

Olsztyn, 11 października 2016 r.

IGR-XII.805.1.35.2016

Pan
Stanisław Trzaskowski
Burmistrz Dobrego Miasta

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 48/59/NPPDL/15 z dnia 17.06.2015 r. o dofinansowanie dotacją celową z budżetu państwa zadania pn.: „**Przebudowa części ulic Kolejowej i Zwycięstwa w Dobrym Mieście**”, 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 Miejskim z siedzibą w Dobrym Mieście, ul. Warszawska 14, 11-040 Dobry Mieście w zakresie realizacji zadania Beneficjenta – Gminy Dobry Mieście.

W okresie objętym kontrolą oraz w okresie prowadzenia kontroli stanowiska pełnili:

Stanisław Trzaskowski – Burmistrz Dobrego Miasta

Ewa Wątróch – Skarbnik Miasta

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

- Violetta Gąsiorowska - starszy inspektor wojewódzki w Wydziale Infrastruktury, Geodezji i Rolnictwa Warmińsko-Mazurskiego Urzędu Wojewódzkiego w Olsztynie, legitymacja służbowa nr 9/2012 wydana przez Dyrektora Generalnego Warmińsko - Mazurskiego Urzędu Wojewódzkiego w Olsztynie – przewodnicząca zespołu kontrolnego, na podstawie pisemnego imiennego upoważnienia do kontroli nr FK- VI.0030.873.2016 z dnia 19.09.2016 r. wydanego przez Wojewodę Warmińsko-Mazurskiego.

- Danuta Podlaszewska - starszy inspektor wojewódzki w Wydziale Infrastruktury, Geodezji i Rozwoju Warmińsko-Mazurskiego Urzędu Wojewódzkiego w Olsztynie, legitymacja służbowa nr 7/2012 wydana przez Dyrektora Generalnego Warmińsko-Mazurskiego Urzędu Wojewódzkiego w Olsztynie – członek zespołu kontrolnego, na podstawie pisemnego imiennego upoważnienia do kontroli nr FK-VI.0030.872.2016 z dnia 19.09.2016 r. wydanego przez Wojewodę Warmińsko-Mazurskiego.

Termin kontroli: **23.09.2016 r.**

Kontrola została odnotowana w książce kontroli jednostki kontrolowanej pod pozycją 6/2016.

Zakres kontroli:

- przedmiot kontroli: rzeczowa i finansowa realizacja zadania pn. **„Przebudowa części ulic Kolejowej i Zwycięstwa w Dobrym Mieście”**
- 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 48/59/NPPDL/15 z dnia 17.06.2015 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
„SKANSKA” S.A. 01-518 Warszawa ul. Gen. Józefa Zajączka 9	Umowa nr FR.272.4.2015.EK z dn. 03.06.2015. Przedmiotem umowy jest remont części ulic Kolejowej oraz Zwycięstwa w Dobrym Mieście. Wartość umowy: 683 535,83 zł brutto	<u>rozpoczęcie:</u> od dnia zawarcia umowy <u>zakończenie:</u> 30.09.2015 r.	Dziennik budowy Prowadzony pomocniczo (brak wymogu) *rozpoczęcie 19.06.2015 *zakończenie 23.09.2015	Zgłoszenie robót budowlanych z dnia 23.09.2014 r. do Starostwa Powiatowego w Olsztynie.

Teren budowy przekazano protokołem spisany dnia 03.06.2015 r.

II. Sposób wyłonienia wykonawców

Umowa z dnia 03.06.2015 r., zawarta z firmą „SKANSKA” S.A., 01-518 Warszawa, ul. Gen. Józefa Zajączka 9 na realizację zadania pn. „Przebudowa części ulic Kolejowej i Zwycięstwa w Dobrym Mieście” (wartość robót wynikająca z umowy: 683 535,83 zł brutto).

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 z późn.zm.).

Beneficjent przedłożył oryginały dokumentów przetargowych, w tym między innymi – ogłoszenie o zamówieniu opublikowane w Biuletynie Zamówień Publicznych dnia 07.05.2015 r. pod nr 65119-2015, protokół z postępowania o udzieleniu zamówienia z dnia

10.06.2015 r., oznaczenie sprawy FR.271.6.2015.EK (druk ZP-PN) oraz ogłoszenie o udzieleniu zamówienia nr 83309-2015 z dnia 09.06.2015 r.

Do upływu terminu składania ofert wpłynęło pięć ofert, z postępowania nie wykluczono żadnego oferenta, nie odrzucono żadnej oferty.

Wyboru dokonano spośród pięciu ofert spełniających warunki, na podstawie kryterium najniższej ceny korzystnej dla Zamawiającego (96%) oraz kryterium okresu gwarancji (4%).

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

Komisja przyjęła roboty od wykonawcy protokołem odbioru końcowego inwestycji:

Protokół końcowy odbioru robót

Wartość odebranych robót brutto: 683 535,83 zł brutto. Komisja zakończyła czynności dnia 30.09.2015 r., stwierdzając, że zakres prac został wykonany zgodnie z umową oraz dokumentacją techniczną, obiekt odpowiada przeznaczeniu i jest gotowy do użytku, nie posiada wad/usterek.

2. Zakres rzeczowy do wykonania w danym okresie rozliczeniowym, zgodnie z harmonogramem rzeczowo – finansowym zadania (aktualizacja z dnia 17.06.2015 r.)

1/ Roboty przygotowawcze.

2/ Roboty rozbiórkowe i ziemne.

3/ Nawierzchnia.

4/ Roboty wykończeniowe, urządzenia bezpieczeństwa ruchu, zieleń.

3. Wykonany zakres rzeczowy potwierdzony w trakcie kontroli:

W trakcie kontroli dokonano oględzin na miejscu realizacji zadania, polegających w szczególności na pomiarze łącznej długości drogi tj. 990,00 mb – potwierdzono wykonanie zakładanej długości.

Ponadto zweryfikowano wykonanie następujących elementów robót dot. przebudowywanych dróg:

- nawierzchni drogi,
- chodników z kostki betonowej,
- zjazdów z kostki betonowej,
- stanowisk postojowych,
- odwodnienia,
- barier ochronnych.

Ponadto bezpieczeństwo ruchu zostało zapewnione poprzez:

oznakowani pionowe i poziome, przejścia dla pieszych oraz próg zwalniający.

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 (odnieść się do wszystkich pozycji harmonogramu rzeczowo – finansowego zadania) Brak różnic.

5. Daty częściowego lub końcowego protokołu odbioru robót

Protokół końcowego odbioru robót Wartość odebranych robót brutto: 683 535,83 zł. Komisja zakończyła czynności odbioru dnia 30.09.2015 r., stwierdzając, że zakres prac został wykonany zgodnie z umową oraz warunkami technicznymi przy tego rodzaju robotach.

6. Aktualny stan inwestycji:

Wykonawca pismem znak D17375/5806/9/15 z dnia 22.09.2015 r. poinformował o zakończeniu robót i gotowości do odbioru. Inwestycja zakończona, przyjęta Protokołem odbioru końcowego robót z dnia 30.09.2015 r. wykonanych w ramach projektu pn. „Przebudowa części ulic Kolejowej i Zwycięstwa w Dobrym Mieście” zgodnie z umową na wykonanie robót z dnia 03.06.2015 r.

Zawiadomienie o zamiarze przystąpienia do użytkowania obiektu budowlanego zgłoszone do Powiatowego Inspektora Nadzoru Budowlanego w Olsztynie dnia 23.02.2016 r.

Dokumentacja geodezyjna

Inwentaryzacja geodezyjna powykonawcza sporządzona i przekazana do państwowego zasobu geodezyjnego i kartograficznego w dniu 28.10.2015 r. zaewidencjonowana pod nr P.2814.2015.3845 w Starostwie Powiatowym w Olsztynie. *(kopia w załączeniu do dokumentacji kontrolnej).*

Dokument OT

Dnia 30.10.2015 r. wystawiono dokument przyjęcia środka trwałego OT nr 9/15 na łączną wartość 687 963,83 zł. Różnica w kwocie 4 428,00 zł pomiędzy wartością zadania ujętą we wniosku aplikacyjnym, a wartością ujętą w OT wynika z dodania opłaty za usługi inspektora nadzoru (koszt niekwalifikowany pokryty z własnych środków Beneficjenta).

IV. Kontrola finansowa zadania

1. Termin realizacji zadania

Według wniosku o dofinansowanie (aktualizacja z dnia 17.06.2015 r.) – 30.09.2015 r.

Według umowy o dofinansowanie nr 48/59/NPPDL/15 z dnia 17.06.2015 r. – 30.09.2015 r.

Według umowy z wykonawcą z dnia 03.06.2015 r. – 30.09.2015 r.

Weryfikacja dokumentów potwierdziła dokonanie ostatniej płatności przez beneficjenta dnia 19.10.2015 r. *(kopia wyciągu w załączeniu do dokumentacji kontrolnej)*

2. Źródła finansowania zadania wg Umowy z Wojewodą nr 48/59/NPPDL/15 z dnia 17.06.2015 r. oraz Aneksu nr 1 z dnia 24.08.2015 r. do ww. umowy.

Środki własne	341 835,83	zł
Środki inne	0,00	zł
Dotacja z budżetu państwa	341 700,00	zł
Razem	683 535,83	zł

3. Faktyczne źródła finansowania w złożonych wnioskach o wypłatę dotacji

Środki własne	341 835,83	zł
Środki inne	0,00	zł
Dotacja z budżetu państwa	341 700,00	zł
Razem	683 535,83	zł

4. Zweryfikowane finansowanie projektu po przeprowadzonej kontroli na miejscu realizacji

Środki własne	341 835,83	zł
Środki inne	0,00	zł
Dotacja z budżetu państwa	341 700,00	zł
Razem	683 535,83	zł

Udział finansowy partnera

Porozumienie partnerskie zawarte w dniu 22.09.2014 r. pomiędzy Gmina Dobre Miasto a Gmina Lubomino, w sprawie wspólnej realizacji zadania „**Przebudowa części ulic Kolejowej i Zwycięstwa w Dobrym Mieście** w ramach *Narodowego programu przebudowy dróg lokalnych – Etap II Bezpieczeństwo – Dostępność – Rozwój*. W porozumieniu ustalono wysokość udziału finansowego Partnera (Gminy Lubomino) w wysokości 55 000,00 zł. W trakcie kontroli potwierdzono dokonanie wpłaty : dn. 23.10.2015 r. w kwocie 55 000,00 zł na konto Gminy Dobre Miasto przez Partnera (Gminę Lubomino). *(kopia wyciągu w załączeniu do dokumentacji kontrolnej)*.

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 VAT nr 0006/10/15/D17375 z dn. 08.10.2015 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.

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 48/59/NPPDL/15 z dnia 17.06.2015 r. o dofinansowanie dotacją celową z budżetu państwa zadania pn. „Przebudowa części ulic Kolejowej i Zwycięstwa w Dobrym Mieście” kierownikowi jednostki kontrolowanej od wystąpienia pokontrolnego nie przysługują środki odwoławcze.

WOJEWODA
WARMIŃSKO-MAZURSKI

Artur Chojecki

DYREKTOR
Wydziału Infrastruktury, Geodezji
i Leśnictwa

Zbigniew Pazerski

STARSZY INSPEKTOR
WOJEWÓDZKI
V. Gąsiorowska
Violetta Gąsiorowska

STARSZY INSPEKTOR
WOJEWÓDZKI

Danuta Podlaszewska
Danuta Podlaszewska