

Olsztyn, 11 listopada 2016 r.

IGR-XII.805.1.40.2016

**Pan**  
**Wojciech Stępnik**  
**Burmistrz Białej Piskiej**

Stosownie do art. 46 i art. 47 ustawy z dnia 15 lipca 2011 r. o kontroli w administracji rządowej (Dz. U. 2011 r. Nr 185, poz. 1092), w związku z § 9 ust.1 i § 10 ust.1 umowy nr 56/7/NPPDL/15 z dnia 18 sierpnia 2015 r. o dofinansowanie dotacją celową z budżetu państwa zadania pn. „Remont ulicy Sportowej w Białej Piskiej od drogi powiatowej nr 1871N do drogi Krajowej nr 58”, zrealizowanego w ramach programu wieloletniego pn. *Narodowy program przebudowy dróg lokalnych – Etap II Bezpieczeństwo – Dostępność – Rozwój*, przekazuję Panu wystąpienie pokontrolne.

### **Wystąpienie pokontrolne**

Kontrolę przeprowadzono w Urzędzie Miejski w Białej Piskiej, Plac Adama Mickiewicza 25, 12-230 Biała Piska, w zakresie realizacji zadania Beneficjenta – Gminy Biała Piska.

W okresie objętym kontrolą oraz w okresie prowadzenia kontroli stanowiska pełnili:  
Wojciech Stępnik – Burmistrz Białej Piskiej  
Mariola Kobus – Skarbnik Gminy

Kontrolę przeprowadził zespół pracowników Wydziału Infrastruktury, Geodezji i Rolnictwa Warmińsko-Mazurskiego Urzędu Wojewódzkiego w Olsztynie, w składzie:

- Danuta Podlaszewska, starszy inspektor wojewódzki w Wydziale Infrastruktury, Geodezji i Rolnictwa Warmińsko-Mazurskiego Urzędu Wojewódzkiego w Olsztynie, legitymacja służbowa nr 7/2012 wydana przez Dyrektora Generalnego Warmińsko - Mazurskiego Urzędu Wojewódzkiego w Olsztynie – przewodnicząca zespołu kontrolnego, na podstawie pisemnego imiennego upoważnienia do kontroli nr FK-VI.0030.1010.2016 z dnia 21.10.2016 r. wydanego przez Wojewodę Warmińsko-Mazurskiego.

- Jolanta Warzycka starszy inspektor wojewódzki w Wydziale Infrastruktury, Geodezji i Rolnictwa Warmińsko-Mazurskiego Urzędu Wojewódzkiego w Olsztynie, legitymacja służbowa nr 8/2012 wydana przez Dyrektora Generalnego Warmińsko - Mazurskiego Urzędu Wojewódzkiego w Olsztynie – członek zespołu kontrolnego, na podstawie pisemnego imiennego upoważnienia do kontroli nr FK-VI.0030.1009.2016 z dnia 21.10.2016 r. wydanego przez Wojewodę Warmińsko-Mazurskiego.

53  
Termin kontroli: 28.10.2016 r.

Kontrola została odnotowana w książce kontroli jednostki kontrolowanej pod pozycją 9/2016

Zakres kontroli:

- przedmiot kontroli: rzeczowa i finansowa realizacja zadania pn. „Remont ulicy Sportowej w Białej Piskiej od drogi powiatowej nr 1871N do drogi Krajowej nr 58”
- okres objęty kontrolą: rok 2015

Kontrolę przeprowadzono na podstawie art. 175 ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. 2013 r., poz. 885 ze zm.), § 9 rozporządzenia Rady Ministrów z dnia 27 marca 2009 r. w sprawie udzielania dotacji celowych dla jednostek samorządu terytorialnego na przebudowę, budowę lub remonty dróg powiatowych i gminnych (Dz. U. 2014 r., poz. 316), oraz § 9 ust. 1 i § 10 ust. 1 umowy o dofinansowanie Nr 56/7/NPPDL/15 z dnia 18.08.2015 r.

**Na podstawie ustaleń kontroli działalność jednostki w kontrolowanym zakresie ocenia się pozytywnie.**

W wyniku przeprowadzonej kontroli ustalono co następuje:

#### I. Informacje dotyczące realizacji zadania

Nazwa wykonawcy	Nr i data zawarcia umowy z wykonawcą	Termin realizacji zadania wg umowy z wykonawcą	Termin rozpoczęcia zadania wg dziennika budowy	Data i nr pozwolenia na budowę
Przedsiębiorstwo Drogowo-Mostowe w Pisz z o.o., ul. Czerniewskiego 2, 12-200 Pisz	Umowa nr BiRG 123/2015 z dnia 31.08.2015 r., na realizację zadania pn. „Remont ulicy Sportowej w Białej Piskiej od drogi powiatowej nr 1871N do drogi Krajowej nr 58”  Wartość umowy: <b>384 884,40 zł brutto</b>	Wg umowy: -rozpoczęcie: 31.08.2015 r. -zakończenie: 30.10.2015 r.	Dziennik Budowy Nr 01/2015 z dn. 31.08.2015 prowadzony pomocniczo (przebudowa na zgłoszenie). -rozpoczęcie: 31.08.2015 r. -zakończenie: 30.10.2015 r.	Zgłoszenie budowy BiRG 6743.19.2014 z dnia 12.09.2014 r. do Starosty Piskiego

Teren budowy przekazano protokołem spisany dnia 31.08.2015 r.

#### II. Sposób wyłonienia wykonawców

Umowa nr BiRG 123/2015 z dnia 31.08.2015 r., zawarta z firmą Przedsiębiorstwo Drogowo-Mostowe w Pisz, ul. Czerniewskiego 2, 12-200 Pisz na realizację zadania pn. „Remont ulicy Sportowej w Białej Piskiej od drogi powiatowej nr 1871N do drogi Krajowej nr 58” (wartość umowy: 384 884,40 zł brutto).

53

Postępowanie przeprowadzono w trybie przetargu nieograniczonego, zgodnie z art. 39 i nast. ustawy z dnia 29 stycznia 2004 r. Prawo zamówień publicznych (Dz. U. z 2013 r. poz. 907 ze zm.). Beneficjent przedłożył oryginały dokumentów przetargowych, w tym między innymi – ogłoszenie o zamówieniu opublikowane w Biuletynie Zamówień Publicznych z dnia 29.07.2015 r. pod nr 192850-2015, protokół z postępowania o udzieleniu zamówienia z dnia 31.08.2015 r., oznaczenie sprawy BiRG ZP.272.3.2015 (druk ZP - PN) oraz ogłoszenie o udzieleniu zamówienia nr 128587-2015 z dnia 31.08.2015 r.

Do upływu terminu składania ofert wpłynęły 3 oferty, z postępowania nie wykluczono żadnego z oferentów, nie odrzucono żadnej oferty.

Wyboru dokonano spośród trzech ofert spełniających warunki, na podstawie kryterium najniższej ceny korzystnej dla zamawiającego.

Stwierdza się, że wyżej wymieniona umowa została zawarta, na zasadach określonych w przepisach o zamówieniach publicznych, zgodnie z art. 44, ust. 4 ustawy z dn. 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. 2013 r., poz. 885 ze zm.).

### III. Kontrola zakresu rzeczowego

#### 1. Data rozpoczęcia i zakończenia

Wykonawca pismem nr PDM-645/14/2015 z dnia 30.10.2015 r. zgłosił gotowość do odbioru zadania.

Komisja przyjęła roboty od wykonawcy Protokołem odbioru końcowego z dnia 06.11.2015 r. – wartość odebranych robót: 384 884,40 zł brutto. Jakość wykonanych robót dobra. Komisja stwierdza w protokole, że przedmiot umowy jest zgodny z kosztorysem ofertowym, dokumentacją techniczną oraz Umową Nr BiRG 123/2015 z dnia 31.08.2015 r. (*Kopia protokołu w załączeniu do dokumentacji kontrolnej*).

Terminy realizacji zgodnie z Protokołem odbioru końcowego robót:

- rozpoczęcie: nie określono
- zakończenie: 30.10.2015 r.

#### 2. Zakres rzeczowy do wykonania w danym okresie rozliczeniowym, zgodnie z harmonogramem rzeczowo – finansowym zadania (aktualizacja z dnia 07.09.2015 r.)

- Roboty przygotowawcze i rozbiórkowe
- Remont istniejącego przepustu
- Budowa chodnika z kostki betonowej oraz zjazdów do posesji
- Wykonanie nawierzchni bitumicznej na ulicy Sportowej
- Wykonanie barier ochronnych na przepuszcie
- Wykonanie oznakowania pionowego i poziomego

#### 3. Wykonany zakres rzeczowy potwierdzony w trakcie kontroli

W trakcie kontroli dokonano oględzin na miejscu realizacji zadania, polegających w szczególności na pomiarze łącznej długości odcinka drogi tj. 435,15 m – potwierdzono wykonanie zakładanej długości drogi.

Ponadto zweryfikowano wykonanie następujących elementów robót dot. przebudowy drogi:

- poprawę stanu technicznego nawierzchni,
- wykonanie chodnika,
- wykonanie zjazdów,
- zainstalowanie barier ochronnych,
- wykonanie oznakowania pionowego i poziomego,

Wykonanie powyższych elementów potwierdza dokumentacja fotograficzna stanowiąca załącznik do protokołu z oględzin na miejscu.

4. Różnice między planowanym a faktycznie wykonanym zakresem rzeczowym realizacji zadania (odnieć się do wszystkich pozycji harmonogramu rzeczowo – finansowego zadania)  
Brak różnic.

5. Daty częściowego lub końcowego protokołu odbioru robót  
Protokół odbioru końcowego z dnia 06.11.2015 r. Komisja przyjęła roboty od wykonawcy protokołem odbioru końcowego – wartość odebranych robót: 384 884,40 zł brutto. Jakość wykonanych robót dobra. Komisja stwierdza w protokole, że przedmiot umowy wykonano zgodnie z kosztorysem ofertowym, dokumentacją techniczną oraz Umową nr BiRG 123/2015 z dnia 31.08. 2015 r.

6. Aktualny stan inwestycji  
Inwestycja zakończona, przyjęta Protokołem odbioru końcowego z dnia 06.11.2015 r. r. robót wykonanych w ramach projektu pn. „Remont ulicy Sportowej w Białej Piskiej od drogi powiatowej nr 1871N do drogi Krajowej nr 58” zgodnie z umową na wykonanie robót nr BiRG 123/2015 z dnia 31.08.2015 r.

Dokumentacja geodezyjna  
Dokumentacja geodezyjna powykonawcza została sporządzona i przekazana do państwowego zasobu geodezyjnego i kartograficznego oraz zaewidencjonowana w dniu 25.11.2015 r. pod nr P.2816.2015.1117 w Starostwie Powiatowym w Piszcu.

Przyjęcie środka trwałego  
Brak dokumentu OT - remont

#### **IV. Kontrola finansowa zadania**

1. Rozliczenie realizacji zadania  
Termin realizacji zadania  
Według wniosku o dofinansowanie (aktualizacja z dnia 07.09.2015 r.) – 31.12.2015 r.  
Według umowy o dofinansowanie nr 56/7/NPPDL/15 z dnia 18.08.2015 r. – 31.12.2015 r.  
Według umowy z wykonawcą nr BiRG 123/2015 z dnia 31.08.2015 r – 30.10.2015 r.  
Weryfikacja dokumentów potwierdziła dokonanie ostatniej płatności przez Beneficjenta dnia 13.11.2015 r.  
*(kopia wyciągu w załączeniu do dokumentacji kontrolnej)*

2. Źródła finansowania zadania wg umowy z Wojewodą nr 56/7/NPPDL/15 z dnia 18.08.2015r. i Aneksu nr 1 z dnia 17.11.2015 r.

<b>Środki własne</b>	192 442,40	zł
<b>Środki inne</b>	0,00	zł
<b>Dotacja z budżetu państwa</b>	192 442,00	zł
<b>Razem</b>	384 884,40	zł

3. Faktyczne źródła finansowania w złożonych wnioskach o wypłatę dotacji

<b>Środki własne</b>	192 442,40	zł
<b>Środki inne</b>	0,00	zł
<b>Dotacja z budżetu państwa</b>	192 440,00	zł
<b>Razem</b>	384 884,40	zł

4. Zweryfikowane finansowanie projektu po przeprowadzonej kontroli na miejscu realizacji

<b>Środki własne</b>	192 442,40	zł
<b>Środki inne</b>	0,00	zł
<b>Dotacja z budżetu państwa</b>	192 440,00	zł
<b>Razem</b>	384 884,40	zł

Kwota dotacji według umowy o dofinansowanie 192 442,00 zł – wypłacona: **192 442,00 zł.**

Udział finansowy partnera

Brak

5 Różnice między planowanym a faktycznie wykonanym zakresem finansowym realizacji zadania (opisać szczegółowo przyczyny powstania różnic)

Brak różnic

**V. Uwagi i wnioski zespołu przeprowadzającego kontrolę**

1. Potwierdzono zgodność dokumentów finansowych tj. Faktury Nr 50/DT/2015 z dnia 06.11.2015 r., z oryginałem dokumentu oraz sprawdzono pod względem zapisów klasyfikacji budżetowej, kontroli formalnej i rachunkowej oraz opisu merytorycznego dotyczącego danego zadania.

2. Kontrola przedłożonych przez Beneficjenta dokumentów oraz oględziny na miejscu potwierdziły prawidłowość przygotowania i realizacji inwestycji drogowej. Nie stwierdzono istotnych uchybień i odstępstw od obowiązujących zasad realizacji inwestycji, które skutkowałyby koniecznością informowania o ich wystąpieniu właściwych organów, w tym organów nadzoru budowlanego. Przedłożone dokumenty oraz oględziny na miejscu wskazują na zapewnienie przez Beneficjenta prawidłowego funkcjonowania nadzoru inwestorskiego, zwłaszcza w zakresie kontroli jakości wykonywanych robót, zarówno na etapie ich realizacji, jak i odbioru końcowego.

57

3. Stwierdza się, że inwestycja została zrealizowana a dotacja wykorzystana prawidłowo pod względem:

- zgodności wydatków z planowanym przeznaczeniem;
- prawidłowości wykorzystania środków finansowych – zakres zadań wykonany w 100% (patrz pkt III 4);
- prawidłowości wykorzystania dotacji udzielonej z budżetu państwa pod względem zgodności z przeznaczeniem oraz wysokości wykorzystanej dotacji, a stopniem realizacji zadań przewidzianych do sfinansowania dotacją z budżetu państwa.

Pouczenie:

Stosownie do art. 48 ustawy z dnia 15 lipca 2011 r. o kontroli w administracji rządowej (Dz. U. 2011 r. Nr 185, poz. 1092), w związku z § 9 ust.1 i § 10 ust.1 umowy nr 56/7/NPPDL/15 z dnia 18 sierpnia 2015 r. o dofinansowanie dotacją celową z budżetu państwa zadania pn. „Remont ulicy Sportowej w Białej Piskiej od drogi powiatowej nr 1871N do drogi Krajowej nr 58” kierownikowi jednostki kontrolowanej od wystąpienia pokontrolnego nie przysługują środki odwoławcze.

WOJEWODA  
WARMINSKO-MAZURSKI

*Artur Chojecki*

DYREKTOR  
Wydziału Infrastruktury, Geodezji  
i Rolnictwa

*Zbigniew Pazerski*

STARSZY INSPEKTOR  
WOJEWÓDZKI

*Danuta Podlaskewska*

STARSZY INSPEKTOR  
WOJEWÓDZKI

*Jolanta Warzycka*