

OSO  
22.11.2023 P.O.

## Sprawozdanie z przeprowadzenia zadania audytowego (zapewniającego)



### Zadanie audytowe nr AW 2/09/2023

#### 1.1. Temat audytu:

Organizacja i funkcjonowanie Powiatowego Zarządu Dróg w Nidzicy w latach 2022-2023 (I półrocze)

#### 1.2. Cel i zakres audytu:

Celem i zakresem audytu było zbadanie organizacji i funkcjonowania Powiatowego Zarządu Dróg w Nidzicy oraz realizacji kontroli zarządczej, w tym ocena m.in.:

- struktury zatrudnienia w PZD,
- prawidłowość gospodarki finansowej,
- realizacja zadań ustawowych i statutowych,
- realizacja zamówień publicznych,
- wywiązywania się z obowiązków w zakresie kontroli zarządczej

#### 1.3. Audytor:

Sebastian Bentkowski – audytor wewnętrzny z firmy DB Group s.c. w Olsztynie, ul. Popiełuszki 7/8, 10-695 Olsztyn, NIP 739-37-37-042, działający na podstawie upoważnienia Starosty Powiatu Nidzickiego

#### 1.4. Nazwa i adres audytowanej jednostki:

Powiatowy Zarząd Dróg w Nidzicy, 13-100 Nidzica, ul. Kolejowa 29, Regon 510750500

#### 1.5. Termin przeprowadzenia badania: od 20.09.2023 r. do 31.10.2023 r.

#### 1.6. Okres objęty badaniem: od 01.01.2022 r. do 30.06.2023 r.

Cel i zakres zadania audytowego został określony na podstawie przeprowadzonej analizy ryzyka.

Badanie zostało zaplanowane i przeprowadzone zgodnie ze Międzynarodowymi Standardami Audytu, w oparciu o metody i techniki umożliwiające sprawdzenie przy zachowaniu racjonalnej pewności prawidłowości działania PZD w zakresie w realizacji zadań statutowych

W wyniku przeprowadzonego audytu dokonano przeglądu i weryfikacji kluczowych zagadnień związanych z działalnością statutową PZD w Nidzicy.

#### 1.7. Opinia audytowanej działalności

Audytor ocenia pozytywnie realizację przez Powiatowy Zarząd Dróg ustawowych i statutowych zadań, zarządzanie kadrami w PZD, prawidłowość przygotowania i przeprowadzania zamówień publicznych na realizację inwestycji drogowych oraz remontów dróg, a także legalność i rzetelność prowadzeniem postępowań administracyjnych. Pozytywnie ocenia się również adekwatność, skuteczność i efektywność mechanizmów kontroli zarządczej w obszarze objętym audytem.

Dyrektor PZD sprawnie realizował zadania z zakresu związanych z utrzymaniem dróg, a także zapewnił przestrzeganie aktów kierowania wewnętrznego obowiązujących w jednostce.

Ustalono, że w latach 2022-2023 (I półrocze) w zarządzie PZD wg stanu na 31 grudnia 2022 r. było 424 km dróg powiatowych 5,26 km ulic o nawierzchni bitumicznych oraz 25 obiektów mostowych. PZD realizowało zadania ustawowe zarządcy dróg powiatowych poprzez m.in. utrzymanie nawierzchni chodników, obiektów inżynierskich, urządzeń zabezpieczających i innych związanych z drogą, wykonywanie robót interwencyjnych, robót utrzymaniowych i zabezpieczających, wydawania opinii, uzgodnień i decyzji administracyjnych (np. zezwoleń na zajęcie pasa drogowego) prowadzenia ewidencji dróg i drogowych obiektów mostowych oraz prowadzenie okresowych kontroli stanu dróg i obiektów mostowych oraz przeciwdziałanie niszczeniu dróg przez ich użytkowników. Prawidłowo realizowano również zadania w zakresie zimowego utrzymania dróg. Łączna wartość inwestycji realizowanych przez PZD w okresie od 1 stycznia 2022 r. do 30 czerwca 2023 r. wynosiła 16 425 924,52 zł, natomiast wartość remontów 24 401 589,75 zł.

Wydatki Powiatowego Zarządu Dróg w Nidzicy wyniosły w 2022 r. ogółem 5 066 016,15 zł wobec zaplanowanych 26 295 146,46 zł, co stanowiło 19,27% planu. W planie na 2023 r. przewidziano wydatki w łącznej kwocie 51 574 396,65 zł, tj. prawie dwukrotnie większe niż planowane wydatki na 2022 r. i 10-krotnie większe niż rzeczywiste wydatki w 2022 r. Do dnia 30 czerwca 2023 r. wydatkowano ogółem 1 860 273,29 zł (co stanowi 3,6 % planowanym wydatków).

Planowane na 2022 r. dochody PZD zostały wykonane w 27,07% i wyniosły 417 721,18 zł. Do 30 czerwca 2023 r. zrealizowano dochody w kwocie 421 283,03 zł, co stanowi 25,9% planu na 2023 r. Ponad 90% dochody stanowiły wpływy z tytułu opłat za zajęcie pasa drogowego,

Zatrudnienie w PZD w Nidzicy wg stanu na 30.6.2023 r. wynosiło ogółem 21 osób, w tym 8 osób na stanowiskach urzędniczych i 13 osób na stanowiskach robotniczych. Dyrektor PZD został powołany w dniu 14 września 2009 r. po uprzednim przeprowadzeniu otwartego i konkurencyjnego konkursu, o którym mowa w ustawie z 21 listopada 2008 r. o pracownikach samorządowych. Stanowiska pracy, wynagrodzenia pracowników oraz kategorie zaszerogowania były zgodne z ustawą o pracownikach samorządowych oraz obowiązującym w PZD regulaminie wynagradzania. Pracownicy posiadali merytoryczne przygotowanie do wykonywania pracy na zajmowanych stanowiskach, w szczególności posiadali kierunkowe wykształcenie, kwalifikacje oraz szkolenia specjalistyczne. Dokumentacja pracownicza prowadzona była rzetelnie i właściwie archiwizowana

Audyt wykazał również, że w 2022 r. PZD przygotował i zrealizował 25 postępowań o udzielenie zamówienia publicznego, w tym 10 postępowań (o wartości powyżej 130.000,0 zł) o udzielenie zamówienia publicznego w trybie podstawowym wg ustawy z dnia 11 września 2019 r. o łącznej wartości zamówień w kwocie 18 552 744,2 zł oraz 15 postępowań o wartości poniżej 130.000,0 zł o łącznej w wartości 863 211,0 zł. W I półroczu 2023 r. przeprowadzono 4 postępowania o udzielenie zamówienia w trybie podstawowym wg ustawy pzp na kwotę 18 509 921,80 zł.

W toku audytu sprawdzono przestrzegania przepisów ww. ustawy pzp przy przeprowadzeniu 4 zamówień o łącznej wartości 34 576 477 zł, w tym 2 postępowania z 2022 r. o łącznej wartości 16 189 432,20 zł (87,26 % kwot zamówień w 2022 r.) oraz 2 postępowania z I półrocza 2023 r. o łącznej wartości 18 387 044,7 zł (99,3 %), tj. nr

06/2022 o wartości zamówienia 15 727 351,0 zł, nr 09/2022 o wart. 462 081,24 zł oraz 2 postępowania z I półrocza 2023 r. - nr 02/2023 w wys. 14 610 160,8 zł oraz nr 03/2023 w wys. 3 776 883,93 zł. We wszystkich analizowanych przypadkach wykonawcy zostali wybrani po przeprowadzeniu postępowania o udzielenie zamówienia w trybie podstawowym. Audytor nie wnosi uwag co do zgodności dokumentacji przetargowej z przepisami ustawy Prawo zamówień publicznych. Warunki udziału w postępowaniu były ustalane z zachowaniem zasady uczciwej konkurencji, kryterium wyboru wykonawcy stanowiła cena 60% oraz gwarancja 40%. Z wykonawcami wybranymi w tych postępowaniach zawierano umowy, zawierające wymagane prawem postanowienia, w tym dotyczące m.in. podwykonawców. Treść umów była zgodna ze Specyfikacją Warunków Zamówienia, ogłoszeniem o zamówieniu oraz ofertą wykonawcy. Wykonawcy wnieśli również stosowne zabezpieczenia należytego wykonania umowy. Powiatowy Zarząd Dróg wywiązał się z również z obowiązku prowadzenia rejestru zamówień publicznych oraz przekazał Prezesowi UZP w dniu 23 lutego 2023 r. roczne sprawozdanie o udzielonych w 2022 r. zamówieniach publicznych.

Uwagi audytora dotyczą dużej rozbieżności pomiędzy planowanymi w budżecie a rzeczywiście wykonanymi dochodami i wydatkami w 2022 r. i w I półroczu 2023 r. Ustalono bowiem, że w 2022 r. zrealizowano 19,27 % planowanych wydatków, a do 30 czerwca 2023 r. jedynie 3,6 % planu. Plan dochodów wykonano natomiast w 2022 r. w 27,07%, a w I półroczu 2023 r. w 25,9%.

Wysokie kwoty zaplanowanych na lata 2022-2023 wydatków wynikało przede wszystkim z konieczności zabezpieczenia w budżecie środków na realizację zamówień publicznych w ramach Rządowego Funduszu Polski Ład.

Audytor wykazał również, że w PZD wystąpił przypadek ponownego zatrudnienia wieloletniego pracownika PZD na kierowniczym na stanowisku urzędniczym (po uprzednim rozwiązaniu z nim stosunku pracy z powodu przejścia na emeryturę) - bez przeprowadzenia naboru w trybie przewidzianym art. 11 i 13 ustawy z 21 listopada 2008 r. o pracownikach samorządowych. Ponadto, ww. pracownik został zatrudniony na kierowniczym stanowisku urzędniczym, mimo posiadania średniego wykształcenia. Pracownik ten posiada szereg uprawnień i kwalifikacji zawodowych, zapewniających prawidłowe wykonywanie obowiązków pracowniczych. Audytor zwraca jednak uwagę na treść art. 6 ust 4 pkt 2) ustawy o pracownikach samorządowych.

W świetle powyższych ustaleń i uwag zaleca się:

1. Rzetelne prognozowanie wydatków i dochodów PZD oraz w miarę możliwości ich aktualizowanie.
2. Każdorazowe przeprowadzanie naboru na urzędnicze stanowiska w PZD w trybie przewidzianym ustawą z 21 listopada 2008 r. o pracownikach samorządowych.
3. Dostosowanie warunków zatrudnienia na urzędniczym stanowisku kierowniczym w PZD do wymogów obowiązującego prawa.

## **2.1. Struktura, organizacja i zatrudnienie w Powiatowym Zarządzie Dróg w Nidzicy**

Powiatowy Zarząd Dróg w Nidzicy jest jednostką organizacyjną Powiatu Nidzickiego powołaną do wykonywania obowiązków zarządcy dróg powiatowych w rozumieniu ustawy o drogach publicznych, w tym m.in.:

- opracowywanie projektów planów finansowania budowy, utrzymania, ochrony dróg oraz obiektów mostowych oraz realizacja zadań w zakresie inżynierii ruchu.
- utrzymanie nawierzchni chodników, obiektów inżynierskich, urządzeń zabezpieczających i innych związanych z drogą,
- wykonywanie robót interwencyjnych, robót utrzymaniowych i zabezpieczających,
- wydawanie zezwoleń na zajęcie pasa drogowego, na zjazdy z dróg,
- prowadzenie ewidencji dróg i drogowych obiektów mostowych,
- Prowadzenie okresowych kontroli stanu dróg i obiektów mostowych oraz przeciwdziałanie niszczeniu dróg przez ich użytkowników,
- sadzenie, utrzymanie oraz usuwanie drzew i krzewów oraz pielęgnacja zieleni w pasie drogowym poza obszarem zabudowanym.

Powiatowy Zarząd Dróg w Nidzicy funkcjonuje w oparciu o:

- Statut przyjęty uchwałą nr III/1/98 Rady Powiatu w Nidzicy z dnia 22 grudnia 1998r. w sprawie uchwalenia Statutu Powiatowego Zarządu Dróg w Nidzicy,
- Ustawę z dnia 21 marca 1985r. o drogach publicznych (Dz.U. z 2023 r., poz. 645),
- Ustawy z dnia 5 czerwca 1998r. o samorządzie powiatowym (Dz. U. z 2022 r., poz. 1526),
- Ustawę z dnia 21 listopada 2008 r. o pracownikach samorządowych (Dz. U. z 2022 r., poz. 530)
- Ustawę z dnia 11 września 2019 r. Prawo zamówień publicznych (Dz.U. z 2023 r., poz. 1605)
- Regulamin organizacyjny PZD z dnia 18 września 2012 r., zatwierdzony przez Zarząd Powiatu
- Regulamin wynagradzania pracowników PZD, wprowadzony zarządzeniem Nr 12/2009 Dyrektora Powiatowego Zarządu Dróg w Nidzicy z dnia 15.06.2009 r., zmieniony zarządzeniem nr 4/2023 Dyrektora Powiatowego Zarządu Dróg w Nidzicy z dnia 14.07.2023 r

Funkcję dyrektora Powiatowego Zarządu Dróg sprawuje od 15 października 2009 r. Jacek Dłuski, który został powołany na to stanowisko po uprzednim przeprowadzeniu w dniu 14 września 2009 r. otwartego i konkurencyjnego konkursu, o którym mowa w ustawie z 21 listopada 2008 r. o pracownikach samorządowych.

Głównym księgowym jednostki jest Pani Anna Mróz zatrudniona na podstawie umowy o pracę na podstawie porozumienia w sprawie przeniesienia pracownika samorządowego z 11 kwietnia 2022 r.



2.1.2 W strukturze Powiatowego Zarządu Dróg, zgodnie z postanowieniami Regulaminu Organizacyjnego PZD oraz Regulaminu wynagradzania wyodrębniono stanowisko Dyrektora oraz 3 działy:

- Dział Administracyjno –Finansowy, składający się z Głównej Księgowej, Inspektora w Dziale Finansowo-Księgowym oraz Inspektor ds.Kadr i Płac i sekretariat
- Dział Techniczny, w skład którego wchodzi Kierownik, Inspektor ds. Drogowych, Inspektor ds. Technicznych
- Obwód Drogowy- Kierownik Obwodu Drogowego i Inspektor w Obwodzie Drogowym.

Dyrektor PZD w dniu 14 lipca 2023 r., na podstawie art. 39 ust.1 i 2 ustawy z dnia 21 listopada 2008 r o pracownikach samorządowych oraz rozporządzenia z dnia 22 maja 2023 r zmieniającego rozporządzenie w sprawie wynagradzania pracowników samorządowych wprowadził regulamin wynagradzania, który określał m.in.:

- a. wykaz stanowisk pracowniczych, szczegółowe wymagania kwalifikacyjne i zasady wynagradzania pracowników samorządowych
- b. dodatkowe składniki wynagrodzeń i inne świadczenia związane z pracą według obowiązujących przepisów:
  - dodatek stażowy
  - dodatek funkcyjny
  - nagroda jubileuszowa
  - dodatek za pracę w godzinach nadliczbowych
  - dodatek za pracę w porze nocnej
  - odprawa emerytalna lub rentowa
  - odprawa pośmiertna
  - wynagrodzenie za czas niezdolności do pracy wskutek choroby
  - dodatkowe wynagrodzenie roczne
  - nagrody uznaniowe
  - premia

Analiza struktury i zasad zatrudnienia oraz wynagradzania pracowników PZD wykazała m.in., że:

- w strukturze PZD zgodnie z regulaminem wynagradzania przewidziano 21 stanowiska pracownicze, w tym 7 stanowisk urzędniczych oraz 15 stanowisk robotniczych.
- według stanu na 30 czerwca 2023 r. w Powiatowym Zarządzie Dróg w Nidzicy zatrudnionych było 21 pracowników, w tym Dyrektor i 7 osób zatrudnionych na stanowisku urzędniczym i 13 osób na stanowiskach robotniczych
- Stanowiska pracy, wynagrodzenia pracowników oraz kategorie zaszerogowania były zgodne z ustawą o pracownikach samorządowych oraz obowiązującym w PZD regulaminie wynagradzania.
- Pracownicy posiadali merytoryczne przygotowanie do wykonywania pracy na zajmowanych stanowiskach, w szczególności posiadali kierunkowe wykształcenie, kwalifikacje oraz szkolenia specjalistyczne
- Dokumentacja pracownicza prowadzona była rzetelnie i właściwie archiwizowana.

Audyt wykazał jednak, że w PZD wystąpił przypadek ponownego zatrudnienia w dniu 1 września 2022 r. wieloletniego pracownika PZD (od 1982 r.) na kierowniczym na stanowisku urzędniczym (po uprzednim rozwiązaniu z nim w dniu 29 sierpnia 2022 r. stosunku pracy z powodu przejścia na emeryturę) - bez przeprowadzenia naboru w trybie przewidzianym art. 11 i 13 ustawy z 21 listopada 2008 r. o pracownikach samorządowych.

Ponadto, ww. pracownik został zatrudniony na kierowniczym stanowisku urzędniczym, mimo posiadania średniego wykształcenia. Pracownik ten posiada szereg uprawnień i kwalifikacji zawodowych, zapewniających prawidłowe wykonywanie obowiązków pracowniczych. Audytor zwraca jednak uwagę na treść art. 6 ust 4 pkt 2) ustawy o pracownikach samorządowych

Szczegółowe dane dot. zatrudnienia w PZD przedstawia poniższe zestawienie:

L.p	Stanowisko	Wynagrodzenie brutto	Tabela zaszeregowania	Ocena okresowa	Zatrudnienie	Zasady zatrudnienia
1.	Dyrektor PZD	10 228,00	XVIII	tak	Umowa o pracę od 15.10.2009r	Konkurs
2.	Główny Księgowy	6804,42	XV	tak	Umowa o pracę Porozumienie w sprawie przeniesienia z 11.04.2022r	Z przeniesienia z innej jednostki
3.	Kierownik Działu Technicznego	6789,80	XIII	tak	Umowa o pracę od 30.08.1982r	Zatrudnienie na umowę o pracę
4.	Inspektor w Obwodzie Drogowym	5836,80	XI	tak	Umowa o pracę od 01.11.1996 r	Reorganizacja
5.	p.o Kierownika Obwodu Drogowego	5966,00	XIII	tak	Umowa o pracę od 16.01.2006 r	Awans wewnętrzny
6.	Inspektor ds. technicznych	5245,20	XI	tak	Umowa o pracę od 01.08.2000 r	Rozmowa kwalifikacyjna
7.	Inspektor ds. kadr i płac	5114,07	XI	tak	Umowa o pracę od 12.03.2007 r	Awans wewnętrzny
8.	Inspektor w dziale administracyjno-finansowym	5245,20	XI	tak	Umowa o pracę od 21.12.1999	Rozmowa kwalifikacyjna
9.	Kierowca-operator	4774,80	VIII	-	Umowa o pracę od 01.11.1991	-
10	Kierowca-operator	5040,00	VIII	-	Umowa o pracę od 01.10.1997	-
11	Robotnik drogowy	4647,60	II	-	Umowa o pracę od 01.12.2015	-
12	Mechanik-operator	4747,80	VII	-	Umowa o pracę od 16.06.2000	-
13	Kierowca-operator	4348,30	VIII	-	Umowa o pracę od 01.06.2020	--
14	Robotnik	4647,60	II	-	Umowa o	-

	drogowy				pracę od 10.04.2001	
15	Kierowca-operator	4774,80	VIII	-	Umowa o pracę od 01.06.1998	-
16	Kierowca-robotnik drogowy	4639,81	VIII	-	Umowa o pracę od 01.05.2009	-
17	Robotnik drogowy	4647,60	II	-	Umowa o pracę od 01.01.2015	-
18	Mechanik-robotnik drogowy	4313,13	VII	-	Umowa o pracę od 03.09.2018	-
19	Robotnik drogowy	4648,80	II	-	Umowa o pracę od 01.12.2021	-
20	Robotnik drogowy	4446,00	II	-	Umowa o pracę od 01.03.2023	-
21	Robotnik drogowy	4332,00	II	-	Umowa o pracę od 01.04.2023	-

### 3. Realizacja wybranych zadań merytorycznych

W okresie objętym audytem PZD realizowało zadania ustawowe zarządcy dróg powiatowych poprzez m.in. utrzymanie nawierzchni chodników, obiektów inżynierskich, urządzeń zabezpieczających i innych związanych z drogą, wykonywanie robót interwencyjnych, robót utrzymaniowych i zabezpieczających, wydawania opinii, uzgodnień i decyzji administracyjnych (np. zezwoleń na zajęcie pasa drogowego) prowadzenia ewidencji dróg i drogowych obiektów mostowych oraz prowadzenie okresowych kontroli stanu dróg i obiektów mostowych oraz przeciwdziałanie niszczeniu dróg przez ich użytkowników.

W latach 2022-2023 (I półrocze) w zarządzie PZD wg stanu na 31 grudnia 2022 r. było 424 km dróg powiatowych 5,26 km ulic o nawierzchni bitumicznych oraz 25 obiektów mostowych, w tym:

#### a. Drogi powiatowe

- 324 km o nawierzchni bitumicznej,
- 14 km o nawierzchni brukowej,
- 1 km o nawierzchni betonowej,
- 3 km o nawierzchni kostkowej,
- 1 km o nawierzchni tłuczniowej,
- 51 km o nawierzchni gruntowej ulepszonej,
- 30 km o nawierzchni gruntowej naturalnej,
- 51.449 m<sup>2</sup> chodników i ścieżek rowerowych,
- 2.482 m<sup>2</sup> utwardzonych poboczy oraz zatok autobusowych.

#### b. Ulice

- 5,263 km ulic o nawierzchni bitumicznej,
- 2.832 m<sup>2</sup> poboczy, utwardzonych zatok autobusowych i postojowych,

– 27.171 m<sup>2</sup> chodników oraz ścieżek rowerowych.

**c. Obiekty mostowe**

– 25 obiekty mostowe, w tym 6 szt. to obiekty o konstrukcji stalowej oraz 19 szt. to obiekty o konstrukcji betonowej

Dodatkowo

– 12 przepustów o średnicy 150 cm i większe,

– 171 przepustów (urządzeń odwadniających) o średnicy poniżej 150 cm.

W ramach podstawowej działalności PZD w 2022 r. wykonywało m.in. inwestycje drogowe oraz remonty dróg, a także szereg zadań związanych z utrzymaniem i zabezpieczeniem dróg. PZD pełniło również zadania administracji drogowej.

Podstawowe dane nt. efektów działań PZD w 2022 r. (oprócz inwestycji i remontów) przedstawiają poniższe informacje i zestawienia:

**Wykaz inwestycji zrealizowanych w okresie 01.01.2022 -30.06.2023**

Lp.	Rok	Droga	Zakres	Opis	Wartość robót	
					netto	brutto
1	2	3	4	5	6	7
1	2021/2022	DP 3722N – ul. Olsztyńska w m. Nidzica	1 szt.	Przebudowa przejścia dla pieszych w ciągu drogi powiatowej nr 3722N ul. Olsztyńskiej w m. Nidzica	125000,00	153750,00
2	2021/2022	DP 1264N Leszcz – Jankowice – Rączki – Moczysko	1 szt.	Przebudowa przejścia dla pieszych w ciągu drogi powiatowej nr 1264N w m. Łyna	93352,41	114823,46
3	2022	DP 1589N Nidzica – Zaborowo	0,206 km	Przebudowa drogi powiatowej nr 1589N – ul. Kolejowa	349593,50	430000,01
4	2022/2023	DP 1550N Kozłowo – Zaborowo – Kanigowo	1,062 km	Przebudowa drogi powiatowej nr 1550N Kozłowo – Zaborowo – Kanigowo na odc. Zaborowo – Szymany	2083557,88	2562776,19
5 *	2022/2023	DP 1932N Janowo – Ryki Borkowo	2,790 km	Remont drogi powiatowej nr 1932N Janowo – Ryki	2167282,65	2665757,66



				Borkowo		
6 *	2022/2023	DP 1264N Leszcz – Jankowice – Rączki – Moczysko	6,472 km	Remont drogi powiatowej nr 1264N na odc. Łyna - Koniuszyn	4820128,60	5928758,18
7 *	2022/2023	DP 1550N Kozłowo – Zaborowo – Kanigowo	4,378 km	Remont drogi powiatowej nr 1550N na odc. Szymany – Kanigowo	3715495,14	4570059,02
<b>Łączna wartość inwestycji :</b>						<b>16 425 924,52</b>

\*Remonty wykazane w pozycji 5, 6 oraz 7 w budżecie Powiatu Nidzickiego widniały jako inwestycje. W związku z tym ujęte zostały w wykazie inwestycji a nie remontów.

#### Wykaz remontów realizowanych w okresie 01.01.2022-30.06.2023

Lp.	Rok	Droga	Zakres	Opis	Wartość robót	
					netto	brutto
1	2	3	5	6	8	9
1	2021/2023	DP 1603N Czarny Piec – Napiwoda	16,189 km	Remont drogi powiatowej Nr 1603N Czarny Piec Napiwoda	5290748,28	6507620,38
2	2021/2023	1587N Szkotowo – Rogóż – Kozłówko – Zakrzewo – Sarnowo – Działdowo (dr. woj. nr 545)	6,950 km	Remont drogi powiatowej Nr 1587N na odcinku od m. Szkotowo do DW 538 (Sławka Wielka)	2871640,18	3283808,49
3	2023	1587N Szkotowo – Rogóż – Kozłówko – Zakrzewo – Sarnowo – Działdowo (dr. woj. nr 545)	0,238 km	Przebudowa drogi powiatowej Nr 1587N Szkotowo – Rogóż – Kozłówko – Zakrzewo – Sarnowo - Działdowo (dr. woj. nr 545) ul. Kościelna w m. Kozłowo	248101,48	305164,82
4	2023	1253N Rychnowo – Pacółtowo – Zybułtowo – Wierzbowo – Klęczkowo – Komorniki	0,350 km	Przebudowa drogi powiatowej Nr 1253N w m. Gołębiewo	625918,26	769879,46
5	2023	3732N ul. Warszawska oraz 3728N ul. Sienkiewicza w m. Nidzica	1,177 km	Rozbudowa ulicy Nr 3732N Warszawskiej oraz ulicy Nr 3728N Sienkiewicza w m. Nidzica	9877865,23	12149774,23
6	2023	1932N Janowo – Ryki Borkowo	0,862 km	Przebudowa drogi powiatowej Nr 1932N Janowo - Ryki Borkowo (gr.woj.)	1126294,61	1385342,37
<b>Łączna wartość remontów :</b>						<b>24 401 589,75</b>

#### Wykaz robót i prac przeprowadzonych w 2022 r. własnymi zasobami

Lp.	Rodzaj wykonywanych robót	II ość robót	Cena jedn.	Wartość
1	Mechaniczna wycinka zakrzaceń z pasa drogowego	35,53 ha	29 441,62	1 046 060,76
2	Ręczna wycinka zakrzaceń z pasa drogowego	3260 r-g	35,00	114 100,00
3	Mechaniczne koszenie traw z pasa drogowego	96,14 ha	550,00	52 877,00
4	Ręczne koszenie traw z pasa drogowego	328 r-g	35,00	11 480,00
5	Zimowe utrzymanie dróg – ciągnik + Koparka JCB	168 r-g	220,00	36 960,00
6	Zimowe utrzymanie dróg – samochód ciężarowy	84 r-g	310,00	26 040,00
7	Ręczne odśnieżanie przejść dla pieszych i innych obiektów	296 r-g	35,00	10 360,00
8	Wyrabianie mieszanki piaskowo-solnej	60 r-g	150,00	9 000,00
9	Rozwożenie mieszanki piaskowo-solnej po terenie powiatu	24 r-g	300,00	7 200,00
10	Prace warsztatowe (naprawa pojazdów itp.)	2132 r-g	35,00	74 620,00
11	Remont masą na zimno nawierzchni bitumicznych	2800 r-g	85,00	238 000,00
12	Mechaniczna regulacja wysokościowa poboczy	849 r-g	220,00	186 780,00
13	Ustawienie znaków pionowych	100 szt.	750,00	75 000,00
14	Ustawienie lusterek drogowych	8 szt.	1710,00	20 520,00
15	Mechaniczne sprzątanie pasa drogowego	904 r-g	215,00	194 360,00
16	Ręczne sprzątanie pasa drogowego	760 r-g	35,00	26 600,00
17	Mechaniczne remonty cząstkowe nawierzchni bitumicznych	5029 m2	85,00	427 465,00
18	Ręczne kierowanie ruchem drogowym	136 r-g	35,00	4 760,00
19	Oczyszczanie urządzeń odwadniających (kratki, przepusty itp.)	232r-g	75,00	17 400,00
20	Mechaniczne profilowanie nawierzchni nieutwardzonych	136 r-g	250,00	34 000,00
21	Remonty przepustów drogowych	56 r-g	100,00	5 600,00
22	Remont uszkodzonych nawierzchni chodników	267 r-g	100,00	26 700,00
23	Wycinka drzew przydrożnych	5 szt.	500,00	2 500,00
24	Rembakowanie zakrzaceń z wycinki krzaków	16 r-g	35,00	560,00
25	Podkrzesywanie drzew przydrożnych	712 r-g	35,00	24 920,00
26	Transport materiałów kamiennych	208 r-g	220,00	45 760,00
27	Mechaniczne profilowanie rowów przydrożnych	96 r-g	220,00	21 120,00
28	Naprawa studzienek kanalizacyjnych -regulacja wysokościowa	80 r-g	100,00	8 000,00
29	Montaż ławek i koszy	16 r-g	35,00	560,00
30	Frezowanie karp	40r-g	250,00	10 000,00
31	Sprzątanie gałęzi	320 r-g	35,00	11 200,00
32	Poprawa oznakowania pionowego	170r-g	100,00	17 000,00
<b>Łącznie wartość wykonanych robót : 2 247 560,97</b>				

**Wykaz pozostałych prac wykonywanych przez PZD poprzez zlecenie prac podmiotom zewnętrznym:**

Lp.	Rodzaj wykonywanych robót	wartość robót
1	Bieżące utrzymanie dróg - wynajem sprzętu	48 596,04 zł
2	Bieżące utrzymanie dróg - usługi pozostałe	9 270,48 zł
3	Sprzątanie kompleksowe ulic	79 538,04 zł
4	Sprzątanie dróg zamiejskich po okresie zimowym	18 273,60 zł
5	Wznowienia pasów drogowych, podziały gruntów itp.	18 450,00 zł
6	Poziome oznakowanie dróg powiatowych	20 057,21 zł,
7	Zimowe utrzymanie dróg powiatowych	373 684,32 zł
8	Wycinka drzew przydrożnych	11 041,11 zł,
9	Sadzenie drzew przydrożnych	20 952,00 zł

10	Przeglądy i oczyszczenie urządzeń wodnych	8 100,00 zł
11	Razem	607 962,80 zł

### Stan realizacji zadań w zakresie zimowego utrzymania dróg w latach 2022-2023 (I półrocze)

Realizacja zadań w zakresie zimowego utrzymania dróg przedstawiało się następująco:

- Umowa NR 32/PZD/2022 z dnia 25.11.2022 r. – Zimowe utrzymanie dróg powiatowych zamiejskich i miejskich na terenie działania Powiatowego Zarządu Dróg w Nidzicy w sezonie 2022/2023 z podziałem na 4 części.  
Część nr 1 – Odśnieżanie oraz zwalczanie śliskości na drogach powiatowych na terenie powiatu nidzickiego.  
Kwota umowy: 279296,64 zł  
Wydatkowano: 251475,84 zł  
Wartość zmniejszenia zaangażowania wydatków budżetowych na rok 2023 o kwotę: 27820,80 zł (słownie: dwadzieścia siedem tysięcy osiemset dwadzieścia zł 80/100).
- Umowa NR 33/PZD/2022 z dnia 05.12.2022 r. – Zimowe utrzymanie dróg powiatowych zamiejskich i miejskich na terenie działania Powiatowego Zarządu Dróg w Nidzicy w sezonie 2022/2023 z podziałem na 4 części.  
Część nr 2 – Odśnieżanie ciągnikami rolniczymi dróg powiatowych na terenie gminy Janowiec Kościelny.  
Kwota umowy: 47196,00 zł  
Wydatkowano: 22728,60 zł  
Wartość zmniejszenia zaangażowania wydatków budżetowych na rok 2023 o kwotę: 24467,40 zł (słownie: dwadzieścia cztery tysiące czterysta sześćdziesiąt siedem zł 40/100).
- Umowa NR 34/PZD/2022 z dnia 07.12.2022 r. – Zimowe utrzymanie dróg powiatowych zamiejskich i miejskich na terenie działania Powiatowego Zarządu Dróg w Nidzicy w sezonie 2022/2023 z podziałem na 4 części.  
Część nr 3 – Odśnieżanie ciągnikami rolniczymi dróg powiatowych na terenie gminy Janowo.  
Kwota umowy: 39495,60 zł  
Wydatkowano: 5415,12 zł  
Wartość zmniejszenia zaangażowania wydatków budżetowych na rok 2023 o kwotę: 34079,88 zł (słownie: trzydzieści cztery tysiące siedemdziesiąt dziewięć zł 88/100).
- Umowa NR 35/PZD/2022 z dnia 12.12.2022 r. – Zimowe utrzymanie dróg powiatowych zamiejskich i miejskich na terenie działania Powiatowego Zarządu Dróg w Nidzicy w sezonie 2022/2023 z podziałem na 4 części.  
Część nr 3 – Odśnieżanie ciągnikami rolniczymi dróg powiatowych na terenie gminy Kozłowo.  
Kwota umowy: 96120,00 zł  
Wydatkowano: 22791,60 zł  
Wartość zmniejszenia zaangażowania wydatków budżetowych na rok 2023 o kwotę: 73328,40 zł (słownie: siedemdziesiąt trzy tysiące trzysta dwadzieścia osiem zł 40/100).

Analiza dokumentacji w zakresie realizacji ww. zadania wykazała, że w trakcie realizacji umów z wykonawcami zadania nie zwiększono wartości zamówienia. Nie odnotowano również skarg na jakość usług odśnieżania. PZD każdorazowo również interweniowała u wykonawców w przypadku telefonicznych zgłoszeń od mieszkańców.

## Realizacja zadań w zakresie wykonywania administracji drogowej

Lp.	Rodzaj decyzji, opinii, zezwolenia	liczba
1	opiniowanie projektów inwestycyjnych	220 decyzji, postanowień oraz uzgodnień
2	zezwolenie na wykorzystanie pasa drogowego w sposób szczególny (zajęcie pasa drogowego, umieszczenie urządzeń)	97 decyzji
3	ewidencja dróg, sprawozdawczość	3 pisma
4	utrzymanie zieleni przydrożnej (wycinka drzew, nasadzenia, inne)	26 postępowań
5	bezpieczeństwo ruchu drogowego, kontrola stanu dróg, znaki drogowe	61 pism
6	przeciwdziałanie niszczeniu dróg, wypadki drogowe	22 pisma,
7	bieżące i zimowe utrzymanie dróg	22 pisma,
8	nabywanie nieruchomości pod drogi publiczne	34 sprawy,
9	odpowiedzi na wnioski i interpelacje radnych	4 pisma
10	opiniowanie na temat zaliczania dróg do kategorii	4 pisma i uchwały
	nadzorowanie robót wykonywanych systemem zleconym	9 postępowań
	przeglądy obiektów mostowych	36,0 szt. w tym: 25 szt. mosty i kładki dla pieszych 11 szt. przepustów
	zgłoszenie zamiaru wykonania robót budowlanych	3 pisma
	wznowienia oraz ustalenia przebiegu granic działek ewidencyjnych	39 spraw

W ramach audytu przeprowadzono analizę prawidłowości przeprowadzenia 10 postępowań w sprawie zajęcia pasa drogowego realizowanych w latach 2022-2023 (I półrocze)

W wyniku badania ustalono m.in., że:

- a. Sprawy administracyjne były załatwione w terminie do 30 dni, stosownie do przepisów art. 35 § 3 ustawy Kodeks postępowania administracyjnego, a decyzje prawidłowo doręczono
- b. W aktach sprawy każdorazowo zarchiwizowano wnioski ubiegających się o zajęcie pasa drogowego – wnioski zawierały informacje umożliwiające prawidłowe obliczenie opłaty za zajęcie pasa drogowego
- c. Decyzje administracyjne zawierały oznaczenie sprawy, rozstrzygnięcie adekwatne do istoty sprawy uzasadnienie, pouczenie o prawie wniesienia odwołania oraz podpis osoby wydającej decyzję, stosownie do wymogów art. 107 KPA,
- d. W podstawie prawnej decyzji o zezwoleniu na zajęcie pasa drogowego przywoływano art. 40 ustawy o drogach publicznych oraz stosownych rozporządzeń i uchwały Rady Powiatu Nidzickiego.
- e. Opłaty za zajęcie pasa drogowego zostały obliczone prawidłowo, tj. zgodnie z wymogami art. 40 ust 3 ustawy z dnia 21 marca 1985 r. o drogach publicznych w

związku z uchwałą Nr XXIII/183/2012 w sprawie ustalenia wysokości stawek opłaty za zajęcie pasa drogowego dróg powiatowych na terenie Powiatu Nidzickiego zarządzanych przez Powiatowy Zarząd Dróg w Nidzicy,

- f. Decyzje były prawidłowo zarchiwizowane, do każdego postępowania prowadzono metrykę sprawy, zawierającą m.in. wskazanie identyfikatora dokumentu w aktach sprawy, do którego odnosi się dana czynność.

#### 4. Wydatki i dochody PZD w Nidzicy w latach 2022-2023 (I półrocze)

Wydatki Powiatowego Zarządu Dróg w Nidzicy wyniosły w 2022 r. ogółem 5 066 016,15 zł wobec zaplanowanych 26 295 146,46 zł, co stanowiło 19,27% planu.

W strukturze wydatków w 2022 r. największy udział stanowiły:

- wydatki inwestycyjne – 1 423 272,38 zł (28,1%),
- wynagrodzenia pracowników i pochodne od wynagrodzeń – 1 638 245,56 zł (32,4%),
- zakup materiałów i wyposażenia – 631 534,50 zł (12,4%) w tym zakup paliw 129 455,97 zł
- usługi w zakresie utrzymania dróg 607 962,80zł (12%).

W planie na 2023 r. przewidziano wydatki w łącznej kwocie 51 574 396,65 zł, tj. prawie dwukrotnie większe niż planowane wydatki na 2022 r. Do dnia 30 czerwca 2023 r. wydatkowano ogółem 1 860 273,29 zł (co stanowi 3,6 % planowanym wydatków), w tym:

- wydatki inwestycyjne wyniosły 281 436,40 zł (15,13%),
- wynagrodzenia pracowników i pochodne od wynagrodzeń – 841 887,60 zł (45,26%),
- zakup materiałów i wyposażenia – 288 726,52 zł (15,5%) w tym zakup paliw 112 139,32 zł,
- usługi w zakresie utrzymania dróg 257 583,61zł (13,85%)

Planowane na 2022 r. dochody PZD zostały wykonane w 27,07% i wyniosły 417 721,18 zł.

Do 30 czerwca 2023 r. zrealizowano dochody w kwocie 421 283,03 zł, co stanowi 25,9% planu na 2023 r. Ponad 90% dochody stanowiły wpływy z tytułu opłat za zajęcie pasa drogowego.

Szczegółowe dane w zakresie dochodów i wydatków PZD w okresie 01.01.2022 r. – 30.06.2023 r. przedstawia poniższe zestawienie

#### Plan i wydatki PZD Nidzica

I. PLAN Wydatków za 2022 r

26 295 146,46



Wykonanie:	5 066 016,15
co stanowi % wykonanie planu:	19,27
W tym:	
1 Inwestycje	1 423 272,38
co stanowi % wykonania planu wydatków:	28,09
2 Materiały do robót drogowych	631 534,50
co stanowi % wykonania planu wydatków:	12,47
3 Usługi w zakresie utrzymania dróg	607 962,80
co stanowi % wykonania planu wydatków:	12,00
4 Wynagrodzenie i pochodne od wynagrodzeń	1 638 245,56
co stanowi % wykonania planu wydatków:	32,34
<b>Dochody:</b>	
PLAN	1 542 999,85
Wykonanie:	417 721,18
co stanowi % wykonanie planu:	27,07
W tym:	
1 Oplaty za zajęcie pasa drogowego, umieszczenie urządzeń, obiektów budowlanych, reklam	395 966,20
co stanowi % wykonania planu dochodów:	94,79

## II ROK 2023

01.01.2023-30.06.2023

PLAN Wydatków	51 574 396,65
Wykonanie:	1 860 273,29
co stanowi % wykonanie planu:	3,61
W tym:	
1 Inwestycje	281 436,40
co stanowi % wykonania planu wydatków:	15,13
2 Materiały do robót drogowych	288 726,52
co stanowi % wykonania planu wydatków:	15,52
3 Usługi w zakresie utrzymania dróg	257 583,61
co stanowi % wykonania planu wydatków:	13,85
4 Wynagrodzenie i pochodne od wynagrodzeń	841 887,60
co stanowi % wykonania planu wydatków:	45,26
<b>Dochody:</b>	
PLAN	1 624 783,10
Wykonanie:	421 283,03
co stanowi % wykonanie planu:	25,93
W tym:	
1 Oplaty za zajęcie pasa drogowego, umieszczenie urządzeń, obiektów budowlanych, reklam	395 815,68
co stanowi % wykonania planu dochodów:	93,95

**Szczegółowe dane nt wysokości wynagrodzeń przedstawia poniższe zestawienie**

**2022 r.**

Lp.	Stanowisko	Wynagrodzenie				Razem płaca brutto	Brutto za 12 m – cy 2022	Premie nagrody	Inne np. nagrody jubileuszow e nocne, dodatek specjalny
		Płaca zasadnic za	Dodatek stażowy		Dodatek funkcyjny				
1	Dyrektor PZD	5940,00	1188,00		1694,00	8 822,00	105 864,00	6 500,00	25 664,01
2	Główny Księgowy	4634,00	741,44		979,00	6 354,44	76 253,28	2 842,84	
3	Inspektor ds. kadr i płac	4026,00	644,16		-	4 670,16	56 041,92	2 627,40	
4	Inspektor w dziale administracyjno- finansowym	3991,00	798,20		-	4 789,20	57 470,40	2 614,96	
5	Kierownik Działu technicznego	4591,00	918,20		880,00	6389,20	76 670,40	5 627,61	37 171,20
6	p. o. Kierownika Obwodu Drogowego	4180,00	836,00		550,00	5566,00	66 792,00	2 682,00	4 604,67
7	Inspektor ds. technicznych	4218,00	843,60			5061,60	60 739,20	8 295,38	4 420,65
8	Inspektor w Obwodzie drogowym	4530,00	906,00			5 436,00	65 232,00	2 806,06	4 740,03
9	Kierowca- operator	3646,00	729,20			4 375,20	52 502,40	2 092,58	13 524,00
10	Kierowca- operator	3646,00	729,20			4 375,20	52 502,40	2 125,21	
11	Robotnik drogowy	3862,00	772,40			4 634,40	55 612,80	1 747,06	
12	Mechanik- operator	3 646,00	729,20			4 375,20	52 502,40	2 092,58	
13	Kierowca operator	3586,00	322,74			3 908,74	46 904,88	2 071,40	3 368 73

14	Robotnik drogowy	3540,00	708,00			4 248,00	50 976,00	2 290,95	
15	Kierowca-operator	3646,00	729,20			4 375,20	52 502,40	2 659,90	2 283,52
16	Kierowca-robotnik drogowy	3562,00	641,16			4 203,16	50 437,92	2 062,86	170,00
17	Robotnik drogowy	3540,00	708,00			4 248,00	50 976,00	1 508,00	1 683,41
18	Mechanik - robotnik drogowy	3586,00	286,88			3 872,88	46 474,56	2071,40	
19	Robotnik drogowy	3540,00	708,00			4 248,00	50 976,00	2 055,06	

### I półrocze 2023 r.

Lp.	Stanowisko	Wynagrodzenie				Razem płaça brutto	Brutto za 6 m – cy 2023	Premie nagrody	Inne np. nagrody jubileuszowe nocne, dodatek specjalny
		Płaça zasadnicza	Dodatek stażowy	Dodatek funkcyjny					
1	Dyrektor PZD	6440,00	1288,00	2500,00	10 228,00	61 368,00			
2	Główny Księgowy	4926,00	837,42	1041,00	6 804,42	40 826,52	1 477,80		
3	Inspektor ds. kadr i płac	4371,00	743,07	-	5 114,07	30 684,42	1 311,30		
4	Inspektor w dziale administracyjno-finansowym	4371,00	874,20	-	5 245,20	31 471,20	1 311,30		

5	Kierownik Działu techniczne go	4879,00	975,80		935,00	6 789,80	40 738,80	1 463,70	
6	p. o. Kierownik a Obwodu Drogoweg o	4480,00	896,00		590,00	5 966,00	35 796,00	1 344,00	4 437,15
7	Inspektor ds. techniczny ch	4552,00	910,40		-	5 462,40	32 774,40	4 200,00	2 112,00
8	Inspektor w Obwodzie drogowym	4864,00	972,80			5 836,80	35 020,80	1459,20	2 199,25
9	Kierowca- operator	3 979,00	795,80			4 774,80	28 648,80	994,75	
10	Kierowca- operator	4 200,00	840,00			5 040,00	30 240,00	714,00	1 354,47
11	Robotnik drogowy	3 873,00	774,60			4 647,60	27 885,60	-	
12	Mechanik- operator	3 979,00	795,80			4 774,80	28 648,80	-	
13	Kierowca operator	3 953,00	395,30			4 348,30	26 089,80	1 185,90	1 755,00
14	Robotnik drogowy	3 873,00	774,60			4 647,60	27 885,60	-	
15	Kierowca- operator	3 979,00	795,80			4 774,80	28 648,80	3 979,00	1 620,00
16	Kierowca- robotnik drogowy	3 899,00	740,81			4 639,81	27 838,86	1 169,70	
17	Robotnik drogowy	3 873,00	774,60			4 647,60	27 885,60	-	540,00

18	Mechanik - robotnik drogowy	3957,00	356,13			4 313,13	25 878,78	1 987,10	
19	Robotnik drogowy	3874,00	774,80			4 648,80	27 892,80	1 162,20	2 123,73
20	Robotnik drogowy	3800,00	646,00			4 446,00	26 676,00	1 940,00	1 835,00
21	Robotnik drogowy	3800,00	532,00			4 332,00	25 992,00	1 140,00	

## 5 Prawidłowość przygotowania i przeprowadzenia zamówień publicznych w latach 2022-2023 (I Półrocze)

W 2022 r. PZD przygotował i zrealizował 25 postępowań o udzielenie zamówienia publicznego, w tym:

- 10 postępowań (o wartości powyżej 130.000,0 zł) o udzielenie zamówienia publicznego w trybie podstawowym wg ustawy z dnia 11 września 2019 r. o łącznej wartości zamówień w kwocie 18 552 744,2 zł
- 15 postępowań o wartości poniżej 130.000,0 zł o łącznej w wartości 863 211,0 zł.

W I półroczu 2023 r. przeprowadzono 4 postępowania o udzielenie zamówienia w trybie podstawowym wg ustawy pzp na kwotę 18 509 921,80 zł.

W toku audytu sprawdzono przestrzegania przepisów ustawy z 11 września 2019 r. Prawo zamówień publicznych przy przeprowadzeniu 4 zamówień udzielonych w trybie podstawowym o łącznej wartości 34 576 477 zł, w tym:

- 2 postępowania z 2022 r. o łącznej wartości 16 189 432,20 zł (87,26 % kwot zamówień w 2022 r.), tj. postępowanie nr 06/2022 o wartości zamówienia 15 727 351,0 zł, nr 09/2022 o wart. 462 081,24 zł
- 2 postępowania z I półrocza 2023 r. o łącznej wartości 18 387 044,7 zł (99,3 %), oraz 2 postępowania z I półrocza 2023 r. - nr 02/2023 w wys. 14 610 160,8 zł oraz nr 03/2023 w wys. 3 776 883,93 zł.

Analiza dokumentacji przetargowej pod względem zgodności z przepisami ustawy z dnia 11 września 2019 r. wykazała m.in., że:

- we wszystkich analizowanych przypadkach wykonawcy zostali wybrani po przeprowadzeniu postępowania o udzielenie zamówienia w trybie podstawowym.
- dokumentacja przetargowa została przygotowana zgodnie przepisami ustawy Prawo zamówień publicznych, w szczególności ogłoszenia o zamówieniu specyfikacje warunków zamówienia (wraz z załącznikami) zawierały wymagane prawem elementy i postanowienia



- warunki udziału w postępowaniu zostały ustalone z zachowaniem zasady uczciwej konkurencji, a opis przedmiotu zamówienia był jednoznaczny, wyczerpujący oraz zapewniał równy dostęp wykonawców do zamówienia
- kryterium wyboru wykonawcy każdorazowo stanowiła cena 60% oraz gwarancja 40%.
- z wykonawcami wybranymi w tych postępowaniach zawierano umowy, zawierające wymagane prawem postanowienia, w tym dotyczące m.in. ceny, terminów, podwykonawców, zabezpieczenia, kar umownych,
- treść umów była zgodna ze Specyfikacją Warunków Zamówienia, ogłoszeniem o zamówieniu oraz ofertą wykonawcy.
- wykonawcy wnieśli również stosowne zabezpieczenia należytego wykonania umowy.

Powiatowy Zarząd Dróg wywiązał się z również z obowiązku prowadzenia rejestru zamówień publicznych oraz przekazał Prezesowi UZP w dniu 23 lutego 2023 r. roczne sprawozdanie o udzielonych w 2022 r. zamówieniach publicznych.

Szczegółowy wykaz poddanych analizie postępowań przetargowych przedstawia poniższe zestawienie

LP	NAZWA ZADANIA	DATA OGŁOSZENIA O ZAMÓWIENIU	DATA PODPISANIA UMOWY	KRYTERIUM OCENY OFERT	Wartość umowy brutto zł	DATA OGŁOSZENIA O WYNIKU POSTĘPOWANIA
1	Modernizacja infrastruktury drogowej na terenie powiatu nidzickiego z podziałem na 4 części	29.06.2022r	Część nr 1 – 14.10.2022r. Część nr 2 – 14.10.2022r. Część nr 3 – 14.10.2022r. Część nr 4 – 14.10.2022r.	Cena - 60% Okres gwarancji – 40%	Cz.1 – 2.665.757,66 zł Cz.2 – 5.928.758,18 zł Cz.3 – 4.570.059,02 zł Cz.4 – 2.562.776,19 zł	11.10.2022r.
2	Zimowe utrzymanie dróg powiatowych zamiejskich i miejskich na terenie działania Powiatowego Zarządu Dróg w Nidzicy w sezonie 2022/2023 z podziałem na 4 części	09.11.2022r	Część nr 1 – 25.11.2022r. Część nr 2 – 05.12.2022r. Część nr 3 – 07.12.2022r. Część nr 4 – 12.12.2022r.	Cena – 60% Czas na podjęcie działań w momencie wystąpienia niekorzystnych warunków atmosferycznych – 40%	Cz.1 – 279.296,64 zł Cz.2 – 47.196,00 zł Cz.3 – 39.495,60 zł Cz.4 – 96.120,00 zł	22.12.2022r.
3	Modernizacja dróg w powiecie nidzickim z podziałem na 4 części	14.03.2023r	Część nr 1 – 16.06.2023. Część nr 2 – 16.06.2023. Część nr 3 – 16.06.2023. Część nr 4 – 16.06.2023.	Cena - 60% Okres gwarancji – 40%	Cz.1- 12.149.774,23 zł Cz.2 - 305.164,82 zł Cz.3 - 769.879,46 zł Cz.4 - 1.385.342,37 zł	25.07.2023r.

4	Remont drogi powiatowej Nr 1585N na odcinku Januszkowo – Michalki – Rączki	07.06.2023r	18.09.2023r.	Cena - 60% Okres gwarancji – 40%	3.776.883,93 zł	29.09.2023r.
---	--	-------------	--------------	-------------------------------------	-----------------	--------------

### Wnioski

W świetle powyższych ustaleń i uwag zespół audytorów zaleca się:

1. Rzetelne prognozowanie wydatków i dochodów PZD oraz w miarę możliwości ich aktualizowanie.
2. Każdorazowe przeprowadzanie naboru na urzędnicze stanowiska w PZD w trybie przewidzianym ustawą z 21 listopada 2008 r. o pracownikach samorządowych.
3. Dostosowanie warunków zatrudnienia na urzędniczym stanowisku kierowniczym w PZD do wymogów obowiązującego prawa.

### Pouczenie

Audytowany może zgłosić audytorowi na piśmie (za pośrednictwem Starosty), w terminie 7 dni od dnia doręczenia niniejszego sprawozdania przez Starostę, pisemne zastrzeżenia dotyczące wyników audytu wewnętrznego.

W przypadku nieuwzględnienia zgłoszonych zastrzeżeń uzasadnienie i opinia audytora zostanie umieszczona w ostatecznej wersji sprawozdania jako „stanowisko audytora wewnętrznego”.

Audytowany, w terminie 14 dni kalendarzowych od dnia otrzymania sprawozdania, ustala sposób i termin realizacji zaleceń oraz wyznacza osoby odpowiedzialne za realizację zaleceń, powiadamiając o tym na piśmie audytora i Starostę

W przypadku odmowy realizacji zaleceń audytowany przedstawia, w terminie 7 dni kalendarzowych od dnia otrzymania sprawozdania, za pośrednictwem Starosty pisemne stanowisko kierownikowi jednostki i audytorowi wewnętrznemu.

Podpis audytora wewnętrznego **audytor**

31.10.2023r.  
Podpis kierownika jednostki

Sebastian Bentkowski

.....