



WOJEWODA DOLNOŚLĄSKI

Wrocław, dnia 16 lipca 2025 r.

RWT.PRI.431.5.2025.UC

Pan
Marek Szponar
Starosta Oławski

WYSTĄPIENIE POKONTROLNE

W dniu 30 maja 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 – główny specjalista - przewodniczący zespołu,

Marta Izbińska – starszy inspektor wojewódzki - członek zespołu,

przeprowadził kontrolę problemową w **Starostwie Powiatowym w Oławie** przy ul. 3 Maja 1, 55-200 Oława w zakresie prawidłowości realizacji projektu pn.: „**Remont drogi powiatowej nr 1539D Miłoszyce - Dziuplina - Jelcz-Laskowice, km 1+040-1+770, 2+410-3+730**” 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 drogi powiatowej nr 1539D Miłoszyce - Dziuplina - Jelcz-Laskowice, km 1+040-1+770, 2+410-3+730**” w ramach Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg na podstawie umowy o udzielenie dofinansowania nr 36/A/2024/P-10 zawartej w dniu 12 marca 2024 r.

Kierownik jednostki kontrolowanej w okresie objętym kontrolą:

Zdzisław Brezdeń - Starosta Oławski w roku 2023

Mirosław Kulesza - Starosta Oławski w roku 2024

Marek Szponar – Starosta Oławski w roku 2025

Osoba odpowiedzialna za wykonywanie zadań w zakresie kontrolowanego zagadnienia:

- Wojciech Drożdżał – Dyrektor Powiatowego Zarządu Drogowego w Oławie.

Ocena kontrolowanego zagadnienia:

Prawidłowość realizacji przez Powiat Oławski zadania pn.: „**Remont drogi powiatowej nr 1539D Miłoszyce - Dziuplina - Jelcz-Laskowice, km 1+040-1+770, 2+410-3+730**” 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 18 lipca 2023 r. w procedurze naboru wniosków o dofinansowanie zadań w 2024 r. ze środków Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg, Powiat Oławski złożył do Wojewody Dolnośląskiego wniosek o dofinansowanie zadania pn.: „Remont drogi powiatowej nr 1539D Miłoszyce - Dziuplina - Jelcz-Laskowice, km 1+040-1+770, 2+410-3+730”. Zgodnie z harmonogramem rzeczowo – finansowym ujętym w punkcie 9 wniosku o dofinansowanie, wartość zadania została oszacowana na kwotę 1 975 000,00 zł. Inwestycja zakładała remont odcinka drogi o długości 2,05 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 Oławski dostarczył niezbędną dokumentację umożliwiającą podpisanie z Wojewodą Dolnośląskim umowy o udzielenie dofinansowania zadania pn.: „Remont drogi powiatowej nr 1539D Miłoszyce - Dziuplina - Jelcz-Laskowice, km 1+040-1+770, 2+410-3+730”, w szczególności oświadczenie o zabezpieczeniu środków na pokrycie wkładu własnego zadania. Wcześniej, w procedurze naboru wniosków przedłożono zgłoszenie budowy lub wykonywania innych robót budowlanych wraz z zaświadczeniem o niewniesieniu sprzeciwu wobec zamiaru wykonywania robót budowlanych z dnia 1 lutego 2024 r. Zakres robót określony w zgłoszeniu jest tożsamy z zakresem przedstawionym przez Powiat Oławski we wniosku o dofinansowanie.

Dnia 12 marca 2024 r. Powiat Oławski zawarł z Wojewodą Dolnośląskim umowę Nr 36/A/2024/P-10 o udzielenie dofinansowania zadania pn.: „**Remont drogi powiatowej nr 1539D Miłoszyce - Dziuplina - Jelcz-Laskowice, km 1+040-1+770, 2+410-3+730**” w ramach Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg. Zgodnie z podpisaną umową łączna

zaplanowana wartość zadania wynosiła 1 975 000,00 zł, z podziałem na dofinansowanie ze środków Funduszu w wysokości 1 382 500,00 zł (70%) oraz środki własne Beneficjenta w wysokości 592 500,00 zł (30%).

W dniu 9 kwietnia 2024 r. do Dolnośląskiego Urzędu Wojewódzkiego we Wrocławiu wpłynął złożony przez Powiat Oławski 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 kwota dofinansowania została pomniejszona zgodnie z przyznanym procentem tj. (70%) i wyniosła 916 738,11 zł, natomiast wkład własny Beneficjenta wyniósł 392 887,77 zł, co zostało uregulowane w Aneksie Nr 1/36/A/2024/P-10 do ww. umowy zawartym w dniu 19 lipca 2024 r.

Dnia 24 czerwca 2024 r. Powiat Oławski przekazał teren budowy wykonawcy robót, który rozpoczął prace budowlane zgodnie z harmonogramem stanowiącym załącznik nr 2 do umowy o udzielenie dofinansowania.

(Dowód: *Protokół wprowadzenia na budowę*, Akta kontroli, str. 200)

Protokoły odbioru robót budowlanych.

Dnia 3 października 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 2/ZP/PZD/2024 z dnia 4 kwietnia 2024 r. zawartej z Wykonawcą, dokonano odbiorów robót na podstawie Protokołu odbioru końcowego spisane w dniu 17 października 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 udzielenie dofinansowania. 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. 201-206)

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). W przypadku zadania Powiatu Oławskiego 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 17 października 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 1539D. 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 916 738,11 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. 196)

Zwrot odsetek.

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

Wniosek o płatność.

Zgodnie z zapisami § 7 umowy o udzielenie dofinansowania w dniu 12 marca 2024 r. Powiat Oławski złożył spełniający wymogi formalne wniosek o wypłatę zaliczki na kwotę dofinansowania w wysokości 916 738,11 zł z terminem wypłaty na miesiąc czerwiec 2024 r. Zgodnie z klasyfikacją budżetową w § 2170 w dniu 4 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 udzielenie dofinansowania Powiat Oławski przedłożył do Dolnośląskiego Urzędu Wojewódzkiego we Wrocławiu dokumentację potwierdzającą zakończenie zadania w zakresie rzeczowym i finansowym. Rozliczenie końcowe z dnia 15 listopada 2024 r. (data wpływu do tut. urzędu: 21 listopada 2024 r.) wykazało, iż całkowita wartość kosztów kwalifikowanych zadania wyniosła 1 309 625,88 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 COLAS Polska Sp z o.o.	1 280 105,88 zł	BD- WR/FVB/240 8/00002	1.09.2024	1 005 117,81	1 005 117,81	08.08.2024
		BD- WR/FVB/241 1/00001	17.11.2024	274 988,07	274 988,07	08.11.2024
Nadzór inwestorski DRO-LAB Paulina Koba-Gwiazda	27 675,00 zł	F 25/2024	17.11.2024	27 675,00	27 675,00	31.10.2024
Tablice informacyjne WENA Studio Reklamy	1 845,00 zł	FA/6845/2024	28.11.2024	1 845,00	1 845,00	15.11.2024
Razem	1 309 625,88 zł			1 309 625,88	1 309 625,88	

(Dowód: Dokumentacja finansowa zadania, Akta kontroli str. 169-195)

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 fakturach zawierały informacje wymagane w § 7 ust. 13 umowy o udzielenie dofinansowania. 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 23 lutego 2024 r. pod nr 2024/BZP 00216688/01. Termin składania ofert upływał w dniu 11 marca 2024 r. o godz. 10.00.

Do upływu terminu otwarcia ofert siedmiu wykonawców złożyło swoje oferty. Jako najkorzystniejszą, zgodnie z kryteriami wskazanymi w SWZ, Zamawiający wybrał ofertę firmy COLAS POLSKA Sp z o.o. ul. Nowa 49, 62-070 Palędzie, z ceną ofertową brutto: 1 280 105,88 zł.

W dniu 19 marca 2024 r. Zamawiający zawiadomił wykonawców, którzy ubiegali się o udzielenie zamówienia o wyborze najkorzystniejszej oferty za pośrednictwem portalu e-Zamówienia oraz zamieszczono informację o wyborze na stronie internetowej prowadzonego postępowania www.pzd.olawa.pl.

Umowa z wykonawcą nr 2/ZP/PZD/2024 z została zawarta w dniu 04 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. 6 miesięcy od dnia zawarcia umowy tj. do dnia 3 października 2024 r.

Ogłoszenie o wyniku postępowania zostało zamieszczone w Biuletynie Zamówień Publicznych w dniu 12 kwietnia 2024 r. pod nr 2024/BZP 00283294/01, zgodnie z wymogami art. 71 ustawy PZP, sporządzono protokół z postępowania w trybie podstawowym.

(Dowód: *Dokumentacja przetargowa*, Akta kontroli: str. 20-101)

- **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 z późn. zm.). W związku z powyższym Powiat Oławski przeprowadził procedurę zamówienia publicznego na podstawie regulacji wewnętrznych, tj. Uchwały Nr 571/2021 Zarządu Powiatu w Oławie z dnia 13 maja 2021 r. w sprawie wprowadzenia do stosowania w Starostwie Powiatowym w Oławie oraz jednostkach organizacyjnych powiatu jednolitego procesu udzielania zamówień publicznych.

(Dowód: *Uchwała Nr 571/2021 Zarządu Powiatu w Oławie*, Akta kontroli: str. 143-155)

Przedmiotem zamówienia publicznego było świadczenie usług obejmujące pełnienie funkcji inspektora nadzoru inwestorskiego nad realizacją inwestycji. Zgodnie z zapisami pkt 6.2.2.2 Załącznika do Uchwały nr 571/2021 w sprawie udzielania zamówienia publicznego, przed udzieleniem zamówienia dokonano szacowania wartości przedmiotu zamówienia na kwotę 24 390,25 zł netto.

Zaproszenie do złożenia ofert na pełnienie funkcji inspektora nadzoru inwestorskiego przekazano trzem wykonawcom, wszyscy złożyli swoje oferty. Najkorzystniejszą ofertę cenową przedłożyła firma DRO-LAB Paulina Koba-Gwiazda ul. Zacisze 7, 55-220 Jelcz-Laskowice.

W dniu 4 kwietnia 2024 r. zawarto umowę nr 6/PZD/2024 z firmą DRO-LAB Paulina Koba-Gwiazda z siedzibą w Jelcz-Laskowicach ul. Zacisze 7, w zakresie pełnienia osobiści w pełnym zakresie, nadzoru inwestorskiego nad realizacją inwestycji pn.: „Remont drogi powiatowej nr 1539D Miłoszyce - Dziuplina - Jelcz-Laskowice, km 1+040-1+770, 2+410-3+730”. Wynagrodzenie za wykonanie przedmiotu umowy ustalono na kwotę 27 675,00 zł brutto. Umowa została zawarta na okres od dnia podpisania do dnia 30 listopada 2024 r.

Zgodnie z zapisami pkt 6.2.2.2 d) Załącznika do Uchwały nr 571/2021 w sprawie udzielania zamówienia publicznego z przeprowadzonego postępowania sporządzono protokół z przeprowadzenia rozeznania cenowego.

(Dowód: *Dokumentacja dotycząca zamówień poniżej progu*, Akta kontroli: str. 102-139)

- **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 36/A/2024/P-10 z dnia 12 marca 2024 r.

Zgodnie z zapisami pkt 6.2.2.1 Załącznika do Uchwały nr 571/2021 w sprawie udzielania zamówienia publicznego, w dniu 4 kwietnia 2024 r. Beneficjent zlecił firmie Studio Reklamy WENA Tomasz Jurczak ul. Ks. F. Kutrowskiego 54, 55-200 Oława, wykonanie tablicy informacyjnej o realizacji drogi z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg. Tablica zawierała wymagane elementy, zgodnie z wytycznymi w zakresie sposobu wypełniania obowiązków informacyjnych.

(Dowód: *Dokumentacja dotycząca zamówienia tablicy informacyjnej*, Akta kontroli: str. 140-141)

3. Kontrola w miejscu realizacji inwestycji.

W dniu 30 maja 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 w miejscu realizacji zadania potwierdził dopełnienie przez jednostkę warunków promocyjnych zawartych w umowie o udzielenie dofinansowania tj. umieszczenie tablic informacyjnych zgodnie z zapisami art. 38 ustawy o Rządowym Funduszu Rozwoju Dróg.

Ponadto w miejscu realizacji inwestycji sporządzono Protokół z oględzin oraz dokumentację fotograficzną.

(Dowód: *Zdjęcie tablicy i wyremontowanej drogi, Protokół oględzin*, Akta kontroli: str. 211-219)

4. Obowiązki beneficjenta

Zadanie pn. „Remont drogi powiatowej nr 1539D Miłoszyce - Dziuplina - Jelcz-Laskowice, km 1+040-1+770, 2+410-3+730” zostało zrealizowane przez Powiat Oławski zgodnie z zakresem rzeczowym stanowiącym przedmiot umowy nr 36/A/2024/P-10 zawartej w dniu 12 marca 2024 r. z Wojewodą Dolnośląskim. Dochowano terminu rozpoczęcia i zakończenia realizacji zadania. Rozliczenie inwestycji zostało złożone w terminie, tj. 21 listopada 2024 r. Złożone dokumenty były kompletne i prawidłowo wypełnione. Nazwa projektu była spójna we wszystkich otrzymanych załącznikach. Ostatecznie 20 grudnia 2024 r. rozliczenie zadania pn. „Remont drogi powiatowej nr 1539D Miłoszyce - Dziuplina - Jelcz-Laskowice, km 1+040-1+770, 2+410-3+730” zostało zatwierdzone w zakresie rzeczowym i finansowym. Zgromadzona i przechowywana w Starostwie Powiatowym w Oławskim 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/*