

 **WOJEWODA PODKARPACKI**

 ul. Grunwaldzka 15

 35-959 Rzeszów

 skr. poczt. 297

 I-II.1610.3.1.2024 Rzeszów 2024-03-

**Pan**

**Marek Śliż**

**Starosta Leżajski**

 Na podstawie art. 47 ustawy z dnia 15 lipca 2011 r. o kontroli w administracji rządowej (Dz.U. z 2020 poz. 224) oraz § 64 ust. 1 zarządzenia Nr 1/14 Wojewody Podkarpackiego z dnia 2 stycznia 2014 r. w sprawie szczegółowych warunków i trybu prowadzenia kontroli przekazuję wystąpienie po kontroli problemowej przeprowadzonej w dniach 22.02.2024 – 23.02.2024 r. w Starostwie Powiatowym w Leżajsku – ul. Mikołaja Kopernika 8; 37-300 Leżajsk.

Kontrolę przeprowadził: Pan J. P. – Główny Specjalista w Oddziale Komunikacji, Transportu i Gospodarki w Wydziale Infrastruktury Podkarpackiego Urzędu Wojewódzkiego w Rzeszowie. Kontroler działał w trakcie kontroli na podstawie imiennego upoważnienia do kontroli z dnia 15.02.2024 r., znak I-II.1610.3.1.2023 udzielonego przez Wojewodę Podkarpackiego.

1. Kontrolą, zgodnie z „Planem zewnętrznej działalności kontrolnej Podkarpackiego Urzędu Wojewódzkiego w Rzeszowie na 2024 rok” objęto prawidłowość wykorzystania udzielonego dofinansowania ze środków Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg pod względem zgodności z przeznaczeniem oraz wysokości wykorzystanego dofinansowania a stopniem realizacji zadania pn. „Przebudowa odcinka drogi powiatowej nr 1259R Gniewczyna (gr. pow.) Grodzisko – Giedlarowa w km 6+600 – 10+450”.
2. Kontroli poddane zostały następujące zagadnienia:
3. zgodność zrealizowanego zadania z podpisaną przez Beneficjenta umową
Nr RFRD – P18/A/2022 z dnia 18.03.2022 r. oraz uwarunkowaniami prawnymi określonymi dla zadań dofinansowanych w ramach Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg, a ponadto realizacja postanowień umownych pomiędzy Wojewodą a beneficjentem m.in. obowiązków informacyjnych, sprawozdawczych oraz ewidencyjnych,
4. tryb wyboru wykonawcy realizującego zadanie,
5. umowa podpisana z wykonawcą realizującym zadanie,
6. sposób sprawowania nadzoru inwestorskiego,
7. sposób przeprowadzenia odbioru końcowego zrealizowanego zadania oraz dopuszczenie drogi biorącej udział w programie do użytkowania,
8. wykonanie zakresu rzeczowego robót zgodnie ze zgłoszonym wnioskiem,
9. rozliczenie finansowe Beneficjenta z Wykonawcami,
10. terminowość przekazywania odsetek od środków pieniężnych przekazanych samorządowi w ramach dofinansowania,
11. zwrot w ustawowym terminie dofinansowania pobranego w nadmiernej wysokości bądź też nadwyżki dofinansowania wynikającej z nałożenia na wykonawcę kar umownych oraz wpływów z innych tytułów,
12. w przypadku gdy przedmiotem zadania, na które przekazano dofinansowanie, jest droga, która ma zostać zaliczona do kategorii dróg publicznych zaliczenie takiego zadania w wymaganym terminie do odpowiedniej kategorii dróg.

Wykonywanie poddanego kontroli zadania oceniam pozytywnie z uchybieniami.

Kierownikiem kontrolowanej jednostki w okresie objętym kontrolą był Marek Śliż

Starosta Powiatu Leżajskiego.

 W wyniku przeprowadzonej kontroli ustalono co następuje:

**Ad. a)**

 W latach 2022-2023 Powiat Leżajski otrzymał dofinansowanie w ramach Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg dla zadania pod nazwą „Przebudowa odcinka drogi powiatowej nr 1259R Gniewczyna (gr. pow.) Grodzisko – Giedlarowa w km 6+600 – 10+450”.

Dofinansowanie przekazane przez Wojewodę Podkarpackiego było zgodne z § 1 umowy Nr RFRD – P18/A/2022 z dnia 18.03.2022 r. zawartej pomiędzy Wojewodą Podkarpackim a Powiatem Leżajskim, zmienionej aneksem nr 1 – RFRD – P18/A/2022 z dnia 08.09.2022 r. oraz aneksem nr 2 – RFRD – P18/A/2022 z dnia 19.01.2023 r.

Łączna wartość zrealizowanego zadania wyniosła 17.219.854,50 zł, w tym koszty kwalifikowalne zadania 16.853.639,47 zł. Koszty kwalifikowalne realizacji zadania obejmowały wyłącznie wynagrodzenie wykonawcy robót, gdyż nadzór inwestorski został powierzony P. B. prowadzącemu działalność gospodarczą pod firmą Usługi Budowlane i Inżynierskie P. B., przy czym koszty nadzoru zostały pokryte przez samorząd ze środków własnych. Koszty kwalifikowalne zadania zostały dofinansowane z RFRD kwotą w wysokości 7.326.294,00 zł. Natomiast wkład własny jst. został pokryty w kwocie 9.527.345,47 zł ze środków własnych powiatu.

* Kwota dofinansowania nie przekroczyła 50% całości kosztów kwalifikowalnych zrealizowanego zadania i była zgodna z zapisami ustawy o Rządowym Funduszu Rozwoju Dróg, §1 umowy w sprawie udzielenia dofinansowania zmienionej aneksami do ww. umowy,
* termin zakończenia realizacji zadania oraz nieprzekraczalny termin finansowania zadania środkami RFRD były zgodne z zapisami zawartymi w umowie z beneficjentem zmienionej ww. aneksami do umowy.

Zadanie zostało zgłoszone do odbioru 08.09.2023 r. Komisja powołana celem odbioru dokonała w dniu 18.09.2023 r. odbioru końcowego zrealizowanego zadania.

* zrealizowane zostały wszystkie elementy robót zawarte w harmonogramie rzeczowo-finansowym,
* zawarto jeden aneks z wykonawcą robót, który został przekazany z naruszeniem 7 dniowego umownego terminu przekazania.
* Wykonawcę zadania wybrano w trybie zamówień publicznych,
* sposób realizacji inwestycji nadzorował P. B. prowadzący działalność gospodarczą pod firmą Usługi Budowlane i Inżynierskie P. B.
* Wszystkie otrzymane w ramach dofinansowania środki pieniężne zostały wydatkowane do dnia 27.09.2023 r.,
* prowadzono wyodrębnioną ewidencję księgową otrzymanych środków dofinansowania i dokonywano z niej wydatków,
* terminowo tj. 17.10.2023 r. przekazano do PUW rozliczenie z wykorzystania dofinansowania,
* w trakcie inwestycji wystąpiły koszty niekwalifikowalne w wysokości 366.215,03 zł, które zostały pokryte ze środków jst.
* Samorząd zgodnie z zapisami umowy przyznającej dofinansowanie był zobowiązany do wystąpienia z wnioskami o wypłatę dofinansowania w: sierpniu 2022 r.,
i w kwietniu 2023 r. Powiat wystąpił z wnioskiem o wypłatę dofinansowania w dniach 24.08.2022 r. oraz 02.03.2023 r. Data wystąpienia o wypłatę dofinansowania w roku 2023 różni się od określonej w umowie przyznającej dofinansowanie, jednakże samorząd na podstawie §1 ust. 7 Umowy przyznającej dofinansowanie mógł wystąpić o zmianę daty terminów wypłaty środków. Samorząd wystąpił o wypłatę środków przypadających na powyższe lata w innych terminach niż przewidziane w Umowie zatem wystąpienia te należy potraktować jako wnioski o zmianę przedmiotowych terminów, natomiast fakt wypłaty środków świadczy o akceptacji przez Wojewodę Podkarpackiego nowych terminów wypłaty dofinansowania.
* Do rozliczenia dołączona została dokumentacja zdjęciowa zrealizowanego zadania,
* została zrealizowane całość zadania tj. 3790 mb. drogi.

W ramach realizacji przedmiotowego zadania przebudowano odcinek drogi powiatowej nr 1259R Gniewczyna (gr. pow.) Grodzisko – Giedlarowa w km 6+600 – 10+450 o łącznej długości 3790 mb. Nawierzchnia jezdni została wykonana z mieszanki mineralno-bitumicznej. Zgodnie z dokumentacją projektową wykonano chodnik, zatoki autobusowe, zatoki postojowe, przejścia dla pieszych, oświetlenie, odwodnienie a ponadto zostało wykonane oznakowanie pionowe i poziome.

Zadanie zostało w całości zrealizowane w latach 2022 - 2023. W trakcie odbioru robót zakończonego w dniu 18.09.2023 r. stwierdzono, że roboty zostały wykonane poprawnie.

**Ad. b)**

Zamawiający – Powiat Leżajski działając w oparciu o przepisy Ustawy z dnia
29 stycznia 2004 r. Prawo zamówień publicznych udzielił zamówienia na roboty budowlane w zakresie kontrolowanej inwestycji w trybie podstawowym na podstawie art. 275 pkt. 1 ustawy Prawo zamówień publicznych z dnia 11 września 2019 r.

Ogłoszenie o zamówieniu na roboty budowlane w ramach realizacji ww. zadania zostało zamieszczone w dniu 15.04.2022 r. w Biuletynie Zamówień Publicznych
Nr ogłoszenia 2022/BZP 00124292/01.

Do Zamawiającego, na wykonanie przedmiotowego zadania złożono pięć ofert. W ramach postępowania odrzucono trzy oferty złożone przez:

MPDiM Sp. z o.o. w Rzeszowie, Przedsiębiorstwo MOLTER Sp. z o.o. w Głogowie Małopolskim, PRDM SA w Dębicy. Dwie pierwsze oferty odrzucono, gdyż oferenci nie wyrazili zgody na przedłużenie terminu związania ofertą, natomiast trzeci oferent nie złożył wyczerpujących wyjaśnień w zakresie złożonej przez niego oferty.

W dniu 11.08.2022 r. Beneficjent zawarł umowę na realizację przedmiotowego zadania z wykonawcą działającym pod firmą: PBI Infrastruktura S.A. Ogłoszenie o wyniku postępowania zostało opublikowane w Biuletynie Zamówień Publicznych - Nr ogłoszenia 2022/BZP 00359920/01 z dnia 22.09.2022 r.

**Ad. c)**

Z wyłonionym w przetargu Wykonawcą tj. podmiotem: PBI Infrastruktura S.A. jst. zawarła w dniu 11.08.2022 r. umowę na realizację zamierzeń inwestycyjnych.

 Za wykonanie przedmiotu robót objętych ww. umową strony ustaliły wynagrodzenie kosztorysowe w wysokości brutto 16.853.643,39 zł, natomiast termin zakończenia prac objętych umową ustalono na 15 miesięcy od daty zawarcia umowy tj. 11.11.2023 r. Na mocy aneksu nr 1 do ww. umowy zwiększony został zakres zleconych prac wykonawcy o kwotę 366.215,03 zł, były to roboty niekwalifikowalne. Ostateczna wartość wynagrodzenia wykonawcy po rozliczeniu zadania wyniosła 17.219.854,50 zł, w tym roboty kwalifikowalne zadania 16.853.639,47 zł.

**Ad. d)**

Inwestycja pn. „Przebudowa odcinka drogi powiatowej nr 1259R Gniewczyna
(gr. pow.) Grodzisko – Giedlarowa w km 6+600 – 10+450” była realizowana w ramach zgłoszenia wykonania robót budowlanych: z dnia 18.06.2018 r. Nadzór inwestorski nad realizacją zadania pełnił P. B., działający w imieniu firmy pn. Usługi Budowlane i Inżynierskie P. B.

Pan P. B. posiada uprawnienia budowlane nr AB.III-7132/54/01 wydane przez Wojewodę Podkarpackiego w dniu 12.12.2001 r. do kierowania robotami budowlanymi w specjalności konstrukcyjno-budowlanej bez ograniczeń.

**Ad. e)**

Wykonywane prace podczas realizacji zadania pn. „Przebudowa odcinka drogi powiatowej nr 1259R Gniewczyna (gr. pow.) Grodzisko – Giedlarowa w km 6+600 – 10+450” były dokumentowane w Dzienniku Budowy.

Odbiór końcowy robót został dokonany w dniu 18.09.2023 r. przez Komisję składającą się z przedstawicieli Zamawiającego, w obecności m.in. Inspektora Nadzoru i Kierownika Budowy.

W Protokole stwierdzono, że:

1. wartość rozliczonych odebranych robót 17.219.854,50 zł.
2. „Data rozpoczęcia robót: (przekazanie placu budowy): 02.09.2022 r.”
3. „Data zakończenia robót zawartych w umowie nr OR.2151.80.2022 z dnia 11.08.2022 – 08.09.2023 r. – zakończenie rzeczowe – zgłoszenie gotowości do odbioru.”
4. „Roboty wykonano zgodnie dokumentacją projektowo - kosztorysową.”
5. „W zakresie zgodności wykonanych robót pod względem technicznym i technologicznym: zgodna, jakość robót dobra.”

Po dokonaniu odbioru końcowego zrealizowana inwestycja została oddana do użytkowania. Charakter prowadzonych prac budowlanych nie wymagał zgłaszania faktu zakończenia prac budowlanych jak również uzyskania decyzji o pozwoleniu na użytkowanie.

**Ad. f)**

W oświadczeniu stanowiącym Załącznik Nr 3 do Umowy w sprawie udzielenia dofinansowania, Starosta Leżajski potwierdza, wykonanie zadania zgodnie z:

* zakresem elementów i rodzajów robót określonym w harmonogramie rzeczowo-finansowym realizacji zadania,
* zrealizowano zadanie objęte wnioskiem o łącznej długości 3790 mb.

Oprócz sprawdzenia dokumentów, kontrolujący w obecności Pana Z. C. – głównego specjalisty w Wydziale Inwestycji Starostwa Powiatowego w Leżajsku, dokonali w dniu 22.02.2024 r. oględzin dróg objętych dofinansowaniem w wyniku których ustalono co następuje:

* droga powiatowa nr 1259R, w km 6+660 – 10+450 została przebudowana stosownie do parametrów technicznych drogi (szerokość drogi, chodników i poboczy) zawartych w dokumentacji projektowej,
* nawierzchnia jezdni na kontrolowanej drodze posiada szerokość 6 m. Jezdnia wykonana jest z mieszanki mineralno-bitumicznej. Na całej jej długości nie stwierdzono uszkodzeń,
* po lewej stronie jezdni na odcinkach od 6+660 – 9+262 znajduje się chodnik wykonany z kostki brukowej o szerokości 2 m,
* po prawej stronie jezdni na odcinkach od 6+950 – 7+148, 7+391 – 7+457, 8+720 – 10+450 znajduje się chodnik wykonany z kostki brukowej o szerokości 2 m, miejscowo przewężony do 1,25 m,
* na odcinkach drogi w miejscach gdzie nie występuje chodnik znajduje się pobocze gruntowe utwardzone tłuczniem o minimalnej szerokości 1 m,
* w ramach zadania przebudowano zjazdy oraz 10 skrzyżowań,
* na wizytowanym odcinku znajduje się 8 przejść dla pieszych, w tym dwa z nich są doświetlone natomiast jedno dodatkowo wyniesione,
* w ramach zadania przebudowano 4 perony przystankowe,
* przebudowano również 3 zatoki postojowe, 2 szt. w km 9+200 oraz jedną szt. w km 9+300,
* woda opadowa odprowadzana jest z korony jezdni przy pomocy rowów, częściowo umocnionych płytami ażurowymi, oraz przy pomocy kanalizacji deszczowej z wpustami ulicznymi,
* odcinek drogi będący przedmiotem oględzin na całej długości oświetlony jest lampami ulicznymi.

Przedmiotowa droga została oznaczona tablicami informującymi o tym, że przebudowany odcinek został dofinansowany w ramach Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg.

**Ad. g)**

Wykonawca zadania pn. Przebudowa odcinka drogi powiatowej nr 1259R Gniewczyna
(gr. pow.) Grodzisko – Giedlarowa w km 6+600 – 10+450, tytułem wykonanych robót wystawił 8 faktur VAT za wykonane roboty kwalifikowalne o łącznej wartości
16.853.639,47 zł oraz 1 fakturę na kwotę 366.215,03 zł za dodatkowe roboty niekwalifikowalne.

 Opis faktur dokonany przez Zamawiającego informuje, że dotyczą one zadania
pn. „Przebudowa odcinka drogi powiatowej nr 1259R Gniewczyna (gr. pow.) Grodzisko – Giedlarowa w km 6+600 – 10+450, roboty zostały wykonane zgodnie z zawartą umową i przeprowadzonym przetargiem.

 Zapłatę za wykonane roboty budowlane, na które zostały wystawione faktury potwierdzają polecenia przelewu.

 Nadzór inwestorski nad realizacją zadania został powierzony podmiotowi pod nazwą Usługi Budowlane i Inżynierskie P. B. Za wykonane usługi podmiot ten wystawił 7 faktur VAT o łącznej wartości 53.996,99 zł. Koszty nadzoru zostały pokryte przez jst. ze środków własnych.

Powiat Leżajski w rozliczeniu z wykorzystania dofinansowania otrzymanego z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg w ramach zrealizowanej umowy Nr RFRD – P18/A/2022 z dnia 18.03.2022 r. - potwierdził wykorzystanie w całości przyznanych środków publicznych.

**Ad. h)**

Środki dofinansowania zostały przekazane na rzecz samorządu na podstawie wniosków o płatność z dnia 24.08.2022 r. oraz 02.03.2023 r. Kontrolowany oświadczył, że otrzymane pieniądze były przechowywane na nieoprocentowanym rachunku bankowym, w związku z czym nie zachodziła konieczność zwrotu odsetek naliczonych od środków przekazanych na rachunek RFRD.

**Ad. i)**

Dofinansowanie nie zostało nadebrane i zostało wypłacone w pełnej wysokości, natomiast kary umowne nie zostały naliczane wykonawcy.

**Ad. j)**

Droga objęta zadaniem jest drogą publiczną, w związku z czym nie było konieczności zaliczania jej do kategorii dróg publicznych.

 Przedstawiając powyższe oceny i uwagi, w celu usunięcia stwierdzonych nieprawidłowości i uchybień oraz usprawnienia badanej działalności – na podstawie art. 46 ust. 3 pkt 1 ustawy z dnia z dnia 15 lipca 2011 r. o kontroli w administracji rządowej – przekazuję następujące zalecenie pokontrolne.

 Należy zwrócić szczególną uwagę na zapisy umów o dofinansowanie i przestrzegać ich postanowień, w szczególności dotyczące terminowego przekazywania aneksów zawartych z wykonawcą robót budowlanych.

# O sposobie wykonania powyższych zaleceń, a także o podjętych działaniach lub przyczynach ich niepodjęcia – mając na względzie art. 46 ust. 3 pkt 3 ustawy z dnia 15 lipca 2011 r. o kontroli w administracji rządowej – proszę mnie poinformować na piśmie w terminie 30 dni od daty otrzymania niniejszego wystąpienia pokontrolnego.

 **Z up. WOJEWODY PODKARPACKIEGO**

 **Monika Barszcz-Chodkowska**

 **Dyrektor Wydziału Infrastruktury**