

Olsztyn, 30.08 2016 r.

IGR-XII.805.1.27.2016

Pan
Andrzej Mazur
Wójt Gminy Lubomino

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 28/39/NPPDL/15 z dnia 17 czerwca 2015 r. o dofinansowanie dotacją celową z budżetu państwa zadania pn. „Modernizacja dróg gminnych w obrębie Lubomino ulica Sportowa i ulica Świerczewskiego łączących drogę wojewódzką 507 z drogą powiatową 1362N”, 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 Lubomino, ul. Kopernika 7, 11-135 Lubomino, w zakresie realizacji zadania Beneficjenta – Gmino Lubomino.

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

Andrzej Mazur – Wójt Gminy Lubomino

Maria Wojtczak – 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.0030.674.2016 z dnia 22.07.2016 r. wydanego przez Wojewodę Warmińsko-Mazurskiego.

- 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 – członek zespołu kontrolnego, na podstawie pisemnego

68
imiennego upoważnienia do kontroli nr FK-VI.0030.675.2016 z dnia 22.07.2016 r. wydanego przez Wojewodę Warmińsko-Mazurskiego.

Termin kontroli: 28.07.2016 r.

Kontrola została odnotowana w książce kontroli jednostki kontrolowanej pod pozycją 1/2016.

Zakres kontroli:

- przedmiot kontroli: rzeczowa i finansowa realizacja zadania pn. „Modernizacja dróg gminnych w obrębie Lubomino ulica Sportowa i ulica Świerczewskiego łączących drogę wojewódzką 507 z drogą powiatową 1362N”
- 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 28/39/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
STRABAG Sp. z o.o., ul. Parzniewska 10, 05-800 Pruszków	Umowa nr RGKiT.271.2.2015 z dnia 01.06.2015 r., na realizację zadania pn. „Modernizacja dróg gminnych w obrębie Lubomino ulica Sportowa i ulica Świerczewskiego łączących drogę wojewódzką 507 z drogą powiatową 1362N” Wartość umowy: 1 388 269,76 zł brutto	<u>Wg umowy:</u> -rozpoczęcie: data podpisania umowy -zakończenie: 31.08.2015 r.	Nie prowadzono dziennika budowy dla inwestycji zasadniczej	Zgłoszenie budowy BiA-W-1/2 z dnia 18.09.2014r. do Starosty Lidzbarskiego Decyzja nr Lub/138/2015 z dnia 24.06.2015 r. i Decyzja nr Lub/66/2015 z dnia 23.04.2015 r. dot. przebudowy sieci oświetlenia ulicznego

Teren budowy przekazano protokołem spisany dnia 10.06.2015 r.

II. Sposób wyłonienia wykonawców

Umowa nr RGKiT.271.2.2015 r. z dnia 01.06.2015 r., zawarta z firmą STRABAG Sp. z o.o., ul. Parzniewska 10, 05-800 Pruszków na realizację zadania pn. „Modernizacja dróg gminnych w obrębie Lubomino ulica Sportowa i ulica Świerczewskiego łączących drogę wojewódzką 507 z drogą powiatową 1362N” (wartość umowy: 3 942 670,73 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 z dnia 07.05.2015 r. pod nr 106556-2015, protokół z postępowania o udzieleniu zamówienia z dnia 08.06.2015 r., oznaczenie sprawy RGKiT.271.2.2015 (druk ZP - PN) oraz ogłoszenie o udzieleniu zamówienia nr 136544-2015 z dnia 08.06.2015 r.

Do upływu terminu składania ofert wpłynęło 6 ofert, z postępowania nie wykluczono żadnego z oferentów, nie odrzucono żadnej oferty.

Wyboru dokonano spośród sześciu ofert spełniających warunki, na podstawie kryterium najniższej ceny.

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 z dnia 07.09.2015 r. – wartość odebranych robót: 1 388 269,76 zł brutto. Komisja stwierdza w protokole zgodność odebranych robót z umową i warunkami technicznymi. Jakość robót wykonanych pod względem technicznym i technologicznym. dobra. *(Kopia protokołu w załączeniu do dokumentacji kontrolnej).*

Terminy realizacji zgodnie z Protokołem odbioru końcowego robót:

- rozpoczęcie: 10.06.2015 r.

- zakończenie: 31.08.2015 r.

2. Zakres rzeczowy do wykonania w danym okresie rozliczeniowym, zgodnie z harmonogramem rzeczowo – finansowym zadania (aktualizacja z dnia 10.06.2015 r.)

- Roboty przygotowawcze
- Roboty ziemne
- Odwodnienie korpusu drogowego
- Podbudowy
- Nawierzchnie
- Roboty wykończeniowe
- Oznakowanie dróg i urządzenia bezpieczeństwa ruchu
- Elementy ulic

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.

Ponadto zweryfikowano wykonanie następujących elementów robót dot. przebudowy drogi:

- 41
- poprawę stanu technicznego nawierzchni,
 - wykonanie chodnika,
 - wykonanie zjazdów,
 - wykonanie przepustów pod zjazdami,
 - wykonanie przejścia dla pieszych,
 - oświetlenie uliczne
 - odwodnienie jezdni

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 nr 1/2015 z dnia 10.08.2015r. Komisja potwierdziła zgodność robót z dokumentacją kontraktową i rozliczeniem. Faktura VAT Nr 3991500068 z dnia 18.08.2015r. – wartość dokumentu (faktury) netto: 399 999,88 zł, brutto: 491 999,85 zł.

Protokół nr 2/2015 z dnia 07.09.2015r. Komisja potwierdziła zgodność robót z dokumentacją kontraktową i rozliczeniem. Faktura VAT Nr 3991500081 z dnia 07.09.2015r. – wartość dokumentu (faktury) netto: 728 674,72 zł, brutto: 896 269,91 zł.

Protokół odbioru końcowego z dnia 07.09.2015r. Komisja potwierdziła zgodność robót z umową i warunkami technicznymi. Wartość zrealizowanych robót brutto: 1 388 269,76 zł.

6. Aktualny stan inwestycji

Wykonawca pismem znak: PJ/FF/KL/1137/08/2015 z dnia 31.08.2015 r. poinformował o zakończeniu robót i gotowości do odbioru.

Inwestycja zakończona, przyjęta Protokołem odbioru końcowego z dnia 07.09.2015 r. r. robót wykonanych w ramach projektu pn. „Modernizacja dróg gminnych w obrębie Lubomino ulica Sportowa i ulica Świerczewskiego łączących drogę wojewódzką 507 z drogą powiatową 1362N” zgodnie z umową na wykonanie robót nr RGKiT.271.2.2015 z dnia 01.06.2015 r.

Dokumentacja geodezyjna

Dokumentacja geodezyjna powykonawcza została sporządzona i przekazana do państwowego zasobu geodezyjnego i kartograficznego oraz zaewidencjonowana w dniu 17.09.2015 r. pod nr P.2809.2015.456 w Starostwie Powiatowym w Lidzbarku Warmińskim.

Przyjęcie środka trwałego

Dokument Karta środka trwałego nr 2-22-220/16 z dnia 28.07.2016 r., wartość 1 486 106,51zł. W dokumencie ujęto do rozliczenia koszty nie objęte dofinansowaniem na kwotę 97 836,75 zł (m.in. koszt nadzoru inwestorskiego, opracowania dokumentacji projektowej oraz robót dodatkowych).

(oświadczenie załączono do dokumentacji pokontrolnej)

IV. Kontrola finansowa zadania

1. Rozliczenie realizacji zadania

Termin realizacji zadania

Według wniosku o dofinansowanie (aktualizacja z dnia 10.06.2015 r.) – 30.09.2015 r.

Według umowy o dofinansowanie nr 28/39/NPPDL/15 z dnia 17.06.2015 r. i Aneksu Nr 1 z dnia 20.08.2015 r. – 30.09.2015 r.

Według umowy z wykonawcą nr RGKiT.271.2.2015 z dnia 01.06.2015 r. – 31.08.2015 r.

Weryfikacja dokumentów potwierdziła dokonanie ostatniej płatności przez Beneficjenta dnia 12.10.2015 r.

(kopia wyciągu w załączeniu do dokumentacji kontrolnej)

2. Źródła finansowania zadania wg umowy z Wojewodą nr 28/39/NPPDL/15 z dnia 17.06.2015r., Aneks nr 1 z dnia 20.08.2015 r. do ww. umowy

Środki własne	694 135,76	zł
Środki inne	0,00	zł
Dotacja z budżetu państwa	694 134,00	zł
Razem	1 388 269,76	zł

3. Faktyczne źródła finansowania w złożonych wnioskach o wypłatę dotacji

Środki własne	694 135,76	zł
Środki inne	0,00	zł
Dotacja z budżetu państwa	694 134,00	zł
Razem	1 388 269,76	zł

4. Zweryfikowane finansowanie projektu po przeprowadzonej kontroli na miejscu realizacji

Środki własne	694 135,76	zł
Środki inne	0,00	zł
Dotacja z budżetu państwa	694 134,00	zł
Razem	1 388 269,76	zł

Kwota dotacji według umowy o dofinansowanie 694 134,00 zł – wypłacona:
694 134,00 zł.

Udział finansowy partnera

Porozumienie z dnia 26.09.2014 r. w sprawie pomocy finansowej udzielonej przez Powiat Lidzbarski Gminie Lubomino przy realizacji zadania w ramach Narodowego programu przebudowy dróg lokalnych – Etap II Bezpieczeństwo – Dostępność – Rozwój ustaliła

23
wartość udziału finansowego Partnera (Powiat Lidzbarski) na 15% kosztów robót i wynagrodzenia Inspektora Nadzoru.

Umową Nr RGKiT.7013.2015 z dnia 23.10.2015 r. ustalono ostateczną wartość pomocy finansowej Powiatu Lidzbarskiego na kwotę 212 815,00 zł.

W trakcie kontroli potwierdzono dokonanie wpłaty przez Powiat Lidzbarski na konto Gminy Lubomino dnia 29.10.2015 r. kwoty 212 815,00 zł.

(kopia wyciągu oraz szczegółowe rozliczenie według źródeł finansowania zadania w załączeniu do dokumentacji kontrolnej).

5 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 3991500068 z dnia 18.08.2015 r., Faktury VAT Nr 3991500081 z dnia 07.09.2015 r. z oryginałami dokumentów oraz sprawdzono pod względem zapisów klasyfikacji budżetowej, kontroli formalnej i rachunkowej oraz opisu merytorycznego dotyczącego danego zadania.

2. Zmiana udziału finansowego partnera pozostała bez wpływu na spełnienie kryterium oceny merytorycznej pn. „współpraca partnerska” i pozycję wniosku na liście rankingowej. rozporządzenie 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. Nr 53 z 2009 r. poz.435 ze zm.)

3. W wyniku kontroli stwierdzono rozbieżność między zadeklarowaną we wniosku o dofinansowanie, a faktycznie zrealizowaną długością odcinka zmodernizowanej drogi. Jak wynika z dokumentów stanowiących podstawę do sporządzenia wniosku o dofinansowanie (m.in. dokumentacja projektowa, SIWZ), planowane do wykonania było 1523 mb (zakładana długość została wykonana). Wniosek o dofinansowanie zawiera zaokrągloną długość modernizowanego odcinka – 1600 mb.

Oświadczenie Beneficjenta w załączeniu do dokumentacji pokontrolnej.

4. 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.

5. 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 28/39//NPPDL/15 z dnia 17 czerwca 2015 r. o dofinansowanie dotacją celową z budżetu państwa zadania pn. „Modernizacja dróg gminnych w obrębie Lubomino ulica Sportowa i ulica Świerczewskiego łączących drogę wojewódzką 507 z drogą powiatową 1362N” 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
WOJEWÓDZKI

Danuta Rodaszevska

