

IGR-XII.805.1.19.2016

**Pani
Bożena Grochala
Wójt Gminy Janowiec Kościelny**

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 62/24/NPPDL/15 z dnia 20.11.2015 r. o dofinansowanie dotacją celową z budżetu państwa zadania pn. „Poprawa bezpieczeństwa na drodze gminnej 191027N na odcinku Szczepkowo-Iwany-Krajewo Kawęczyno od km 4+400 do km 5+400 poprzez jej przebudowę”, zrealizowanego w ramach programu wieloletniego pn. *Narodowy program przebudowy dróg lokalnych – Etap II Bezpieczeństwo – Dostępność – Rozwój*, przekazuję Pani wystąpienie pokontrolne.

Wystąpienie pokontrolne

Kontrolę przeprowadzono w Urzędzie Gminy Janowiec Kościelny z siedzibą 13-111 Janowiec Kościelny, w zakresie realizacji zadania Beneficjenta – Gminy Janowiec Kościelny.

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

Bożena Grochala – Wójt Gminy Janowiec Kościelny

Wiesława Samsel – Skarbnik Gminy

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.0030.540.2016 z dnia 10 czerwca 2015 r. wydanego przez Wojewodę Warmińsko-Mazurskiego.

- Marcin Sikorski - kierownik Oddziału rozwoju regionalnego w Wydziale Infrastruktury, Geodezji i Rozwoju 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.0030.541.2016 z dnia 10 czerwca 2016 r. wydanego przez Wojewodę Warmińsko-Mazurskiego.

Termin kontroli: **16.06.2016 r.**

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

Zakres kontroli:

- przedmiot kontroli: rzeczowa i finansowa realizacja zadania pn. „**Poprawa bezpieczeństwa na drodze gminnej 191027N na odcinku Szczepkowo-Iwany-Krajewo Kawęczyno od km 4+400 do km 5+400 poprzez jej przebudowę**”
- 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 62/24/NPPDL/15 z dnia 20.11.2015 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 Robót Drogowo-Inżynieryjnych „PRDI” S.A. 06-500 Mława ul. Stefana Roweckiego „Grota” 8	umowa nr GT.272.4.2015 z dnia 10.07.2015 r. na realizację zadania pn: „Modernizacja drogi gminnej nr 191027N na odcinku Szczepkowo-Iwany-Krajewo Kawęczyno o długości 500m, od km 4+400 do km 4+900” Wartość umowy: 155 988,97 zł brutto	wg umowy <i>rozpoczęcie:</i> w terminie do 5 dni od dnia podpisania umowy <i>zakończenie:</i> 31.08.2015 r.	Dziennik budowy nie był prowadzony (brak wymogu wynikającego z przepisów prawa)	Zgłoszenie zamiaru wykonania robót budowlanych z dnia 09.09.2014 r. L.dz. GT.6743.7.2014

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 Robót Drogowo – Inżynieryjnych „PRDI” S.A. 06-500 Mława ul. Stefana Roweckiego „Grota” 8	Umowa z dnia 17.07.2015 r. na wykonanie dodatkowych robót budowlanych związanych z wykonaniem dwóch warstw z betonu asfaltowego o dł. 16 m wraz z podbudową oraz uzupełnieniem poboczy na drodze gminnej nr 191027N, odcinek Szczepkowo-Iwany-Krajewo Kawęczyno. Wartość umowy: 4 921,77 zł brutto	wg umowy <i>rozpoczęcie:</i> w terminie 17.07.2015 r. <i>zakończenie:</i> 31.08.2015 r.	Dziennik budowy nie był prowadzony (brak wymogu wynikającego z przepisów prawa)	Zgłoszenie zamiaru wykonania robót budowlanych z dnia 09.09.2014 r. L.dz. GT.6743.7.2014
Przedsiębiorstwo Robót Drogowo – Inżynieryjnych „PRDI” S.A. 06-500 Mława ul. Stefana Roweckiego „Grota” 8	umowa nr GT.272.9.2015 z dnia - 03.11.2015 r. na realizację zadania pn: „Przebudowa drogi Szczepkowo-Iwany- Krajewo-Kawęczyno ETAP II „Poprawa bezpieczeństwa na drodze gminnej Nr 191027N na odcinku Szczepkowo-Iwany -Krajewo-Kawęczyno od km 4+916 do km 5+400 poprzez jej przebudowę” Wartość umowy: 147 169,06 zł brutto	wg umowy <i>rozpoczęcie:</i> w terminie do 5 dni od dnia podpisania umowy <i>zakończenie:</i> 20.11.2015 r.	Dziennik budowy nie był prowadzony (brak wymogu wynikającego z przepisów prawa)	Zgłoszenie zamiaru wykonania robót budowlanych z dnia 09.09.2014 r. L.dz. GT.6743.7.2014

Teren budowy przekazano protokołem spisany dnia 15.07.2015 r. - roboty budowlane oraz 06.11.2015 r. - roboty budowlane Etap II

II. Sposób wyłonienia wykonawców

1/ Umowa nr GT.272.4.2015 z dnia 10.07.2015 r., zawarta z Przedsiębiorstwo Robót Drogowo – Inżynieryjnych „PRDI” S.A., 06-500 Mława, ul. Stefana Roweckiego „Grota” 8, na realizację zadania pn. „Modernizacja drogi gminnej nr 191027N na odcinku Szczepkowo-Iwany-Krajewo Kawęczyno o długości 500 m, od km 4+400 do km 4+900” (wartość prac wg. umowy: 155 988,97 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 05.06.2015 r. pod nr 135190-2015, protokół z postępowania o udzieleniu zamówienia z dnia 10.07.2015 r., oznaczenie sprawy GT.271.2.2015 (druk ZP-PN) oraz ogłoszenie o udzieleniu zamówienia nr 172842-2015 z dnia 10.07.2015 r.

Do upływu terminu składania ofert wpłynęły 4 oferty, z postępowania nie wykluczono żadnego oferenta, nie odrzucono żadnej oferty.

Wyboru dokonano spośród 4 ofert spełniających warunki, na podstawie kryterium najniższej ceny korzystnej dla Zamawiającego.

2/ Roboty dodatkowe - Protokół konieczności Nr 1/2015 z dnia 16.07.2015 r. - Umowa dnia 17.07.2015 r. zawarta z Przedsiębiorstwo Robót Drogowo – Inżynieryjnych „PRDI” S.A., 06-500 Mława, ul. Stefana Roweckiego „Grota” 8, na wykonanie dodatkowych robót związanych z wykonaniem dwóch warstw z betonu asfaltowego o dł. 16 m wraz z podbudową oraz uzupełnieniem poboczy na drodze gminnej nr 191027N, odcinek Szczepkowo-Iwany-Krajewo Kawęczyno. (wartość prac wg. umowy: 4 921,77 zł brutto). Postępowanie przeprowadzono w trybie przetargu nieograniczonego, zgodnie z art. 67 ust.1 pkt 5 ppkt „b”. ustawy z dnia 29 stycznia 2004 r. Prawo zamówień publicznych (Dz. U.z 2013 r. poz. 907 z późn.zm.).

3/ Roboty Etap II -Umowa nr GT.272.9.2015 z dnia 03.11.2015 r., zawarta z Przedsiębiorstwo Robót Drogowo – Inżynieryjnych „PRDI” S.A., 06-500 Mława, ul. Stefana Roweckiego „Grota” 8, na realizację zadania pn. „Przebudowa drogi gminnej nr 191027N na odcinku Szczepkowo-Skrady o długości 484m, od km 4+916 do km 5+400” (wartość prac wg. umowy: 147 169,06 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 30.09.2015 r. pod nr 256828-2015, protokół z postępowania o udzieleniu zamówienia z dnia 03.11.2015 r., oznaczenie sprawy GT.271.4.2015 (druk ZP-PN) oraz ogłoszenie o udzieleniu zamówienia nr 299340-2015 z dnia 06.11.2015 r.

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

Wyboru dokonano spośród 3 ofert spełniających warunki, na podstawie kryterium najniższej ceny korzystnej dla Zamawiającego.

Stwierdza się, że wyżej wymienione umowy zostały zawarte, 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

wg umowy nr 1

04.09.2015 r. protokołem odbioru końcowego zadania Komisja przyjęła roboty od wykonawcy stwierdzając, że zakres prac został wykonany zgodnie z umową Jakość wykonanych robót - dobra .Termin prac : 06-20.11.2015 r.

Wartość odebranych robót brutto: 155 988,97 zł. brutto.

wg umowy nr 2 - dodatkowe roboty budowlane

07.09.2015 r. protokołem odbioru końcowego zadania Komisja przyjęła roboty od wykonawcy stwierdzając, że zakres prac został wykonany zgodnie z umową. Jakość wykonanych robót - dobra. Termin prac : 20.07.2015 r. -31.08.2015 r.

Wartość odebranych robót brutto: 4 921,77 zł. brutto

wg umowy nr 3 - Etap II zadania

27.11.2015 Komisja rozpoczęła czynności związane z odbiorem zadania. Stwierdzono, że należy uzupełnić i ustabilizować pobocza w trzech miejscach. Dnia 4.12.2015 r. po ponownym zebraniu się na przedmiotowej drodze i stwierdzeniu, że roboty zostały wykonane zgodnie z umową. Zakończono czynności odbioru i sporządzony został Protokół odbioru końcowego zadania. Termin prac : 6 -20.11.2015 r.

Wartość odebranych robót brutto: 147 169,06 zł.

Całkowita wartość zadania wyniosła **308 079,80 zł brutto**

2. Zakres rzeczowy do wykonania w danym okresie rozliczeniowym, zgodnie z harmonogramem rzeczowo – finansowym zadania (aktualizacja z dnia 24.11.2015 r.)

- 1) Przygotowanie terenu pod budowę, roboty w zakresie przygotowania terenu pod budowę i roboty ziemne;
- 2) Mechaniczne wyrównanie istniejącej podbudowy kruszywem łamanym 0/31,5 mm gr. warstwy do 10 cm;
- 3) Skropienie nawierzchni drogowych emulsją asfaltową;
- 4) Wykonanie nawierzchni z mieszanek mineralno-asfaltowych, warstwa wiążąca, grubość warstwy po zagęszczeniu 5 cm;
- 5) Skropienie nawierzchni drogowych emulsją asfaltową;
- 6) Wykonanie nawierzchni z mieszanek mineralno-asfaltowych, warstwa ścierna, grubość warstwy po zagęszczeniu 4 cm;
- 7) Ścięcie i uzupełnienie poboczy pospółką, grubość warstwy po zagęszczeniu 10 cm z nadaniem odpowiedniego spadku i zagęszczeniem.

2. Wykonany zakres rzeczowy potwierdzony w trakcie kontroli:

W trakcie kontroli dokonano oględzin na miejscu realizacji zadania, polegających w szczególności na pomiarze łącznej długości odcinków dróg tj. 1000,00 mb – potwierdzono wykonanie zakładanej długości.

Ponadto zweryfikowano wykonanie następujących elementów robót dot. przebudowywanych drogi:

- nawierzchnia asfaltowa;
- zjazdy.

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

wg umowy nr 1

04.09.2015 r. protokół odbioru końcowego. Całkowita wartość wykonanych robót 155 988,97 zł. brutto, faktura VAT nr 48/B/2015 z dn. 04.09.2015 r., wartość netto: 126 820,30 zł.

wg umowy nr 2

Protokół odbioru końcowego z dnia 07.09.2015 r. Całkowita wartość wykonanych robót 4 921,77 zł. brutto, faktura VAT nr 54/B/2015 z dn. 16.09.2015 r., wartość netto: 4 001,44 zł:

wg umowy nr 3

27.11.2015 protokół odbioru końcowego. Całkowita wartość wykonanych robót 147 169,06 zł. brutto, faktura VAT nr 48/B/2015 z dn. 04.09.2015 r., wartość netto: 126 820,30 zł

Całkowita wartość zadania wyniosła **308 079,80 zł brutto**

6. Aktualny stan inwestycji:

Wykonawca pismem znak DT-3/UG-JK/02/15 z dnia 31.08.2015 r. poinformował o zakończeniu robót i gotowości do odbioru. Inwestycja zakończona przyjęta protokołami odbioru końcowego z dnia 04.09.2015 r. oraz 07.09.2015 r.

Etap II zadania - Wykonawca pismem znak DT-3/UG-JK/03/15 z dnia 19.11.2015 r. poinformował o zakończeniu robót i gotowości do odbioru. Inwestycja zakończona przyjęta protokołem odbioru końcowego z dnia 27.11.2015 r.

Dokumentacja geodezyjna

Do umowy nr 1 i 2 - inwentaryzacja geodezyjna powykonawcza została sporządzona, przekazana do państwowego zasobu geodezyjnego i kartograficznego i zaewidencjonowana w dniu 21.09.2015 r. pod nr P.2811.2015.492 w Starostwie Powiatowym w Nidzicy

Do umowy nr 3 inwentaryzacja geodezyjna powykonawcza została sporządzona, przekazana do państwowego zasobu geodezyjnego i kartograficznego i zaewidencjonowana w dniu 21.12.2015 r. pod nr P.2811.2015.709 w Starostwie Powiatowym w Nidzicy

Dokument OT

Dnia 08.12.2015 r. wystawiono dokument przyjęcia środka trwałego OT /1769 na łączną wartość 308 079,80 zł.

IV. Kontrola finansowa zadania

1. Termin realizacji zadania

Według wniosku o dofinansowanie (aktualizacja z dnia 24.11.2015 r.) – 31.12.2015 r.

Według umowy o dofinansowanie nr 62/24/NPPDL/15 z dnia 20.11.2015 r. oraz Aneksu nr 1 do ww umowy z dnia 20.11.2015 r. – 31.12.2015 r.

Weryfikacja dokumentów potwierdziła dokonanie ostatniej płatności przez beneficjenta dnia 28.12.2015 r. *(kopia wyciągu w załączeniu do dokumentacji kontrolnej)*

2. Źródła finansowania zadania wg Umowy z Wojewodą nr 62/24/NPPDL/15 z dnia 20.11.2015 r.

Środki własne	154 495,80	zł
Środki inne	80 000,00	zł
Dotacja z budżetu państwa	73 584,00	zł
Razem	308 079,80	zł

3. Faktyczne źródła finansowania w złożonych wnioskach o wypłatę dotacji

Środki własne	154 495,80	zł
Środki inne	80 000,00	zł
Dotacja z budżetu państwa	73 584,00	zł
Razem	308 079,80	zł

4. Zweryfikowane finansowanie projektu po przeprowadzonej kontroli na miejscu realizacji

Środki własne	154 495,80	zł
Środki inne	80 000,00	zł
Dotacja z budżetu państwa	73 584,00	zł
Razem	308 079,80	zł

Udział finansowy partnera

- Umowa Nr GT.272.13.2014 o partnerstwie w realizacji inwestycji zawarta w dniu 19.09.2014 r. w Nidzicy pomiędzy Gminą Janowiec Kościelny a Powiatem Nidzickim określa udział Powiatu w realizacji zadania w formie wkładu rzeczowego z oszacowanym kosztem robót 25 300,00 zł.

W trakcie kontroli potwierdzono wykonanie robót stanowiących przedmiot umowy o partnerstwie (ogłędziny na miejscu realizacji zadania).

Wkład Partnera udokumentowano Protokołem zdawczo-odbiorczym z dnia 20.11.2015 r., gdzie potwierdzono wykonanie robót zgodnie z umową, jakość tych robót określono jako dobrą. Wartość wykonanych prac wyniosła 25 300,00 zł.

(kopie dokumentów w załączeniu do dokumentacji kontrolnej)

- Inwestycja dofinansowana została kwotą 80 000, 00 zł na podstawie zawartej w dniu 11.05.2015 r. Umowy nr 20/IG.I/15 pomiędzy Samorządem Województwa Warmińsko-Mazurskiego a Gminą Janowiec Kościelny. Protokołem z 22.10.2015 r. sporządzonym przez strony umowy potwierdzono wykonanie inwestycji. 04.11.2015 r. przekazano Gminie Janowiec Kościelny środki w wysokości 80 000,00 zł, zgodnie z zawartą umową.

(kopie dokumentów w załączeniu do dokumentacji kontrolnej)

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

Brak różnic.

Do ustaleń kontroli nie zostały wniesione zastrzeżenia.

V. Uwagi i wnioski zespołu przeprowadzającego kontrolę

1. Potwierdzono zgodność dokumentów finansowych wykazanych w pkt. III.5. niniejszego dokumentu 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 62/24/NPPDL/15 z dnia 20.11.2015 r. o dofinansowanie dotacją celową z budżetu państwa zadania pn. „Poprawa bezpieczeństwa na drodze gminnej 191027N na odcinku Szczepkowo-Iwany-Krajewo Kawęczyno od km 4+400 do km 5+400 poprzez jej przebudowę” kierownikowi jednostki kontrolowanej od wystąpienia pokontrolnego nie przysługują środki odwoławcze.

**WOJEWODA
WARMIŃSKO-MAZURSKI**
Artur Chojecki

DYREKTOR
Wydziału Infrastruktury, Geodezji
i Rolnictwa

KIEROWNIK ODDZIAŁU
ROZWOJU REGIONALNEGO

Zbigniew Puzerski

STARSZY INSPEKTOR
WOJEWÓDZKI
Violetta Gąsiorowska
Violetta Gąsiorowska

Marcin Sikorski
Marcin Sikorski