



WOJEWODA DOLNOŚLĄSKI

Wrocław, dnia 4 września 2024 r.

IF-RDL.431.9.2024.MI

Pan
Grzegorz Grzegorzewicz
Burmistrz Jaworzyny Śląskiej

WYSTĄPIENIE POKONTROLNE

W dniu 27 czerwca 2024 r. na podstawie:

- 1) ustawy z dnia 23 października 2018 r. o Rządowym Funduszu Rozwoju Dróg (Dz. U. z 2023 r. poz. 1983);
- 2) 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:

Marta Izbińska – starszy inspektor wojewódzki - przewodniczący zespołu,

Urszula Czerkawska – starszy inspektor wojewódzki - członek zespołu,

przeprowadził kontrolę problemową w Urzędzie Miejskim w Jaworzynie Śląskiej przy ul. Powstańców 3, 58-140 Jaworzyna Śląska w zakresie prawidłowości realizacji projektu pn.:

„Remont drogi gminnej nr 111240D ul. Towarowa w Jaworzynie Śląskiej” w ramach Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg.

Kontrolę przeprowadzono w oparciu o zatwierdzony przez Wojewodę Dolnośląskiego w dniu 19 grudnia 2023 r. plan kontroli zewnętrznych na I półrocze 2024 r.

Przedmiotem kontroli była realizacja projektu pn.: **„Remont drogi gminnej nr 111240D ul. Towarowa w Jaworzynie Śląskiej”** w ramach Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg na podstawie umowy o dofinansowanie nr 10/B/2023/G-103 z dnia 25 września 2023 r.

Kierownik jednostki kontrolowanej w okresie objętym kontrolą:

Grzegorz Grzegorzewicz – Burmistrz Jaworzyny Śląskiej.

Osoby odpowiedzialne za wykonywanie zadań w zakresie kontrolowanego zagadnienia:

- Barbara Barańska-Pietrzyk – kierownik referatu w Urzędzie Miejskim w Jaworzynie Śląskiej;

- Anna Gawryszewska – podinspektor w Urzędzie Miejskim w Jaworzynie Śląskiej.

Ocena kontrolowanego zagadnienia:

Prawidłowość realizacji przez Gminę Jaworzyna Śląska zadania pn.: „**Remont drogi gminnej nr 111240D ul. Towarowa w Jaworzynie Śląskiej**” oceniam pozytywnie z nieprawidłowościami.

W ramach kontroli realizacji zadania ocenie zostały poddane następujące zagadnienia:

1. Proces realizacji zadania - poprzez weryfikację, czy dokumenty dotyczące realizacji inwestycji oraz faktycznie wykonany zakres rzeczowy zadania są zgodne z postanowieniami umowy o dofinansowanie zadania oraz ustawy o Rządowym Funduszu Rozwoju Dróg.
2. Rozliczenie finansowe zadania - poprzez weryfikację, czy zakres finansowy zadania został zrealizowany zgodnie z umową o dofinansowanie i obowiązującymi przepisami.
3. Miejsce realizacji inwestycji - poprzez weryfikację, czy faktyczny zakres rzeczowy zadania został wykonany zgodnie z przedmiotem umowy o dofinansowanie oraz czy zostały dopełnione warunki promocyjne zawarte w umowie o dofinansowanie.
4. Obowiązki Beneficjenta - poprzez weryfikację, czy jednostka wypełniła obowiązki wynikające z umowy o dofinansowanie.

Dokonano następujących ustaleń:

1. Realizacja inwestycji.

W dniu 8 lutego 2023 r. w procedurze naboru wniosków o dofinansowanie zadań polegających na wykonaniu remontu ze środków Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg w 2023 r. Gmina Jaworzyna Śląska złożyła do Wojewody Dolnośląskiego wniosek o dofinansowanie zadania pn.: „Remont drogi gminnej nr 111240D ul. Towarowa w Jaworzynie Śląskiej”. Zgodnie z harmonogramem rzeczowo – finansowym ujętym w punkcie 10 wniosku o dofinansowanie, wartość Zadania została oszacowana na kwotę 676 941,00 zł. Zadanie zakładało wyremontowanie nawierzchni jezdni oraz poboczy na odcinku 433 mb. Zadanie zlokalizowane było w strategicznym dla Gminy Jaworzyna Śląska miejscu, ponieważ przedmiotowa droga prowadzi bezpośrednio do Muzeum Kolejnictwa. Całkowita wartość zadania obejmowała również koszty sprawowania nadzoru inwestorskiego nad robotami budowlanymi oraz koszty wykonania i montażu tablicy informacyjnej.

Wniosek o dofinansowanie zadania spełnił wymogi formalne oraz kryteria oceny merytorycznej określone w ogłoszeniu o naborze i został ujęty na Liście zadań rekomendowanych do dofinansowania w 2023 r. polegających na wykonaniu remontu ze środków Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg.

Gmina Jaworzyna Śląska dostarczyła niezbędną dokumentację przed podpisaniem z Wojewodą Dolnośląskim umowy o dofinansowanie zadania pn.: „Remont drogi gminnej nr 111240D ul. Towarowa w Jaworzynie Śląskiej”. Przedłożono oświadczenie o zabezpieczeniu środków na pokrycie wkładu własnego zadania oraz informację o utworzeniu wyodrębnionego rachunku bankowego dla zadania. Wcześniej, wraz z wnioskiem o dofinansowanie jednostka przedłożyła zgłoszenie budowy lub wykonywania innych robót budowlanych wraz z zaświadczeniem o niewniesieniu sprzeciwu wobec zamiaru wykonywania robót budowlanych z dnia 8 lutego 2023 r. Zakres robót określony

w zgłoszeniu jest tożsamy z zakresem ujętym przez Gminę Jaworzyna Śląska we wniosku o dofinansowanie.

W dniu 25 września 2023 r. Gmina Jaworzyna Śląska zawarła z Wojewodą Dolnośląskim umowę Nr 10/B/2023/G-103 o dofinansowanie zadania pn.: „Remont drogi gminnej nr 111240D ul. Towarowa w Jaworzynie Śląskiej” w ramach Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg. Zgodnie z umową o dofinansowanie łączna zaplanowana wartość zadania wynosiła 676 941,00 zł, z podziałem na dofinansowanie ze środków Funduszu w wysokości 541 552,80 zł oraz środki własne Beneficjenta w wysokości 135 355,20 zł.

W dniu 14 listopada 2023 r. do Dolnośląskiego Urzędu Wojewódzkiego we Wrocławiu wpłynął załącznik nr 5 do Umowy *Powiadomienie o umowach zawartych z wykonawcami zadania*, złożony przez Gminę Jaworzyna Śląska. Z przedłożonego dokumentu wynikało, że kwota kosztów kwalifikowanych jest niższa niż zaplanowana we wniosku o dofinansowanie i ujęta w umowie o dofinansowanie łączna wartość zadania. Zgodnie § 3 pkt 5 ww. umowy kwota dofinansowania i wkładu własnego uległa zmniejszeniu, co zostało uregulowane w Aneksie Nr 1/10/B/2023/G-103 do ww. umowy, zawartym w dniu 29 grudnia 2023 r.

W dniu 18 października 2023 r. Gmina Jaworzyna Śląska przekazała teren budowy wykonawcy zadania, który rozpoczął roboty budowlane zgodnie z dołączonym kosztorysem ofertowym, tożsamym z harmonogramem stanowiącym załącznik nr 2 do umowy o dofinansowanie.

Akta kontroli: str. 17-39 oraz potwierdzone za zgodność z oryginałem kserokopie dokumentów zgromadzonych podczas realizacji Zadania w Aktach sprawy.

Protokoły odbioru robót budowlanych.

Termin zakończenia realizacji przedmiotu umowy z wykonawcą robót budowlanych został ustalony na 60 dni od dnia zawarcia przedmiotowej umowy, tj. na dzień 17 grudnia 2023 r. W dniu 13 grudnia 2023 r. wykonawca robót budowlanych złożył zawiadomienie o gotowości do odbioru końcowego zadania pn. „Remont drogi gminnej nr 111240D ul. Towarowa w Jaworzynie Śląskiej”. Zgodnie z § 10 Umowy nr IGK/114/2023 zawartej z wykonawcą prac budowlanych, dokonano odbioru robót na podstawie protokołu końcowego odbioru robót spisane w dniu 28 grudnia 2023 r. przy udziale przedstawicieli zamawiającego oraz wykonawcy. Zachowano termin zakończenia realizacji zadania określony w umowie z wykonawcą, jak również w umowie o dofinansowanie. Remont drogi uznano za wykonany w sposób właściwy, nie posiadający żadnych wad/usterek, zgodnie z zakresem objętym umową oraz zakładanymi wskaźnikami. Wartość odebranych robót budowlanych była zgodna z wartością ustaloną w umowie z wykonawcą i Aneksem Nr 1 z dnia 5 grudnia 2023 r. i wyniosła 467 967,63 zł brutto (w tym wartość wydatków kwalifikowanych w wysokości 459 582,49 zł).

Kontrolujący stwierdzili tożsamość protokołu odbioru końcowego z kopią przedłożoną Wojewodzie wraz z dokumentacją rozliczeniową zadania.

Akta kontroli: str. 40-43

Termin oddania zadania do użytkowania.

W świetle art. 31 ustawy o Rządowym Funduszu Rozwoju Dróg jednostka jest zobowiązana w terminie 90 dni od dnia określonego w umowie oddać zadanie do użytkowania i uzyskać

decyzję o pozwoleniu na użytkowanie, w przypadku, gdy obowiązek ten wynika z obowiązujących przepisów prawa (§ 5 ust. 15 umowy o dofinansowanie). Nie nastąpiły przesłanki stanowiące o konieczności uzyskania decyzji o pozwoleniu na użytkowanie ani zawiadomienia o zakończeniu wykonywania robót budowlanych (art. 54 ustawy z dnia 7 lipca 1994 r. Prawo budowlane, stan na dzień realizacji zadania: Dz. U. z 2023 r., poz. 682 z późn. zm.). Oddanie zadania do użytkowania nastąpiło w dniu dokonania odbioru końcowego robót, tj. w dniu 28 grudnia 2023 r.

Przekazanie uchwały w sprawie zaliczenia do kategorii dróg publicznych.

Zgodnie z art. 30 ustawy o Rządowym Funduszu Rozwoju Dróg 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 ustawy o RFRD oraz niezwłocznie przekazać ww. uchwałę Wojewodzie. Przedmiotowa inwestycja obejmowała gminną drogę nr 111240D zaliczoną wcześniej do kategorii dróg publicznych, w związku z czym powyższy obowiązek nie dotyczył Beneficjenta.

2. Rozliczenie finansowe zadania.

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

Do obsługi środków z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg został utworzony wyodrębniony rachunek bankowy, na który w grudniu 2023 r. zostało przekazane dofinansowanie w wysokości 375 470,12 zł. Kontrolujący potwierdzili, że wydatki poniesione w ramach zadania ze środków Funduszu były dokonywane z dedykowanego wydatkowego rachunku bankowego.

Akta kontroli: str. 54, 72

Prowadzenie wyodrębnionej ewidencji księgowej środków otrzymanych z Funduszu (§ 5 ust. 14 Umowy).

Weryfikacja dokumentów finansowych i analiza wydruków z systemu finansowo – księgowego potwierdziła prowadzenie w jednostce wyodrębnionej ewidencji księgowej środków otrzymanych z Funduszu oraz wydatków dokonywanych z tych środków na zadanie.

Akta kontroli: str. 73-74

Zwrot odsetek.

Prowadzone konto dedykowane do obsługi środków Funduszu było kontem nieoprocentowanym, w związku z czym w trakcie realizacji zadania nie naliczono odsetek od środków zgromadzonych na rachunku Beneficjenta.

Wniosek o płatność.

Zgodnie z zapisami § 7 umowy o dofinansowanie, w dniu 14 listopada 2023 r. Gmina Jaworzyna Śląska złożyła spełniający wymogi formalne wniosek o wypłatę zaliczki na kwotę dofinansowania w wysokości 375 470,12 zł z terminem wypłaty na miesiąc grudzień 2023 r. Zgodnie z klasyfikacją budżetową w § 4270 w dniu 1 grudnia 2023 r. zostało przekazane na wskazany rachunek bankowy dofinansowanie w ww. kwocie.

Zestawienie poniesionych kosztów na realizację inwestycji.

Zgodnie z zapisem § 7 ust. 13 umowy o dofinansowanie, Gmina Jaworzyna Śląska przedłożyła do Dolnośląskiego Urzędu Wojewódzkiego we Wrocławiu dokumentację potwierdzającą zakończenie zadania w zakresie rzeczowym i finansowym. Zgodnie z rozliczeniem końcowym z dnia 27 marca 2024 r. (data wpływu do tut. urzędu: 3 kwietnia 2024 r.) oraz jego korektą z dnia 30 kwietnia 2024 r., całkowita wartość kosztów kwalifikowanych zadania wyniosła 469 337,65 zł. Zestawienie wydatków poniesionych na realizację przedmiotowego zadania przedstawia poniższa tabela:

Umowa	Wartość umowy	Nr faktury/ data faktury	Termin płatności	Kwota faktury	Koszty kwalifikowane	Dokonane płatności/ ewentualne opóźnienie
Roboty budowlane Świdnickie Przedsiębiorstwo Budowy Dróg i Mostów Sp. Z o.o. ul. Częstochowska 12 Świdnica	467 967,63 zł	Faktura nr 00013/SRD/23/12/F z dnia 28.12.2023 r.	27.01.2024	467 967,63 zł	459 582,49 zł	375 470,12 zł - płatność 29.12.2023 92 497,51 zł - płatność 06.03.2024 (opóźnienie)
Nadzór inwestorski Z.U.P.H. „INVEST-BUD” Wiktor Dynowski ul. Pusta 6 Świdnica	6 551,55 zł	Faktura nr 1/2024 z dnia 03.01.2024 r.	02.02.2024	6 551,55 zł	6 434,16 zł	08.03.2024 (opóźnienie)
Tablice informacyjne PIK GROUP Krzysztof Płomiński ul. Westerplatte 51 Świdnica	3 321,00 zł	Faktura nr 223/2024 z dnia 22.03.2024 r.	05.04.2024	3 321,00 zł	3 321,00 zł	26.03.2024
Razem	477 840,18 zł			477 840,18 zł	469 337,65 zł	

W trakcie czynności kontrolnych zapoznano się z dokumentacją finansową realizowanej inwestycji. Potwierdzono zgodność oryginałów faktur z ich kopiami przedłożonymi wraz z dokumentacją rozliczeniową zadania oraz zgodność dokumentów stanowiących podstawę wystawienia faktur z danymi na tych fakturach. Ustalono, iż oryginały dowodów potwierdzających zapłatę są zgodne z kopiami załączonymi do rozliczenia dofinansowania. Opisy zamieszczone na fakturze zawierały informacje wymagane w § 7 ust. 12 umowy o dofinansowanie. Dane dotyczące rodzaju, ilości i wartości

wykonanych robót oraz przyjęte do ustalenia kwoty faktury są zgodne z fakturą, umową oraz protokołem odbioru końcowego robót. Dokumentacja finansowa realizowanego zadania potwierdziła prawidłowe wykorzystanie i rozliczenie dofinansowania w zakresie rzeczowym i finansowym.

Uchybienie: naruszenie art. 44 ust. 3 pkt. 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2023 r. poz. 1270 z późn. zm.), który stanowi, że wydatki publiczne powinny być dokonywane w wysokości i terminach wynikających z wcześniej zaciągniętych zobowiązań.

Kontrolujący stwierdził, że przelew częściowy w zakresie płatności za wykonanie robót budowlanych na kwotę 92 497,51 zł nie został zrealizowany zgodnie z terminem płatności wskazanym na fakturze, tj. do 30 dni od daty dostarczenia faktury do Zamawiającego, czyli do dnia 27.01.2024 r. Płatność nastąpiła dopiero w dniu 06.03.2024 r. (39 dni po terminie). Jednocześnie wykonawca robót poinformował Gminę Jaworzyna Śląska o wyrażeniu zgody na wydłużenie terminu płatności faktury do dnia 15.03.2024 r. oraz o odstąpieniu od naliczania odsetek.

Ponadto, Beneficjent dokonał z opóźnieniem płatności za sprawowanie nadzoru inwestorskiego nad zadaniem: przelew na kwotę 6 551,55 zł nie został zrealizowany zgodnie z terminem płatności wskazanym na fakturze, tj. do dnia 02.02.2024 r. Płatność nastąpiła dopiero w dniu 08.03.2024 r. (35 dni po terminie).

Jednocześnie kontrolujący podkreśla, że podczas przeprowadzania czynności kontrolnych w siedzibie jednostki, niezwłocznie, w dniu 27 czerwca 2024 r., kierownik jednostki kontrolowanej złożył pisemne wyjaśnienie dotyczące opóźnień płatności dokonanych w ramach zrealizowanego zadania.

Ponieważ nieterminowe dokonanie płatności przez Gminę Jaworzyna Śląska nie miało ostatecznie wpływu na rzeczową oraz finansową realizację zadania, zostało przez kontrolujących uznane za uchybienie o charakterze formalnym.

Nieprawidłowość: naruszenie zapisu § 6 ust. 2 Umowy Nr 10/B/2023/G-103 z dnia 25 września 2023 r. o dofinansowanie zadania pn. „Remont drogi gminnej nr 111240D ul. Towarowa w Jaworzynie Śląskiej”.

Ww. przepis stanowi, że termin finansowego zakończenia realizacji Zadania mija wraz z dokonaniem przez Beneficjenta wszystkich płatności z tytułu umów zawartych z wykonawcami Zadania, nie później jednak niż w terminie 30 dni od dnia rzeczowego zakończenia Zadania.

Rzeczowe zakończenie realizacji Zadania nastąpiło w dniu 28 grudnia 2023 r., czyli w dniu podpisania protokołu końcowego odbioru robót realizowanych w ramach Zadania. Termin finansowego zakończenia Zadania przypadał na dzień 27 stycznia 2024 r., po upływie 30 dni od dnia rzeczowego zakończenia realizacji Zadania. Gmina Jaworzyna Śląska była więc zobowiązana do dokonania wszystkich płatności z tytułu umów zawartych z wykonawcami Zadania najpóźniej do dnia 27 stycznia 2024 r., natomiast ostatniej płatności dokonała w dniu 26 marca 2024 r. (59 dni po terminie).

Mając powyższe na uwadze, Beneficjent nie dochował terminu finansowego zakończenia realizacji Zadania w ciągu 30 dni od dnia rzeczowego zakończenia Zadania.

Akta kontroli: str. 44-139 oraz potwierdzone za zgodność z oryginałem kserokopie dokumentów zgromadzonych podczas realizacji Zadania w Aktach sprawy

Zamówienia publiczne:

- **Roboty budowlane**

Prawidłowo wybrano tryb postępowania dla realizacji powyższego zadania, tj. udzielono zamówienia na podstawie przeprowadzonego postępowania w trybie podstawowym bez przeprowadzenia negocjacji na podstawie art. 275 pkt 1 ustawy z dnia 11 września 2019 r. Prawo zamówień publicznych (Dz. U. z 2023 r., poz. 1605).

W Specyfikacji Warunków Zamówienia zamieszczono wszystkie niezbędne elementy ujęte we wniosku o dofinansowanie. Przedmiot zamówienia określony w ogłoszeniu i SWZ był zgodny z zakresem wskazanym we wniosku o dofinansowanie.

Ogłoszenie o wszczęciu postępowania w trybie podstawowym bez przeprowadzenia negocjacji zostało zamieszczone w Biuletynie Zamówień Publicznych w dniu 20 września 2023 r. pod nr 2023/BZP 00405637/01. Do upływu terminu otwarcia ofert, tj. do dnia 5 października 2023 r. swoją ofertę z ceną ofertową brutto 459 582,49 zł złożył jeden wykonawca: firma Świdnickie Przedsiębiorstwo Budowy Dróg i Mostów Sp. z o.o., ul. Częstochowska 12, Świdnica, którą Zamawiający przyjął do realizacji.

W dniu 12 października 2023 r. Zamawiający zawiadomił wykonawcę, który ubiegał się o udzielenie zamówienia o wyborze najkorzystniejszej oferty za pośrednictwem środków komunikacji elektronicznej (platformazakupowa.pl).

Umowa z wykonawcą nr IGK/114/2023 została zawarta w dniu 18 października 2023 r., z zachowaniem terminu określonego przepisem art. 308 ust. 2 ustawy Prawo zamówień publicznych. Przedmiot zamówienia wymieniony w umowie i w SWZ jest tożsamy, a umowa zgodna ze wzorem umowy w SWZ i ofertą. Ustalono wynagrodzenie ryczałtowe brutto zgodne z ofertą wybranego wykonawcy; termin realizacji zamówienia, tj. 60 dni od dnia zawarcia umowy (17 grudnia 2023 r.) odpowiadał terminowi zamieszczonemu w ogłoszeniu.

Ogłoszenie o wyniku postępowania zostało zamieszczone w Biuletynie Zamówień Publicznych w dniu 19 października 2023 r. pod nr 2023/BZP 00451457/01, zgodnie z wymogami ustawy Prawo zamówień publicznych.

W toku realizacji Zadania, zgodnie z zapisami § 5 ust. 11 Umowy Nr 10/B/2023/G-103 z dnia 25 września 2023 r. o dofinansowanie przedmiotowego zadania, Beneficjent zgłosił zawarcie Aneksu Nr 1 z dnia 5 grudnia 2023 r. do umowy z wykonawcą nr IGK/114/2023, w związku z koniecznością wykonania robót dodatkowych w postaci nowego wpustu ulicznego oraz ułożenia krawężnika betonowego, w celu prawidłowego wykonania Zadania. Podstawę wprowadzonych zmian stanowiły zapisy § 15 ust. 1 umowy nr IGK/114/2023 oraz art. 455 ust. 2 ustawy Prawo zamówień publicznych. Koszt ww. robót został wyceniony w kosztorysie ofertowym robót dodatkowych na kwotę 8 385,14 zł i został pokryty ze środków własnych Beneficjenta.

Akta kontroli: str. 140-326

- **Nadzór inwestorski**

Przedmiotem zamówienia publicznego było także pełnienie obowiązków inspektora nadzoru inwestorskiego nad realizacją przedmiotowego Zadania. Wyboru wykonawcy Zadania dokonano zgodnie z § 5 Zarządzenia Nr 5/B/23 Burmistrza Jaworzyny Śląskiej z dnia 12 stycznia 2023 r. w sprawie regulaminu udzielania zamówień publicznych, których wartość nie przekracza kwoty 130 000,00 zł. W dniu 20.10.2023 r. Beneficjent zawarł Umowę Nr IGK/117/2023 na sprawowanie nadzoru inwestorskiego nad realizacją robót budowlanych

w ramach Zadania z firmą Z.U.P.H. „INVEST-BUD” Wiktor Dynowski, ul. Pusta 6, Świdnica, z wynagrodzeniem dla wykonawcy na kwotę 6 434,16 zł.

W związku z koniecznością wykonania robót dodatkowych, Gmina Jaworzyna Śląska zawarła w dniu 28 grudnia 2023 r. z inspektorem nadzoru Aneks Nr 1 do umowy nr IGK/117/2023, w którym kwota wynagrodzenia za sprawowanie nadzoru inwestorskiego nad Zadaniem została ustalona na 6 551,55 zł.

Akta kontroli: str. 327-336, 339-355

- **Tablice informacyjne**

Realizacja Zadania obejmowała także koszty wykonania i montażu tablicy informacyjnej. Obowiązek ten wynikał z wytycznych art. 38 ustawy z dnia 23 października 2018 r. o Rządowym Funduszu Rozwoju Dróg oraz z zapisów § 9 ust. 2 umowy Nr 10/B/2023/G-103 z dnia 25 września 2023 r.

Zgodnie z § 5 Zarządzenia Nr 5/B/23 Burmistrza Jaworzyny Śląskiej z dnia 12 stycznia 2023 r. w sprawie regulaminu udzielania zamówień publicznych, których wartość nie przekracza kwoty 130 000,00 zł, w dniu 08.11.2023 r. Beneficjent zlecił firmie PIK GROUP Krzysztof Płomiński, ul. Westerplatte 51, Świdnica, wykonanie i montaż tablicy informacyjnej. Tablica zawierała wymagane elementy, zgodnie z wytycznymi w zakresie sposobu wypełniania obowiązków informacyjnych.

Akta kontroli: str. 337, 339-355

3. Kontrola w miejscu realizacji inwestycji.

W dniu 27 czerwca 2024 r. w miejscu realizacji inwestycji Zespół kontrolujący potwierdził wykonanie Zadania na podstawie przeprowadzonych oględzin oraz dokumentacji przedstawionej przez jednostkę. Sporządzono Protokół z oględzin, w którym stwierdzono zrealizowanie następujących elementów: nawierzchni asfaltowej jezdni, krawężników, poboczy oraz wpustów ulicznych.

Ponadto w miejscu realizacji zadania Zespół Kontrolujący potwierdził dopełnienie przez jednostkę warunków promocyjnych zawartych w umowie o dofinansowanie poprzez umieszczenie tablicy informacyjnej, zgodnej z zapisami art. 38 ustawy o Rządowym Funduszu Rozwoju Dróg.

Akta kontroli: str. 360

4. Obowiązki beneficjenta

Zadanie pn. „Remont drogi gminnej nr 111240D ul. Towarowa w Jaworzynie Śląskiej” zostało zrealizowane przez Gminę Jaworzyna Śląska zgodnie z zakresem rzeczowym stanowiącym przedmiot umowy nr 10/B/2023/G-103 zawartej w dniu 25 września 2023 r. z Wojewodą Dolnośląskim (wraz z wykonaniem niezbędnych do prawidłowej realizacji Zadania robót dodatkowych). Dochowano terminu rozpoczęcia i zakończenia realizacji remontu. Rozliczenie inwestycji zostało złożone w terminie, tj. w dniu 3 kwietnia 2024 r. wraz z jego korektą złożoną w dniu 30 kwietnia 2024 r. Przedłożone dokumenty były sporządzone prawidłowo. Nazwa projektu była spójna we wszystkich otrzymanych załącznikach. Ostatecznie w dniu 20 czerwca 2024 r. rozliczenie dofinansowania przedmiotowego zadania zostało zatwierdzone w zakresie rzeczowym i finansowym.

Zgromadzona i przechowywana w Urzędzie Miejskim w Jaworzynie Śląskiej dokumentacja projektowa umożliwiła pełną kontrolę realizacji zadania w zakresie prawidłowości wykorzystania środków przeznaczonych na dofinansowanie zadania w ramach Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg.

Wnioski i zalecenia pokontrolne

Działając na podstawie art. 46 ust. 3 pkt 1 i pkt 3 ustawy z dnia 15 lipca 2011 r. o kontroli w administracji rządowej (t.j. Dz. U. z 2020 r., poz. 224), Wojewoda Dolnośląski wnosi o podjęcie stosownych działań, zmierzających do wyeliminowania stwierdzonych w trakcie kontroli uchybień i nieprawidłowości w celu niedopuszczenia do ich ponownego wystąpienia w przyszłości – a w szczególności dołożenie starań w zapewnieniu przestrzegania art. 44 ust. 3 pkt. 3 ustawy o finansach publicznych, który stanowi, że wydatki publiczne powinny być dokonywane w wysokości i terminach wynikających z wcześniej zaciągniętych zobowiązań.

Ponadto, Wojewoda Dolnośląski zobowiązuje Gminę Jaworzyna Śląska do przestrzegania zapisów zawieranych umów o udzielenie dofinansowania w ramach Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg, w szczególności w kontekście naruszenia zapisu § 6 ust. 2 Umowy Nr 10/B/2023/G-103 z dnia 25 września 2023 r. o dofinansowanie przedmiotowego Zadania.

O podjętych działaniach i sposobie realizacji wniosków i zaleceń pokontrolnych proszę poinformować Wojewodę Dolnośląskiego w terminie 30 dni od daty otrzymania niniejszego wystąpienia.

Z up. WOJEWODY DOLNOŚLĄSKIEGO

Jasna Szarżewska
.....DYREKTOR WYDZIAŁU INFRASTRUKTURY.....
Kierownik jednostki kontrolującej

