



WOJEWODA DOLNOŚLĄSKI

Wrocław, dnia 21 maja 2025 r.

RWT.PRI.431.2.2025.UC

Pan
Paweł Kleszcz
Starosta Lubiąński

WYSTĄPIENIE POKONTROLNE

W dniu 1 kwietnia 2025 r. na podstawie:

- 1) ustawy z dnia 23 października 2018 r. o Rządowym Funduszu Rozwoju Dróg (Dz. U. z 2025 r. poz. 94);
- 2) ustawy z dnia 15 lipca 2011 r. o kontroli w administracji rządowej (Dz. U. z 2020 r., poz. 224),

zespół kontrolny z Wydziału Rozwoju i Współpracy Terytorialnej Dolnośląskiego Urzędu Wojewódzkiego we Wrocławiu, w składzie:

Urszula Czerkawska – starszy inspektor wojewódzki - przewodniczący zespołu,

Małgorzata Kamińska – starszy inspektor wojewódzki - członek zespołu,

przeprowadził kontrolę problemową w **Starostwie Powiatowym w Lubinie** przy ul. Jana Kilińskiego 12B, 59-300 Lubin w zakresie prawidłowości realizacji projektu pn.: **„Remont odcinka drogi powiatowej nr 1221D, obręb Składowice”** w ramach Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg.

Kontrolę przeprowadzono w oparciu o zatwierdzony przez Wojewodę Dolnośląskiego w dniu 20 grudnia 2024 r. plan kontroli zewnętrznych na I półrocze 2025 r.

Przedmiotem kontroli była realizacja projektu pn. **„Remont odcinka drogi powiatowej nr 1221D, obręb Składowice”** w ramach Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg na podstawie umowy o dofinansowanie nr 13/A/2024/P-5 zawartej w dniu 18 marca 2024 r.

Kierownik jednostki kontrolowanej w okresie objętym kontrolą:

Paweł Kleszcz – Starosta Lubiąński

Osoba odpowiedzialna za wykonywanie zadań w zakresie kontrolowanego zagadnienia:

- Magdalena Pieńko – dyrektor Departamentu Infrastruktury, Transportu i Rozwoju w Starostwie Powiatowym Lubin.

Ocena kontrolowanego zagadnienia:

Prawidłowość realizacji przez Powiat Lubiąński zadania pn.: „**Remont odcinka drogi powiatowej nr 1221D, obręb Składowice**” oceniam pozytywnie.

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 13 lipca 2023 r. w procedurze naboru wniosków o dofinansowanie zadań w 2024 r. ze środków Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg, Powiat Lubiąński złożył do Wojewody Dolnośląskiego wniosek o dofinansowanie zadania pn.: „Remont odcinka drogi powiatowej nr 1221D, obręb Składowice”. Zgodnie z harmonogramem rzeczowo – finansowym ujętym w punkcie 9 wniosku o dofinansowanie, wartość zadania została oszacowana na kwotę 1 924 624 zł. Inwestycja zakładała remont odcinka drogi o długości 1 km wraz z poboczami i remontem rowów przydrożnych. Całkowita wartość zadania obejmowała również koszty sprawowania nadzoru inwestorskiego nad zadaniem oraz wykonanie i montaż 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 ramach Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg w 2024 r.

Powiat Lubiąński dostarczył niezbędną dokumentację umożliwiającą podpisanie z Wojewodą Dolnośląskim umowy o dofinansowanie zadania pn.: „Remont odcinka drogi powiatowej nr 1221D, obręb Składowice”. Przedłożył oświadczenie o zabezpieczeniu środków na pokrycie wkładu własnego zadania oraz w procedurze naboru wniosku dołączył zgłoszenie budowy lub wykonywania innych robót budowlanych wraz z zaświadczeniem o niewniesieniu sprzeciwu wobec zamiaru wykonywania robót budowlanych z dnia 19 października 2022 r. Zakres robót określony w zgłoszeniu jest tożsamy z zakresem przedstawionym przez Powiat Lubiąński we wniosku o dofinansowanie.

Dnia 18 marca 2024 r. Powiat Lubiński zawarł z Wojewodą Dolnośląskim umowę Nr 13/A/2024/P-5 o dofinansowanie zadania pn.: „**Remont odcinka drogi powiatowej nr 1221D, obręb Składowice**” w ramach Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg. Zgodnie z podpisaną umową łączna zaplanowana wartość zadania wynosiła 1 924 624,00 zł, z podziałem na dofinansowanie ze środków Funduszu w wysokości 1 539 699,20 zł (80%) oraz środki własne Beneficjenta w wysokości 384 924,80 zł (20%).

Dnia 26 kwietnia 2024 r. Powiat Lubiński przekazał teren budowy wykonawcy robót, który rozpoczął roboty budowlane zgodnie z harmonogramem stanowiącym załącznik nr 2 do umowy o dofinansowanie.

(Dowód: *Protokół przekazania terenu*, Akta kontroli, str. 144)

W dniu 9 maja 2024 r. wpłynął do Dolnośląskiego Urzędu Wojewódzkiego we Wrocławiu złożony przez Powiat Lubiński załącznik nr 5 do Umowy *Powiadomienie o umowach zawartych z wykonawcami zadania*. Z przedłożonego dokumentu wynikało, że kwota kosztów kwalifikowanych jest mniejsza niż zaplanowana we wniosku o dofinansowanie zadania. Zgodnie § 3 pkt 6 umowy o dofinansowanie kwota dofinansowania została pomniejszona zgodnie z przyznanym procentem tj. (80%) i wyniosła 1 083 768,72 zł, natomiast wkład własny Beneficjenta wyniósł 270 942,19 zł, co zostało uregulowane w Aneksie Nr 1/13/A/2024/P-5 do ww. umowy, zawartym w dniu 19 lipca 2024 r.

Protokoły odbioru robót budowlanych.

Dnia 05 sierpnia 2024 r. wykonawca robót budowlanych złożył zawiadomienie o zakończeniu prac budowlanych i gotowości do obioru robót dla zrealizowanego zadania. Zgodnie z zapisami § 2 Umowy nr 175/2024 z dnia 26 kwietnia 2024 r. zawartej z Wykonawcą, dokonano odbiorów robót na podstawie Protokołu odbioru końcowego spisane w dniu 26 sierpnia 2024 r. przy udziale wykonawcy robót, inwestora oraz inspektora nadzoru. Zachowano termin zakończenia realizacji inwestycji określony w umowie z wykonawcą jak również w umowie o dofinansowanie. Inwestycję uznano za wykonaną w sposób właściwy nie posiadającą żadnych wad, zrealizowaną zgodnie z zakresem objętym umową oraz zakładanymi wskaźnikami.

Kontrolujący stwierdzili tożsamość protokołu odbioru końcowego z kopią przedłożoną Wojewodzie.

(Dowód: *Pismo wykonawcy o zakończeniu prac*, *Protokół końcowego odbioru robót*, Akta kontroli, str. 218-223)

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 ze zm.) Oddanie zadania do użytkowania nastąpiło w dniu dokonania odbioru końcowego robót, tj. w dniu 26 sierpnia 2024 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 remont drogi powiatowej nr 1221D. Zakres inwestycji nie spowodował zmiany kategorii drogi.

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 dniu 03 czerwca 2024 r. zostało przekazane dofinansowanie w wysokości 1 083 768,72 zł. Kontrolujący potwierdzili, że wydatki poniesione w ramach zadania ze środków Funduszu były dokonywane z dedykowanego rachunku bankowego.

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. (Dowód: *Dokumentacja księgowa*, Akta kontroli: str. 29)

Zwrot odsetek.

Prowadzone konto dedykowane do obsługi środków Funduszu było kontem oprocentowanym. W trakcie realizacji zadania naliczono odsetki od środków zgromadzonych na rachunku Beneficjenta (dotyczy czterech zadań, umowy nr - RFRD/A/2023/P-15, RFRD/B/2023/P-24, RFRD 13/A/2024/P-5 i RFRD 17/A/2024/P-6) w kwocie 13 187,89 zł, które w sierpniu i październiku 2024 r. zostały przekazane na rachunek Banku Gospodarstwa Krajowego. (Dowód: *Dokumentacja księgowo finansowa*, Akta kontroli: str. 25-28)

Wniosek o płatność.

Zgodnie z zapisami § 7 umowy o dofinansowanie, w dniu 23 maja 2024 r. Powiat Lubiński złożył spełniający wymogi formalne wniosek o wypłatę zaliczki na kwotę dofinansowania w wysokości 1 083 768,72 zł z terminem wypłaty na miesiąc czerwiec 2024 r. Zgodnie z klasyfikacją budżetową w § 2170 w dniu 03 czerwca 2024 r. zostało przekazane na wskazany rachunek bankowy dofinansowanie w ww. kwocie.

Zestawienie poniesionych kosztów na realizację inwestycji.

Zgodnie z zapisem § 7 ust. 14 umowy o dofinansowanie, Powiat Lubiński przedłożył do Dolnośląskiego Urzędu Wojewódzkiego we Wrocławiu dokumentację potwierdzającą zakończenie zadania w zakresie rzeczowym i finansowym. Rozliczenie końcowe z dnia 10 października 2024 r. (data wpływu do tut. urzędu: 11 października 2024 r.) wykazało, iż całkowita wartość kosztów kwalifikowanych zgodnie z rozliczeniem

powykonawczym zadania wyniosła 1 330 558,50 zł. Zwrot środków niewykorzystanych w wysokości 19 321,92 zł Powiat Lubiąński dokonał 19 września 2024 r. na konto Banku Gospodarstwa Krajowego wskazane w umowie o dofinansowanie.

(Dowód: *Dokumentacja finansowa, Akta kontroli str. 23-24*)

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 Przedsiębiorstwo Transportowo- Budowlane sp. z o.o.	1 338 720,91 zł	Faktura FV 21/06/2024 28.06.2024	28.07.2024	1 088 993,24	1 088 993,24	23.07.2024
		Faktura FV 19/08/2024 30.08.2024	29.09.2024	225 575,26	225 575,26	17.09.2024
Nadzór inwestorski Biuro Inżynierskie EMAR	15 990,00 zł	Faktura VAT nr 06/07/2024 24.07.2024	25.08.2024	7 995,00	7 995,00	09.08.2024
		Faktura VAT nr 01/09/2024 02.09.2024	3.10.2024	7 995,00	7 995,00	17.09.2024
Razem	1 354 710,91 zł			1 330 558,50	1 330 558,50	

(Dowód: *Dokumentacja finansowa zadania, Akta kontroli str. 30-41*)

W trakcie czynności kontrolnych zapoznano się z dokumentacją finansową realizowanej inwestycji.

Weryfikując dokumentację kontrolujący stwierdzili zgodność oryginałów faktur z ich kopiami przedłożonymi wraz z dokumentacją rozliczeniową zadania oraz zgodność dokumentów stanowiących podstawę wystawienia faktur z danymi na tych fakturach. Opisy zamieszczone na fakturze za roboty budowlane oraz pełnienie funkcji inspektora nadzoru zawierały informacje wymagane w § 7 ust. 13 umowy o dofinansowanie. 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. Dane dotyczące rodzaju, ilości i wartości wykonanych robót oraz przyjęte do ustalenia kwoty faktur są zgodne z fakturami, umową oraz protokołem odbioru końcowego robót. Dokumentacja finansowa realizowanego zadania potwierdziła prawidłowe wykorzystanie i rozliczenie dofinansowania w zakresie rzeczowym i finansowym.

Zamówienia publiczne:

• Roboty budowlane

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

W Specyfikacji Warunków Zamówienia zamieszczono wszystkie niezbędne elementy zgodnie z art. 281 ustawy PZP; opis potrzeb i wymagań dotyczący udziału w postępowaniu był zgodny z wymogami określonymi przepisami art. 282 ustawy PZP; jako kryteria oceny przyjęto najniższą cenę - 60 % oraz okres gwarancji - 40%.

Ogłoszenie o wszczęciu postępowania w trybie podstawowym zamieszczone zostało w Biuletynie Zamówień Publicznych w dniu 20 marca 2024 r. pod nr 2024/BZP 00252540/01. Termin składania ofert upływał w dniu 04 kwietnia 2024 r. o godz. 13.00.

Do upływu terminu otwarcia ofert, 7 wykonawców złożyło swoje oferty. Jako najkorzystniejszą, zgodnie z kryteriami wskazanymi w SWZ, Zamawiający wybrał ofertę firmy Przedsiębiorstwo Transportowo – Budowlane Sp. z o.o. ul. Gajowa 23/14, 50-519 Wrocław, z ceną ofertową brutto: 1 334 477,41 zł.

W dniu 19 kwietnia 2024 r. Zamawiający zawiadomił wykonawców, którzy ubiegali się o udzielenie zamówienia o wyborze najkorzystniejszej oferty za pośrednictwem platformy zakupowej.pl

Umowa z wykonawcą nr 175/2024 z została zawarta w dniu 26 kwietnia 2024 r., z zachowaniem terminu określonego przepisem art. 308 ust. 2 ustawy PZP. Przedmiot zamówienia wymieniony w umowie i w SWZ jest tożsamy, a umowa zgodna ze wzorem umowy w SWZ i ofertą; ustalono wynagrodzenie kosztorysowe; termin realizacji zamówienia odpowiada terminowi zamieszczonemu w ogłoszeniu, tj. 4 miesiące od dnia zawarcia umowy tj. do dnia 26 sierpnia 2024 r.

Ogłoszenie o wyniku postępowania zostało zamieszczone w Biuletynie Zamówień Publicznych w dniu 29 kwietnia 2024 r. pod nr 2024/BZP 00306729/01, zgodnie z wymogami art. 71 ustawy PZP, sporządzono protokół z postępowania w trybie podstawowym.

(Dowód: *Dokumentacja przetargowa*, Akta kontroli: str. 42-143)

- **Nadzór inwestorski**

Wartość zadania nie przekraczała progu ustalonego w ustawie z dnia 11 września 2019 r. Prawo zamówień publicznych (Dz. U. z 2023 r., poz. 1605). W związku z czym Powiat Lubiński przeprowadził procedurę zamówienia publicznego na podstawie regulacji wewnętrznych, tj. Zarządzenia Nr 17/2023 Starosty Lubińskiego z dnia 13 lutego 2023 r. w sprawie Regulaminu udzielania zamówień publicznych.

Przedmiotem zamówienia publicznego było świadczenie usług obejmujące pełnienie funkcji inspektora nadzoru inwestorskiego w branży drogowej nad realizacją przedmiotowego Zadania. Zgodnie z zapisami § 8 Regulaminu udzielania zamówienia publicznego, przed udzieleniem zamówienia dokonano szacowania wartości przedmiotu zamówienia na kwotę 21 767,82 zł netto.

Zaproszenie do złożenia ofert na pełnienie funkcji inspektora nadzoru inwestorskiego w branży drogowej przesłano do trzech wykonawców, wszyscy złożyli swoje oferty. Najniższą ofertę cenową przedłożył - Radosław Kłodziński.

W dniu 8 maja 2024 r. zawarto umowę nr 196/2024 z firmą Biuro Inżynierskie EMAR Radosław Kłodziński z siedzibą przy ul. Polnej 5, 55-330 Krępice, w zakresie pełnienia funkcji nadzoru inwestorskiego nad robotami budowlanymi prowadzonymi w ramach zadania inwestycyjnego pn. „Remont odcinka drogi Powiatowej nr 1221D, obręb Składowice”. Za wykonanie przedmiotu umowy ustalono wynagrodzenie ryczałtowe w wysokości 15 990,00 zł brutto. Termin realizacji przedmiotu zamówienia, wyznaczono do całkowitego zakończenia i rozliczenia inwestycji, tj. najpóźniej do dnia 15 października 2024 r.

Zgodnie z zapisami § 8 ust. 3 Regulaminu udzielania zamówień publicznych z przeprowadzonego postępowania sporządzono notatkę służbową z wyboru wykonawcy.

(Dowód: *Dokumentacja dotycząca zamówień poniżej progu*, Akta kontroli: str. 157-180)

3. Kontrola w miejscu realizacji inwestycji.

W dniu 1 kwietnia 2025 r. w miejscu realizacji inwestycji, Zespół kontrolujący potwierdził wykonanie zadania na podstawie przeprowadzonych oględzin oraz dokumentacji przedstawionej przez jednostkę. Stwierdzono zrealizowanie następujących elementów: jezdnia z betonu asfaltowego, pobocza utwardzone i regulacja rowów.

Zespół Kontrolujący, na miejscu realizacji zadania potwierdził dopełnienie przez jednostkę warunków promocyjnych zawartych w umowie o dofinansowanie tj. umieszczono tablice informacyjne zgodne z zapisami art. 38 ustawy o Rządowym Funduszu Rozwoju Dróg. Ponadto, na miejscu realizacji inwestycji sporządzono Protokół z oględzin oraz dokumentację fotograficzną, które stanowią akta kontroli.

(Dowód: *Zdjęcie tablicy i wyremontowanej drogi, Protokół oględzin, Akta kontroli*: str. 181-181 i 224)

4. Obowiązki beneficjenta

Zadanie pn. „Remont odcinka drogi powiatowej nr 1221D, obręb Składowice” zostało zrealizowane przez Powiat Lubiński zgodnie z zakresem rzeczowym stanowiącym przedmiot umowy nr 13/A/2024/P-5 zawartej w dniu 18 marca 2024 r. z Wojewodą Dolnośląskim. Dochowano terminu rozpoczęcia i zakończenia realizacji zadania. Rozliczenie inwestycji zostało złożone w terminie tj. 11 października 2024 r. Złożone dokumenty były kompletne i prawidłowo wypełnione. Nazwa projektu była spójna we wszystkich otrzymanych załącznikach. Ostatecznie 11 listopada 2024 r. rozliczenie dofinansowania zadania pn. „Remont odcinka drogi powiatowej nr 1221D, obręb Składowice” zostało zatwierdzone w zakresie rzeczowym i finansowym.

Zgromadzona i przechowywana w Starostwie Powiatowym w Lubinie dokumentacja projektowa umożliwiła pełną kontrolę realizacji zadania w zakresie prawidłowości wykorzystania środków przeznaczonych na dofinansowanie zadania w ramach Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg.

Z up. WOJEWODY DOLNOŚLĄSKIEGO

Monika Jędra

Zastępca Dyrektora Wydziału
Rozwoju i Współpracy Terytorialnej

*/podpisano bezpiecznym podpisem elektronicznym, weryfikowanym
przy pomocy ważnego kwalifikowanego certyfikatu/*

Potwierdzam zgodność wydruku z dokumentem wydanym w postaci elektronicznej:

Identyfikator dokumentu	3541200.8728836.11308620
Nazwa dokumentu	Wystąpienie pokontrolne.pdf
Tytuł dokumentu	Wystąpienie pokontrolne
Sygnatura dokumentu	RWT-PRI.431.2.2025
Data dokumentu	2025-05-21 14:19:22
Skrót dokumentu	490D3C7FA414E3580AC3CBF2C58771208AA 88AE6
Wersja dokumentu	1.3
Data podpisu	2025-05-21
Sygnatariusz	Monika Jędra
Stanowisko	Zastępca Dyrektora
Rodzaj certyfikatu	Certyfikat kwalifikowany podpisu elektronicznego
	EZD 3.128.1.1.
Data wydruku:	2025-07-02 12:04:15
Autor wydruku:	Czerkawska Urszula