



WYSTĄPIENIE POKONTROLNE

Nazwa i adres jednostki kontrolowanej:

Starostwo Powiatowe w Słupsku¹

Przedmiot kontroli:

Prawidłowość wykorzystania środków publicznych z rezerwy celowej budżetu państwa na przeciwdziałanie i usuwanie skutków klęsk żywiołowych.

Okres objęty kontrolą:

2022 rok

Podstawa prawna do przeprowadzenia kontroli:

Kontrola planowa, w trybie zwykłym, przeprowadzona na podstawie art. 175 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych² oraz w trybie ustawy z dnia 15 lipca 2011 r. o kontroli w administracji rządowej³.

Data rozpoczęcia i zakończenia kontroli:

24 października – 6 listopada 2023 r.

Kierownik jednostki kontrolowanej:

Pan Paweł Lisowski – Starosta Słupski

Kontrolę wpisano do książki kontroli:

24 października 2023 r. pod poz. 3/2023

Skład zespołu kontrolnego:

Joanna Jędrusiak – starszy inspektor wojewódzki w Oddziale Kontroli Finansowej Wydziału Finansów i Budżetu Pomorskiego Urzędu Wojewódzkiego w Gdańsku⁴.

Ocena kontrolowanej działalności: pozytywna z uchybieniami.

¹ ul. Szarych Szeregów 14, 76-200 Słupsk

² t.j. Dz. U. z 2022 r., poz. 1634

³ t.j. Dz. U. z 2020 r., poz. 224

⁴ Upoważnienie do kontroli nr 70/2023 z dnia 19 października 2023 r.

Ustalenia

Szczegółowy zakres kontroli obejmował prawidłowość wykorzystania dotacji z rezerwy celowej budżetu państwa otrzymanej w 2022 r. przeznaczonej na dofinansowanie zadań realizowanych w związku z usuwaniem skutków zdarzenia noszącego znamiona klęski żywiołowej z 18-21 lutego 2022 r.

Kontrolę przeprowadzono zgodnie z art. 4 ustawy z dnia 15 lipca 2011 r. o kontroli w administracji rządowej pod względem legalności, rzetelności i gospodarności, w oparciu o dowody źródłowe stanowiące podstawę do dokonywania wydatków w konfrontacji z zapisami w wyodrębnionej ewidencji księgowej, wyciągów bankowych, zawartych umów oraz prowadzonych postępowań o udzielenie zamówień publicznych.

Podsumowanie kontroli

W wyniku kontroli w zakresie prawidłowości wykorzystania i rozliczenia dotacji otrzymanej w 2022 r. stwierdzono, że zadanie wykonane było w sposób prawidłowy i zgodny z obowiązującymi przepisami, za wyjątkiem:

- **nieprawidłowego stosowania przepisów ustawy Prawo zamówień publicznych**, tj. opublikowanie w Biuletynie Zamówień Publicznych, ogłoszenia o wyniku postępowania z naruszeniem zapisów art. 309 ust.1 ustawy PZP.

Wydatki z dotacji realizowane były w granicach kwot określonych w planie finansowym jednostki. Prowadzono wyodrębnioną ewidencję księgową w sposób umożliwiający identyfikację poszczególnych operacji finansowych, a dotacja została wykorzystane zgodnie z przeznaczeniem oraz zawartymi umowami.

I. **Prawidłowość wykorzystania i rozliczenia dotacji – rozdział 60078**

Podstawy prawne przyznawania i rozliczania dotacji z rezerwy celowej budżetu państwa na dofinansowanie zadania inwestycyjnego realizowanego w zakresie realizowanej kontroli zostały określone w wytycznych Ministerstwa Spraw Wewnętrznych i Administracji z dnia 13 kwietnia 2021 r. w sprawie zasad i trybu udzielania jednostkom samorządu terytorialnego dotacji celowych z budżetu państwa na dofinansowanie zadań własnych związanych z remontem, przebudową i odbudową obiektów budowlanych zniszczonych lub uszkodzonych w wyniku zdarzeń noszących znamiona klęski żywiołowej.

Na podstawie wyodrębnionej ewidencji księgowej oraz informacji o otrzymanych dotacjach nieobjętych sprawozdaniem Rb-50, kontrolująca dokonała analizy wydatkowania dotacji celowej otrzymanej z budżetu państwa w 2022 r. na zadanie objęte zakresem kontroli.

Plan i wykonanie dotacji przedstawia poniższa tabela:

Rozdział	Paragraf	Nazwa zadania	Plan (zł)	Otrzymane środki (zł)	Wykonanie (zł)
60078	6430	Przebudowa dróg i mostów uszkodzonych w wyniku niekorzystnych warunków atmosferycznych	3.840.000,00	3.840.000,00	3.840.000,00

W zakresie prawidłowości wydatkowania dotacji udzielonych z budżetu państwa w 2022 r. badaniem objęto: dowody przedstawione w formie wydruków z ewidencji księgowej oraz dokumentację źródłową w odniesieniu do poszczególnych wydatków. Ustalono, że dane wykazane w informacji o otrzymanych i wykorzystanych dotacjach nieobjętych Rb-50 za 2022 r. w omawianym rozdziale, były zgodne z prowadzoną wyodrębnioną ewidencją księgową.⁵

II. Zadanie inwestycyjne realizowane w związku z usuwaniem skutków zdarzenia noszącego znamiona klęski żywiołowej.

W dniach 18-21 lutego 2022 r. na terenie Powiatu Słupskiego wystąpiły zdarzenia noszące znamiona klęski żywiołowej w postaci intensywnych opadów deszczu oraz silnego wiatru, który w znacznym stopniu uszkodził drogi powiatowe. W dniu 20 maja 2022 r. protokołem nr 2/2022 Komisja Wojewódzka powołana przez Wojewodę Pomorskiego w celu weryfikacji powstałych strat, przeprowadziła wizję lokalną w terenie, potwierdzając powstanie wymienionych przez Powiat szkód w infrastrukturze komunalnej, oszacowane na łączną kwotę 4.800.000,00 zł. Udział strat w dochodach własnych powiatu w roku poprzedzającym wystąpienie klęski żywiołowej wyniósł 8,79 %.

W związku z decyzją Ministra Finansów, Funduszy i Polityki Regionalnej nr MF/FG6.4143.3.150.2022.MF.2374 z dnia 18 lipca 2022 r., zwiększono plan dotacji na 2022 r. z rezerwy celowej budżetu państwa poz. 4 w rozdziale 60078 § 6430 o łączną kwotę **3.840.000,00 zł**, dla Powiatu Słupskiego z przeznaczeniem na

⁵ akta kontroli str. 10-25

przebudowę dróg, które uległy uszkodzeniu w wyniku niekorzystnych zjawisk atmosferycznych mających miejsce w dniach 18-21 lutego 2022 r., w tym:

1. kwota 200.000,00 zł na przebudowę drogi powiatowej nr 1105G na odcinku od skrzyżowania z DK nr 6 w kierunku miejscowości Zębowo (gmina Kobylnica) od 0+500 do 1+000,
2. kwota 520.000,00 zł na przebudowę drogi powiatowej nr 1147G na odcinku od miejscowości Osowo w kierunku granicy powiatu słupskiego (gmina Kępice) od 14+500 do 15+800,
3. kwota 1.080.000,00 zł na przebudowę drogi powiatowej nr 1146G na odcinku od miejscowości Podgóry w kierunku skrzyżowania z DW nr 206 (gmina Kępice) od 2+000 do 2+400 oraz od 3+700 do 6+000,
4. kwota 240.000,00 zł na przebudowę drogi powiatowej nr 1160G w miejscowości Mzdówko (gmina Kępice) na odcinku od 0+800 do 1+400,
5. kwota 640.000,00 zł na przebudowę drogi powiatowej nr 1166G na odcinku od miejscowości Bronowo w kierunku miejscowości Jabłoniec (gmina Kępice) od 5+200 do 6+800,
6. kwota 280.000,00 zł na przebudowę drogi powiatowej nr 11912G od miejscowości Motarzyno w kierunku miejscowości Kotowo (gmina Dębica Kaszubska) na odcinku od 0+200 do 0+900,
7. kwota 60.000,00 zł na przebudowę drogi powiatowej nr 1178G w okolicy obiektu mostowego między miejscowością Dobieszewo a skrzyżowaniem z DW nr 210 (gmina Dębica Kaszubska) na odcinku od 2+900 do 3+050,
8. kwota 180.000,00 zł na przebudowę drogi powiatowej nr 1123G na odcinku od miejscowości Kluki do miejscowości Smołdziński Las (gmina Smołdzino) od 3+100 do 3+300 oraz od 7+900 do 8+150,
9. kwota 640.000,00 zł na przebudowę drogi powiatowej nr 1128G na odcinku od miejscowości Izbica do miejscowości Zgierz (gmina Główny) od 1+300 do 2+100 oraz od 3+300 do 4+100.

W dniu 12 sierpnia 2022 r. Wojewoda Pomorski zawarł z Powiatem Słupskim umowę nr 2/2022 dotyczącą udzielenia dotacji celowej na dofinansowanie zadań realizowanych w związku z usuwaniem skutków zdarzenia noszącego znamiona klęski żywiołowej z 18-21 lutego 2022 r. W powyższej umowie Wojewoda Pomorski zobowiązał się do przekazania środków z budżetu państwa w wysokości

3.840.000,00 zł, z tym, że kwota dotacji na dofinansowanie zadań nie mogła stanowić więcej niż **80 % kosztów realizacji poszczególnych zadań**. Powiat został zobowiązany do zrealizowania zadania i wykorzystania środków w terminie do dnia 31 grudnia 2022 r.

Umowa przewidywała, że dotacja może być przeznaczona jedynie na pokrycie kosztów materiałów i urządzeń oraz kosztów robót budowlano-montażowo-instalacyjnych. Koszty wynikające z technologii robót, takie jak: tymczasowe drogi, oznakowanie objazdów, wycinka drzew i krzewów oraz koszty znaków drogowych pokrywane są ze środków własnych Powiatu. Ponadto do całkowitych kosztów zadania nie zalicza się kosztów wykonania dokumentacji projektowo-kosztorysowej, wynagrodzenia dla osób sprawujących nadzór inwestorski lub autorski i kierowników robót, organizacji i ochrony placów budowy i powykonawczych prac geodezyjnych oraz innych wydatków niemających bezpośredniego związku z usuwaniem skutków klęski żywiołowej w ramach zadania będącego przedmiotem dofinansowania.

Środki miały być przekazywane na pisemny wniosek Powiatu w oparciu o dołączone, oznaczone datą i potwierdzone za zgodność z oryginałem, kopie dokumentów potwierdzających obowiązek poniesienia danego wydatku. Ponadto dokumenty te powinny zostać zatwierdzone do wypłaty oraz powinny zawierać opis, którego elementu danego zadania dotyczą.

Rozliczenie wykorzystania dotacji powinno nastąpić w terminie 60 dni od dnia, w którym była uregulowana ostatnia płatność związana z finansowaniem inwestycji. Ponadto Powiat zobowiązał się do udzielania na bieżąco w szczególności informacji o:

1. wszczęciu postępowań przetargowych związanych bezpośrednio z wydatkowaniem dotacji udzielonej na podstawie niniejszej umowy;
2. rozstrzygnięciu ww. postępowań;
3. terminie i warunkach zawartych umów.

Powiat zobowiązał się również do podjęcia działań informacyjnych zgodnie z rozporządzeniem Rady Ministrów z dnia 7 maja 2021 r. w sprawie określenia działań informacyjnych podejmowanych przez podmioty realizujące zadania

finansowane lub dofinansowane z budżetu państwa lub państwowych funduszy celowych.⁶

W dniu 29 listopada 2022 r. Powiat Słupski zwrócił się do Pomorskiego Urzędu Wojewódzkiego z prośbą o przesunięcie środków dotacji w kwocie 17.345,00 zł pomiędzy zadaniem nr 5, a zadaniem nr 3 – z uwagi na wystąpienie oszczędności przetargowych na zadaniu nr 5 dotyczącym przebudowy drogi powiatowej nr 1166 G względem kwot szacunkowych, po przesunięciu wykazanej kwoty, dotacja na zadaniu nr 3 dotyczącym przebudowy drogi nr 1146G wyniesie 1.097.345,00 zł, a więc nie przekroczy 80 % wartości zadania. Decyzją Ministra Finansów nr MF/FG6.4143.3.150.2022.MF. 2374.K01 z dnia 20 grudnia 2022 r. dokonano przesunięcia środków w wysokości 17.345,00 zł w dziale 600, rozdziale 60078 § 6430. Ostatecznie podział dotacji na poszczególne zadania przedstawia się następująco:

- zadanie nr 1 przebudowa drogi powiatowej nr 1105G – kwota 200.000,00 zł,
- zadanie nr 2 przebudowa drogi powiatowej nr 11476G – kwota 520.000,00 zł,
- zadanie nr 3 przebudowa drogi powiatowej nr 1146G – kwota 1.097.345,00 zł,
- zadanie nr 4 przebudowa drogi powiatowej nr 1160G – kwota 240.000,00 zł,
- zadanie nr 5 przebudowa drogi powiatowej nr 1166G – kwota 622.655,00 zł,
- zadanie nr 6 przebudowa drogi powiatowej nr 1191G – kwota 280.000,00 zł,
- zadanie nr 7 przebudowa drogi powiatowej nr 1178G – kwota 60.000,00 zł,
- zadanie nr 8 przebudowa drogi powiatowej nr 1123G – kwota 180.000,00 zł,
- zadanie nr 9 przebudowa drogi powiatowej nr 1128G – kwota 640.000,00 zł.

Postępowanie o udzielenie zamówienia publicznego przeprowadzone przez Powiat Słupski na roboty budowlane pn. Przebudowa odcinków dróg powiatowych nr: 1105G, 1147G, 1146G, 1160G, 1166G, 1191G, 1178G, 1123G, 1128G na terenie powiatu słupskiego (Gmina Kobylnica, Gmina Kępice, Gmina Dębica Kaszubska, Gmina Smółdzino, Gmina Główczyce)”.

Procedurę postępowania publicznego prowadziła jednostka organizacyjna Powiatu Słupskiego, tj. Zarząd Dróg Powiatowych w Słupsku z siedzibą przy ul. Słonecznej 16e.

⁶ Dz. U. z 2021 r., poz. 953

W ramach realizacji przedmiotowej inwestycji Powiat Słupski przeprowadził dwa postępowania o udzielenie zamówienia publicznego (nr sprawy ZDP-GIZ.2611.14.2022 oraz ZDP-GIZ.2611.219.2022) – w trybie podstawowym z możliwością negocjacji na podstawie art. 275 pkt 2 ustawy z dnia 11 września 2019 r. Prawo zamówień publicznych⁷ (dalej: Pzp) o wartości nieprzekraczającej progów unijnych określonych na podstawie art. 3 Pzp. Postępowania zostały przeprowadzone na podstawie Pzp, przepisów wykonawczych wydanych w związku z ustawą Pzp oraz Specyfikacją Warunków Zamówienia (dalej SWZ) z dnia 17 sierpnia 2022 r.

Postępowanie znak sprawy: ZDP-GIZ.2611.14.2022

Zamawiający podzielił zamówienie na 9 części – zadań, z których każda stanowiła przedmiot odrębnego postępowania, jednakże zgodnie z art. 30 ust. 1 Pzp w tym przypadku wartością zamówienia jest łączna wartość poszczególnych części zamówienia, tj.:

- część 1 zadanie nr 1 – Przebudowa drogi powiatowej nr 1105G na odcinku od skrzyżowania z DK nr 6 w kierunku miejscowości Zębowo (gminie Kobylnica) od 0+500 do 1+000,
- część 2 zadanie nr 2 – Przebudowa drogi powiatowej nr 1147G na odcinku od miejscowości Osowo w kierunku granicy powiatu słupskiego (gmina Kępice) od 14+500 do 15+800,
- część 3 zadanie nr 3 – Przebudowa drogi powiatowej nr 1146G na odcinku od miejscowości Podgóry w kierunku skrzyżowania z DW nr 206 (gmina Kępice) od 2+000 do 2+400 oraz od 3+700 do 6+000,
- część 4 zadanie nr 4 – Przebudowa drogi powiatowej nr 1160 w miejscowości Mzdówko (gmina Kępice) na odcinku od 0+800 do 1+400,
- część 5 zadanie nr 5 – Przebudowa drogi powiatowej nr 1166G na odcinku od miejscowości Bronowo w kierunku miejscowości Jabłoniec (gmina Kępice) od 5+200 do 6+800,

⁷ Dz. U. z 2019 r. poz. 1129

- część 6 zadanie nr 6 – Przebudowa drogi powiatowej nr 1191G od miejscowości Motarzyno w kierunku miejscowości Kotowo (gmina Dębница Kaszubska) na odcinku od 0+200 do 0+900,
- część 7 zadanie nr 7 – Przebudowa drogi powiatowej nr 1178G w okolicy obiektu mostowego między miejscowością Dobieszewo a skrzyżowaniem z DW nr 210 (gmina Dębница Kaszubska) na odcinku od 2+900 do 3+050,
- część 8 zadanie nr 8 – Przebudowa drogi powiatowej nr 1123G na odcinku od miejscowości Kluki do miejscowości Smołdziński Las (gmina Smołdzino) od 3+100 do 3+300 oraz od 7+900 do 8+150,
- część 9 zadanie nr 9 – Przebudowa drogi powiatowej nr 1128G na odcinku od miejscowości Izbica do miejscowości Zgierz (gmina Główczyce) od 1+300 do 2+100 oraz od 3+300 do 4+100.

Wartość zamówienia ustalono w dniu 11 sierpnia 2022 r. na kwotę netto 3.900.294,93 zł, tj. równowartość zamówienia w euro 875.762,28. W dniu określenia szacunkowej wartości zamówienia kurs euro wyniósł 1 euro \approx 4,4536 zł – zgodnie z Obwieszczeniem z dnia 3 grudnia 2021 r. Prezesa Urzędu Zamówień Publicznych w sprawie aktualnych progów unijnych, ich równowartości w złotych, równowartości w złotych kwot wyrażonych w euro oraz średniego kursu złotego w stosunku do euro stanowiącego podstawę przeliczania wartości zamówień publicznych lub konkursów⁸, ustalono kurs euro. Szacunkową wartość zamówienia ustalono na podstawie kosztorysów inwestorskich w podziale na 9 zadań. Koszt szacunkowy dla poszczególnych zadań zamówienia przedstawiał się następująco:

1. zadanie nr 1 – 203.210,17 zł, co stanowi równowartość 45.628,29 euro,
2. zadanie nr 2 – 528.530,99 zł, co stanowi równowartość 118.675,00 euro,
3. zadanie nr 3 – 1.096.994,63 zł, co stanowi równowartość 246.316,38 euro,
4. zadanie nr 4 – 243.658,54 zł, co stanowi równowartość 54.710,47 euro,
5. zadanie nr 5 – 649.628,46 zł, co stanowi równowartość 145.865,92 euro,
6. zadanie nr 6 – 284.420,54 zł, co stanowi równowartość 63.863,06 euro,
7. zadanie nr 7 – 60.921,02 zł, co stanowi równowartość 13.679,05 euro,
8. zadanie nr 8 – 182.899,42 zł, co stanowi równowartość 41.067,77 euro,
9. zadanie nr 9 – 650.031,16 zł, co stanowi równowartość 145.956,34 euro.

⁸ Dz. U. z 2021 r. poz. 1177

Planowany zakres rzeczowy inwestycji polegał na przebudowie dróg powiatowych nr: 1105G, 1147G, 1146G, 1160G, 1166G, 1191G, 1178G, 1123G oraz 1128G poprzez odtworzenie nawierzchni jezdni w postaci dwóch warstw bitumicznych lub wykonania betonu asfaltowego, odtworzenie poboczy z kruszywa łamliwego oraz reprofilację rowów wraz z oczyszczeniem.

Zamawiający zamieścił ogłoszenie o zamówieniu w Biuletynie Zamówień Publicznych, przy użyciu środków komunikacji elektronicznej w dniu 17 sierpnia 2022 r., co było zgodne z art. 269 Pzp pod nr 2022/BZP 00308117/01. Tego samego dnia ogłoszenie zostało udostępnione na stronie internetowej prowadzącego postępowanie.

Postępowanie prowadzone było w formie elektronicznej na platformie miniportalu dostępnej pod adresem strony internetowej: <https://miniportal.uzp.gov.pl/> oraz <https://bip.zdp.slupsk.pl>.

Specyfikacja Warunków Zamówienia została sporządzona w dniu 17 sierpnia 2022 r. i udostępniona na stronie internetowej prowadzącego postępowanie od dnia 17 sierpnia 2022 r. do dnia 5 października 2022 r.

Komisja przetargowa została powołana w dniu 6 września 2022 r. na podstawie Zarządzenia nr 28/2022 Dyrektora Zarządu Dróg Powiatowych w Słupsku.

Członkowie komisji złożyli oświadczenia zgodnie z art. 56 ust. 4 ustawy Pzp.

Zamawiający dopuścił możliwość składania ofert częściowych – w liczbie części 9 (zadania 1-9) natomiast nie przewidywał składania ofert wariantowych. Termin składania ofert określono do dnia 5 września 2022 r. do godz. 11.00. Kryterium wyboru ofert na zadania od 1 do 9 stanowiła cena – 60 % i okres rękojmi na wykonany przedmiot zamówienia – 40 %. Wykonawca pozostawał związany terminem złożonej oferty do 4 października 2022 r. (termin ten mógł ulec zmianie wraz ze zmianą terminu składania ofert) – nie dłużej niż 30 dni od dnia upływu terminu składania ofert.

Otwarcie ofert miało nastąpić w dniu 5 września 2022 r. o godzinie 12. Zamawiający żądał wniesienia wadium w wysokości:

- dla zadania nr 1 – 3.000,00 zł,
- dla zadania nr 2 – 5.000,00 zł,
- dla zadania nr 3 – 10.000,00 zł,

- dla zadania nr 4 – 3.000,00 zł,
- dla zadania nr 5 – 7.000,00 zł,
- dla zadania nr 6 – 4.000,00 zł,
- dla zadania nr 7 – 900,00 zł,
- dla zadania nr 8 – 2.000,00 zł,
- dla zadania nr 9 – 7.000,00 zł.

W związku z dokonanymi zmianami treści ogłoszenia o zamówieniu (2 zmiany: w dniu 01.09.2022 r. pod nr 2022/BZP 00329513/01 oraz w dniu 06.09.2022 r. pod nr 2022/BZP 00334456/01) zamawiający wydłużył termin składania wniosków o dopuszczenie do udziału w postępowaniu, ostatecznie do dnia 9 września 2022 r. do godz. 11.00.

W dniu 9 września 2022 r. o godzinie 12.00 odbyło się otwarcie ofert przy użyciu systemu teleinformatycznego w postępowaniu o udzielenie przedmiotowego zamówienia publicznego. Przed otwarciem ofert w dniu 9 września 2022 r. zamawiający udostępnił na stronie prowadzonego postępowania kwotę, jaką zamierzał przeznaczyć na sfinansowanie zamówienia dla poszczególnych zadań (dokument z informacją z dnia 6 września 2022 r.):

- dla zadania nr 1 – przebudowa drogi powiatowej nr 1105G – 250.000,00 zł,
- dla zadania nr 2 – przebudowa drogi powiatowej nr 1147G – 650.000,00 zł,
- dla zadania nr 3 – przebudowa drogi powiatowej nr 1146G – 1.350.000,00 zł,
- dla zadania nr 4 – przebudowa drogi powiatowej nr 1160G – 300.000,00 zł,
- dla zadania nr 5 – przebudowa drogi powiatowej nr 1166G – 800.000,00 zł,
- dla zadania nr 6 – przebudowa drogi powiatowej nr 1191G – 350.000,00 zł,
- dla zadania nr 7 – przebudowa drogi powiatowej nr 1178G – 75.000,00 zł,
- dla zadania nr 8 – przebudowa drogi powiatowej nr 1123G – 225.000,00 zł,
- dla zadania nr 9 – przebudowa drogi powiatowej nr 1128G – 800.000,00 zł.

W przedmiotowym postępowaniu do upływu terminu składania ofert za pośrednictwem platformy zakupowej Zarządu Dróg Powiatowych w Słupsku złożono 6 ofert, które przedstawia poniższa tabela:

Nr oferty/zadania	Wykonawca	Cena oferty (zł brutto)	Okres rękojmi (miesiąca)
1	2	3	4
OFERTA NR 1			
zadanie nr 1	Colas Polska Sp. z o.o., ul. Nowa 49, 62-070 Pałędzie	570.922,73	60+24
zadanie nr 2	Colas Polska Sp. z o.o., ul. Nowa 49, 62-070 Pałędzie	1.296.055,93	60+24
zadanie nr 3	Colas Polska Sp. z o.o., ul. Nowa 49, 62-070 Pałędzie	1.960.873,80	60+24
zadanie nr 4	Colas Polska Sp. z o.o., ul. Nowa 49, 62-070 Pałędzie	509.586,87	60+24
zadanie nr 5	Colas Polska Sp. z o.o., ul. Nowa 49, 62-070 Pałędzie	1.119.170,44	60+24
OFERTA NR 2			
zadanie nr 1	STRABAG Sp. z o.o., ul. Parzniewska 10, 05-800 Pruszków	624.347,18	60+24
zadanie nr 5	STRABAG Sp. z o.o., ul. Parzniewska 10, 05-800 Pruszków	980.804,78	60+24
zadanie nr 6	STRABAG Sp. z o.o., ul. Parzniewska 10, 05-800 Pruszków	679.525,65	60+25
OFERTA NR 3			
zadanie nr 1	„LEMAR” Leszek Bigus, ul. Płotowska 2, 77-132 Niezabyszewo	476.906,44	60+25
zadanie nr 5	LEMAR” Leszek Bigus, ul. Płotowska 2, 77-132 Niezabyszewo	937.041,29	60+25
zadanie nr 6	LEMAR” Leszek Bigus, ul. Płotowska 2, 77-132 Niezabyszewo	560.121,08	60+25
zadanie nr 7	LEMAR” Leszek Bigus, ul. Płotowska 2, 77-132 Niezabyszewo	171.810,52	60+25
OFERTA NR 4			
zadanie nr 5	Przedsiębiorstwo Drogowo-Mostowe „DROMOS” Sp. z o.o., ul. Gdańska 26, 83-300 Kartuzy	778.319,39	60+25
zadanie nr 6	Przedsiębiorstwo Drogowo-Mostowe „DROMOS” Sp. z o.o., ul. Gdańska 26, 83-300 Kartuzy	449.162,53	60+25
zadanie nr 7	Przedsiębiorstwo Drogowo-Mostowe „DROMOS” Sp. z o.o., ul. Gdańska 26, 83-300 Kartuzy	148.147,29	60+25
zadanie nr 9	Przedsiębiorstwo Drogowo-Mostowe „DROMOS” Sp. z o.o., ul. Gdańska 26, 83-300 Kartuzy	1.110.756,99	60+25
OFERTA NR 5			
zadanie nr 9	Kruszywo Sp. z o.o., ul. Długa 4B, 84-223 Linia	997.344,37	60+25
OFERTA NR 6			
zadanie nr 1	POL-DRÓG GDAŃSK Sp. z o.o., ul. Wawelska 106, 64-920 Piła	531.570,92	60+25
zadanie nr 2	POL-DRÓG GDAŃSK Sp. z o.o., ul. Wawelska 106, 64-920 Piła	1.113.638,45	60+25
zadanie nr 3	POL-DRÓG GDAŃSK Sp. z o.o., ul. Wawelska 106, 64-920 Piła	1.758.775,27	60+25
zadanie nr 4	POL-DRÓG GDAŃSK Sp. z o.o., ul. Wawelska 106, 64-920 Piła	454.873,75	60+25
zadanie nr 5	POL-DRÓG GDAŃSK Sp. z o.o., ul. Wawelska 106, 64-920 Piła	941.468,43	60+25
zadanie nr 6	POL-DRÓG GDAŃSK Sp. z o.o., ul. Wawelska 106, 64-920 Piła	650.839,34	60+25
zadanie nr 7	POL-DRÓG GDAŃSK Sp. z o.o., ul. Wawelska 106, 64-920 Piła	212.768,87	60+25
zadanie nr 8	POL-DRÓG GDAŃSK Sp. z o.o., ul. Wawelska 106, 64-920 Piła	562.911,57	60+25
zadanie nr 9	POL-DRÓG GDAŃSK Sp. z o.o., ul.	1.306.926,76	60+25

Komisja przetargowa po rozpatrzeniu ofert wybrała najkorzystniejszą, która spełniła wszystkie warunki wymagane przez zamawiającego określone w SWZ i uzyskała najwyższą liczbę punktów na podstawie kryteriów oceny oferty, tj.:

- dla części zadania nr 3 i 4 oferta nr 6 – firma: POL-DRÓG Sp. z o.o., ul. Wawelska 106, 64-920 Piła,
- dla części zadania nr 5, 6 i 7 oferta nr 4 – firma: Przedsiębiorstwo Drogowo-Mostowe „DROMOS” Sp. z o.o., ul. Gdańska 26, 83-300 Kartuszy.

Do kontroli przedstawiono protokoły z posiedzeń komisji przetargowej z dnia:

- 9 września 2022 r. – otwarcie ofert i zapoznanie się z ich treścią, badanie ofert (niektóre oferty przewyższały wartość kwot przeznaczonych na poszczególne zadania),
- 16 września 2022 r. – ze względu na błędy rachunkowe w dwóch ofertach stwierdzono o konieczności przygotowania pism do wykonawców o poprawienie w ich ofertach oczywistych omyłek rachunkowych,
- 27 września 2022 r. – po uzyskaniu informacji, iż do dnia 27 września 2022 r. nie zwiększono wnioskowanych środków niezbędnych na sfinansowanie wszystkich zadań, przedstawiono propozycję unieważnienia postępowania dla poszczególnych zadań o przekraczającej wartości, tj.: zadania 1,2,8 i 9.
- 5 października 2022 r. – wybór najkorzystniejszych ofert dla poszczególnych zadań oraz częściowe unieważnienie postępowania dla zadań nr 1,2,8 i 9.

W dniu 5 października 2022 r. Dyrektor Zarządu Dróg Powiatowych w Słupsku zawiadomił oferentów o wyborze najkorzystniejszej oferty oraz o unieważnieniu części przedmiotowego postępowania, dotyczącej zadania 1, 2, 8 i 9 na podstawie art. 255 ust. 3 Pzp, gdyż cena najkorzystniejszej złożonej oferty przekraczała środki, jakie zamawiający przeznaczył na realizację zamówienia.

Zawiadomienie o wyborze najkorzystniejszej oferty oraz o częściowym unieważnieniu postępowania zostało zamieszczone w BZP w dniu 5 października 2022 r.

W związku z wyborem najkorzystniejszych ofert podpisane zostały z wykonawcami następujące umowy:

- **UMOWA NR ZDP.GIZ.68.2022** zawarta w dniu 12 października 2022 r. pomiędzy Powiatem Słupski, a firmą POL-DRÓG Sp. z o.o. Gdańsk z siedzibą przy ul. Wawelskiej 106 w Pile. Przedmiotem niniejszej umowy było

wykonanie robót budowlanych – **zadanie nr 3** – Przebudowa drogi powiatowej nr 1146G na odcinku od miejscowości Podgóry w kierunku skrzyżowania z DK nr 206 (gmina Kępice) od 2+100 do 2+400 oraz od 3+700 do 6+000. W umowie wskazano, iż przedmiot umowy miał zostać wykonany do dnia 11 grudnia 2022 r. Wynagrodzenie z tytułu wykonania zakresu umowy określono w wysokości **1.758.775,27 zł brutto**, co było zgodne ze złożoną ofertą,

- **UMOWA NR ZDP.GIZ.69.2022** zawarta w dniu 12 października 2022 r. pomiędzy Powiatem Słupski, a firmą POL-DRÓG Sp. z o.o. Gdańsk z siedzibą przy ul. Wawelskiej 106 w Pile. Przedmiotem niniejszej umowy było wykonanie robót budowlanych – **zadanie nr 4** – Przebudowa drogi powiatowej nr 1160G na odcinku od miejscowości Mzdówko (gmina Kępice) na odcinku od 0+800 do 1+400. W umowie wskazano, iż przedmiot umowy miał zostać wykonany do dnia 11 grudnia 2022 r. Wynagrodzenie z tytułu wykonania zakresu umowy określono w wysokości **454.873,75 zł brutto**, co było zgodne ze złożoną ofertą,
- **UMOWA NR ZDP.GIZ.71.2022** zawarta w dniu 18 października 2022 r. pomiędzy Powiatem Słupskim, a firmą Przedsiębiorstwo Drogowo-Mostowe „DROMOS” Sp. z o.o. z siedzibą przy ul. Gdańskiej 26 w Kartuzach. Przedmiotem niniejszej umowy było wykonanie robót budowlanych – **zadanie nr 5** – Przebudowa drogi powiatowej nr 1166G na odcinku od miejscowości Bronowo w kierunku miejscowości Jabłoniec (gmina Kępice) od 5+200 do 6+800. W umowie wskazano, iż przedmiot umowy miał zostać wykonany do dnia 17 grudnia 2022 r. Wynagrodzenie z tytułu wykonania zakresu umowy określono w wysokości **778.319,39 zł brutto**, co było zgodne ze złożoną ofertą,
- **UMOWA NR ZDP.GIZ.72.2022** zawarta w dniu 18 października 2022 r. pomiędzy Powiatem Słupskim, a firmą Przedsiębiorstwo Drogowo-Mostowe „DROMOS” Sp. z o.o. z siedzibą przy ul. Gdańskiej 26 w Kartuzach. Przedmiotem niniejszej umowy było wykonanie robót budowlanych – **zadanie nr 6** – Przebudowa drogi powiatowej nr 1191G na odcinku od miejscowości Motarzyno w kierunku miejscowości Kotowo (gmina Dębница Kaszubska) na odcinku od 0+200 do 0+900. W umowie wskazano, iż przedmiot umowy miał zostać wykonany do dnia 17 grudnia 2022 r. Wynagrodzenie z tytułu

wykonania zakresu umowy określono w wysokości **449.162,63 zł brutto**, co było zgodne ze złożoną ofertą,

- **UMOWA NR ZDP.GIZ.73.2022** zawarta w dniu 18 października 2022 r. pomiędzy Powiatem Słupskim, a firmą Przedsiębiorstwo Drogowo-Mostowe „DROMOS” Sp. z o.o. z siedzibą przy ul. Gdańskiej 26 w Kartuzach. Przedmiotem niniejszej umowy było wykonanie robót budowlanych – **zadanie nr 7** – Przebudowa drogi powiatowej nr 1178G w okolicy obiektu mostowego między miejscowościami Dobieszewo a skrzyżowaniem z DW nr 210 (gmina Dębница Kaszubska) na odcinku od 2+900 do 3+050. W umowie wskazano, iż przedmiot umowy miał zostać wykonany do dnia 17 grudnia 2022 r. Wynagrodzenie z tytułu wykonania zakresu umowy określono w wysokości **148.147,29 zł brutto**, co było zgodne ze złożoną ofertą.

Ogłoszenie o wyniku postępowania zostało zamieszczone w BZP w dniu 15 listopada 2022 r. pod nr 2022/BZP 00438386/01.

Przebieg postępowania udokumentowano protokołem postępowania w trybie podstawowym⁹ podpisanym w dniu 15 listopada 2022 r. przez Pana Mariusza Ożarek Dyrektora Zarządu Dróg Powiatowych w Słupsku, czym spełniono obowiązek wynikający z art. 71 Pzp.

Postępowanie znak sprawy: ZDP-GIZ.2611.19.2022

W związku z częściowym unieważnieniem postępowania przetargowego dla 4 zadań (zadania: 1,2,8 i 9) (znak sprawy ZDP-GIZ.2611.14.2022) w dniu 7 października 2022 r. ogłoszono kolejne postępowanie znak sprawy ZDP-GIZ.2611.19.2022 – ogłoszenie nr 2022/BZP 00382602/01 pn. „Przebudowa odcinków dróg powiatowych nr: 1105G, 1147G, 1123G, 1128G na terenie powiatu słupskiego (Gmina Kobylnica, gmina Kępice, gmina Smołdzino, gmina Główny) – w podziale na 4 zadania, tj.:

- część 1 zadanie nr 1 – Przebudowa drogi powiatowej nr 1105G na odcinku od skrzyżowania z DK nr 6 w kierunku miejscowości Zębów (gminie Kobylnica) od 0+500 do 1+000,
- część 2 zadanie nr 2 – Przebudowa drogi powiatowej nr 1147G na odcinku od miejscowości Osowo w kierunku granicy powiatu słupskiego (gmina Kępice) od 14+500 do 15+800,

⁹ akta kontroli str. 26-37

- część 3 zadanie nr 8 – Przebudowa drogi powiatowej nr 1123G na odcinku od miejscowości Kluki do miejscowości Smołdziński Las (gmina Smołdzino) od 3+100 oraz od 7+900 do 8+150,
- część 4 zadanie nr 9 – Przebudowa drogi powiatowej nr 1128G na odcinku od miejscowości Izbica do miejscowości Zgierz (gmina Główny) od 1+300 do 2+100 oraz od 3+300 do 4+100.

Zamówienie udzielone było w trybie podstawowym z możliwością negocjacji, na podstawie art. 275 pkt 2 ustawy Pzp o wartości nieprzekraczającej progów unijnych o jakich mowa w art. 3 Pzp. Zamówienie podzielono na 4 części, z których każda stanowiła przedmiot odrębnego postępowania, jednakże zgodnie z art. 30 ust 1 Pzp w tym przypadku wartością zamówienia jest łączna wartość poszczególnych części zamówienia.

Wartość zamówienia ustalono w dniu 27 września 2022 r. na kwotę netto 1.911.715,88 zł, tj. równowartość zamówienia w euro 429.251,82. W dniu określenia szacunkowej wartości zamówienia kurs euro wniósł 1 euro \approx 4,4536 zł – zgodnie z Obwieszczeniem z dnia 3 grudnia 2021 r. Prezesa Urzędu Zamówień Publicznych w sprawie aktualnych progów unijnych, ich równowartości w złotych, równowartości w złotych kwot wyrażonych w euro oraz średniego kursu złotego w stosunku do euro stanowiącego podstawę przeliczania wartości zamówień publicznych lub konkursów¹⁰, ustalono kurs euro. Szacunkową wartość zamówienia ustalono na podstawie kosztorysów inwestorskich w podziale na 4 części, tj.:

- część 1 zadanie nr 1 – kwota 284.195,15 zł, co stanowi równowartość 63.812,46 euro,
- część 2 zadanie nr 2 – kwota 707.096,25 zł, co stanowi równowartość 158.769,59 euro,
- część 3 zadanie nr 8 – kwota 322.692,88 zł, co stanowi równowartość 72.456,64 euro,
- część 4 zadanie nr 9 – kwota 597.731,60 zł, co stanowi równowartość 134.213,13 euro.

¹⁰ Dz. U. z 2021 r. poz. 1177

Komisja przetargowa została powołana w dniu 26 października 2022 r. na podstawie Zarządzenia Nr 32/2022 Dyrektora Zarządu Dróg Powiatowych w Słupsku.

Członkowie komisji złożyli oświadczenia zgodnie z art. 56 ust. 4 ustawy Pzp.

Postępowanie prowadzone było w formie elektronicznej na platformie miniportalu dostępnym pod adresem strony internetowej: <https://miniportal.uzp.gov.pl/> oraz <https://bip.zdp.slupsk.pl>.

SWZ została udostępniana na stronie internetowej prowadzącego postępowanie od dnia od dnia 7 października 2022 r. do dnia 16 listopada 2022 r.

Zamawiający dopuścił możliwość składania ofert częściowych – w liczbie części 4 (zadania nr 1,2,8 i 9) natomiast nie przewidywał składania ofert wariantowych.

Termin składania ofert określono do dnia 25 października 2022 r. do godz. 11.00.

Kryterium wyboru ofert na zadania 1,2,8 i 9 stanowiła cena – 60 % i okres rękojmi na wykonany przedmiot zamówienia – 40 %. Wykonawca pozostawał związany terminem złożonej oferty do dnia 23 listopada 2022 r. (termin ten mógł ulec zmianie wraz ze zmianą terminu składania ofert) – nie dłużej niż 30 dni od dnia upływu terminu składania ofert. Zamawiający żądał wniesienia wadium w wysokości:

- dla zadania nr 1 – 3.000,00 zł,
- dla zadania nr 2 – 9.000,00 zł,
- dla zadania nr 8 – 4.000,00 zł,
- dla zadania nr 9 – 8.000,00 zł.

W związku z dokonanymi zmianami treści ogłoszenia o zamówieniu (1 zmiana) zamawiający wydłużył termin składania wniosków o dopuszczenie do udziału w postępowaniu, do dnia 26 października 2022 r. natomiast termin związania z ofertą do dnia 24 listopada 2022 r. Ogłoszenia o zmianie ogłoszenia zostało zamieszczone w BZP w dniu 12 października 2022 r. – nr 2022/BZP 00389459.

W dniu 26 października 2022 r. o godzinie 12.00 odbyło się otwarcie ofert przy użyciu systemu teleinformatycznego w postępowaniu o udzielenie przedmiotowego zamówienia publicznego. Przed otwarciem ofert w dniu 26 października 2022 r. zamawiający udostępnił na stronie prowadzonego postępowania kwotę, jaką zamierzał przeznaczyć na sfinansowanie zamówienia dla poszczególnych zadań, tj.:

- dla zadania nr 1 – przebudowa drogi powiatowej nr 1105G – 350.000,00 zł,
- dla zadania nr 2 – przebudowa drogi powiatowej nr 1147G – 814.432,00 zł,
- dla zadania nr 8 – przebudowa drogi powiatowej nr 1123G – 329.336,00 zł,

- dla zadania nr 9 – przebudowa drogi powiatowej nr 1128G – 900.000,00 zł.

W przedmiotowym postępowaniu do upływu terminu składania ofert za pośrednictwem platformy zakupowej Zarządu Dróg Powiatowych w Słupsku złożono 1 ofertę, co przedstawia poniższa tabela:

Nr oferty/zadania	Wykonawca	Cena oferty (zł brutto)	Okres rękojmi (miesiące)
1	2	3	4
1.zadanie nr 1	POL-DRÓG Gdańsk Sp. z o.o. ul. Wawelska 106, 64-920 Piła	471.459,25	60+24
1 zadanie nr 2	POL-DRÓG Gdańsk Sp. z o.o. ul. Wawelska 106, 64-920 Piła	1.128.540,99	60+24
1 zadanie nr 8	POL-DRÓG Gdańsk Sp. z o.o. ul. Wawelska 106, 64-920 Piła	465.502,11	60+24
1 zadanie nr 9	POL-DRÓG Gdańsk Sp. z o.o. ul. Wawelska 106, 64-920 Piła	1.116.507,04	60+24

Komisja przetargowa po rozpatrzeniu złożonej oferty stwierdziła, że spełnia ona wymagania zawarte w SWZ do każdego zadania, tj. nr 1,2,8 i 9, w związku, z czym oferta została zaakceptowana i uznana za najkorzystniejszą.

Do kontroli przedstawiono protokoły z posiedzeń komisji przetargowej z dnia:

- 26 października 2022 r. – otwarcie ofert i zapoznanie się z ich treścią, oferty przewyższały kwoty, jakie zamawiający przeznaczył na poszczególne zadania (brak możliwości zwiększenie brakujących środków finansowych),
- 7 listopada 2023 r. – po uzyskaniu informacji o zwiększonych środkach finansowych, wezwanie wykonawcy poszczególnych zadań o złożenie podmiotowych środków dowodowych celem potwierdzenia spełnienia warunków udziału w postępowaniu,
- 16 listopada 2023 r. badanie podmiotowych środków dowodowych do złożonych ofert, wybór wykonawcy poszczególnych zadań.

W związku z wyborem oferty firmy POL-DRÓG Sp. o.o. Gdańsk z siedzibą przy ul. Wawelskiej 106 w Pile, Powiat Słupski w dniu 25 listopada 2022 r. zawarł następujące umowy:

- **nr ZDP.GIZ.96.2022 – zadanie nr 1** – Przebudowa drogi powiatowej nr 1105G na odcinku od skrzyżowania z DK nr 6 w kierunku miejscowości Zębowo (gmina Kobylnica) od 0+500 do 1+000. W umowie wskazano, iż przedmiot umowy miał zostać wykonany do dnia 21 grudnia 2022 r.

Wynagrodzenie z tytułu wykonania zakresu umowy określono w wysokości **471.459,25 zł brutto**, co było zgodne ze złożoną ofertą,

- **nr ZDP.GIZ.97.2022 – zadanie nr 2** – Przebudowa drogi powiatowej nr 1147G na odcinku od miejscowości Osowo w kierunku granicy powiatu słupskiego (gmina Kępice) od 14+500 do 15+800. W umowie wskazano, iż przedmiot umowy miał zostać wykonany do dnia 21 grudnia 2022 r. Wynagrodzenie z tytułu wykonania zakresu umowy określono w wysokości **1.128.540,99 zł brutto**, co było zgodne ze złożoną ofertą,
- **nr ZDP.GIZ.98.2022 – zadanie nr 8** – Przebudowa drogi krajowej nr 1123G na odcinku od miejscowości Kluki do miejscowości Smołdziński Las (Gmina Smołdzino) od 3+100 do 3+300 oraz od 7+900 do 8+150. W umowie wskazano, iż przedmiot umowy miał zostać wykonany do dnia 22 grudnia 2022 r. Wynagrodzenie z tytułu wykonania zakresu umowy określono w wysokości **465.502,11 zł brutto**, co było zgodne ze złożoną ofertą,
- **nr ZDP.GIZ.99.2022 – zadanie nr 9** – Przebudowa drogi powiatowej nr 1128G na odcinku od miejscowości Izbica do miejscowości Zgierz (gmina Głowczyce) od 1+300 do 2+100 oraz od 3+300 do 4+100. W umowie wskazano, iż przedmiot umowy miał zostać wykonany do dnia 21 grudnia 2022 r. Wynagrodzenie z tytułu wykonania zakresu umowy określono w wysokości **1.116.507,04 zł brutto**, co było zgodne ze złożoną ofertą.

Ustalono, że ogłoszenie o wyniku postępowania zostało zamieszczone w Biuletynie Zamówień Publicznych w dniu 2 lutego 2023 r. pod nr 2023/BZP 00077973/01, **czym naruszono art. 309 ust.1 ustawy Pzp, zgodnie z którym zamawiający nie później niż w terminie 30 dni od dnia zakończenia postępowania o udzielenie zamówienia zamieszcza w Biuletynie Zamówień Publicznych ogłoszenie o wyniku postępowania.**

Przebieg postępowania udokumentowano protokołem postępowania w trybie podstawowym podpisanym w dniu 2 lutego 2023 r. przez Pana Mariusza Ożarek Dyrektora Zarządu Dróg Powiatowych w Słupsku, czym spełniono obowiązek wynikający z art. 71 Pzp¹¹.

¹¹ akta kontroli str. 38-47

Rozliczenie zadania inwestycyjnego

1. Zadanie nr 1 – Przebudowa drogi powiatowej nr 1105G na odcinku od skrzyżowania z DK nr 6 w kierunku miejscowości Zębowo (gmina Kobylnica) od 0+500 do 1+100.

Szczegółowy zakres rzeczowy przedmiotu umowy nr ZDP.GIZ.96.2022 z dnia 25 listopada 2023 r. opisany w szczegółowym opisie zamówienia – zadania nr 1, Wykazie Specyfikacji Technicznych Wykonania i Odbioru Robót oraz kosztorysie inwestorskim był zgodny z programem inwestycji przesłanym do PUW, za wyjątkiem uwzględnienia w zakresie prac następujących robót: ścinania i karczowania krzewów wraz z utylizacją, oznakowania poziomego oraz wykonania cięć pielęgnacyjnych drzew.

W umowie z wykonawcą ustalono między innymi:

- termin realizacji robót, tj. od 30 listopada 2022 r. do 21 grudnia 2022 r.,
- wynagrodzenie w kwocie 471.459,25 zł brutto,
- rozliczenie za wykonane roboty miało nastąpić w oparciu o fakturę, wystawioną na podstawie protokołu odbioru wraz z dokumentacją rozliczeniową, tj. rozliczenie rzeczowo – finansowe – kosztorys wraz z operatem kalkulacyjnym (tj.: oświadczenie kierownika budowy w sprawie zakończenia robót budowlanych, dziennik budowy oraz sprawozdanie techniczne),
- zapłata miała nastąpić przelewem na rachunek wykonawcy wskazany w fakturze w terminie do 30 dni od daty wpływu faktury do siedziby zamawiającego oraz protokołem odbioru z dokumentami rozliczeniowymi.

Szczegółowy zakres robót wynikający z umowy na zadanie nr 1 obejmował wykonanie: nawierzchni asfaltowej (warstwa wyrównawcza AC16W KR 3-6 gr. śr. 4 cm; - warstwa ścieralna z betonu asfaltowego KR3-6 AC11S o grubości po zagęszczeniu 4 cm), ścinania i karczowania krzaków i podsycia wraz z utylizacją, miejscowego frezowania nawierzchni na średniej grubości 4 cm, poboczy o szerokości 1,0 m z kruszywa łamliwego 0/31,5 o grubości 10 cm, oznakowania poziomego (grubowarstwowego gładkiego pełnego), reprofilacji i renowacji rowów oraz wykonanie cięć pielęgnacyjnych drzew.

W dniu 22 grudnia 2022 r. roboty budowlane wynikające z umowy nr ZDP.GIZ.96.2022 z dnia 25 listopada 2022 r. zostały odebrane protokołem odbioru końcowego, w którym komisja stwierdziła między innymi:

- przedmiot odbioru końcowego stanowiła inwestycja o wartości 471.459,25 zł brutto,
- roboty budowlane wykonane zostały w terminie od dnia 30 listopada 2022 r. do dnia 21 grudnia 2022 r.
- podstawowy zakres rękojmi za wady wyniósł 60 miesięcy +24 dodatkowej gwarancji. Okres gwarancji liczony jest od daty podpisania protokołu końcowego.

W związku z powyższym wykonawca zadania 22 grudnia 2022 r. wystawił fakturę nr CESDP/SFNE/2212/012 za wykonane roboty budowlane, na kwotę 471.459,25 zł, która została uregulowana w dniu 30 grudnia 2022 r.

Koszty realizacji zadania inwestycyjnego nr 1 dotyczącego przebudowy drogi powiatowej nr 1105G przyjęte do rozliczenia wyniosły 471.459,25 zł w tym:

- 200.000,00 zł – środki dotacji,
- 271.459,25 zł – środki własne powiatu (w tym między innymi: ścinanie i karczowanie krzewów z utylizacją, oznakowanie poziome oraz wykonanie cięć pielęgnacyjnych drzew).

Zatem kwota dotacji stanowiła **42,42 % kosztów realizacji zadania**. W związku, z czym należy stwierdzić, że Powiat Słupski spełnił zapisy § 2 ust. 2 umowy przyznającej przedmiotową dotację.

Kwota przyznanej dotacji na zadanie nr 1 wynosząca 200.000,00 zł została wykorzystana w całości i wydatkowana zgodnie z zapisami umowy zawartej pomiędzy Wojewodą Pomorskim a Powiatem Słupskim.

2. Zadanie nr 2 – Przebudowa drogi powiatowej nr 1147G na odcinku od miejscowości Osowo w kierunku granicy powiatu słupskiego (gmina Kępice) od 14+500 do 15+800.

Szczegółowy zakres rzeczowy przedmiotu umowy nr ZDP.GIZ.97.2022 z dnia 25 listopada 2022 r. opisany w szczegółowym opisie zamówienia – zadania nr 2, Wykazie Specyfikacji Technicznych Wykonania i Odbioru Robót oraz kosztorysie inwestorskim był zgodny z programem inwestycji za wyjątkiem uwzględnienia w

zakresie prac następujących robót: ścinania i karczowania krzewów wraz z utylizacją, oznakowania poziomego oraz wykonanie cięć pielęgnacyjnych drzew. W umowie z wykonawcą ustalono między innymi:

- termin realizacji robót, tj. od 30 listopada 2022 r. do 21 grudnia 2022 r.,
- wynagrodzenie w kwocie 1.128.540,99 zł brutto,
- rozliczenie za wykonane roboty miało nastąpić w oparciu o fakturę, wystawioną na podstawie protokołu odbioru wraz z dokumentacją rozliczeniową, tj. rozliczenie rzeczowo – finansowe – kosztorys wraz z operatem kalkulacyjnym (tj.: oświadczenie kierownika budowy w sprawie zakończenia robót budowlanych, dziennik budowy oraz sprawozdanie techniczne),
- zapłata miała nastąpić przelewem na rachunek wykonawcy wskazany w fakturze w terminie do 30 dni od daty wpływu faktury do siedziby zamawiającego oraz protokołem odbioru z dokumentami rozliczeniowymi.

Szczegółowy zakres robót wynikający z umowy na zadanie nr 2 obejmował wykonanie: nawierzchni asfaltowej (warstwa wyrównawcza AC16W KR 3-6 gr. śr. 4 cm; - warstwa ścieralna z betonu asfaltowego KR3-6 AC11S o grubości po zagęszczeniu 4 cm), ścinania i karczowania krzaków i podsycia wraz z utylizacją, miejscowego frezowania nawierzchni na średniej grubości 4 cm, poboczy o szerokości 1,0 m z kruszywa łamliwego 0/31,5 o grubości 10 cm, oznakowania poziomego (grubowarstwowego gładkiego pełnego), reprofilacji i renowacji rowów oraz wykonanie cięć pielęgnacyjnych drzew.

W dniu 22 grudnia 2022 r. roboty budowlane wynikające z umowy nr ZDP.GIZ.97.2022 z dnia 25 listopada .2022 r. zostały odebrane protokołem odbioru końcowego, w którym komisja stwierdziła między innymi:

- przedmiot odbioru końcowego stanowiła inwestycja o wartości 1.128.540,99 zł brutto,
- roboty budowlane wykonane zostały w terminie od dnia 30 listopada 2022 r. do dnia 21 grudnia 2022 r.
- podstawowy zakres rękojmi za wady wyniósł 60 miesięcy +24 dodatkowej gwarancji. Okres gwarancji liczony jest od daty podpisania protokołu końcowego.

W związku z powyższym wykonawca zadania 22 grudnia 2022 r. wystawił fakturę nr CESDP/SFNE/2212/013 za wykonane roboty budowlane, na kwotę 1.128.540,99 zł, która została uregulowana w dniu 30 grudnia 2022 r.

Koszty realizacji zadania inwestycyjnego nr 2 dotyczącego przebudowy drogi powiatowej nr 1147G przyjęte do rozliczenia wyniosły 1.128.540,99 zł w tym:

- 520.000,00 zł – środki dotacji,
- 608.540,99 zł – środki własne powiatu (w tym między innymi: ścinanie i karczowanie krzewów wraz z utylizacją, oznakowania poziomego oraz wykonanie cięć pielęgnacyjnych drzew).

Zatem kwota dotacji stanowiła **46,07 % kosztów realizacji zadania**. W związku, z czym należy stwierdzić, że Powiat Słupski spełnił zapisy § 2 ust. 2 umowy przyznającej przedmiotową dotację.

Kwota przyznanej dotacji na zadanie nr 2 wynosząca 520.000,00 zł została wykorzystana w całości i wydatkowana zgodnie z zapisami umowy zawartej pomiędzy Wojewodą Pomorskim, a Powiatem Słupskim.

3. Zadanie nr 3 – Przebudowa drogi powiatowej nr 1146G na odcinku od miejscowości Podgóry w kierunku skrzyżowania z DW nr 206 (Gmina Kępice) od 2+000 do 2+400 oraz od 3+700 do 6+000.

Szczegółowy zakres rzeczowy przedmiotu umowy nr ZDP.GIZ.68.2022 z dnia 12 października 2022 r. opisany w szczegółowym opisie zamówienia – zadania nr 3, Wykazie Specyfikacji Technicznych Wykonania i Odbioru Robót oraz kosztorysie inwestorskim był zgodny z programem inwestycji za wyjątkiem uwzględnienia w zakresie prac następujących robót: ścinania i karczowania krzewów wraz z utylizacją, wykonanie cięć pielęgnacyjnych drzew oraz oznakowania poziomego (grubowarstwowego gładkiego pełnego). W umowie z wykonawcą ustalono między innymi:

- termin realizacji robót, tj. od 17 października 2022 r. do 11 grudnia 2022 r.,
- wynagrodzenie w kwocie 1.758.775,27 zł brutto,
- rozliczenie za wykonane roboty miało nastąpić w oparciu o fakturę, wystawioną na podstawie protokołu odbioru wraz z dokumentacją rozliczeniową, tj. rozliczenie rzeczowo – finansowe – kosztorys wraz z operatem kalkulacyjnym (tj.: oświadczenie kierownika budowy w sprawie

zakończenia robót budowlanych, dziennik budowy oraz sprawozdanie techniczne),

- zapłata miała nastąpić przelewem na rachunek wykonawcy wskazany w fakturze w terminie do 30 dni od daty wpływu faktury do siedziby zamawiającego oraz protokołem odbioru z dokumentami rozliczeniowymi.

Szczegółowy zakres robót wynikający z umowy na zadanie nr 3 obejmował wykonanie: nawierzchni asfaltowej (warstwa wyrównawcza AC16W KR 3-6 gr. śr. 4 cm; - warstwa ścieralna z betonu asfaltowego KR3-6 AC11S o grubości po zagęszczeniu 4 cm), ścinania i karczowania krzaków i podsycia wraz z utylizacją, miejscowego frezowania nawierzchni na średniej grubości 4 cm, poboczy o szerokości 1,0 m z kruszywa łamliwego 0/31,5 o grubości 10 cm, oznakowania poziomego (grubowarstwowego gładkiego pełnego), reprofilacji i renowacji rowów oraz wykonanie cięć pielęgnacyjnych drzew.

W dniu 22 grudnia 2022 r. roboty budowlane wynikające z umowy nr ZDP.GIZ.98.2022 z dnia 12 października 2022 r. zostały odebrane protokołem odbioru końcowego, w którym komisja stwierdziła między innymi:

- przedmiot odbioru końcowego stanowiła inwestycja o wartości 1.758.775,27 zł brutto,
- roboty budowlane wykonane zostały w terminie od dnia 17 listopada 2022 r. do dnia 11 grudnia 2022 r.
- podstawowy zakres rękojmi za wady wyniósł 60 miesięcy +24 dodatkowej gwarancji. Okres gwarancji liczony jest od daty podpisania protokołu końcowego.

W związku z powyższym wykonawca zadania 22 grudnia 2022 r. wystawił fakturę nr CESDP/SFNE/2212/016 za wykonane roboty budowlane, na kwotę 1.758.775,27 zł, która została uregulowana w dniu 30 grudnia 2022 r.

Koszty realizacji zadania inwestycyjnego nr 3 dotyczącego przebudowy drogi powiatowej nr 1146G przyjęte do rozliczenia wyniosły 1.758.775,27 zł w tym:

- 1.097.345,00 zł – środki dotacji,
- 661.430,27 zł – środki własne powiatu (w tym między innymi: ścinanie i karczowanie krzewów wraz z utylizacją oraz wykonanie cięć pielęgnacyjnych drzew oraz oznakowania poziomego).

Zatem kwota dotacji stanowiła **62,39 % kosztów realizacji zadania**. W związku, z czym należy stwierdzić, że Powiat Słupski spełnił zapisy § 2 ust. 2 umowy przyznającej przedmiotową dotację.

Kwota przyznanej dotacji na zadanie nr 3 wynosząca 1.097.345,00 zł została wykorzystana w całości i wydatkowana zgodnie z zapisami umowy zawartej pomiędzy Wojewodą Pomorskim, a Powiatem Słupskim.

4. Zadanie nr 4 – Przebudowa drogi powiatowej nr 1160G w miejscowości Mzdówko (gmina Kępice) na odcinku od 0+800 do 1+400.

Szczegółowy zakres rzeczowy przedmiotu umowy nr ZDP.GIZ.69.2022 z dnia 12 października 2022 r. opisany w szczegółowym opisie zamówienia – zadania nr 4, Wykazie Specyfikacji Technicznych Wykonania i Odbioru Robót oraz kosztorysie inwestorskim był zgodny z programem inwestycji za wyjątkiem uwzględnienia w zakresie prac następujących robót: ścinania i karczowania krzewów i podsycia wraz z utylizacją, wykonanie cięć pielęgnacyjnych drzew oraz oznakowania poziomego. W umowie z wykonawcą ustalono między innymi:

- termin realizacji robót, tj. od 17 października 2022 r. do 11 grudnia 2022 r.,
- wynagrodzenie w kwocie 454.873,75 zł brutto,
- rozliczenie za wykonane roboty miało nastąpić w oparciu o fakturę, wystawioną na podstawie protokołu odbioru wraz z dokumentacją rozliczeniową, tj. rozliczenie rzeczowo – finansowe – kosztorys wraz z operatem kalkulacyjnym (tj.: oświadczenie kierownika budowy w sprawie zakończenia robót budowlanych, dziennik budowy oraz sprawozdanie techniczne),
- zapłata miała nastąpić przelewem na rachunek wykonawcy wskazany w fakturze w terminie do 30 dni od daty wpływu faktury do siedziby zamawiającego oraz protokołem odbioru z dokumentami rozliczeniowymi.

Szczegółowy zakres robót wynikający z umowy na zadanie nr 4 obejmował wykonanie: nawierzchni asfaltowej – warstwa wyrównawcza AC16W KR 3-6 gr. śr. 4 cm – warstwa ścieralna z betonu asfaltowego KR3-6 AC11S o grubości po zagęszczeniu 4 cm, ścinanie i karczowanie krzewów i posycia wraz z utylizacją, miejscowego frezowania nawierzchni na średniej grubości 4 cm, poboczy o szerokości 1,0m z kruszywa łamliwego 0/31,5 o grubości 10 cm, oznakowania

poziomego (grubowarstwowego gładkiego pełnego), reprofilacja i renowacja istniejących rowów, wykonanie cięć pielęgnacyjnych drzew.

W dniu 22 grudnia 2022 r. roboty budowlane wynikające z umowy nr ZDP.GIZ.69.2022 z dnia 12 października 2022 r. zostały odebrane protokołem odbioru końcowego, w którym komisja stwierdziła między innymi:

- przedmiot odbioru końcowego stanowiła inwestycja o wartości 454.873,75 zł brutto,
- roboty budowlane wykonane zostały w terminie od dnia 17 listopada 2022 r. do dnia 11 grudnia 2022 r.
- podstawowy zakres rękojmi za wady wyniósł 60 miesięcy +24 dodatkowej gwarancji. Okres gwarancji liczony jest od daty podpisania protokołu końcowego.

W związku z powyższym wykonawca zadania 22 grudnia 2022 r. wystawił fakturę nr CESDP/SFNE/2212/017 za wykonane roboty budowlane, na kwotę 454.873,75 zł, która została uregulowana w dniu 30 grudnia 2022 r.

Koszty realizacji zadania inwestycyjnego nr 4 dotyczącego przebudowy drogi powiatowej nr 1160G przyjęte do rozliczenia wyniosły 454.873,75 zł w tym:

- 240.000,00 zł – środki dotacji,
- 214.873,75 zł – środki własne powiatu (w tym między innymi: ścinanie i karczowanie krzewów i podszycia wraz z utylizacją oraz wykonanie cięć pielęgnacyjnych drzew, oznakowania poziomego (grubowarstwowego gładkiego pełnego).

zatem, kwota dotacji stanowiła **52,76 % kosztów realizacji zadania**. W związku, z czym należy stwierdzić, że Powiat Słupski spełnił zapisy § 2 ust. 2 umowy przyznającej przedmiotową dotację.

Kwota przyznanej dotacji na zadanie nr 4 wynosząca 240.000,00 zł została wykorzystana w całości i wydatkowana zgodnie z zapisami umowy zawartej pomiędzy Wojewodą Pomorskim, a Powiatem Słupskim.

5. Zadanie nr 5 – Przebudowa drogi powiatowej nr 1166G na odcinku od miejscowości Bronowo w kierunku miejscowości Jabłonec (gmina Kępice) od 5+200 do 6+800.

Szczegółowy zakres rzeczowy przedmiotu umowy nr ZDP.GIZ.71.2022 z dnia 18 października 2022 r. opisany w szczegółowym opisie zamówienia – zadania nr 5, Wykazie Specyfikacji Technicznych Wykonania i Odbioru Robót oraz kosztorysie inwestorskim był zgodny z programem inwestycji za wyjątkiem uwzględnienia w zakresie prac następujących robót: ścinania i karczowania krzewów i podsycia wraz z utylizacją, wykonanie cięć pielęgnacyjnych drzew oraz oznakowania poziomego. W umowie z wykonawcą ustalono między innymi:

- termin realizacji robót, tj. od 20 października 2022 r. do 17 grudnia 2022 r.,
- wynagrodzenie w kwocie 778.319,39 zł brutto,
- rozliczenie za wykonane roboty miało nastąpić w oparciu o fakturę, wystawioną na podstawie protokołu odbioru wraz z dokumentacją rozliczeniową, tj. rozliczenie rzeczowo – finansowe – kosztorys wraz z operatem kalkulacyjnym (tj.: oświadczenie kierownika budowy w sprawie zakończenia robót budowlanych, dziennik budowy oraz sprawozdanie techniczne),
- zapłata miała nastąpić przelewem na rachunek wykonawcy wskazany w fakturze w terminie do 30 dni od daty wpływu faktury do siedziby zamawiającego oraz protokołem odbioru z dokumentami rozliczeniowymi.

Szczegółowy zakres robót wynikający z umowy na zadanie nr 5 obejmował wykonanie: nawierzchni asfaltowej – warstwa wyrównawcza AC16W KR 3-6 gr. śr. 4 cm – warstwa ścieralna z betonu asfaltowego KR3-6 AC11S o grubości po zagęszczeniu 4 cm, ścinanie i karczowanie krzewów i posycia wraz z utylizacją, miejscowego frezowania nawierzchni na średniej grubości 4 cm, poboczy o szerokości 1,0m z kruszywa łamliwego 0/31,5 o grubości 10 cm, oznakowania poziomego (grubowarstwowego gładkiego pełnego), wykonanie cięć pielęgnacyjnych drzew.

W dniu 22 grudnia 2022 r. roboty budowlane wynikające z umowy nr ZDP.GIZ.71.2022 z dnia 18 października 2022 r. zostały odebrane protokołem odbioru końcowego, w którym komisja stwierdziła między innymi:

- przedmiot odbioru końcowego stanowiła inwestycja o wartości 778.319,39 zł brutto,
- roboty budowlane wykonane zostały w terminie od dnia 20 października 2022 r. do dnia 13 grudnia 2022 r.
- podstawowy zakres rękojmi za wady wyniósł 60 miesięcy + 24 dodatkowej gwarancji. Okres gwarancji liczony jest od daty podpisania protokołu końcowego.

W związku z powyższym wykonawca zadania 20 grudnia 2022 r. wystawił fakturę nr VAT 34/12/2022 za wykonane roboty budowlane, na kwotę 778.319,39 zł, która została uregulowana w dniu 30 grudnia 2022 r.

Koszty realizacji zadania inwestycyjnego nr 5 dotyczącego przebudowy drogi powiatowej nr 1166G przyjęte do rozliczenia wyniosły 778.319,39 zł w tym:

- 622.655,00 zł – środki dotacji,
- 155.664,39 zł – środki własne powiatu (w tym między innymi: ścinanie i karczowanie krzewów i podszycia wraz z utylizacją oraz wykonanie cięć pielęgnacyjnych drzew oraz oznakowania poziomego),

zatem, kwota dotacji stanowiła **79,99 % kosztów realizacji zadania**. W związku, z czym należy stwierdzić, że Powiat Słupski spełnił zapisy § 2 ust. 2 umowy przyznającej przedmiotową dotację.

Kwota przyznanej dotacji na zadanie nr 5 wynosząca 622.655,00 zł została wykorzystana w całości i wydatkowana zgodnie z zapisami umowy zawartej pomiędzy Wojewodą Pomorskim, a Powiatem Słupskim.

6. Zadanie nr 6 – Przebudowa drogi powiatowej nr 1191G od miejscowości Motarzyno w kierunku miejscowości Kotowo (gmina Dębница Kaszubska) na odcinku od 0+200 do 0+900.

Szczegółowy zakres rzeczowy przedmiotu umowy nr ZDP.GIZ.72.2022 z dnia 18 października 2022 r. opisany w szczegółowym opisie zamówienia – zadania nr 6, Wykazie Specyfikacji Technicznych Wykonania i Odbioru Robót oraz kosztorysie inwestorskim był zgodny z programem inwestycji za wyjątkiem uwzględnienia w zakresie prac następujących robót: ścinania i karczowania krzewów i podszycia wraz z utylizacją, wykonanie cięć pielęgnacyjnych drzew, oznakowania poziomego

(grubowarstwowego gładkiego pełnego). W umowie z wykonawcą ustalono między innymi:

- termin realizacji robót, tj. od 20 października 2022 r. do 17 grudnia 2022 r.,
- wynagrodzenie w kwocie 449.162,63 zł brutto,
- rozliczenie za wykonane roboty miało nastąpić w oparciu o fakturę, wystawioną na podstawie protokołu odbioru wraz z dokumentacją rozliczeniową, tj. rozliczenie rzeczowo – finansowe – kosztorys wraz z operatem kalkulacyjnym (tj.: oświadczenie kierownika budowy w sprawie zakończenia robót budowlanych, dziennik budowy oraz sprawozdanie techniczne),
- zapłata miała nastąpić przelewem na rachunek wykonawcy wskazany w fakturze w terminie do 30 dni od daty wpływu faktury do siedziby zamawiającego oraz protokołem odbioru z dokumentami rozliczeniowymi.

Szczegółowy zakres robót wynikający z umowy na zadanie nr 6 obejmował wykonanie: nawierzchni asfaltowej – warstwa wyrównawcza AC16W KR 3-6 gr. śr. 4 cm – warstwa ścieralna z betonu asfaltowego KR3-6 AC11S o grubości po zagęszczeniu 4 cm, ścinanie i karczowanie krzewów i poszycia wraz z utylizacją, miejscowego frezowania nawierzchni na średniej grubości 4 cm, poboczy o szerokości 1,0m z kruszywa łamliwego 0/31,5 o grubości 10 cm, oznakowania poziomego (grubowarstwowego gładkiego pełnego), wykonanie cięć pielęgnacyjnych drzew.

W dniu 20 grudnia 2022 r. roboty budowlane wynikające z umowy nr ZDP.GIZ.72.2022 z dnia 18 października 2022 r. zostały odebrane protokołem odbioru końcowego, w którym komisja stwierdziła między innymi:

- przedmiot odbioru końcowego stanowiła inwestycja o wartości 449.162,63 zł brutto,
- roboty budowlane wykonane zostały w terminie od dnia 20 października 2022 r. do dnia 13 grudnia 2022 r.
- podstawowy zakres rękojmi za wady wyniósł 60 miesięcy +24 dodatkowej gwarancji. Okres gwarancji liczony jest od daty podpisania protokołu końcowego.

W związku z powyższym wykonawca zadania 20 grudnia 2022 r. wystawił fakturę nr VAT 33/12/2022 za wykonane roboty budowlane, na kwotę 449.162,63 zł, która została uregulowana w dniu 30 grudnia 2022 r.

Koszty realizacji zadania inwestycyjnego nr 6 dotyczącego przebudowy drogi powiatowej nr 1191G przyjęte do rozliczenia wyniosły 449.162,63 zł w tym:

- 280.000,00 zł – środki dotacji,
- 169.162,63 zł – środki własne powiatu (w tym między innymi: ścinanie i karczowanie krzewów i podszycia wraz z utylizacją oraz wykonanie cięć pielęgnacyjnych drzew, oznakowania poziomego),

Zatem kwota dotacji stanowiła **62,33 % kosztów realizacji zadania**. W związku, z czym należy stwierdzić, że Powiat Słupski spełnił zapisy § 2 ust. 2 umowy przyznającej przedmiotową dotację.

Kwota przyznanej dotacji na zadanie nr 6 wynosząca 280.000,00 zł została wykorzystana w całości i wydatkowana zgodnie z zapisami umowy zawartej pomiędzy Wojewodą Pomorskim, a Powiatem Słupskim.

7. Zadanie nr 7 – Przebudowa drogi powiatowej nr 1178G w okolicy obiektu mostowego między miejscowością Dobieszewo a skrzyżowaniem z DW nr 210 (gmina Dębica Kaszubska) na odcinku od 2+900 do 3+050.

Szczegółowy zakres rzeczowy przedmiotu umowy nr ZDP.GIZ.73.2022 z dnia 18 października 2022 r. opisany w szczegółowym opisie zamówienia – zadania nr 7, Wykazie Specyfikacji Technicznych Wykonania i Odbioru Robót oraz kosztorysie inwestorskim był zgodny z programem inwestycji za wyjątkiem uwzględnienia w zakresie prac następujących robót: ścinania i karczowania krzewów i podszycia wraz z utylizacją, wykonanie cięć pielęgnacyjnych drzew, oznakowania poziomego (grubowarstwowego gładkiego pełnego) i pionowego. W umowie z wykonawcą ustalono między innymi:

- termin realizacji robót, tj. od 20 października 2022 r. do 17 grudnia 2022 r.,
- wynagrodzenie w kwocie 148.147,29 zł brutto,
- rozliczenie za wykonane roboty miało nastąpić w oparciu o fakturę, wystawioną na podstawie protokołu odbioru wraz z dokumentacją rozliczeniową, tj. rozliczenie rzeczowo – finansowe – kosztorys wraz z operatem kalkulacyjnym (tj.: oświadczenie kierownika budowy w sprawie

zakończenia robót budowlanych, dziennik budowy oraz sprawozdanie techniczne),

- zapłata miała nastąpić przelewem na rachunek wykonawcy wskazany w fakturze w terminie do 30 dni od daty wpływu faktury do siedziby zamawiającego oraz protokołem odbioru z dokumentami rozliczeniowymi.

Szczegółowy zakres robót wynikający z umowy na zadanie nr 7 obejmował wykonanie: nawierzchni asfaltowej – warstwa wyrównawcza AC16W KR 3-6 gr. śr. 4 cm – warstwa ścieralna z betonu asfaltowego KR3-6 AC11S o grubości po zagęszczeniu 4 cm, ścinanie i karczowanie krzewów i poszycia wraz z utylizacją, miejscowego frezowania nawierzchni na średniej grubości 4 cm, poboczy o szerokości 1,0m z kruszywa łamliwego 0/31,5 o grubości 10 cm, oznakowania poziomego (grubowarstwowego gładkiego pełnego), reprofilacja i renowacja istniejących rowów, wykonanie cięć pielęgnacyjnych drzew.

W dniu 20 grudnia 2022 r. roboty budowlane wynikające z umowy nr ZDP.GIZ.73.2022 z dnia 18 października 2022 r. zostały odebrane protokołem odbioru końcowego, w którym komisja stwierdziła między innymi:

- przedmiot odbioru końcowego stanowiła inwestycja o wartości 148.147,29 zł brutto,
- roboty budowlane wykonane zostały w terminie od dnia 20 października 2022 r. do dnia 13 grudnia 2022 r.
- podstawowy zakres rękojmi za wady wyniósł 60 miesięcy +24 dodatkowej gwarancji. Okres gwarancji liczony jest od daty podpisania protokołu końcowego.

W związku z powyższym wykonawca zadania 20 grudnia 2022 r. wystawił fakturę nr VAT 32/12/2022 za wykonane roboty budowlane, na kwotę 148.147,29 zł, która została uregulowana w dniu 30 grudnia 2022 r.

Koszty realizacji zadania inwestycyjnego nr 7 dotyczącego przebudowy drogi powiatowej nr 1178G przyjęte do rozliczenia wyniosły 148.147,29 zł w tym:

- 60.000,00 zł – środki dotacji,
- 88.147,29 zł – środki własne powiatu (w tym między innymi: ścinanie i karczowanie krzewów i podszycia wraz z utylizacją oraz wykonanie cięć pielęgnacyjnych drzew, oznakowania poziomego),

Zatem kwota dotacji stanowiła **40,50 % kosztów realizacji zadania**. W związku, z czym należy stwierdzić, że Powiat Słupski spełnił zapisy § 2 ust. 2 umowy przyznającej przedmiotową dotację.

Kwota przyznanej dotacji na zadanie nr 7 wynosząca 60.000,00 zł została wykorzystana w całości i wydatkowana zgodnie z zapisami umowy zawartej pomiędzy Wojewodą Pomorskim, a Powiatem Słupskim.

8. Zadanie nr 8 – Przebudowa drogi powiatowej nr 1123G na odcinku od miejscowości Kluki do miejscowości Smołdziński Las (gmina Smołdzino) od 3+100 do 3+300 oraz od 7+900 do 8+150.

Szczegółowy zakres rzeczowy przedmiotu umowy nr ZDP.GIZ.98.2022 z dnia 25 listopada 2022 r. opisany w szczegółowym opisie zamówienia – zadania nr 8, Wykazie Specyfikacji Technicznych Wykonania i Odbioru Robót oraz kosztorysie inwestorskim był zgodny z programem inwestycji za wyjątkiem uwzględnienia w zakresie prac następujących robót: ścinania i karczowania krzewów i podsycia wraz z utylizacją, wykonanie cięć pielęgnacyjnych drzew, oznakowania poziomego i pionowego. W umowie z wykonawcą ustalono między innymi:

- termin realizacji robót, tj. od 30 listopada 2022 r. do 21 grudnia 2022 r.,
- wynagrodzenie w kwocie 465.502,11 zł brutto,
- rozliczenie za wykonane roboty miało nastąpić w oparciu o fakturę, wystawioną na podstawie protokołu odbioru wraz z dokumentacją rozliczeniową, tj. rozliczenie rzeczowo – finansowe – kosztorys wraz z operatem kalkulacyjnym (tj.: oświadczenie kierownika budowy w sprawie zakończenia robót budowlanych, dziennik budowy oraz sprawozdanie techniczne),
- zapłata miała nastąpić przelewem na rachunek wykonawcy wskazany w fakturze w terminie do 30 dni od daty wpływu faktury do siedziby zamawiającego oraz protokołem odbioru z dokumentami rozliczeniowymi.

Szczegółowy zakres robót wynikający z umowy na zadanie nr 8 obejmował wykonanie: nawierzchni asfaltowej – warstwa wyrównawcza AC16W KR 3-6 gr. śr. 4 cm – warstwa ścieralna z betonu asfaltowego KR3-6 AC11S o grubości po zagęszczeniu 4 cm, ścinanie i karczowanie krzewów i posycia wraz z utylizacją, miejscowego frezowania nawierzchni na średniej grubości 4 cm, poboczy o szerokości 1,0m z kruszywa łamliwego 0/31,5 o grubości 10 cm, oznakowania

poziomego (grubowarstwowego gładkiego pełnego) i pionowego, reprofilacja i renowacja istniejących rowów, wykonanie cięć pielęgnacyjnych drzew.

W dniu 22 grudnia 2022 r. roboty budowlane wynikające z umowy nr ZDP.GIZ.98.2022 z dnia 25 listopada 2022 r. zostały odebrane protokołem odbioru końcowego, w którym komisja stwierdziła między innymi:

- przedmiot odbioru końcowego stanowiła inwestycja o wartości 465.502,11 zł brutto,
- roboty budowlane wykonane zostały w terminie od dnia 30 listopada 2022 r. do dnia 21 grudnia 2022 r.
- podstawowy zakres rękojmi za wady wyniósł 60 miesięcy +24 dodatkowej gwarancji. Okres gwarancji liczony jest od daty podpisania protokołu końcowego.

W związku z powyższym wykonawca zadania 22 grudnia 2022 r. wystawił fakturę nr CESDP/SFNE/2212/014 za wykonane roboty budowlane, na kwotę 465.502,11 zł, która została uregulowana w dniu 30 grudnia 2022 r.

Koszty realizacji zadania inwestycyjnego nr 8 dotyczącego przebudowy drogi powiatowej nr 1123G przyjęte do rozliczenia wyniosły 465.502,11 zł w tym:

- 180.000,00 zł – środki dotacji,
- 285.502,11 zł – środki własne powiatu (w tym między innymi: ścinanie i karczowanie krzewów i podszycia wraz z utylizacją oraz wykonanie cięć pielęgnacyjnych drzew, oznakowania poziomego (grubowarstwowego gładkiego pełnego) i pionowego oraz wykonanie cięć pielęgnacyjnych drzew),

zatem, kwota dotacji stanowiła **38,66 % kosztów realizacji zadania**. W związku, z czym należy stwierdzić, że Powiat Słupski spełnił zapisy § 2 ust. 2 umowy przyznającej przedmiotową dotację.

Kwota przyznanej dotacji na zadanie nr 8 wynosząca 180.000,00 zł została wykorzystana w całości i wydatkowana zgodnie z zapisami umowy zawartej pomiędzy Wojewodą Pomorskim, a Powiatem Słupskim.

9. Zadanie nr 9 – Przebudowa drogi powiatowej nr 1128G na odcinku od miejscowości Izbica do miejscowości Zgierz (gmina Główny) od 1+300 do 2+100 oraz od 3+300 do 4+100

Szczegółowy zakres rzeczowy przedmiotu umowy nr ZDP.GIZ.99.2022 z dnia 25 listopada 2022 r. opisany w szczegółowym opisie zamówienia – zadania nr 9, Wykazie Specyfikacji Technicznych Wykonania i Odbioru Robót oraz kosztorysie inwestorskim był zgodny z programem inwestycji za wyjątkiem uwzględnienia w zakresie prac następujących robót: ścinania i karczowania krzewów i podsycia wraz z utylizacją, wykonanie cięć pielęgnacyjnych drzew, oznakowania poziomego (grubowarstwowego gładkiego pełnego) i pionowego. W umowie z wykonawcą ustalono między innymi:

- termin realizacji robót, tj. od 30 listopada 2022 r. do 21 grudnia 2022 r.,
- wynagrodzenie w kwocie 1.116.507,04 zł brutto,
- rozliczenie za wykonane roboty miało nastąpić w oparciu o fakturę, wystawioną na podstawie protokołu odbioru wraz z dokumentacją rozliczeniową, tj. rozliczenie rzeczowo – finansowe – kosztorys wraz z operatem kalkulacyjnym (tj.: oświadczenie kierownika budowy w sprawie zakończenia robót budowlanych, dziennik budowy oraz sprawozdanie techniczne),
- zapłata miała nastąpić przelewem na rachunek wykonawcy wskazany w fakturze w terminie do 30 dni od daty wpływu faktury do siedziby zamawiającego oraz protokołem odbioru z dokumentami rozliczeniowymi.

Szczegółowy zakres robót wynikający z umowy na zadanie nr 9 obejmował wykonanie: nawierzchni asfaltowej – warstwa wyrównawcza AC16W KR 3-6 gr. śr. 4 cm – warstwa ścieralna z betonu asfaltowego KR3-6 AC11S o grubości po zagęszczeniu 4 cm, ścinanie i karczowanie krzewów i posycia wraz z utylizacją, miejscowego frezowania nawierzchni na średniej grubości 4 cm, poboczy o szerokości 1,0m z kruszywa łamliwego 0/31,5 o grubości 10 cm, oznakowania poziomego (grubowarstwowego gładkiego pełnego) i pionowego, reprofilacja i renowacja istniejących rowów, wykonanie cięć pielęgnacyjnych drzew.

W dniu 22 grudnia 2022 r. roboty budowlane wynikające z umowy nr ZDP.GIZ.99.2022 z dnia 25 listopada 2022 r. zostały odebrane protokołem odbioru końcowego, w którym komisja stwierdziła między innymi:

- przedmiot odbioru końcowego stanowiła inwestycja o wartości 1.116.507,04 zł brutto,
- roboty budowlane wykonane zostały w terminie od dnia 30 listopada 2022 r. do dnia 21 grudnia 2022 r.
- podstawowy zakres rękojmi za wady wyniósł 60 miesięcy + 24 dodatkowej gwarancji. Okres gwarancji liczony jest od daty podpisania protokołu końcowego.

W związku z powyższym wykonawca zadania 22 grudnia 2022 r. wystawił fakturę nr CESDP/SFNE/2212/015 za wykonane roboty budowlane, na kwotę 1.116.507,04 zł, która została uregulowana w dniu 30 grudnia 2022 r.

Koszty realizacji zadania inwestycyjnego nr 9 dotyczącego przebudowy drogi powiatowej nr 1128G przyjęte do rozliczenia wyniosły 1.116.507,04 zł w tym:

- 640.000,00 zł – środki dotacji,
- 476.507,04 zł – środki własne powiatu (w tym między innymi: ścinanie i karczowanie krzewów i podszycia wraz z utylizacją oraz wykonanie cięć pielęgnacyjnych drzew, oznakowania poziomego (grubowarstwowego gładkiego pełnego) i pionowego),

zatem, kwota dotacji stanowiła **57,32 % kosztów realizacji zadania**. W związku, z czym należy stwierdzić, że Powiat Słupski spełnił zapisy § 2 ust. 2 umowy przyznającej przedmiotową dotację.

Kwota przyznanej dotacji na zadanie nr 9 wynosząca 640.000,00 zł została wykorzystana w całości i wydatkowana zgodnie z zapisami umowy zawartej pomiędzy Wojewodą Pomorskim, a Powiatem Słupskim.

Pozostałe ustalenia

Umowa nr 2/2022 z dnia 12 sierpnia 2022 r. w sprawie udzielania dotacji celowej na dofinansowanie ww. zadań zawarta z Wojewodą Pomorskim zakładała, że dotacja może być przeznaczona jedynie na pokrycie kosztów materiałów i urządzeń oraz kosztów robót budowlano-montażowo-instalacyjnych, natomiast koszty wynikające z technologii robót, takie jak: tymczasowe drogi, oznakowanie objazdów, wycinka drzew i krzewów oraz koszty znaków drogowych pokryte miały być ze środków własnych Powiatu. W związku z powyższym należy uznać, że Powiat Słupski wydatkował przedmiotową dotację zgodnie z przeznaczeniem.

Do całkowitych kosztów zadania sfinansowanego z dotacji zgodnie z umową nr 2/2022 nie zaliczono kosztów wykonania dokumentacji projektowo-kosztorysowej, wynagrodzenia dla osób sprawujących nadzór inwestorski lub autorski i kierowników robót, organizacji i ochrony placów budowy i podwykonawczych prac geodezyjnych oraz innych wydatków niemających bezpośredniego wpływu z usuwaniem skutków klęski żywiołowej w ramach zadania będącego przedmiotem dofinansowania.

Ponadto kontrolująca stwierdziła, że Powiat Słupski prowadził wyodrębnioną ewidencję księgową środków otrzymanych na dofinansowanie tych zadań oraz wydatków dokonywanych z tych środków, zgodnie z postanowieniami art. 152 ustawy o finansach publicznych, w sposób umożliwiający identyfikację poszczególnych operacji księgowych.

Realizacja obowiązków sprawozdawczych

Powiat Słupski w dniu 17 lutego 2023 r. sporządził rozliczenia poszczególnych zadań sfinansowanych ze środków budżetu państwa będących przedmiotem niniejszej kontroli, zgodnie z wzorem stanowiącym załącznik do rozporządzenia Rady Ministrów z dnia 2 grudnia 2010 r. w sprawie szczegółowego sposobu i trybu finansowania inwestycji z budżetu państwa¹², wypełniając tym samym obowiązek wynikający z § 4 ust. 5 umowy nr 2/2022 w sprawie udzielenia dotacji celowej zawartej z Wojewodą Pomorskim stanowiącym, że rozliczenie wykorzystania dotacji nastąpi w terminie 60 dni od dnia, w którym była uregulowana ostatnia płatność związana z finansowaniem inwestycji.

Kontrola w miejscu inwestycji

W dniu 2 listopada 2023 r. kontrolująca wraz z Zastępcą Dyrektora Zarządu Dróg Powiatowych w Słupsku Panem Pawłem Bojkowskim dokonała oględzin przedmiotowych inwestycji – potwierdzając ich faktyczne wykonanie.

Na miejscu realizacji inwestycji kontrolująca potwierdziła również dopełnienie przez Powiat Słupski obowiązku informacyjnego wynikającego z art. 35a ust 1 ustawy o finansach publicznych oraz rozporządzenia Rady Ministrów w z dnia 7 maja 2021 r.

¹² Dz. U. nr 238, poz. 1579

w sprawie określenia działań informacyjnych podejmowanych przez podmioty realizujące zadania finansowane lub dofinansowane z budżetu państwa lub państwowych funduszy celowych¹³. W miejscach realizacji przedmiotowych zadań umieszczone zostały tablice informacyjne zgodnie z załącznikiem nr 1 do ww. rozporządzenia.

ZALECENIA I WNIOSKI

Mając na uwadze powyższą ocenę i uwagi wnoszę, o zwiększenie nadzoru nad prawidłowym stosowaniem przez Jednostkę, przepisów ustawy Prawo zamówień publicznych.

Informując o powyższym, uprzejmie proszę o podjęcie działań mających na celu usunięcie stwierdzonych uchybień.

Jednocześnie proszę poinformować Wojewodę Pomorskiego, **w terminie 30 dni** od daty otrzymania niniejszego wystąpienia pokontrolnego o sposobie wykorzystania ww. uwag i wniosków oraz wykonaniu zaleceń, a także o podjętych działaniach lub przyczynach niepodjęcia działań.

Wojewoda Pomorski

Beata Rutkiewicz

¹³ Dz. U. z 2021 r., poz. 953