



WOJEWODA ŚWIĘTOKRZYSKI

CRR.IV.431.18.2013

Kielce, 2013-08-

ŚWIĘTOKRZYSKI URZĄD WOJEWÓDZKI  
w Kielcach  
Punkty Kancelaryjne i Obsługi Klienta

wysł.  
dnia **27 SIE. 2013**

L.dz. .... zał. ....  
Podpis .....

*a/e*

**Pan**

**Michał Jędrus**

**Starosta**

**Powiatu Skarżyskiego**

### Wystąpienie pokontrolne

Kontrola problemowa zadania zrealizowanego przez Powiat Skarżyski w ramach Narodowego Programu Przebudowy Dróg Lokalnych – Etap II Bezpieczeństwo – Dostępność - Rozwój pn.: „Przebudowa drogi powiatowej nr 34478 Sadek – Kierz Niedźwiedzi” została przeprowadzona w dniach **09 - 11.07.2013 r.** w siedzibie Powiatu Skarżyskiego oraz w miejscu realizacji inwestycji przez zespół w składzie:

1. Jolanta Rybka – inspektor wojewódzki w Wydziale Certyfikacji i Rozwoju Regionalnego Świętokrzyskiego Urzędu Wojewódzkiego Kielcach – przewodniczący Zespołu Kontrolującego,
2. Renata Zbróg – starszy inspektor wojewódzki w Wydziale Certyfikacji i Rozwoju Regionalnego Świętokrzyskiego Urzędu Wojewódzkiego Kielcach – członek Zespołu Kontrolującego,
3. Emilia Machul - Frelik – inspektor wojewódzki w Wydziale Certyfikacji i Rozwoju Regionalnego Świętokrzyskiego Urzędu Wojewódzkiego Kielcach – członek Zespołu Kontrolującego.

- na podstawie pisemnych upoważnień do przeprowadzenia kontroli nr 628/2013, 629/2013 oraz nr 627/2012 z dnia 08 lipca 2013 r., wydanych z upoważnienia Wojewody Świętokrzyskiego przez Dyrektora Wydziału Certyfikacji i Rozwoju Regionalnego.

### Zakres kontroli i okres objęty kontrolą:

Kontrola problemowa miała na celu sprawdzenie wywiązania się Beneficjenta z przyjętych obowiązków i obejmowała następujące elementy:

1. Kontrola wywiązania się Beneficjenta z realizacji postanowień Umowy Dotacji Nr 29/NPPDL/2012 z dnia 06.08.2012 r. na podstawie Wniosku o dofinansowanie zadania w ramach programu wieloletniego pod nazwą „NPPDL – Etap II Bezpieczeństwo – Dostępność – Rozwój”, Aneksu Nr 1/NPPDL/2012 z dnia 02.10.2012 r. oraz Aneksu Nr 2/NPPDL/2012 r. z dnia 21.12.2012r.
2. Kontrola fizycznej realizacji zadania.
3. Kontrola przestrzegania przez Beneficjenta obowiązujących ustaw:
  - Ustawy o finansach publicznych z dnia 27 sierpnia 2009 r. (Dz. U. z 2009 r. Nr 157, poz. 1240 z późn. zm.),
  - Ustawy prawo zamówień publicznych z dnia 29 stycznia 2004 r. (Dz. U. z 2010 r. Nr 113, poz. 759),
  - Rozporządzenia Rady Ministrów z dnia 27 marca 2009 r. w sprawie udzielania dotacji celowych dla jednostek samorządu terytorialnego na przebudowę, budowę lub remonty dróg powiatowych (Dz. U. z 2009 Nr 53 poz. 435).

Kontrolą objęto okres od 05.10.2011 r. do 24.12.2012 r.

Wykonanie zadań w kontrolowanym zakresie kontrolujący oceniają pozytywnie.

Powyższa ocena wynika z ustaleń kontroli - w oparciu o przedłożone w trakcie kontroli dokumenty, kontrolę fizyczną realizacji inwestycji oraz sporządzoną dokumentację fotograficzną wykonaną w miejscach zrealizowanych zadań.

W wyniku przeprowadzonej kontroli ustalono, że dnia 05.10.2011 r. do Świętokrzyskiego Urzędu Wojewódzkiego został złożony wniosek o dofinansowanie przedmiotowego zadania. Wniosek powiatu Skarżyskiego zakwalifikował się na *Ostateczną listę rankingową* zatwierdzoną przez Wojewodę Świętokrzyskiego dnia 24.11.2011r. na pozycji 10, jako wniosek oczekujący do realizacji w przypadku powstania oszczędności przetargowych. Z uwagi na powyższe wniosek ten nie znalazł się na *Liście zakwalifikowanych wniosków o dofinansowanie zadań w ramach Narodowego programu przebudowy dróg lokalnych - Etap II Bezpieczeństwo- Dostępność- Rozwój* zatwierdzonej przez Ministra Administracji i Cyfryzacji w dniu 20 grudnia 2011r.

Koszty realizacji zadania brutto w złożonym wniosku wynosiły 8 400 000,00 zł, z czego wysokość wkładu własnego - 7 400 000,00 zł (88,10 %), a wysokość dofinansowania 1 000 000,00 zł (11,90 %). Długości odcinka drogi objętego dofinansowaniem 4 194 m.

Po zakwalifikowaniu zadania do dofinansowania Powiat Skarżyski poinformował WFEiPP ŚUW o podpisaniu umowy z wykonawcą oraz o zmniejszeniu zakresu zadania z uwagi na fakt, iż wniosek pierwotnie nie znalazł na liście zakwalifikowanych do dofinansowania, a Gmina Skarżysko – Kościelne (partner) zmniejszyła wysokość dofinansowania. Długość planowanego do wykonania odcinka drogi wyniosła 2 544 m, a wartość robót budowlanych po przetargu – 3 352 810,08 zł. Zmiany te zostały zaakceptowane przez Komisję Wojewódzką oraz przez Wojewodę Świętokrzyskiego.

W dniu 06.08.2012 r. została podpisana umowa dotacji nr 29/NPPDL/2012 pomiędzy Wojewodą Świętokrzyskim a Powiatem Skarżyskim o przekazaniu dotacji w wysokości 827 288,00 zł (co stanowiło 24,67% całkowitej wartości kwalifikowalnej zadania). Beneficjent zobowiązał się do przekazania na realizację zadania środków w wysokości 2 525 522,08 zł (co stanowiło 75,33% całkowitej wartości kwalifikowalnej zadania).

W dniu 02.10.2012 r. zawarto Aneks Nr 1/NPPDL/2012 do umowy dotacji zwiększający wartość dofinansowania ze środków budżetu państwa do 1 000 000,00 zł (29,83%) przy łącznej wysokości wkładu własnego 2 352 810,08 zł (70,17%) oraz zmieniający termin zakończenia rzeczowego zadania z 21.09.2012r. na 30.09.2012 r.

W dniu 26.10.2012r. Powiat Skarżyski poinformował o zmniejszeniu wartości wykonanych robót, co wynikało z konieczności zaniechania lub wykonania zmian w zakresie rzeczowym zadania. Powyższe zmiany zostały spisane protokołem konieczności w dniu 28.08.2012r.

W wyniku powstałych oszczędności beneficjent zwrócił się z prośbą do Wojewody Świętokrzyskiego o włączenie do wydatków kwalifikowalnych kosztów związanych z nadzorem inwestorskim w łącznej wysokości 27 326,08 zł brutto oraz o dofinansowanie dodatkowego odcinka drogi o dł. 625 m realizowanego jako zamówienie uzupełniające o wartości 819 397,49 zł. Aneks Nr 2/NPPDL/2012 został zawarty w dniu 21.12.2012 r. – wysokość dofinansowania pozostała bez zmian, ale przy 26,41% udziału środków z budżetu państwa i środkach własnych powiatu w wysokości 2 786 747,40 zł, co stanowi 73,59% wydatków kwalifikowalnych zadania.

Uchwałą Nr 100/XII/2011 Rady Powiatu Skarżyskiego z dnia 5 października 2011 r. w sprawie zmiany wieloletniej prognozy finansowej Powiat Skarżyskiego na lata 2011 – 2025 na przedmiotowe zadanie zabezpieczono środki w wysokości 8 400 000,00 zł, w tym Uchwałą Nr XII/67/11 Rady Gminy Skarżysko Kościelne z dnia 4 października 2011 r. w sprawie zaciągnięcia zobowiązań w zakresie udzielania w 2012 roku pomocy finansowej dla Powiatu Skarżyskiego na realizację zadania „Przebudowa drogi powiatowej nr 34478 Sadek – Kierz Niedźwiedzi w miejscowości Kierz Niedźwiedzi” o wartości przekraczającej granicę ustaloną corocznie przez radę uchwalono kwotę do wysokości 2 200 000,00 zł. W dniu 05.10.2011 r. podpisano porozumienie pomiędzy Gminą Skarżysko Kościelne a Powiatem Skarżyskim, którego przedmiotem było współfinansowanie i zabezpieczenie środków finansowych w budżecie Gminy Skarżysko Kościelne na 2012 r. na realizację przedmiotowego zadania. Uchwałą nr XVII/97/2012 z dnia 28 lutego 2012 r. w sprawie udzielenia pomocy finansowej Powiatowi Skarżyskiemu na realizację zadania udzielono pomocy finansowej w wysokości 1 000 000,00 zł, stosownych zmian dokonano w budżecie Gminy na 2012 r. uchwałą nr XVII/99/2012 Rady Gminy Skarżysko Kościelne z dnia 28 lutego 2012 r.

Uchwałą Nr 144/XVIII/2012 Rady Powiatu Skarżyskiego z dnia 19 marca 2012 r. w sprawie zmiany wieloletniej prognozy finansowej Powiatu Skarżyskiego na lata 2012 – 2030 zmniejszono środki na daną inwestycję do wysokości 2 000 000,00 zł.

Uchwałą Nr 165/XXI/2012 Rady Powiatu Skarżyskiego z dnia 25 maja 2012 r. w sprawie zmiany wieloletniej prognozy finansowej Powiatu Skarżyskiego na lata 2012 – 2030 zwiększono środki na zadanie w wysokości 1 406 664,00 zł.

Uchwałą nr 188/XXIV/2012 Rady Powiatu Skarżyskiego z dnia 27 czerwca 2012 r. dokonano zmiany wieloletniej prognozy finansowej Powiatu Skarżyskiego na lata 2012 – 2030 i zwiększono nakłady finansowe na kontrolowane zadanie o 116 082,00 zł. Stosownych zmian w budżecie powiatu na 2012 r. Rada Powiatu Skarżyskiego dokonała w dniu 27 czerwca 2012 r. uchwałą nr 189/XXIV/2012.

Uchwałą Nr 196/XXVI/2012 Rady Powiatu Skarżyskiego z dnia 30 lipca 2012 r. w sprawie zmiany wieloletniej prognozy finansowej Powiatu Skarżyskiego na lata 2012 – 2030 zabezpieczono na daną inwestycję środki w wysokości 711 206,00,00 zł.

Uchwałą Nr 219/XXIX/2012 Rady Powiatu Skarżyskiego z dnia 29 października 2012 r. w sprawie zmiany wieloletniej prognozy finansowej Powiatu Skarżyskiego na lata 2012 – 2030 zmniejszono środki na daną inwestycję do wysokości 172 712,00 zł.

Podczas realizacji zadania Powiat Skarżyski reprezentowany był przez Zarząd Dróg Powiatowych w Skarżysku Kamiennej. Zgodnie ze statutem nadanym w dniu 31.05.2007r. Uchwałą Nr 57/XI/2007r. Rady Powiatu Skarżyskiego do zadań Zarządu Dróg Powiatowych należy wykonywanie obowiązków zarządcy dróg w zakresie planowania, budowy, przebudowy, remontu, utrzymania i ochrony dróg zgodnie z ustawą o drogach publicznych oraz prowadzenie gospodarki finansowej.

Zespół Kontrolujący dokonał sprawdzenia autentyczności przekazanych przez Beneficjenta kopii dokumentów potwierdzających poniesienie wydatków na realizację zadania. Porównano przedłożone do kontroli oryginały dokumentów księgowych w/w faktur VAT i rachunków oraz wydruki operacji przelewów z konta beneficjenta na konto wykonawców za roboty i nadzór inwestorski. Zespół Kontrolujący stwierdził, iż oryginalne dokumenty księgowe będące w dyspozycji Beneficjenta (faktury i rachunki wystawione przez wykonawców) są tożsame z kopiami przedstawionymi do wniosków o wypłatę dotacji. Potwierdzono również współfinansowanie projektu przez Gminę Skarżysko Kościelne we wkładzie własnym Beneficjenta w wysokości 1 000 000,00 zł. Stwierdzono także, że w zakresie finansowym Beneficjent dysponuje pełną dokumentacją księgową potwierdzającą dokonanie wydatków na realizację zadania. Płatności wobec wykonawców zostały uregulowane przez Beneficjenta w terminie określonym w Aneksie nr 2/NPPDL/2012 z dnia 21.12.2012r. Środki finansowe zostały przekazane Powiatowi Skarżyskiemu przez Wydział Finansów i Budżetu ŚUW w dniu 24.12.2012r. Rozliczenia z wykonawcami zaksięgowano na koncie inwestycyjnym 080 Zarządu Dróg Powiatowych w Skarżysku Kamiennej.

Weryfikacja dokumentów księgowych zadania wykazała, że wartość zadania objęta dofinansowaniem wyniosła 3 803 967,40 zł brutto, w tym kwota wydatków kwalifikowalnych 3 786 747,40 zł, z czego udział środków z budżetu państwa wyniósł 1 000 000,00 zł., zgodnie z Aneksem Nr 2/NPPDL/2012 z dnia 21.12.2012r. do Umowy Dotacji Nr 29/NPPDL/2012 z dnia 06.08.2012r.

Z przedstawionych faktur i dokumentów zapłaty wynika, iż kwalifikowalna wartość robót drogowych (roboty podstawowe oraz roboty uzupełniające) wyniosła 3 759 421,32 zł, natomiast nadzoru inwestorskiego - 27 326,08 zł.

Zespół Kontrolujący stwierdził, iż zapisy umowy dotacji Nr 29/NPPDL/2012 r. z dnia 06.08.2012 r. wraz z Aneksami zostały dotrzymane w zakresie wydatkowania dotacji zgodnie

z przeznaczeniem, przestrzegania harmonogramu rzeczowo – finansowego określonego przez Beneficjenta oraz terminu realizacji zadania.

Zakres robót wykonanych na podstawie Umowy Nr ZDP.273.1.26.2012 z dnia 06.07.2012 r. obejmował przebudowę odcinka drogi o długości 2 544 mb od km 5+930 do km 8+474 o wartości 3 370 030,08 zł brutto. Ostateczną wartość zadania ustalono Anekssem Nr 3 do Umowy Nr ZDP.273.1.26.2012 z dnia 06.07.2012 r., która wyniosła 3 074 294,62 zł brutto. W dniu 06.07.2012r. została zawarta Umowa nr ZDP.273.1.27.2012 na pełnienie nadzoru inwestorskiego o wartości 22 000,00 zł brutto. Ponadto Beneficjent zawarł Umowę Nr ZDP.273.1.38.2012 w dniu 17.09.2012r. obejmującą roboty uzupełniające polegające na przebudowie drogi na odcinku od km 5+305 do km 5+930 o długości 625 m o wartości 819 397,49 zł brutto. W tym samym dniu podpisano Umowę Nr ZDP.273.1.39.2012 na pełnienie nadzoru inwestorskiego o wartości 5 326,08 zł brutto. Zgodnie z kosztorysem powykonawczym oraz Anekssem Nr 1 do Umowy Nr ZDP.273.1.38.2012 z dnia 17.09.2012r. wartość robót uzupełniających wyniosła 702 346,70 zł brutto.

Zakres wykonanych robót obejmował:

- przebudowę konstrukcji nawierzchni dwukierunkowej jezdni o szer. 6 m na długości 3 169 mb,
- wzmocnienie i poszerzenie jezdni z 5 m do 6 m,
- wybudowanie jednostronnego chodnika po stronie północnej,
- utwardzenie pobocza kruszywem łamanym,
- poprawienie istniejącej geometrii trasy i skrzyżowań do granicy wyokrąglenia łukiem,
- wybudowanie krawężników,
- przebudowanie zjazdów indywidualnych do posesji,
- przebudowanie zjazdów publicznych,
- wybudowanie odwodnienia drogi,
- zmianę oznakowania pionowego i poziomego,
- urządzenie przejść dla pieszych,
- wybudowanie ramp na przystankach komunikacji zbiorowej.

W wyniku realizacji przedmiotowego zadania przebudowano odcinek drogi o łącznej długości 3 169 m. Realizacja w/w zadania miała na celu polepszenie płynności i bezpieczeństwa ruchu kołowego i pieszego oraz poprawę parametrów technicznych drogi wraz z oznakowaniem.

Protokół odbioru na roboty podstawowe został spisany w dniu 28.09.2012 r. Roboty wykonano zgodnie z Umową Nr ZDP.273.1.26.2012 z dnia 06.07.2012 r. oraz aneksami do przedmiotowej umowy. Natomiast roboty uzupełniające zostały odebrane Protokołem odbioru robót spisany w dniu 03.12.2012r., których zakres był zgodny z Umową Nr ZDP.273.1.38.2012 z dnia 17.09.2012r. oraz Aneksem nr 1 do przedmiotowej umowy. Wykonanie robót potwierdzają kosztorysy powykonawcze.

Rzeczowe wykonanie robót budowlanych potwierdza również *Protokół oględzin z dnia 11 lipca 2013r.* spisany podczas oceny wizualnej faktycznego stanu realizacji zadania.

Przyjęcie środka trwałego nastąpiło w dniu 31.10.2012 r. dowodem księgowym OT nr 8/ŚT/2012 (roboty drogowe, nadzór inwestorski wraz z dokumentacją techniczną) o wartości rozliczenia 3 181 294,62 zł. oraz w dniu 31.12.2012 r. dowodem księgowym OT nr 11/ŚT/2012 (roboty drogowe uzupełniające, nadzór inwestorski wraz z tablicą informacyjną) o wartości rozliczenia 739 618,96 zł. W dniu 10.07.2013r. Zespołowi Kontrolującemu Dyrektor Zarządu Dróg Powiatowych w Skarżysku Kamiennej – Pan Marek Czyż oraz Główna Księgowa Pani Beata Więclaw złożyli wyjaśnienie dotyczące wartości rozliczonego zadania.

W ramach realizacji projektu pn.: „Przebudowa drogi powiatowej Nr 34478 Sadek-Kierz Niedźwiedzi” przeprowadzono postępowanie w trybie przetargu nieograniczonego na wykonawcę robót drogowych oraz w trybie zamówienia z wolnej ręki na roboty uzupełniające na podstawie art. 67 ust. 1 pkt 6 ustawy Pzp Zespół Kontrolny stwierdził, że przetarg został przygotowany i przeprowadzony w sposób zapewniający zachowanie uczciwej konkurencji oraz równe traktowanie wykonawców. Szczegółowy zakres robót został uwzględniony w projekcie budowlanym oraz wykonanej na jego podstawie specyfikacji technicznej wykonania i odbioru robót, a także w przedmiarze robót. Natomiast wartość zamówienia została określona na podstawie aktualnego kosztorysu inwestorskiego.

Zarządzeniem Nr 24/2008 Dyrektora Zarządu Dróg Powiatowych w Skarżysku – Kamiennej z dnia 12 grudnia 2008r. ustalono regulamin działania komisji przetargowej powoływanej do przygotowania i przeprowadzenia postępowania o udzielenie zamówienia publicznego w Zarządzie Dróg Powiatowych w Skarżysku – Kamiennej natomiast Zarządzeniem nr 8/2012 Dyrektora Zarządu Dróg Powiatowych w Skarżysku – Kamiennej z dnia 31 maja 2012r. powołano członków komisji przetargowej do prowadzenia postępowania o udzielenie zamówienia na wykonanie zadania pn.:” Przebudowa drogi

powiatowej Nr 34478 Sadek – Kierz Niedźwiedzi”. Zarówno ogłoszenia o zamówieniu, jak i Specyfikacja Istotnych Warunków Zamówienia zawierały informacje wymagane przepisami ustawy Prawo zamówień publicznych. Ogłoszenia o zamówieniu zostały zamieszczone na portalu Urzędu Zamówień Publicznych, w miejscu publicznie dostępnym w siedzibie Zamawiającego oraz na stronie internetowej, a SIWZ - na stronie internetowej Zamawiającego. Warunki udziału w postępowaniu, dokumenty potwierdzające spełnianie tych warunków, kryteria oceny ofert, termin ich składania zostały ustalone zgodnie z ustawą Prawo zamówień publicznych. W toku badania i oceny ofert złożonych w postępowaniu, komisja przetargowa nie odrzuciła żadnej oferty i nie wykluczyła żadnego wykonawcy. W postępowaniu na wykonawcę robót budowlanych, spośród dziesięciu złożonych ofert, wybrano, w oparciu o ustalone kryterium najniższej ceny, ofertę złożoną przez Przedsiębiorstwo Robót Inżynieryjnych „FART” sp. z o.o. ul. Ściegiennego 268 a 25-116 Kielce na kwotę 3.370.030,08 PLN brutto. Podpisanie umowy z wykonawcą nastąpiło 06.07.2012r. Ogłoszenie o udzielenie zamówienia zostało zamieszczone w Biuletynie Zamówień Publicznych dnia 16.07.2012 r. pod nr 253016 – 2012.

Na okoliczność wyboru oferty w dniu 4 lipca 2012r. na pełnienie nadzoru inwestorskiego rozpatrzono 6 ofert. Wybrano – Zakład Budowlany inż. Mariana Wachowicza ul. Urodzajna 4c/1, 26-600 Radom.

Zgodnie z art. 67 ust.1 pkt 6 ustawy Pzp wszczęto postępowanie w trybie z wolnej ręki na roboty uzupełniające. Do negocjacji zaproszono pismem znak: ZDP.272.15.2012 z dnia 3 sierpnia 2012r. Przedsiębiorstwo Robót Inżynieryjnych „FART” Sp. z o.o. Jak wynika z przeprowadzonych negocjacji w dniu 06.08.2012r. i 11.09.2012r. wartość robót wyceniona została na kwotę brutto 819 397,47 zł zgodnie z kosztorysem ofertowym. Zakres robót odpowiada zakresowi robót przewidzianego do realizacji, a zastosowane ceny jednostkowe, stosownie do ustaleń z pierwszego dnia negocjacji, odpowiadają cenom jednostkowym jak dla zamówienia podstawowego. Ogłoszenie o zamiarze zawarcia umowy o dobrowolnej przejrzystości ex ante zostało zamieszczone w Biuletynie Zamówień Publicznych w dniu 07.08.2012r. pod nr 289100-2012. Umowa Nr ZDP.273.1.38.2012 pomiędzy Powiatem Skarżyskim a Przedsiębiorstwem Robót Inżynieryjnych „ FART” Sp. z o.o. została zawarta 17.09.2012r.



W związku z tym, iż nie stwierdzono istotnych nieprawidłowości i uchybień w kontrolowanym zakresie odstępuje się od wydania zaleceń pokontrolnych.

*Jasdu*  
*Stolice*  
*2/10*

*Sulek*  
z up. WOJEWODY ŚWIĘTOKRZYSKIEGO  
.....  
*Jacek Sulek*  
DYREKTOR  
Wydziału Certyfikacji i Rozwoju Regionalnego  
(zarządzający kontrolę)

KIELCE  
Wydział Certyfikacji i Rozwoju Regionalnego  
dr Stawomir Szlachetka