



WOJEWODA DOLNOŚLĄSKI

Wrocław, dnia 15 października 2021 r.

IF.IT.431.10.2021.MK

Pan
Maciej Awizeń
Starosta Powiatu Kłodzkiego

WYSTĄPIENIE POKONTROLNE

W dniu 25 maja 2021 r. na podstawie:

- 1) art. 175 ust. 1 i 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. *o finansach publicznych* (t.j. Dz. U. z 2021 r. poz. 305),
 - 2) ustawy z dnia 23 października 2018 r. o Rządowym Funduszu Rozwoju Dróg (t.j. Dz.U. z 2021 r. poz. 1122);
 - 3) ustawy z dnia 15 lipca 2011 r. o kontroli w administracji rządowej (Dz. U. z 2020 r., poz. 224),
- zespół kontrolny z Wydziału Infrastruktury Dolnośląskiego Urzędu Wojewódzkiego we Wrocławiu, w składzie:
- Małgorzata Kamińska – inspektor wojewódzki w Oddziale Infrastruktury Technicznej - Przewodniczący zespołu,
- Urszula Czerkawska – starszy inspektor wojewódzki w Oddziale Infrastruktury Technicznej – członek zespołu,
- przeprowadził kontrolę problemową w Starostwie Powiatowym w Kłodzku z siedzibą przy ul. Okrzei 1 oraz w Zarządzie Dróg Powiatowych w Kłodzku z siedzibą przy ul. Objazdowej 20, w zakresie prawidłowości realizacji projektu pn.: **„Remont drogi powiatowej nr 3293D w Roszycach na długości 1,257 km”**, realizowanego w ramach Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg (wcześniej: Funduszu Dróg Samorządowych).

Kontrolę przeprowadzono w oparciu o zatwierdzony przez Wojewodę Dolnośląskiego w dniu 21 grudnia 2020 roku plan kontroli zewnętrznych na I półrocze 2021 r. oraz Aneks nr 6 do ww. planu.

Przedmiotem kontroli była realizacja projektu pn. **„Remont drogi powiatowej nr 3293D w Roszycach na długości 1,257 km”** w ramach Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg.

Kierownik jednostki kontrolowanej w okresie objętym kontrolą:
Maciej Awizeń – Starosta Powiatu Kłodzkiego

Osoba odpowiedzialna za wykonywanie zadań w zakresie kontrolowanego zagadnienia:

- Stanisław Sijka - Dyrektor Zarządu Dróg Powiatowych w Kłodzku
- Agata Kwinta – kierownik Działu Technicznego w Zarządzie Dróg Powiatowych w Kłodzku

Ocena kontrolowanego zagadnienia:

Prawidłowość realizacji przez Powiat Kłodzki zadania pn.: „**Remont drogi powiatowej nr 3293D w Roszycach na długości 1,257 km**” oceniam pozytywnie.

Podstawą sformułowania oceny było badanie w następujących obszarach: przeprowadzenie procedury wyboru wykonawcy zadania, finansowa oraz rzeczowa realizacja projektu, wykonanie postanowień umowy o dofinansowanie.

Dokonano następujących ustaleń:

A. W zakresie zamówień o wartości powyżej 30 000 euro (roboty budowlane):

- Prawidłowo wybrano tryb postępowania dla realizacji powyższego zadania, tj. udzielono zamówienia na podstawie przeprowadzonego postępowania w trybie przetargu nieograniczonego o wartości zamówienia poniżej kwot określonych w przepisach wydanych na podstawie art. 11 ust. 8 ustawy z dnia 29 stycznia 2004 r. Prawo zamówień publicznych (stan na dzień realizacji zadania: Dz. U. z 2019 r. poz. 1843).
- Ustalenie szacunkowej wartości zamówienia nastąpiło w dniu 28.02.2020 roku zgodnie art. 32 i 35 ustawy PZP, na podstawie kosztorysu inwestorskiego sporządzonego przez mgr inż. Dariusz Krajnika.
- Do przygotowania i przeprowadzenia postępowania o udzielenie zamówienia publicznego została powołana na podstawie *Zarządzenia nr 02/2020 Dyrektora Zarządu Dróg Powiatowych w Kłodzku* z dnia 2 stycznia 2020 roku Komisja Przetargowa w składzie 3-osobowym. Tryb powołania Komisji był zgodny z art. 19 ust. 2 PZP. Zasady powołania, organizację, tryb pracy oraz zakres obowiązków członków komisji przetargowej określa *Regulamin Komisji Przetargowej*, stanowiący załącznik nr 1 do *Zarządzenia nr 02/2020 Dyrektora Zarządu Dróg Powiatowych w Kłodzku* z dnia 2 stycznia 2020 r. w sprawie powołania stałej komisji przetargowej do przygotowywania i przeprowadzania postępowań o udzielenie zamówień publicznych (Dowód: *Zarządzenie nr 02/2020 Dyrektora Zarządu Dróg Powiatowych w Kłodzku* z dnia 2 stycznia 2020 r., Akta kontroli, str.18).
- W dniu 20 maja 2020 roku kierownik Zamawiającego oraz wszystkie osoby wykonujące czynności w postępowaniu o udzielenie zamówienia złożyły oświadczenia o braku okoliczności wykluczających je od udziału w postępowaniu.
- W Specyfikacji Istotnych Warunków Zamówienia zamieszczono wszystkie niezbędne elementy zgodnie z art. 36 ustawy PZP; warunki udziału w postępowaniu były zgodne z wymogami określonymi przepisami art. 22 i 24 PZP; jako kryteria oceny przyjęto najniższą cenę - 60 % i okres gwarancji - 40%. Do SIWZ dołączono przedmiar robót oraz dokumentację projektową: projekty oraz szczegółową specyfikację techniczną wykonania robót budowlanych.
- Ogłoszenie o wszczęciu postępowania w trybie przetargu nieograniczonego zamieszczone w Biuletynie Zamówień Publicznych w dniu 5 maja 2020 roku pod nr 536948-N-2020 zawierało wszystkie elementy wymagane przepisami art. 41 PZP; zachowano także terminy obowiązujące w art. 43 PZP. Przedmiot zamówienia określony w ogłoszeniu był zgodny z zakresem wskazanym we wniosku

o dofinansowanie. Termin składania ofert wyznaczono na dzień 20 maja 2020 r. do godz. 11.00.

- Ogłoszenie o zamówieniu zostało zamieszczone na tablicy ogłoszeń w siedzibie Zamawiającego oraz na stronie internetowej www.zdp.bip.klodzko.pl od dnia 5 maja 2020 roku do dnia 20 maja 2020 roku.
(Dowód: *Ogłoszenie o zamówieniu*, Akta kontroli, str.22).
- W dniach 7 i 13 maja 2020 roku, na podstawie art. 38 ust. 1 PZP, wpłynęło 6 zapytań od uczestników postępowania w sprawie wyjaśnienia zapisów SIWZ. Zapytania dotyczyły m.in.: uszczegółowienia podanych w przedmiarze parametrów robót lub sposobu ich wykonania, kategorii ruchu na drodze powiatowej, daty wykonania przedmiotu zamówienia, sposobu rozliczenia robót dodatkowych.
(Dowód: *Zapytania do SIWZ*, Akta kontroli str.211,214).
- W terminie przewidzianym przez przepisy PZP, w dniach 8 i 14 maja 2020r., Zamawiający udzielił odpowiedzi na ww. zapytania. W związku z zapytaniami nie dokonywano modyfikacji Specyfikacji Istotnych Warunków Zamówienia i zmiany treści ogłoszenia o zamówieniu publicznym. (Dowód: *Odpowiedź na zapytania do SIWZ*, Akta kontroli, str. 210,212).
- Do upływu terminu otwarcia ofert, tj. do dnia 20 maja 2020 roku 5 wykonawców złożyło swoje oferty.
- Zastosowano przepisy art. 26 ust. 1 i 2 ustawy PZP i w dniu 26 maja 2020 r. wezwano jednego wykonawcę do uzupełnienia oferty o następujące dokumenty i oświadczenia w zakresie spełnienia warunków udziału w postępowaniu oraz potwierdzające brak podstaw do wykluczenia, tj.:
 - wykaz osób, skierowanych przez Wykonawcę do realizacji zamówienia publicznego, w szczególności odpowiedzialnych za kierowanie robotami budowlanymi wraz z informacjami na temat ich kwalifikacji zawodowych, uprawnień, doświadczenia i wykształcenia niezbędnych do wykonania zamówienia publicznego;
 - wykaz robót budowlanych wykonanych nie wcześniej niż w okresie ostatnich 5 lat przed upływem terminu składania ofert, a jeżeli okres prowadzenia działalności jest krótszy - w tym okresie wraz z podaniem ich rodzaju, wartości, daty i miejsca wykonania wraz z dowodami określającymi ich należyte wykonanie, w szczególności informacji o tym czy roboty zostały wykonane zgodnie z przepisami prawa budowlanego i prawidłowo ukończone;
 - odpis z właściwego rejestru lub z centralnej ewidencji i informacji o działalności gospodarczej, jeżeli odrębne przepisy wymagają wpisu do rejestru lub ewidencji, w celu potwierdzenia braku podstaw wykluczenia na podstawie art. 24 ust. 5 pkt 1 ustawy.Ofertę uzupełniono w wymaganym terminie, tj. do dnia 2 czerwca 2020 roku, co pozwoliło uznać ją za spełniającą wymogi określone w SIWZ.
(Dowód: *Wezwanie do uzupełnienia oświadczeń lub dokumentów*, Akta kontroli, str. 215-216).
- Zamawiający zastosował przepisy art. 90 ust. 1 PZP stanowiące o obowiązku wszczęcia procedury wyjaśniającej w przypadku wystąpienia rażąco niskiej ceny: „jeżeli cena oferty wydaje się rażąco niska w stosunku do przedmiotu zamówienia i budzi wątpliwości zamawiającego co do możliwości wykonania przedmiotu zamówienia zgodnie z wymaganiami określonymi przez zamawiającego lub wynikającymi z odrębnych przepisów, w szczególności jest niższa o 30% od wartości zamówienia lub średniej arytmetycznej cen wszystkich złożonych ofert, zamawiający zwraca się o udzielenie wyjaśnień, w tym złożenie dowodów, dotyczących elementów oferty mających wpływ na wysokość ceny.”

W dniu 21 maja 2020 roku, Zamawiający wezwał 1 wykonawcę do udzielenia wyjaśnień w celu ustalenia czy złożona przez niego oferta zawiera rażąco niską cenę w stosunku do przedmiotu zamówienia. Zamawiający wyznaczył termin na złożenie wyjaśnień do dnia 25 maja 2020 roku do godz. 15.00. W wyznaczonym terminie wykonawca złożył wymagane wyjaśnienia oraz dokumenty potwierdzające, że zaproponowana cena nie jest rażąco niską. (Dowód: *Wezwanie do wyjaśnienia w sprawie rażąco niskiej ceny*, Akta kontroli, str.217).

- Jako najkorzystniejszą, zgodnie z kryteriami wskazanymi w SIWZ (art. 91.ust.1 PZP), Zamawiający wybrał ofertę Przedsiębiorstwa Robót Drogowo-Mostowych DROGMOST sp. z o.o. w Kłodzku z siedzibą przy ul. Objazdowej 24, 57-300 Kłodzko z ceną ofertową brutto: 512 024,65 zł i gwarancją jakości udzieloną na 60 miesięcy. Oferta zawierała komplet dokumentów wymaganych wg SIWZ. (Dowód: *Oferta wykonawcy*, Akta kontroli, str. 221).
- W dniu 28 maja 2020 roku Zamawiający zawiadomił wykonawców, którzy ubiegali się o udzielenie zamówienia o wyborze najkorzystniejszej oferty za pośrednictwem poczty elektronicznej oraz zamieszczając informację na stronie internetowej Zamawiającego www.zdp.bip.klodzko.pl. Zawiadomienie zawierało wszystkie elementy określone w art. 92 PZP. (Dowód: *Zawiadomienie o wyborze najkorzystniejszej oferty*, Akta kontroli str.236).
- Umowa z wykonawcą nr 04/ZDP/2020 została zawarta w dniu 5 czerwca 2020 roku z zachowaniem terminu określonego przepisem art. 94 ust. 1 ustawy PZP. Przedmiot zamówienia wymieniony w umowie i w SIWZ jest tożsamy, a umowa zgodna ze wzorem umowy w SIWZ i ofertą; ustalono wynagrodzenie kosztorysem powykonawczym zgodne z ofertą wybranego wykonawcy; termin realizacji zamówienia, tj. do dnia 28 sierpnia 2020 roku, odpowiada terminowi zamieszczonemu w ogłoszeniu. (Dowód: *Umowa na roboty budowlane*; Akta kontroli str.237).
- Ogłoszenie o udzieleniu zamówienia zostało zamieszczone w Biuletynie Zamówień Publicznych w dniu 5 czerwca 2020 roku pod nr 510098615-N-2020, zgodnie z wymogami PZP.
- Oryginał protokołu z postępowania wyboru wykonawcy jest zgodny z kopią przedłożoną Wojewodzie Dolnośląskiemu. Dołączone do protokołu załączniki są kompletne i zgodne z wymogami określonymi w art. 96 ust. 2 ustawy PZP oraz z Rozporządzeniem Ministra Rozwoju z dnia 26 lipca 2016 r. w sprawie protokołu postępowania o udzielenie zamówienia publicznego (Dz.U. z 2016 r., poz. 1128). (Dowód: *Protokół postępowania w trybie przetargu nieograniczonego*, Akta kontroli str.268).

B. W zakresie finansowej realizacji projektu:

W trakcie czynności kontrolnych zapoznano się z dokumentacją finansową realizowanej inwestycji. Potwierdzono zgodność oryginału faktury z jej kopią przedłożoną wraz z dokumentacją rozliczeniową zadania i informacją o wykorzystaniu zaliczki oraz zgodność dokumentów stanowiących podstawę wystawienia faktury z danymi na tej fakturze. Ustalono, iż oryginały dowodów potwierdzających zapłatę są zgodne z kopiami załączonymi do rozliczenia dofinansowania. Wszystkie przelewy dotyczące projektu zrealizowano w terminie określonym w umowie z wykonawcą oraz z ustawą o finansach publicznych. Opisy zamieszczone na fakturze zawierały informacje wymagane w § 7 ust. 13 umowy

o dofinansowanie. Weryfikacja dokumentów finansowych potwierdziła prowadzenie wyodrębnionej ewidencji księgowej środków otrzymanych z Funduszu oraz wydatków dokonywanych z tych środków na zadanie.

(Dowód: *Dokumentacja finansowa zadania*, Akta kontroli str.278-290).

Umowa	Wartość umowy	Nr faktury/ data faktury	Termin płatności	Kwota faktury	Koszty kwalifikowane	Dokonane płatności/ ewentualne opóźnienie
Roboty budowlane Przedsiębiorstwo Robót Drogowo-Mostowych DROGMOST sp. z o.o. , ul. Objazdowa 24, 57-300 Kłodzko	512 024,65 zł Koszty kwalifik.: 512 024,65 zł	Faktura nr FA/000006/07 /2020/D z dnia 22.07.2020 r. - wpłynęło 22.07.2020 r.	21.08.2020 (30 dni od daty wpływu)	521 672,52 zł	512 024,65 zł	- 521 672,52 zł zapłacono dnia 18.08.2020 r.
Razem roboty budowlane				521 672,52	512 024,65	521 672,52

Zgodnie z umową o dofinansowanie zadania nr FDS/A/13/P-10/2020 z dnia 4 czerwca 2020 roku (z uwzględnieniem zmian wprowadzonych Aneksem nr 1/FDS/A/13/P-10/2020 dnia 23 września 2020 roku) łączna zaplanowana wartość zadania przypadająca do realizacji w roku 2020 w ramach wydatków kwalifikowanych wynosiła 512 024,65 zł, z podziałem na dofinansowanie ze środków Funduszu w wysokości 256 012,32 zł oraz środki własne Beneficjenta w wysokości 256 012,33 zł. Dokumentacja finansowa realizowanego zadania potwierdziła prawidłowe wykorzystanie i rozliczenie dofinansowania w zakresie rzeczowym i finansowym

C. W zakresie rzeczowej realizacji projektu

Czynności kontrolne obejmowały przegląd dokumentacji budowlanej przedmiotowej inwestycji oraz oględziny w miejscu realizacji projektu. Stwierdzono, co następuje:

- Inwestycja realizowana była na podstawie zgłoszenia wykonania robót budowlanych z dnia 28 kwietnia 2020 roku obejmującego remont drogi powiatowej nr 3293D w Roszycach na długości 1,257 km.
- Nie dokonywano zmian postanowień umowy na roboty budowlane w zakresie terminu zakończenia robót.
- Przekazanie placu budowy nastąpiło w dniu 5 czerwca 2020 roku, zachowując postanowienia § 2 umowy z wykonawcą.
(Dowód: *Protokół wprowadzenia na budowę*, Akta kontroli, str.296; *Zawiadomienie o rozpoczęciu robót budowlanych*, Akta kontroli, str. 298).
- Aneksem nr 1 do Umowy z wykonawcą z dnia 3 lipca 2020 roku i na podstawie protokołu konieczności z dnia 5 czerwca 2020 roku wprowadzono zmiany postanowień zawartej umowy na roboty budowlane, przewidzianych zarówno w ogłoszeniu o zamówieniu publicznym, jak i w SIWZ w zakresie zmiany wynagrodzenia wykonawcy ustalonego na kwotę 521 672,52 zł brutto z tytułu konieczności wykonania

robót dodatkowych (wartość robót dodatkowych wynosząca 9 647,87 zł stanowiła wydatek niekwalifikowany do dofinansowania w ramach przedmiotowej inwestycji).

- Wykonawca robót, zachowując postanowienia § 2 i § 18 umowy o roboty budowlane, w dniu 10 lipca 2020 roku dokonał pisemnego zgłoszenia zakończenia robót oraz gotowości do odbioru końcowego.
(Dowód: *Zgłoszenie do odbioru*, Akta kontroli, str.291).
- Odbioru końcowego inwestycji dokonano w dniu 21 lipca 2020 roku, przy udziale Komisji odbioru w składzie przedstawicieli zamawiającego, przedstawicieli wykonawcy oraz inspektora nadzoru. Inwestycję uznano za wykonaną w sposób właściwy, zgodnie z zakresem objętym umową.
(Dowód: *Protokół odbioru końcowego*, Akta kontroli str. 305).
- W dniu 23 lipca 2020 roku dokonano pisemnego zawiadomienia właściwemu organowi o zakończeniu robót budowlanych (Dowód: *Zawiadomienie o zakończeniu budowy*, Akta kontroli str. 300).
- Kontrolujący stwierdzili tożsamość protokołu odbioru końcowego z kopią przedłożoną Wojewodzie wraz z dokumentacją rozliczeniową zadania.
- Udokumentowane protokołem oględziny miejsca realizacji projektu potwierdziły wykonanie zaplanowanego we wniosku o dofinansowanie zakresu rzeczowego zadania, obejmującego:
 - wykonanie nawierzchni jezdni z betonu asfaltowego;
 - wykonanie części przelotowej przepustu pod zjazdami;
 - wykonanie ścianek czołowych z kamienia łamanego
 - wykonanie poboczy z kruszywa kamiennego i frezowiny;(Dowód: *Protokół z oględzin*, Akta kontroli str. 313).
- Ze zgromadzonej dokumentacji wynika, iż osiągnięto podstawowy parametr projektu, tj. planowaną długość remontowanego odcinka drogi, wynoszącą 1,257 km.

C. W zakresie wykonania przez Beneficjenta obowiązków wynikających z umowy o dofinansowanie:

W kontrolowanym obszarze stwierdzono:

- umieszczenie tablicy informacyjnej o realizacji zadania ze środków Funduszu;
- we wszystkich dokumentach zachowana jest nazwa projektu w brzmieniu zgodnym z umową;
- całość dokumentacji dotyczącej realizacji projektu jest zgromadzona i przechowywana w sposób pozwalający na pełną kontrolę realizacji projektu

Kierownik jednostki kontrolującej

WOJEWODA DOLNOŚLĄSKI

Jarosław Obremski

ZASTĘPCA DYREKTORA WYDZIAŁU
Infrastruktury

Anna Stochera