

**Pan
Marcin Sieczkowski
Wójt Gminy Gietrzwałd**

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 37/52/NPPDL/15 z dnia 17 czerwca 2015 r. o dofinansowanie dotacją celową z budżetu państwa zadania pn. **„Poprawa bezpieczeństwa dróg gminnych na terenie Gminy Gietrzwałd w miejscowościach: Woryty, Tomaryny, Łajsy, Pęglity, poprzez ich przebudowę w ramach Narodowego Programu Przebudowy Dróg Lokalnych –Etap II Bezpieczeństwo-Dostępność - Rozwój”**, 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 Gminy w Gietrzwałdzie z siedzibą przy ulicy Olsztyńskiej 2, 11-036 Gietrzwałd, w zakresie realizacji zadania Beneficjenta – Gmina Gietrzwałd.

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

Marcin Sieczkowski – Wójt Gminy Gietrzwałd

Andrzej Wasilewski – Skarbnik Gminy

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

- Marcin Sikorski – kierownik oddziału rozwoju regionalnego w Wydziale Infrastruktury, Geodezji i Rolnictwa Warmińsko-Mazurskiego Urzędu Wojewódzkiego w Olsztynie, legitymacja służbowa nr 11/2012 wydana przez Dyrektora Generalnego Warmińsko - Mazurskiego Urzędu Wojewódzkiego w Olsztynie – przewodniczący zespołu kontrolnego, na podstawie pisemnego imiennego upoważnienia do kontroli nr FK-VI.0030.757.2016 z dnia 10.08.2016 r. wydanego przez Wojewodę Warmińsko-Mazurskiego.

- Dorota Kochańska - starszy inspektor wojewódzki w Wydziale Infrastruktury, Geodezji i Rolnictwa Warmińsko-Mazurskiego Urzędu Wojewódzkiego w Olsztynie, legitymacja służbowa nr 16/2016 wydana przez Dyrektora Generalnego Warmińsko-Mazurskiego Urzędu Wojewódzkiego w Olsztynie – członek zespołu kontrolnego, na podstawie pisemnego imiennego upoważnienia do kontroli nr FK-VI.0030.757.2016 z dnia 10.08.2016 r. wydanego przez Wojewodę Warmińsko-Mazurskiego.

Termin kontroli: **25.08.2016 r.**

Kontrola została odnotowana w książce kontroli jednostki kontrolowanej pod pozycją 3/2016.

Zakres kontroli:

- przedmiot kontroli: rzeczowa i finansowa realizacja zadania pn. **„Poprawa bezpieczeństwa dróg gminnych na terenie Gminy Gietrzwałd w miejscowościach: Woryty, Tomaryny, Łajsy, Pęglity, poprzez ich przebudowę w ramach Narodowego Programu Przebudowy Dróg Lokalnych –Etap II Bezpieczeństwo-Dostępność - Rozwój”**
- 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 37/52/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 SA ul. Gen. Zajączka 9 01-518 Warszawa	Umowa nr RB – 5/15 z dnia 15.06.2015 r., na realizację zadania pn.: Poprawa bezpieczeństwa dróg gminnych na terenie Gminy Gietrzwałd w miejscowościach: Woryty, Tomaryny, Łajsy, Pęglity poprzez ich przebudowę w ramach Narodowego Programu Przebudowy Dróg Lokalnych –Etap II Bezpieczeństwo-Dostępność - Rozwój Wartość umowy 1 199 249,77 brutto	Wg umowy: rozpoczęcie: dzień protokolarnego przekazania terenu budowy zakończenie: 28.08.2015r. <u>Aneks Nr 1</u> z dn. 28.08.2015 r. zakończenie: 14.09.2015 r. W protokole z dn. 14.09.2015 r. w odbieranych robotach stwierdzono usterki i wyznaczono nowy termin odbioru na 30.10.2015 r.	Inwestycja realizowana na podstawie zgłoszenia - brak wymogu prowadzenia Dziennika budowy	Zgłoszenia o przystąpieniu do wykonywania robót budowlanych z dnia 25.09.2014 r. do Starosty Olsztyńskiego (dot. 3 odcinków przebudowywanych dróg)

Teren budowy przekazano protokołem spisany dnia 19.06.2015 r.

II. Sposób wyłonienia wykonawców

Umowa nr RB – 5/15 z dnia 15.06.2015 r., zawarta z firmą **SKANSKA SA**, 01-518 Warszawa ul. Gen. Zajączka 9, na realizację zadania pn. „**Poprawa bezpieczeństwa dróg gminnych na terenie Gminy Gietrzwałd w miejscowościach: Woryty, Tomaryny, Łajsy, Pęglity, poprzez ich przebudowę w ramach Narodowego Programu Przebudowy Dróg Lokalnych –Etap II Bezpieczeństwo-Dostępność - Rozwój**” (wartość umowy: **1 199 249,77 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 ze zm.). Beneficjent przedłożył oryginały dokumentów przetargowych, w tym między innymi – ogłoszenie o zamówieniu opublikowane w Biuletynie Zamówień Publicznych dnia 09.04.2015 r. pod nr 80082-2015, ogłoszenie o zmianie ogłoszenia nr 90664-2015 z dn. 21.04.2015, protokół z postępowania o udzieleniu zamówienia z dnia 17.06.2015 r., oznaczenie sprawy ZP.271.11.2015 (druk ZP-PN) oraz ogłoszenie o udzieleniu zamówienia nr 147116-2015 z dnia 17.06.2015 r.

Do upływu terminu składania ofert wpłynęło 5 ofert, odrzucono 3 oferty, z postępowania wykluczono 3 oferentów na podstawie art.24 ust.2 pkt 2 oraz art.24 ust.4 ustawy Pzp.

Wyboru dokonano spośród 2 ofert spełniających warunki, na podstawie kryteriów: najniższej ceny (90% cena) oraz okresu gwarancji (10%).

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 końcowego odbioru robót* z dnia 30.10.2015 r. – wartość odebranych robót 1 199 249,77 zł brutto. Komisja stwierdza w protokole: wykonana i zgłoszona do odbioru inwestycja zgodna z umową, usterki zostały usunięte.

W poprzednim protokole odbioru sporządzonym w dniu 14.09.2015 stwierdzono, że roboty budowlane stanowiące przedmiot umowy zostały wykonane z usterkami uniemożliwiającymi użytkowanie przedmiotu odbioru zgodnie z jego przeznaczeniem. Zamawiający wyznaczył nowy termin odbioru na dzień 30.10.2015 r.

Terminy realizacji zgodnie z Protokołem odbioru końcowego (ostatecznego) robót:

- rozpoczęcie robót: 19.06.2015

- zakończenie: 29.10.2015 r.

2 Zakres rzeczowy do wykonania w danym okresie rozliczeniowym, zgodnie z harmonogramem rzeczowo – finansowym zadania (aktualizacja z dnia 22.06.2015 r.)

- roboty budowlane na drodze w Worytach;
- roboty budowlane na drodze w Tomarynach;
- roboty budowlane na drodze w Łajsy - Pęglity

3 Wykonany zakres rzeczowy potwierdzony w trakcie kontroli:

trakcie kontroli dokonano oględzin na miejscu realizacji zadania, polegających w szczególności na pomiarze łącznej długości odcinków dróg **tj. 1 660 mb** – potwierdzono wykonanie zakładanej długości.

Ponadto zweryfikowano wykonanie następujących elementów robót dot. przebudowywanych dróg:

Droga gminna Łajsy – Guzowy Młyn (nr 158103N) – etap I

- nawierzchnia - beton asfaltowy;
- linie bezwarunkowego zatrzymania (P-12);
- znak pionowy B-20;
- odwodnienie powierzchniowe;

Droga gminna DK Nr 16 – Tomaryny (Nr 158008N) – etap I

- nawierzchnia – beton asfaltowy;
- odwodnienie powierzchniowe;

Droga gminna w Worytach (Nr 158105N) wraz z odcinkami w kierunku Rentyn i Pelnika

- nawierzchnia – beton asfaltowy;
- chodnik – kostka brukowa i betonowa;
- przejście dla pieszych;

Elementy związane z poprawą bezpieczeństwa ruchu drogowego: chodnik, próg zwalniający, przejście dla pieszych, przebudowa skrzyżowania, bariera ochronna, poręcze energochłonne, oznakowanie pionowe (P12 - stop), oznakowanie poziome (B2 - stop)

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 z dnia 14.09.2015 końcowego odbioru robót – przedmiot umowy wykonano z usterkami, Zamawiający odmawia dokonania odbioru i wyznacza nowy termin na dzień 30.10.2015

Protokół z dnia 30.10.2015 odbioru elementów robót – stwierdzono, że zakres robót jest zgodny z umową oraz projektem.

Protokół z dnia 30.10.2015 odbioru końcowego robót - roboty budowlane stanowiące przedmiot umowy zostały zakończone a usterki stwierdzone w protokole 14.09.2015 zostały usunięte.

Faktura nr 0016/10/15/D17375 z dnia 30.10.2015 r. – wartość dokumentu (faktury) brutto: 1 199 249,77 zł, netto: 974 999,81 zł.

6. Aktualny stan inwestycji

Wykonawca pismem znak D17375/5834/5/15, z dnia 07.09.2015 r. poinformował o zakończeniu robót i gotowości do odbioru. Komisja stwierdziła usterki (wymienione w protokole odbioru) i zaleciła ich usunięcie, odmawiając dokonania odbioru. Przerwano spisywanie protokołu i wyznaczono nowy termin odbioru. Dnia 27.10.2015 Wykonawca pismem D17375/5834/6/15 zgłosił inwestycję do odbioru końcowego. Zadanie zostało zakończone, usterki usunięte a całość przyjęta Protokołem odbioru robót z dnia 30.10.2015 r. wykonanych w ramach projektu pn. „Poprawa bezpieczeństwa dróg gminnych na terenie Gminy Gietrzwałd w miejscowościach: Woryty, Tomaryny, Łajsy, Pęglity, poprzez ich przebudowę

w ramach Narodowego Programu Przebudowy Dróg Lokalnych –Etap II Bezpieczeństwo-Dostępność - Rozwój” zgodnie z umową na wykonanie robót nr RB-5/15 z dnia 15.06.2015 r.

Dokumentacja geodezyjna

Inwentaryzacja geodezyjna powykonawcza wykonana i wpisana do ewidencji materiałów państwowego zasobu geodezyjnego i kartograficznego w Starostwie Powiatowym w Olsztynie (*kopia pierwszych strony dokumentacji w załączeniu do dokumentacji kontrolnej*):

- **Tomaryny:** w dniu 02.09.2015 r. pod nr P.2814.2015.3084 ;

- **Pęglity:** w dniu 28.10.2015 r. pod nr P.2814.2015.3851;

- **Woryty:** w dniu 28.10.2015 r. pod nr P.2814.2015.3844.

Przyjęcie środka trwałego

Dokumenty OT (Lp 400, 401, 402, 403) z dnia 31.12.2015, na łączną wartość 1 214 009,77 zł. W dokumentach OT ujęto koszty nie objęte dofinansowaniem na kwotę 14 760 zł (nadzór inwestorski) oraz 88 942,48 zł (droga powiatowa) - szczegółowa specyfikacja na załączonym do akt kontroli Zestawieniu PT/OT.

IV. Kontrola finansowa zadania

1. Termin realizacji zadania

Według wniosku o dofinansowanie (aktualizacja z dn. 22.06.2015) – 30.09.2015 r.

Według umowy o dofinansowanie nr 37/52/NPPDL/15 z dnia 17.06.2015 r (Aneks nr 2) – 30.11.2015 r.

Według umowy z wykonawcą nr RB 5/15 z dnia 28.08.2015 r. (Aneks 1) – 14.09.2015 r.

Weryfikacja dokumentów potwierdziła dokonanie ostatniej płatności przez beneficjenta dnia 30.11.2015 r. (*kopia wyciągu w załączeniu do dokumentacji kontrolnej*)

2. Źródła finansowania zadania wg Aneksu Nr 1 do Umowy z Wojewodą nr 37/52/NPPDL/15 z dnia 17.06.2015 r.

Środki własne	555 154,29	zł
Środki inne	0,00	zł
Dotacja z budżetu państwa	555 153,00	zł
Razem	1 110 307,29	zł

3. Faktyczne źródła finansowania w złożonych wnioskach o wypłatę dotacji

Środki własne	555 154,29	zł
Środki inne	0,00	zł
Dotacja z budżetu państwa	555 153,00	zł
Razem	1 110 307,29	zł

4. Zweryfikowane finansowanie projektu po przeprowadzonej kontroli na miejscu realizacji

Środki własne	555 154,29	zł
Środki inne	0,00	zł
Dotacja z budżetu państwa	555 153,00	zł
Razem	1 110 307,29	zł

Kwota dotacji według umowy o dofinansowanie 555 153,00 zł – wypłacona **555 153,00 zł**

Udział finansowy partnera

W sprawie wspólnej realizacji projektu, w ramach *Narodowego programu przebudowy dróg lokalnych – Etap II Bezpieczeństwo – Dostępność – Rozwój*, Gmina Gietrzwałd ustaliła z Powiatem Olsztyńskim udział finansowy Partnera (Powiatu) poprzez następujące dokumenty:

- **Porozumienie** zawarte dn. 29.09.2014 r., określające wysokość udziału finansowego Partnera na kwotę 120 000,00 zł, nie więcej jednak niż 50% kosztów własnych gminy;
- **Porozumienie** zawarte dn. 30.09.2015 r., określające wysokość udziału finansowego Partnera na kwotę 120 000,00 zł

W trakcie kontroli potwierdzono dokonanie wpłaty przez Powiat Olsztyński na konto Gminy Gietrzwałd w kwocie 120 000,00 zł, dnia 30.11.2015 r. *(kopie wyciągów w załączeniu do dokumentacji kontrolnej)*

Z przedłożonej przez Beneficjenta dokumentacji wynika, że Decyzją Starosty Olsztyńskiego nr 1/2016 z dn. 16.05.2016 r., Gmina została wezwana do zwrotu części dotacji (udzielonej przez Partnera) tj. **31 057,52 zł**. Aktualnie trwa postępowanie przed Samorządowym Kolegium Odwoławczym w Olsztynie w sprawie ewentualnego zwrotu dotacji pobranej w nadmiernej wysokości.

Na dzień sporządzania niniejszego projektu wystąpienia pokontrolnego postępowanie jest w toku *(całość kopii dokumentacji w niniejszej sprawie w załączeniu do akt kontroli)*.

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

nie stwierdza się różnic.

V. Uwagi i wnioski zespołu przeprowadzającego kontrolę

1. Potwierdzono zgodność dokumentów finansowych tj.: Faktury VAT Nr 0016/10/15/D17375 z dnia 30.10.2015 r., z oryginałami dokumentów 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 37/52/NPPDL/15 z dnia 17 czerwca 2015 r. o dofinansowanie dotacją celową z budżetu państwa zadania pn. „Poprawa bezpieczeństwa dróg gminnych na terenie Gminy Gietrzwałd w miejscowościach: Woryty, Tomaryny, Łajsy, Pęglity, poprzez ich przebudowę w ramach Narodowego Programu Przebudowy Dróg Lokalnych –Etap II Bezpieczeństwo-Dostępność - Rozwój” kierownikowi jednostki kontrolowanej od wystąpienia pokontrolnego nie przysługują środki odwoławcze.

WOJEWODA
WARMIŃSKO-MAZURSKI
Artur Chojewski

DYREKTOR
Wydziału Infrastruktury, Geodezji
i Rolnictwa
Zbigniew Pazerski

STARSZY INSPEKTOR
WOJEWODZKI
Dorota Kocharńska

13 2 lipca 2015
STARSZY INSPEKTOR
WOJEWODZKI
Danuta Podgórskówna

