



## WOJEWODA ŚWIĘTOKRZYSKI

Kielce, dnia 04-07-2014

Znak: CRR.IV.431.11.2014

|                                       |                    |
|---------------------------------------|--------------------|
| STAROSTWO POWIATOWE<br>we Włoszczowie |                    |
| Data<br>wpł.                          | 2014 -07- 08       |
| Podpis                                | <i>M. G. O. I.</i> |

Pan  
Zbigniew Matyśkiewicz  
Starosta Powiatu Włoszczowskiego

### Wystąpienie pokontrolne

Kontrolę w Powiecie Włoszczowskim, ul. Wiśniowa 10, 29 – 100 Włoszczowa, w dniach 5 – 6 czerwca 2014r. przeprowadził Zespół kontrolujący w składzie:

- Pani Anna Bugajniak – inspektor wojewódzki w Wydziale Certyfikacji i Rozwoju Regionalnego Świętokrzyskiego Urzędu Wojewódzkiego w Kielcach,
- Pani Beata Jakubowska - inspektor wojewódzki w Wydziale Certyfikacji i Rozwoju Regionalnego Świętokrzyskiego Urzędu Wojewódzkiego w Kielcach,
- Pani Wiesława Rusek – inspektor wojewódzki w Wydziale Certyfikacji i Rozwoju Regionalnego Świętokrzyskiego Urzędu Wojewódzkiego w Kielcach,

na podstawie pisemnych upoważnień do przeprowadzenia kontroli nr 587/2014, 588/2014 i 589/2014 z dnia 04.06.2014 r. wydanych przez Dyrektora Wydziału Certyfikacji i Rozwoju Regionalnego z upoważnienia Wojewody Świętokrzyskiego.

Beneficjenta reprezentowali:

1. Pan Dariusz Czechowski – Zastępca Starosty Powiatu Włoszczowskiego;
2. Pani Józefa Puto – Skarbnik Powiatu Włoszczowskiego;
3. Pani Krystyna Ciulemba – kierownik Wydziału Inwestycyjnego Starostwa Powiatowego we Włoszczowie;
4. Pan Michał Nowak – podinspektor w Wydziale Inwestycyjnym Starostwa Powiatowego we Włoszczowie.

Zakres kontroli i okres objęty kontrolą:

Zakres kontroli obejmował realizację postanowień umowy dotacji w zakresie terminowości realizacji zadania, zaangażowania wkładu własnego, przestrzegania harmonogramu rzeczowo – finansowego, wydatkowania dotacji zgodnie z przeznaczeniem, wykonania elementów objętych kryteriami oceny wniosku na zadanie a także przestrzegania ustaw:

- o finansach publicznych z dnia 27 sierpnia 2009 r., (Dz. U. z 2009 r. Nr 157, poz. 1240 z późn. zm.),
- o dochodach jednostek samorządu terytorialnego z dnia 13 listopada 2003 roku (Dz. U. z 2010r. Nr 80, poz. 526 z późn. zm.),
- prawo zamówień publicznych z dnia 29 stycznia 2004 r. (Dz. U. z 2010 f. Nr 113, poz. 759 z późn. zm.),

- o drogach publicznych z dnia 21 marca 1985 r. (Dz. U. z 2000 r. Nr 71, poz. 838 z późn. zm.) oraz
- Uchwały Rady Ministrów nr 174/2011r. z dnia 6 września 2011 r. w sprawie ustanowienia programu wieloletniego pn. „Narodowy program przebudowy dróg lokalnych – Etap II Bezpieczeństwo – Dostępność - Rozwój”,
- Umowy Dotacji nr 34/NPPDL/2013 z dnia 23 lipca 2013r.

**Okres objęty kontrolą:** 2013r.

**Wykonanie zadań w kontrolowanym zakresie kontrolujący oceniają pozytywnie.**

Powyższa ocena wynika z ustaleń kontroli - w oparciu o przedłożone w trakcie kontroli dokumenty, kontrolę na miejscu realizacji inwestycji oraz sporządzoną dokumentację fotograficzną.

Wniosek o dofinansowanie zadania pn.: „*Przebudowa ulicy Przedborskiej we Włoszczowie w ciągu drogi powiatowej nr 0401 T*” w ramach Programu Wieloletniego pod nazwą „Narodowy Program Przebudowy Dróg Lokalnych - Etap II Bezpieczeństwo – Dostępność - Rozwój” został złożony do Świętokrzyskiego Urzędu Wojewódzkiego w dniu 28 września 2012r. Zgodnie z wnioskiem o dofinansowanie koszt całkowity realizowanego zadania brutto wynosił 800 000,00 zł, a długość odcinka drogi objętego wnioskiem – 510 mb.

W Umowie Dotacji Nr 34/NPPDL/2013 z dnia 23 lipca 2013r. zawartej pomiędzy Wojewodą Świętokrzyskim a Powiatem Włoszczowskim ujęto środki finansowe w wysokości:

- 391 484,00 zł – dotacja celowa z budżetu państwa
- 391 484,64 zł – środki Beneficjenta.

Aneks Nr 1/NPPDL/2013 z dnia 24 października 2013r. i Aneksem nr 3/NPPDL/2013 z dnia 18 grudnia 2013r. wskazano ostateczną wartość wykonanych robót w wysokości:

- 389 220,31 zł – środki własne Beneficjenta
- 389 220,00 zł - dotacja celowa z budżetu państwa

W okresie realizacji zadania Beneficjent wystąpił z wnioskiem o wypłatę dotacji z budżetu państwa na łączną kwotę 778 440,31 zł, do którego załączono następujące dowody księgowe:

1. Faktura VAT Nr DT-3/60/2013 z dnia 31.08.2013 r. na kwotę 227 426,41 zł.
2. Faktura VAT Nr DT-3/70/2013 z dnia 30.09.2013 r. na kwotę 255 846,69 zł.
3. Faktura VAT Nr DT-3/84/2013 z dnia 31.10.2013 r. na kwotę 147 988,26 zł.
4. Faktura VAT Nr DT-3/91/2013 z dnia 25.11.2013 r. na kwotę 141 778,95 zł.
5. Rachunek nr 1/WŁ/2013 z dnia 25.11.2013 r. na kwotę 5 400,00 zł.

Ponadto do wniosku załączono częściowe protokoły odbioru robót, protokół końcowy odbioru, zestawienia wykonanych robót oraz rozliczenia wydatków kwalifikowalnych objętych wnioskiem o wypłatę dotacji.

Weryfikacja dokumentów księgowych wykazała, że łączna wartość kontrolowanej inwestycji wyniosła 792 173,52 zł, kwota wydatków kwalifikowalnych 778 440,31 zł, natomiast wnioskowana kwota dofinansowania z budżetu państwa 389 220,00 zł. Wydatki na inwestycję zostały rzeczywiście poniesione, co potwierdziły polecenia przelewu oraz wyciągi bankowe. Kopie dokumentów załączone do wniosku o wypłatę dotacji, przekazane do ŚUW, zostały porównane z oryginałami dokumentów i potwierdziły ich zgodność.

Sprawdzenie prowadzonej w jednostce ewidencji księgowej i zadekretowanych dowodów finansowo – księgowych zrealizowanego zadania wskazuje, że poszczególne operacje ujmowane były w sposób prawidłowy. Faktury sprawdzone były pod względem merytorycznym, formalnym i rachunkowym oraz zatwierdzone do wypłaty przez osoby do tego upoważnione, z podaniem klasyfikacji budżetowej.

Sprawdzono również zabezpieczenie środków finansowych na realizację inwestycji, co potwierdza Uchwała Nr XXVII/143/12 Rady Powiatu Włoszczowskiego z dnia 27 grudnia

2012r. w sprawie uchwalenia budżetu Powiatu Włoszczowskiego na 2013r. Korekty tego planu dokonano Uchwałą nr XXXII/180/13 z dnia 20 czerwca 2013r., Uchwałą nr XXXIII/184/13 z dnia 29 sierpnia 2013r.

W zakresie sprawdzenia poprawności stosowania ustawy Prawo zamówień publicznych badaniu poddano postępowanie w trybie przetargu nieograniczonego na wykonawcę robót budowlanych. Przedmiot zamówienia został opisany w Ogłoszeniu o zamówieniu, które zostało zamieszczone w dniu 10.05.2013 r. w Biuletynie Zamówień Publicznych, na stronie internetowej Zamawiającego: [www.starostwo.wloszczowa.eobip.pl](http://www.starostwo.wloszczowa.eobip.pl), na tablicy ogłoszeń w siedzibie Zamawiającego oraz w Specyfikacji Istotnych Warunków Zamówienia zamieszczonej na stronie internetowej. Szczegółowy zakres robót określono w dokumentacji projektowej oraz w przedmiarach robót. Wartość zamówienia została określona w dniu 06.05.2013 r. na kwotę 648.449,39 zł co stanowiło równowartość 161.321,87 euro. W dniu 23.05.2013 r. Zamawiający dokonał zmiany w treści SIWZ i przedłużył termin składania ofert zamieszczając stosowne ogłoszenie na stronie internetowej oraz w Biuletynie Zamówień Publicznych.

W postępowaniu złożono trzy oferty. Nie wykluczono żadnego wykonawcy ani nie odrzucono żadnej oferty. Zawiadomienie o wyborze najkorzystniejszej oferty zostało przekazane wykonawcom pocztą w dniu 03.06.2013r. oraz zamieszczone na stronie internetowej Zamawiającego. Podpisanie umowy z wykonawcą nastąpiło w dniu 20.06.2013 r. a ogłoszenie o udzieleniu zamówienia opublikowano w BZP w dniu 27.06.2013 r.

W zakresie objętym kontrolą Zespół Kontrolujący potwierdza prawidłowość stosowania ustawy Prawo zamówień publicznych. W odniesieniu do ww. postępowania Beneficjent:

- zastosował właściwy tryb udzielenia zamówienia oraz nie podzielił zamówienia w celu uniknięcia stosowania przepisów,
- wykonał obowiązki dotyczące ogłoszeń oraz zachował wymagane terminy,
- zastosował niedyskryminujące warunki udziału w postępowaniu,
- wybrał najkorzystniejszą ofertę oraz podpisał umowę zgodną z przedmiotem zamówienia opisanym w SIWZ,
- zachował w postępowaniu zasady uczciwej konkurencji, jawności, bezstronności i obiektywizmu oraz równego traktowania i pisemności.

Postępowanie publiczne na wybór osoby sprawującej nadzór inwestorski zostało przeprowadzone w oparciu o obowiązujący w Starostwie Powiatowym we Włoszczowie regulamin postępowania przy udzielaniu zamówień, których szacunkowa wartość nie przekracza kwoty 14.000 euro. Szacunkowa wartość dla tego postępowania została ustalona na kwotę 2.407,25 zł brutto. Spośród trzech złożonych ofert, które wpłynęły do Zamawiającego w odpowiedzi na ogłoszenie o zamówieniu, które zostało zamieszczone w dniu 03.06.2013 r. na stronie internetowej Zamawiającego, na tablicy ogłoszeń oraz skierowane do pięciu wykonawców, wybrano ofertę najkorzystniejszą, której cena brutto wynosiła 5.400,00 zł. Podpisanie umowy na pełnienie funkcji inspektora nadzoru nastąpiło 20 czerwca 2013 r.

W ramach programu wieloletniego pn. "Narodowy program przebudowy dróg lokalnych - Etap II Bezpieczeństwo - Dostępność - Rozwój" Powiat Włoszczowski prowadził projekt pn. „**Przebudowa ulicy Przedborskiej we Włoszczowie w ciągu drogi powiatowej nr 0401T**”.

Remont drogi powiatowej Nr 0401T projektowany był na odcinku o długości 510 mb. W ramach remontu powyższej drogi przewidziano:

- wzmocnienie istniejącej nawierzchni na odcinku o długości 330 mb oraz wymianę istniejącej konstrukcji nawierzchni jezdni na odcinku o długości 180 mb,
- budowę zatoki autobusowej i wjazdów na posesję, budowę zatoki parkingowej i przebudowę już istniejącej,
- wybudowanie nowych i przebudowanie istniejących chodników,
- przebudowę skrzyżowań polegającą na korekcie łuków,

- przebudowę odwodnienia jezdni,
- zamontowanie urządzeń bezpieczeństwa ruchu drogowego (poręcze ochronne łańcuchowe),
- wykonanie oznakowania poziomego i pionowego drogi.

Inwestycję realizowano w oparciu o *Zgłoszenie zamiaru budowy* z dnia 25.09.2012r.

W wyniku rozstrzygnięcia przetargu nieograniczonego przeprowadzonego na podstawie ustawy z dnia 29 stycznia 2004 r. „Prawo zamówień publicznych” zawarto w dniu 20.06.2013r. *Umowę Nr In 273.7.2013* pomiędzy Powiatem Włoszczowskim a Przedsiębiorstwem Robót Drogowo – Mostowych „MYSZKÓW” Sp. z o.o. z siedzibą: 42-310 Żarki, ul. Myszkowska 59, na realizację robót będących przedmiotem zamówienia, zgodnie z projektem budowlano – wykonawczym.

Za wykonanie przedmiotu umowy ustalono wynagrodzenie 791 301,85 zł brutto, w tym 147 967,01 zł podatek VAT – 23%. Wynagrodzenie miało charakter obmiarowy. Wykonawca wniósł na rzecz Zamawiającego zabezpieczenie należytego wykonania przedmiotu umowy w formie gwarancji ubezpieczeniowej w kwocie stanowiącej 10% wynagrodzenia brutto, tj. 79 130,19 zł.

W wyniku przeprowadzonego rozeznania rynku Powiat Włoszczowski w dniu 20.06.2013r. zawarł *Umowę Nr In 273.8.2013* z p. Teresą Świebodą na pełnienie funkcji inspektora nadzoru przy realizacji ww. projektu. Zapisy w ww. Umowie zostały zmienione Aneksiem Nr 1 z dnia 14.10.2013r. Przekazanie placu budowy przez zleceniodawcę nastąpiło 27.06.2013r.; realizację robót określono od daty przekazania placu budowy (zgodnie z zapisami w Sprawozdaniu technicznym załączonym do dokumentacji powykonawczej).

Rzeczowe zakończenie zadania, zgodnie z *Umową Dotacji Nr 34/NPPDL/2013* (data odbioru końcowego – podpisanie protokołu odbioru) oraz umową z wykonawcą przewidziano nie później niż 15.10.2013r. Z powodu przedłużającego się terminu wbudowania na istniejącym cieku separatora substancji ropopochodnych Beneficjent zwrócił się do WCCR ŚUW z prośbą o zgodę na przedłużenie terminu zakończenia rzeczowego zadania (pismo znak: In 041.1.2012.5.2013 z dnia 09.10.2013r.).

W dniu 24.10.2013r. został podpisany Aneks Nr 1/NPPDL/2013 do Umowy dotacji, zgodnie z którym zakończenie rzeczowe zadania powinno nastąpić nie później niż 25.11.2013r. Ze względu na zaistniałe okoliczności, Beneficjent aneksował umowę z wykonawcą - Aneks Nr 1 z dnia 14.10.2013r. przedłużający termin realizacji zadania do 20.11.2013r.

Z uwagi na konieczność zmiany technologii wykonania nawierzchni na zatoce autobusowej i usprawnienia zaproponowanego w dokumentacji technicznej systemu odprowadzenia wód opadowych z powierzchni drogi, Beneficjent pismem znak: In 041.1.2012.4.2013 dnia 05.09.2013r. poprosił o wyrażenie zgody na wprowadzenie zmian w harmonogramie rzeczowo – finansowym. Zmiany zaakceptowano i zawarty został z Beneficjentem Aneks Nr 1/NPPDL/2013 do Umowy dotacji. Wprowadzone zmiany wpłynęły na zmniejszenie zarówno wartości całego zadania jak i wielkości dotacji. Skutkiem powyższego wynagrodzenie wykonawcy również uległo zmniejszeniu - §1 Aneksu Nr 1 z 14.10.2013r do Umowy Nr In 273.7.2013.

Po zakończeniu inwestycji ostateczna wartość wykonanych robót została obliczona na podstawie cen jednostkowych z kosztorysu ofertowego wykonawcy oraz faktycznie wykonanych robót potwierdzonych przez inspektora nadzoru, ujętych w kosztorysie powykonawczym i wyniosła 786 773,52 zł (Beneficjent zawarł z wykonawcą w dniu 20.11.2013r Aneks Nr 2 do Umowy Nr In 273.7.2013). Zarówno wartość całej inwestycji jak i wielkości dotacji uległy zmniejszeniu. Na tej podstawie sporządzony został także Aneks Nr 3/NPPDL/2013 do Umowy dotacji z dnia 18.12.2013r.

Protokół odbioru końcowego robót został podpisany w dniu 25.11.2013r. zgodnie z planowanym terminem. Komisja odbiorowa potwierdziła wykonanie robót w terminie od 19.08.2013r. do 19.11.2013r., wartość końcowa robót brutto wyniosła 786 773,52 zł i jest tożsama z wartością robót wg Aneksu Nr 2 do Umowy Nr In 273.7.2013; nie stwierdzono wad i usterek. Wykonawca udzielił Zamawiającemu na przedmiot umowy 60 miesięcznej gwarancji

licząc od daty dokonania końcowego odbioru inwestycji. Utrzymanie odebranego obiektu należy do Zarządu Dróg Powiatowych we Włoszczowie.

Sprawozdanie końcowe z realizacji przedmiotowego zadania obejmuje okres od 27.06.2013r. do 19.11.2013r. W treści sprawozdania zawarto informacje potwierdzające wykonanie zakresu rzeczowego zadania.

Zespół Kontrolujący stwierdził, iż zapisy Umowy dotacji Nr 34/NPPDL/2013 oraz 3 aneksów do ww. Umowy zostały zrealizowane prawidłowo, termin realizacji rzeczowej zadania określony w Aneksie Nr 1/NPPDL/2013 został zachowany i potwierdzony zapisami w Dzienniku Budowy, dotacja wydatkowana została zgodnie z przeznaczeniem. Beneficjent zapewnił właściwą promocję projektu poprzez ustawienie tablicy informującej o współfinansowaniu inwestycji z budżetu państwa w ramach NPPDL.

Ogłędziny na miejscu ukończonej inwestycji przeprowadzone przez osoby kontrolujące potwierdzają, że zakres rzeczowy robót został zrealizowany zgodnie z pkt 11 i pkt 14 wniosku o dofinansowanie zadania. Potwierdzeniem tego stanu jest dokumentacja zdjęciowa załączona do *Protokołu oględzin*. Długość wykonanej drogi, zgodnie z wnioskiem aplikacyjnym i sprawozdaniem końcowym wynosi 510 mb. Realizacja projektu przyczyniła się do podniesienia parametrów technicznych drogi powiatowej oraz zwiększenia efektywności komunikacji samochodowej.

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

Z poważaniem,

z up. Wojewody Świętokrzyskiego  
Sulek Jacek  
Dyrektor CRR

Wydział Certyfikacji i Rozwoju  
Regionalnego

z up. WOJEWODY ŚWIĘTOKRZYSKIEGO

  
Jacek Sulek  
DYREKTOR  
Wydziału Certyfikacji i Rozwoju Regionalnego