyczące zmian zakresu rzeczowego zadania (robót zamiennych). Poprawiony wniosek złożono 23.12.2010 r. i po jego pozytywnej weryfikacji WFEiPP wystąpił do WFiB w dniu 28.12.2010 r. o przekazanie dotacji w ww. kwocie. W następnym dniu tj. 29.12.2010 r. środki finansowe zostały przekazane do Beneficjenta.

Podczas kontroli w siedzibie Beneficjenta Zespół Kontrolujący dokonał sprawdzenia prawdziwości przekazanych przez Beneficjenta kopii dokumentów potwierdzających poniesienie wydatków. W tym celu porównano oryginały dokumentów księgowych (faktury, protokoły odbioru i polecenia przelewów, wyciągi) będących w dyspozycji Beneficjenta z ich kopiami przekazanymi do Wydziału Funduszy Europejskich i Programów Pomocowych.

Zespół Kontrolujący poddał analizie poziom kosztów realizacji poszczególnych elementów i rodzajów robót w stosunku do ujętych w harmonogramie rzeczowo – finansowym wniosku aplikacyjnego i umowy.

L. p	Elementy i rodzaje robót do wykonania w 2010r.	Wartość zadania wg wniosku aplikacyjnego w tys. zł	Wartość zadania wg umowy	Wartość budżetu państwa/ budżet Beneficjenta w zł	wartość po wykonaniu zadania ogółem w zł	Różnica 6-3 w zł
1.	2.	3	4	5	6	7
1.	Nadzór inwestorski	60,0	44 999,70	22 499,18/ 22 500,52	44 999,70	- 15 000,30
2.	Roboty budowlane	5 940,0	4 552 257,68	2 276 128,82/ 2 276 128,86	4 552 257,68	- 1 387 742,32
	<b>Ogółem</b>	<b>6 000,0</b>	<b>4 597 257,38</b>	<b>2 298 628,00/ 2 298 629,38</b>	<b>4 597 257,38</b>	<b>- 1 402 742,62</b>

Z przedstawionego powyżej zestawienia kosztów kwalifikowalnych planowanych i poniesionych wynika, iż faktyczna wartość zrealizowanych robót przez wykonawcę oraz wartość robót ujęta w harmonogramie po podpisaniu Umowy nie uległa zmianie i jest na tym samym poziomie (kol. 4 i 6).

Wartość poniesionych kosztów kwalifikowalnych w stosunku do kosztów kwalifikowalnych planowanych ujętych w harmonogramie wniosku aplikacyjnego zmniejszyła się o kwotę 1.402.742,62 zł.

Na ogólną kwotę 4.597.257,38 zł zrealizowanych prac – środków kwalifikowalnych, środki budżetu państwa wyniosły 2.298.628,00 zł, pozostałe w kwocie 2.298.629,38 zł stanowią budżet jednostek samorządu terytorialnego.

W trakcie realizacji projektu wystąpiły roboty zamienne, nie spowodowały one zmian w wartości projektu ani w kategoriach wydatków.

W finansowaniu inwestycji w kosztach stanowiących udział własny, poza Beneficjentem projektu – Powiatem Sandomierskim partycypowała również Gmina Wilczyce – na podstawie Umowy – Porozumienia z dnia 29.09.2009 r., która zobowiązała się do wspólnej realizacji w 2010 r. przedmiotowego projektu i przekazania ze swojego budżetu środków finansowych w wysokości 1.500.000,00 zł.

Przedmiotem porozumienia było wspólne finansowanie przez Gminę Wilczyce oraz Powiat Sandomierski zadania pod nazwą „Przebudowa drogi powiatowej nr 0735T Wysiadłów – Radoszki-Dacharzów - Wilczyce” przewidzianego do realizacji w 2010 r. w ramach „Narodowego Programu Przebudowy Dróg Lokalnych 2008-2011” o szacunkowej wartości 6.000.000,00 zł. Szczegółowe ustalenia warunków realizacji oraz rozliczenia zadania nastąpić miały w oparciu o umowę zawartą z Wykonawcą robót, wyłonionym w przetargu i po zakończeniu realizacji zadania, udokumentowanym kserokopią faktury wraz z protokołem ostatecznym odbioru robót. Wójt Gminy miał przekazać środki do wysokości zrealizowanego zadania w ciągu 14 dni na rachunek bankowy Powiatu.

Uchwałą Nr XXVII/150/2009 Rady Gminy Wilczyce z dnia 04 września 2009 r. przyjęto zobowiązanie do podjęcia czynności mających na celu zabezpieczenie środków finansowych w budżecie Gminy Wilczyce na 2010 r. z przeznaczeniem na udzielenie pomocy finansowej dla Powiatu Sandomierskiego w roku 2010 na przedmiotowe zadanie w kwocie 1.500.000,00 zł – 25% wartości zadania.

Uchwałą Nr XXIX/260/2009 Rady Powiatu w Sandomierzu z dnia 16 września 2009 r. w sprawie określenia planu inwestycji drogowych na 2010 r. przyjęto do realizacji na 2010 r. między innymi zadanie pod nazwą „Przebudowa drogi powiatowej nr 0735T Wysiadłów – Wilczyce”. Uchwalono też, że środki na realizację zostaną zabezpieczone w budżecie na 2010 r.

Powyższe potwierdzają kserokopie Umowy – Porozumienia i Uchwał przekazane do Wydziału Funduszy Europejskich i Programów Pomocowych Świętokrzyskiego Urzędu Wojewódzkiego w Kielcach.

Środki finansowe w kwocie 1.149.314,69 zł, stanowiące 25% wartości inwestycji ujętej w fakturach, zostały przekazane przez Gminę Wilczyce do Powiatu Sandomierskiego, co potwierdza przedstawiona dokumentacja finansowa.

### **Wnioski:**

Biorąc pod uwagę przeprowadzone czynności kontrolne, Zespół Kontrolujący stwierdził, że oryginały dokumentów księgowych: faktury, protokoły odbioru są tożsame z kopiami złożonymi do wniosku o wypłatę dotacji.

Zarząd Dróg Powiatowych w Sandomierzu dysponuje dokumentacją księgową (polecenia przelewów, wyciągi), potwierdzającą dokonanie wydatków na realizację projektu i nadzór inwestorski – uregulowanie płatności wobec firmy Wojtas Marian Przedsiębiorstwo Robót Drogowych „DROKAM - PIASECZNO”, 27-670 Łoniów, Piaseczno 84/21-26 oraz Usługi Projektowo-Budowlane PRO – DRÓG Benita Kotulska, ul. Paderewskiego 65, 39-400 Tarnobrzeg.

Faktycznie poniesione wydatki na realizację przedmiotowej inwestycji przedstawia poniższe zestawienie tabelaryczne.

Lp.	Numer faktury	Data wystawienia faktury	Wartość faktury [zł]	Kwota przelewu [zł]	Data zapłaty	Wartość dotacji [zł]
1	46/2010	25.05.2010	170 057,63	170 057,63	31.05.2010	85 028,81
2	80/2010	31.05.2010	594 138,17	594 138,17	23.06.2010	297 069,08
3	116/2010	30.06.2010	656 311,44	656 311,44	29.07.2010	328 155,72
4	193/2010	31.07.2010	306 848,30	306 848,30	31.08.2010	153 424,15
5	236/2010	31.08.2010	755 560,15	755 560,15	08.10.2010	377 780,07
6	282/2010	30.09.2010	248 903,55	248 903,55	28.10.2010	124 451,77
7	351/2010	25.11.2010	1 820 438,44	1 820 438,44	22.12.2010	910 219,22
8.	3/11/2010	25.11.2010	44 999,70	44 999,70	29.12.2010	22 499,18
Ogółem wydatki			<b>4 597 257,38</b>	<b>4 597 257,38</b>		<b>2 298 628,00</b>

Termin zakończenia finansowego projektu zawarty w Umowie Dotacji Nr 6/NPPDL/2010 określony na dzień 31.12.2010 r. został dotrzymany, podobnie jak termin zakończenia rzeczowego ustalony na 15.11.2010r. Komisja odbiorowa w dniu 24.11.2010 r., po dokonanych oględzinach na miejscu wykonanych robót, stwierdziła (w ramach Umowy z Wykonawcą nr 1/2010 z dnia



25.02.2010 r.) wykonanie robót związanych z realizacją ww. zadania (zapis z protokołu rzeczowo-finansowego końcowego odbioru robót). Zgłoszenie do odbioru końcowego zakresu robót dokonane zostało przez Kierownika budowy w dniu 08.11.2011 r., natomiast gotowość odbioru robót drogowych została potwierdzona przez Inspektora nadzoru dnia 10.11.2010 r. (wpis do dziennika Budowy).

Zgodnie z umową dotacji, Beneficjent sporządził sprawozdanie końcowe z realizacji projektu z datą 06.12.2010 r. Rozliczenie uwzględniało wydatki kwalifikowalne. W ramach tych wydatków wyszczególniono środki budżetu państwa, budżet jednostki samorządu terytorialnego i innych partnerów.

## **2. Zgodność projektu z wnioskiem aplikacyjnym w zakresie rzeczowym:**

Kontrola została przeprowadzona w dwóch etapach:

W I etapie przeprowadzono badanie dokumentów dotyczących projektu pod kątem zgodności z wnioskiem aplikacyjnym w kwestii rzeczowej, takich jak:

### **Dokumentacja techniczna**

- 1) Projekt wykonawczy: Przebudowa drogi powiatowej 0735T Wilczyce – Dacharzów – Radoszki – Wysiadłów od km 9+128 do km 17+028 sporządzony przez Usługi Projektowo – Budowlane, Benita Kotulska, ul. Paderewskiego 65, 39-400 Tarnobrzeg, we wrześniu 2009 r.

### **Koszty inwestorski i umowy z wykonawcami robót.**

- 1) Umowa Nr 1/N/2010 zawarta dnia 02.03.2010 r. w Sandomierzu pomiędzy Powiatem Sandomierskim a firmą Usługi Projektowo – Budowlane „PRO-DRÓG” Benita Kotulska, na pełnienie nadzoru inwestorskiego podczas realizacji zadania pn.: „Przebudowa drogi powiatowej Nr 0735T Daromin – Wysiadłów w miejscowościach Wilczyce, Dacharzów, Radoszki i Wysiadłów” od km 10+798 do km 17+028. Termin rozpoczęcia: 08.03.2010 r., zakończenia rzeczowego zadania: 15.11.2010 r. oraz termin zakończenia finansowego zadania (zapłacenia ostatniej faktury) 30.11.2010 r. Wynagrodzenie za przedmiot zamówienia ustalono na kwotę w wysokości 44.999,70 zł brutto.
- 2) Umowa Nr 1/2010 zawarta dnia 25.02.2010 r. w Sandomierzu pomiędzy Powiatem Sandomierskim a firmą Wojtas Marian Przedsiębiorstwo Robót Drogowych „DROKAM – PIASECZNO” na przebudowę drogi powiatowej Nr 0735T Daromin – Wysiadłów w miejscowościach Wilczyce, Dacharzów, Radoszki Wysiadłów od km 10+798 do km 17+028. Długość przebudowywanego odcinka drogi – 6230 m, szerokość jezdni 5,50 do 6,00 m.  
Umowa określała: termin rozpoczęcia zadania: 08.03.2010 r., termin zakończenia rzeczowego: 15.11.2010 r. oraz termin zakończenia finansowego (zapłacenia ostatniej faktury) 30.11.2010 r.,

wynagrodzenie brutto na podstawie uzgodnionych cen jednostkowych wg zasad określonych w kosztorysie ofertowym oraz przedmiarze robót ustalono na kwotę: 3.731.358,75 zł netto (4.552.257,68 zł brutto).

Strony ustaliły, że za wykonanie przedmiotu umowy Zamawiający zapłaci wynagrodzenie ustalone na podstawie uzgodnionej ceny jednostkowej wyszczególnionej w kosztorysie ofertowym Wykonawcy oraz ilości rzeczywiście wykonanych robót. Rozliczanie robót miało następować fakturami częściowymi za wykonane roboty potwierdzone przez inspektora nadzoru, zgodnie z zatwierdzonym harmonogramem rzeczowo – finansowym robót. Podstawą wystawienia faktury końcowej był protokół końcowy odbioru robót.

- 3) Harmonogram rzeczowo – finansowy na wykonanie robót objętych projektem: „przebudowa drogi powiatowej Nr 0735T Wilczyce – Dacharzów – Radoszki – Wysiadłów od km 10+798 do km 17+028.

### **Dziennik Budowy**

- 1) Dziennik Budowy na Przebudowę drogi powiatowej Nr 0735T Daromin - Wysiadłów w miejscowościach Wilczyce, Dacharzów, Radoszki i Wysiadłów. (brak nr i daty wydania Dziennika). Pierwszy wpis dokonano dnia 03.03.2010 r. – protokolarne przyjęcie od Inwestora placu budowy, 17.03.2010 r. nastąpiło wytyczenie drogi przez uprawnionego geodetę a roboty przygotowawcze rozpoczęto dnia 19.03.2010 r. Wpis z dnia 08.11.2010 r. zgłoszenie gotowości robót do odbioru końcowego i potwierdzenie inspektora nadzoru z dnia 10.11.2010 r. zakończenia robót drogowych.
- 2) Zgłoszenie o zamiarze wykonania robót budowlanych polegających na przebudowie drogi powiatowej Nr 0735T Daromin – Wysiadłów, w granicach pasa drogowego o długości 7900 m obejmującej wykonanie warstwy profilującej z masy mineralno – asfaltowej 200 kg.m<sup>2</sup>, ułożenie warstwy ścieralnej z masy mineralno – asfaltowej grysowej gr. 4 cm, uzupełnienie poboczy kruszywem kamiennym łamanym, ustawienie krawężników i obrzeży betonowych oraz wykonanie chodnika z kostki betonowej gr. 6 i 8 cm. Termin rozpoczęcia robót: 31.03.2010 r.
- 3) Protokół przekazania placu budowy spisany dnia 03.03.2010 r.

### **Dokumentacja powykonawcza oraz dokumenty odbioru robót:**

- 1) Kosztorys powykonawczy na kwotę netto: 3.731.358,65 zł.
- 2) Protokół rzeczowo – finansowy końcowego odbioru robót, spisany w dniu 24.11.2010 r. Komisja odbiorowa stwierdziła, że w ramach Umowy Nr 1/2010 zostały wykonane roboty na kwotę netto 3.731.358,75 zł co stanowi kwotę 4.552.257,68 zł brutto. Jakość wykonanych robót określono jako dobrą, wykonawca udzielił 3 letniej gwarancji.
- 3) Zgłoszenie zakresu robót do odbioru końcowego – pismo z dnia 08.11.2010 r. z prośbą o powołanie komisji i dokonanie odbioru końcowego (wpłynęło do Zamawiającego dnia 15.11.2010 r.)

4) Operat Kolaudacyjny zawiera:

- Sprawozdanie techniczne z opisem zakresu robót, ich przebiegu, terminu realizacji,
- Kosztorys powykonawczy na kwotę 3.731.358,75 zł,
- Oświadczenie o zgodności, świadectwa jakości, wyniki badań, orzeczenie o jakości materiałów i wyrobów użytych do realizacji zadania: Przebudowa drogi powiatowej Nr 0735T.

12) Inwentaryzacja powykonawcza na drogę powiatową nr 0735T Wysiadłów – Radoszki – Dacharzew – Wilczyce zawierająca mapy przeglądowe w skali 1:10 000 oraz odbitki map z naniesioną drogą.

### **Wnioski:**

Projekt Wykonawczy na Przebudowę drogi powiatowej 0735T Wilczyce – Dacharzew – Radoszki – Wysiadłów od km 9+128,00 do km 17+028,00 (kilometraż roboczy od km 0+021 do km 7+921) zakładał przebudowę drogi powiatowej celem podniesienia jej parametrów technicznych i użytkowych. Zakładano, że w wyniku przebudowy droga osiągnie następujące parametry: klasa drogi Z (zbiorcza), prędkość projektowa:  $V_p=40$  km/h, długość odcinka: 7900 m, szerokość jezdni: 5,50 i 6,0 m, chodnik o szerokości 2,0 m z możliwością lokalnych zwężeń, pobocza bitumiczne o szerokości 0,75 m wydzielone liniami segregacyjnymi grubowarstwowymi lub utwardzone kruszywem 0-32 o szerokości 0,75 m. W ramach projektu przewidziano wykonanie poszerzenia jezdni, ułożenie nowej nawierzchni bitumicznej, wykonanie chodników i poboczy, odwodnienia, budowę dwóch zatok autobusowych, przebudowę dwóch skrzyżowań oraz wykonanie oznakowania przejść dla pieszych.

Umowa nr 1/2010 zawarta w dniu 25.02.2010 r. z wykonawcą robót drogowych określała iż przebudowa drogi powiatowej nr 0735T obejmować będzie odcinek od km 10+798 do km 17+028 o długości 6.230 m. Szczegółowy zakres robót określała dokumentacja projektowa i kosztorys oferty. Wynagrodzenie ustalono na podstawie uzgodnionych cen jednostkowych według kosztorysu ofertowego i ilości robót na podstawie przedmiaru robót, na kwotę brutto 4.552.257,68 zł. Strony ustaliły, że roboty budowlane rozpoczną się 08.03.2010 r. a zakończą się 15.11.2010 r. oraz rozliczenie faktyczne wykonanych robót nastąpi fakturami częściowymi za wykonane roboty potwierdzone przez inspektora nadzoru a podstawą wystawienia faktury końcowej będzie protokół końcowy odbioru robót.

Zapisy w Dzienniku Budowy potwierdzają, iż protokolarne przyjęcie od Inwestora placu budowy nastąpiło dnia 03.03.2010 r., a roboty rozpoczęto dnia 17.03.2010 roku. Zakończenie robót i zgłoszenie gotowości do odbioru nastąpiło dnia 08.11.2010 roku.

W dniu 24.11.2010 r. zebrała się komisja powołana w sprawie odbioru robót, która potwierdziła, że zostały wykonane roboty w ramach umowy nr 1/2010 z dnia 25.02.2010 r. a zakres rzeczowy tych robót określa kosztorys powykonawczy stanowiący załącznik do Protokołu rzeczowo

– finansowego końcowego odbioru robót.. Komisja potwierdziła, że wartość netto wykonanych prac wynosiła 3.731.358,75 zł co stanowi kwotę 4.552.257,68 zł brutto.

Pismem znak: ZDP-2228/U/21/sch/10 z dnia 21.12.2010 r. Beneficjent przekazał rozliczenie ilościowe faktycznie wykonanych robót w porównaniu z zakresem planowanym we wniosku o dofinansowanie. Zmiany ilościowe poszczególnych robót nie spowodowały zmiany wartości projektu a roboty zostały rozliczone zgodnie z zawartą Umową Nr 1/2010, na podstawie Kosztorysu powykonawczego.

Kontrola dokumentów w siedzibie Beneficjenta oraz w miejscu realizacji inwestycji potwierdziła, że Projekt w zakresie rzeczowym został zrealizowany zgodnie z wnioskiem aplikacyjnym.

W II etapie zwizytowano miejsce realizacji projektu poprzez przejazd wyremontowanym odcinkiem drogi powiatowej. Zespół Kontrolujący stwierdził, że występujące ostatnio trudne warunki atmosferyczne spowodowały uszkodzenia skarp rowów odwadniających, które na skutek ulewnych deszczów, w niektórych miejscach zostały podmyte i wymagają naprawy.

Z przeprowadzonych czynności sporządzono dokumentację fotograficzną, stanowiącą Załącznik nr 1 do niniejszego Protokołu Kontroli.

#### **1. Poprawność stosowania przez Beneficjenta przepisów ustawy z dnia 29 stycznia 2004 roku Prawo zamówień publicznych (Dz. U. 2004 nr 19 poz. 177 z późn. zm.)**

Realizując projekt Beneficjent przeprowadził dwa postępowanie o udzielenie zamówienia publicznego w tym jedno w trybie przetargu nieograniczonego o wartości zamówienia mniejszej od kwot określonych w przepisach wydanych na podstawie art. 11 ust. 8 ustawy Prawo zamówień publicznych (Dz. U. z 2004 r. Nr 19 poz. 177 z późn. zm.) a drugie w trybie zapytania o cenę.

**I Postępowanie w celu wyłonienia wykonawcy robót budowlanych w trybie przetargu nieograniczonego pn. Przebudowa drogi powiatowej Nr 0735T Daromin – Wysiadłów w miejscowościach Wilczyce, Dacharzów, Radoszki i Wysiadłów.**

W dokumentacji w/w postępowania znajdują się:

1. Zarządzenie nr 1/2010 Dyrektora Zarządu Dróg Powiatowych w Sandomierzu z dnia 4 stycznia 2010 r. w sprawie powołania Komisji Przetargowej i wyboru najkorzystniejszej oferty w postępowaniu o udzielenie zamówień publicznych we wszystkich trybach zgodnie z ustawą z dnia 29 stycznia 2004 r. Prawo zamówień publicznych z późn. zmianami, przez cały 2010 rok.
2. Regulamin Pracy Komisji Przetargowej stanowiący załącznik do Zarządzenia Dyrektora Zarządu Dróg Powiatowych w Sandomierzu z dnia 4 stycznia 2010 r.
3. Wartość zamówienia ustalono na podstawie kosztorysu inwestorskiego w dniu 18.09.2009r. na kwotę 4 915 648,11 zł. Ustalenia dokonała p. Ewa Bińczak.
4. Specyfikacja Istotnych Warunków Zamówienia wraz z załącznikami sporządzona w styczniu 2010 r., w której określono:

- Przedmiot zamówienia: Przebudowa drogi powiatowej nr 0735T Daromin – Wysiadłów w miejscowościach Wilczyce, Dacharzów, Radoszki i Wysiadłów.
  - termin składania ofert – 02.02.2010r. do godz. 10.00,
  - termin otwarcia ofert 02.02.2010r. o godzinie 10.15
  - kryterium wyboru oferty – 100% cena,
  - zamawiający wymagał wniesienia wadium w kwocie 60 000,00 PLN,
  - miejsce składania ofert – Zarząd Dróg Powiatowych w Sandomierzu,
  - termin wykonania przedmiotu zamówienia – 15.11.2010r.
5. Ogłoszenie o zamówieniu zostało przesłane do Biuletynu Zamówień Publicznych w dniu 12.01.2010r. i opublikowane pod nr 9800-2010 w tym samym dniu,
  6. Ogłoszenie zamieszczono na tablicy ogłoszeń w siedzibie Zamawiającego w dniach od 12.01.2010r. do 02.02.2010r.,
  7. Ogłoszenie umieszczono na stronie internetowej Zamawiającego [www.zdp-sandomierz.info](http://www.zdp-sandomierz.info) dnia 12.01.2010 r.
  8. Złożono 4 oświadczenia na drukach ZP-11 z dnia 02.02.2010 r. w tym Kierownika Zamawiającego (Dyrektora Powiatowego Zarządu Dróg Powiatowych) i trzech członków Komisji Przetargowej.
  9. Protokół z postępowania o udzielenia zamówienia publicznego o wartości zamówienia mniejszej od kwot określonych w przepisach wydanych na podstawie art. 11 ust.8 ustawy z dnia 29 stycznia 2004r. - Prawo zamówień publicznych, druk ZP-2 (oznaczenie sprawy: RTI-341-2/09), zawiera:
    - Opis przedmiotu zamówienia: Przebudowa drogi powiatowej Nr 0735T Daromin – Wysiadłów w miejscowościach Wilczyce, Dacharzów, Radoszki i Wysiadłów.
    - Wartość przedmiotu zamówienia ustalono w wysokości 4 915 648,11 zł tj. 1 280 450,15 EURO w dniu 18.09.2009r. na podstawie kosztorysu inwestorskiego. Osoba dokonująca ustalenia wartości zamówienia: Pani Ewa Bińczak.
    - Termin składania ofert – 02.02.2010r. do godz. 10.00;
    - Otwarcie ofert odbyło się w dniu 02.02.2010r. o godz. 10.15 w siedzibie Zamawiającego;
    - Do terminu składania ofert złożono trzynaście (13) ofert; zał. ZP-12,
    - Kwota, jaką Zamawiający zamierza przeznaczyć na sfinansowanie zamówienia: 5 997 090,69 zł;
    - Wymagane warunki udziału w postępowaniu spełniało – 13 wykonawców – ZP-17;
    - Wykluczono – 0 wykonawców;
    - Odrzucono – 0 ofert;
    - Obliczenie punktacji w zakresie kryterium cena;
    - Streszczenie i porównanie złożonych ofert – ZP 21;
    - Wybrano najkorzystniejszą ofertę: Oferta nr 11 złożona przez Wojtas Marian Przedsiębiorstwo Robót Drogowych DROKAM – PIASECZNO, Piaseczno 84/21-26 27-670 Łoniów,

- W trakcie postępowania nie wniesiono protestów;
10. Zawiadomienie o wyborze najkorzystniejszej oferty, pismo znak: ZDP-342/1/1/EB/10 z dnia 05.02.2010 r. (potwierdzenia odbioru dnia 09.02.2010r. oraz dnia 10.02.2010 r.) do 13 wykonawców biorących udział w postępowaniu. Umowę z wykonawcą podpisano dn. 25.02.2010r. tj. piętnastego dnia od daty podjęcia ostatniego zawiadomienia o wyborze najkorzystniejszej oferty (10.02.2010r.).
  11. Zawiadomienie o wyborze najkorzystniejszej oferty, z dnia 05.02.2010 r. na tablicy informacyjnej od dnia 05.02.2010r. do dnia 24.02.2010r.
  12. Ogłoszenie o wyborze najkorzystniejszej oferty na stronie internetowej Zamawiającego, [www.zdp-sandomierz.info](http://www.zdp-sandomierz.info) zamieszczone w dniu 01.03.2010r.
  13. Ogłoszenie o udzieleniu zamówienia zostało wysłane do Biuletynu Zamówień Publicznych w dniu 26.02.2010r. i opublikowane w tym samym dniu pod nr 42789-2010.
  14. Umowa nr 1/2010 zawarta w dniu 25 lutego 2010 roku pomiędzy Powiatem Sandomierskim reprezentowanym przez Starostę - Pana Stanisława Masternaka i Wicestarostę Pana Mieczysława Sawę a firmą Wojtas Marian Przedsiębiorstwo Robót Drogowych DROKAM - PIASECZNO z siedzibą: Piaseczno 84/21-26, 27-670 Łoniów, na wykonanie „Przebudowa drogi powiatowej Nr 0735T Daromin – Wysiadłów w miejscowościach Wilczyce, Dacharzów, Radoszki i Wysiadłów”.

## **II Postępowanie w trybie zapytania o cenę na wyłonienie Inspektora Nadzoru**

W zakresie pełnienia funkcji inspektora nadzoru nad w/w wymienionym zadaniem Beneficjent zastosował zgodnie z art. 70 ustawy Prawo zamówień publicznych (Dz. U. z 2004 r. Nr 19 poz. 177 z późn. zmianami) tryb zapytania o cenę. Zapytanie wysłano do pięciu podmiotów. Z rozpoznania cenowego sporządzono dokumentację. W w/w dokumentacji znajdują się:

- zapytanie cenowe - pismo znak: ZDP-2228/01/U/10 z dnia 17.02.2010r. zawierające:  
Informację o zamawiającym (nazwa i adres), opis przedmiotu zamówienia (pełnienie obowiązków inspektora nadzoru inwestorskiego), czas i miejsce składania ofert, przewidywaną wartość inwestycji, termin płatności oraz rozdzielnik.
- wycenę zamówienia,
- dokumentację z przeprowadzonego rozpoznania cenowego wraz z czterema ofertami,
- wybór najkorzystniejszej oferty przez komisję powołaną przez Dyrektora Zarządu Dróg Powiatowych w Sandomierzu z dnia 01.03.2010r.
- najkorzystniejszą ofertę złożyła firma Usługi Projektowo – Budowlane PRO-DRÓG Benita Kotulska ul. Paderewskiego 65, 39-400 Tarnobrzeg,
- Umowa nr 1/N/2010 zawarta w dniu 02.03.2010r. pomiędzy Powiatem Sandomierskim a firmą Usługi Projektowo-Budowlane PRO-DRÓG Benita Kotulska.

## **Wnioski:**

Postępowania o udzielenia zamówienia zostały przeprowadzone zgodnie z ustawą Prawo zamówień publicznych (Dz. U. z 2004 r. Nr 19, poz.177 z późn. zm.).

### **3. Promocja projektu**

Beneficjent zapewnił promocję projektu poprzez umieszczenie tablicy informacyjnej na przyremontowanym odcinku drogi. Korespondencja związana z realizacją projektu została przez Beneficjenta właściwie oznakowana poprzez umieszczenie na niej logo Narodowego Programu Przebudowy Dróg Lokalnych.

### **V. Nieprawidłowości**

Nie stwierdzono nieprawidłowości.

### **VI. Sposób i termin zgłaszania zastrzeżeń do informacji pokontrolnej**

Informujemy, iż Kierownikowi Jednostki Kontrolowanej lub osobie posiadającej jego pisemne upoważnienie przysługuje prawo do odmowy podpisania protokołu kontroli i złożenia, w terminie 7 dni od dnia jego otrzymania, do Wydziału Zarządzania Funduszami Europejskimi pisemnego wyjaśnienia przyczyn tej odmowy.

Zastrzeżenia przekazane po upływie wyznaczonego terminu nie będą uwzględnione.

Na tym protokół zakończono sporządzając go w dwóch jednobrzmiących egzemplarzach, z których po jednym otrzymują :

1. Kierownik Jednostki Kontrolowanej;
2. Dyrektor Wydziału Funduszy Europejskich i Programów Pomocowych ŚUW w Kielcach;

Kontrolowany

STAROSTA

*Stanisław Masternak*  
(podpis)

01. 09. 2011 r.

(data)

Kontrolujący

Kontrolowany

*Wiesława Rusek*

*Grażyna Molecka*

*Rafał Skowerski*

(podpis)

Kielce, 24.08.2011 r.



**Załącznik nr 1**  
Dokumentacja fotograficzna





