

Pan
Wiesław Śniecikowski
Burmistrz Pasłęka

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 15/42/NPPDL/15 z dnia 17.06.2015 r. o dofinansowanie dotacją celową z budżetu państwa zadania pn. „**Budowa ulic: Długa, Wiosenna, Elbląska i Generała Andersa w Pasłęku**”, zrealizowanego w ramach programu wieloletniego pn. *Narodowy program przebudowy dróg lokalnych – Etap II Bezpieczeństwo – Dostępność – Rozwój*, przekazuję Panu projekt wystąpienia pokontrolnego.

Wystąpienie pokontrolne

Kontrolę przeprowadzono w Urzędzie Miasta z siedzibą w Pasłęku, Pl. Św. Wojciecha 5, 14-400 Pasłęk w zakresie realizacji zadania Beneficjenta – Gminy Pasłęk.

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

Wiesław Śniecikowski – Burmistrz Pasłęka

Bożena Adamczyk – 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.0030.428.2016 z dnia 13.05.2015 r. wydanego przez Wojewodę Warmińsko-Mazurskiego.

- Dorota Kochańska - starszy inspektor wojewódzki 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.0030.427.2016 z dnia 13.05.2016 r. wydanego przez Wojewodę Warmińsko-Mazurskiego.

Termin kontroli: **17.05.2016 r.**

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

Zakres kontroli:

- przedmiot kontroli: rzeczowa i finansowa realizacja zadania pn. „**Budowa ulic: Długa, Wiosenna, Elbląska i Generała Andersa w Pasłęku**”
- 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 15/42/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
Przedsiębiorstwo Drogowo – Budowlane „DRO-BUD” Leszek Rysztowski 14-300 Morąg ul. 3 Maja 11/4	Umowa z dn. 23.03.2015 Wartość umowy: 3 543 387,08 zł brutto na realizację zadania pn: Budowa ulic: Długa, Wiosenna, Elbląska i Generała Andersa w Pasłęku	<u>rozpoczęcie:</u> przekazanie placu budowy w ciągu 7 dni od podpisania umowy <u>zakończenie:</u> 30.10.2015	Dziennik budowy nr 1/74/2015 wydany dnia 24.03.2015: *rozpoczęcie 09.04.2015 *zakończenie 30.10.2015	Decyzja Nr 352/14 z dnia 26.09.2014 wydana przez Starostę Elbląskiego

Teren budowy przekazano protokołem spisany dnia 26.03.2015 r.

II. Sposób wyłonienia wykonawców

Umowa z dnia 23.03.2015 r., zawarta z Przedsiębiorstwem Drogowo-Budowlanym „DRO-BUD”, 14-300 Morąg, 3 Maja 11/4, na realizację zadania pn. „Budowa ulic: Długa, Wiosenna, Elbląska i Generała Andersa w Pasłęku” (wartość umowy: 3 543 387,08 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 10.02.2015 r. pod nr 29808-2015, protokół z postępowania o udzieleniu zamówienia z dnia 24.03.2015 r., oznaczenie sprawy BGK.2710.3.2015 (druk ZP-PN) oraz ogłoszenie o udzieleniu zamówienia nr 64758-2015 z dnia 24.03.2015 r.

Do upływu terminu składania ofert wpłynęło 5 ofert, z postępowania nie wykluczono żadnego oferenta, nie odrzucono żadnej oferty.

Wyboru dokonano spośród 5 ofert spełniających warunki, na podstawie kryterium najniższej ceny korzystnej dla Zamawiającego (90%) oraz wydłużenia okresu rękojmi (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 odbioru końcowego robót:

Protokół końcowy odbioru robót

Wartość odebranych robót brutto: 3 543 387,08 zł. Komisja zakończyła czynności dnia 06.11.2015 r., stwierdzając, że zakres prac został wykonany zgodnie z umową oraz warunkami technicznymi przy tego rodzaju robotach, obiekt nadaje się do użytkowania.

2. Zakres rzeczowy do wykonania w danym okresie rozliczeniowym, zgodnie z harmonogramem rzeczowo – finansowym zadania (aktualizacja z dnia 30.03.2015 r.)

- 1) Branża drogowa – roboty przygotowawcze, pomiarowe, rozbiórkowe;
- 2) Branża drogowa – roboty ziemne, odwodnienie;
- 3) Branża drogowa – elementy ulic: krawężniki, obrzeża;
- 4) Branża drogowa - podbudowy;
- 5) Branża drogowa – nawierzchnie z asfaltobetonu;
- 6) Branża drogowa – nawierzchnie z kostki betonowej;
- 7) Branża drogowa – roboty wykończeniowe: pobocza, zielen;
- 8) Branża drogowa – oznakowanie i urządzenia brd;
- 9) Branża sanitarna – przebudowa sieci wodociągowej;
- 10) Branża sanitarna - przebudowa sieci kanalizacji deszczowej;
- 11) Branża sanitarna – przebudowa sieci kanalizacji sanitarnej;
- 12) Branża elektryczna - -usunięcie linii kolizji napowietrznej;
- 13) Branża telekomunikacyjnej – usunięcie kolizji sieci teletechnicznych

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. 2 189,00 mb – potwierdzono wykonanie zakładanej długości.

Ponadto zweryfikowano wykonanie następujących elementów robót dot. przebudowywanych dróg:

UL.DŁUGA (2167N)

- jezdnia ograniczona krawężnikiem betonowym,
- chodnik z kostki betonowej;
- nawierzchnia pieszo-jezdna z kostki betonowej;
- zjazdy z kostki betonowej z krawężnikiem najazdowym;
- rozbudowanie kanalizacji burzowej;
- wpusty uliczne;
- bariery typu „olsztyńskiego”.

UL.WIOSENNA (2190N)

- jezdnia ograniczona chodnikiem betonowym;
- zjazdy z krawężnikiem najazdowym;
- chodnik z kostki betonowej.

UL. WIOSENNA (108050N)

- nawierzchnia pieszo-jezdna z kostki betonowej ograniczona krawężnikiem betonowym;
- zjazdy z kostki betonowej z krawężnikiem najazdowym;
- kanalizacja burzowa i wpusty uliczne

UL. ELBLĄSKA (2169N)

- jezdnia z asfaltobetonu ograniczona krawężnikiem betonowym;
- chodnik po obu stronach jezdni z kostki betonowej;
- zjazdy z kostki betonowej i dojścia do przyległych działek
- kanalizacja burzowa i wpusty uliczne.

UL. GEN. ANDERSA (108026N)

- nawierzchnia pieszo-jezdna z kostki betonowej ograniczona krawężnikiem;
- zjazdy z kostki betonowej i dojścia do przyległych działek;
- rozbudowa kanalizacji burzowej (nowe studnie i wpusty uliczne);
- oświetlenie uliczne (6 punktów oświetleniowych w postaci lamp solarnych);

Ponadto bezpieczeństwo ruchu zostało zapewnione poprzez:

oznakowani pionowe i poziome, przejścia dla pieszych, progi zwalniające z kostki betonowej.

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 zaawansowania robót nr 1 z dnia 29.04.2015 r. Komisja potwierdziła zgodność robót z umową, nie stwierdzono wad ani usterek. Całkowita wartość wykonanych robót 234 051,62 zł; faktura VAT nr 09/04/2015 z dn. 29.04.2015 r., wartość brutto: 234 051,62 zł, wartość netto: 190 285,87 zł.

Protokół zaawansowania robót nr 2 z dnia 28.05.2015 r. Komisja potwierdziła zgodność robót z umową, nie stwierdzono wad ani usterek. Całkowita wartość wykonanych robót 380 000,00 zł, faktura VAT nr 12/05/2015 z dn. 28.05.2015 r., wartość brutto: 380 000,00 zł, wartość netto: 308 943,09 zł.

Protokół zaawansowania robót nr 3 z dnia 25.06.2015 r. Komisja potwierdziła zgodność robót z umową, nie stwierdzono wad ani usterek. Całkowita wartość wykonanych robót 100 000,00 zł, faktura VAT nr 15/06/2015 z dn. 25.06.2015 r., wartość brutto: 100 000,00 zł, wartość netto: 81 300,81 zł.

Protokół zaawansowania robót nr 4 z dnia 23.07.2015 r. Komisja potwierdziła zgodność robót z umową, nie stwierdzono wad ani usterek. Całkowita wartość wykonanych robót 944 599,00 zł, faktura VAT nr 17/07/2015 z dn. 23.07.2015 r., wartość brutto: 944 599,00 zł, wartość netto: 767 966,67 zł.

Protokół zaawansowania robót nr 5 z dnia 27.08.2015 r. Komisja potwierdziła zgodność robót z umową, nie stwierdzono wad ani usterek. Całkowita wartość wykonanych robót 460 000,00 zł, faktura VAT nr 19/08/2015 z dn. 27.08.2015 r., wartość brutto: 460 000,00 zł, wartość netto: 373 983,74 zł.

Protokół zaawansowania robót nr 6 z dnia 24.09.2015 r. Komisja potwierdziła zgodność robót z umową, nie stwierdzono wad ani usterek. Całkowita wartość wykonanych robót 460 000,00 zł, faktura VAT nr 20/09/2015 z dn. 24.09.2015 r., wartość brutto: 400 000,00 zł, wartość netto: 325 203,25 zł.

Protokół zaawansowania robót nr 7 z dnia 22.10.2015 r. Komisja potwierdziła zgodność robót z umową, nie stwierdzono wad ani usterek. Całkowita wartość wykonanych robót 520 000,00 zł, faktura VAT nr 24/10/2015 z dn. 22.10.2015 r., wartość brutto: 520 000,00 zł, wartość netto: 422 764,23 zł.

Protokół zaawansowania robót nr 8 z dnia 06.11.2015 r. Komisja potwierdziła zgodność robót z umową, nie stwierdzono wad ani usterek. Całkowita wartość wykonanych robót 504 736,46 zł, faktura VAT nr 26/11/2015 z dn. 30.10.2015 r., wartość brutto: 504 736,46 zł, wartość netto: 410 354,85 zł.

Protokół końcowego odbioru robót Wartość odebranych robót brutto: 3 543 387,08 zł. Komisja zakończyła czynności odbioru dnia 06.11.2015 r., stwierdzając, że zakres prac został wykonany zgodnie z umową oraz warunkami technicznymi przy tego rodzaju robotach.

6. Aktualny stan inwestycji:

Wykonawca pismem znak z dnia 30.10.2015 r. poinformował o zakończeniu robót i gotowości do odbioru. Inwestycja zakończona, przyjęta Protokołem odbioru końcowego robót z dnia 06.11.2015 r. wykonanych w ramach projektu pn. „Budowa ulic: Długa, Wiosenna, Elbląska i Generała Andersa w Pasłęku” zgodnie z umową na wykonanie robót z dnia 23.03.2015 r.

Zawiadomienie o zakończeniu budowy zgłoszone do Powiatowego Inspektora Nadzoru Budowlanego w Elblągu dnia 23.11.2015 r. pismem znak: BGK.7013.5.4.17.2012.SM (przyjęcie zgłoszenia nr Z/206/2015 z dn. 25.11.2015).

Dokumentacja geodezyjna

Inwentaryzacja geodezyjna powykonawcza sporządzona i przekazana do państwowego zasobu geodezyjnego i kartograficznego w dniu 23.11.2015 r. zaewidencjonowana pod nr P.2804.2015.2547 w Starostwie Powiatowym w Elblągu (*kopia pierwszej strony dokumentacji w załączeniu do dokumentacji kontrolnej*).

Dokument OT

Dnia 07.12.2015 r. wystawiono dokument przyjęcia środka trwałego OT na łączną wartość 3 707 743,18 zł. Różnicę w kwocie 164 356,10 zł opisuje „Zestawienie kosztów zadania”, stanowiące załącznik do dokumentacji kontrolnej projektu.

IV. Kontrola finansowa zadania

1. Termin realizacji zadania

Według wniosku o dofinansowanie (aktualizacja z dnia 30.03.2015r.) – 30.11.2015 r.

Według umowy o dofinansowanie nr 15/42/NPPDL/15 z dnia 17.06.2015 r. – 30.11.2015 r.

Według umowy z wykonawcą z dnia 23.03.2015 r. – 30.10.2015 r.

Weryfikacja dokumentów potwierdziła dokonanie ostatniej płatności przez beneficjenta dnia 17.11.2015 r. (*kopia wyciągu w załączeniu do dokumentacji kontrolnej*)

2. Źródła finansowania zadania wg Umowy z Wojewodą nr 15/42/NPPDL/15 z dnia 17.06.2015 r.

Środki własne	1 771 694,08	zł
Środki inne	0,00	zł
Dotacja z budżetu państwa	1 771 693,00	zł
Razem	3 543 387,08	zł

3. Faktyczne źródła finansowania w złożonych wnioskach o wypłatę dotacji

Środki własne	1 771 694,08	zł
Środki inne	0,00	zł
Dotacja z budżetu państwa	1 771 693,00	zł
Razem	3 543 387,08	zł

4. Zweryfikowane finansowanie projektu po przeprowadzonej kontroli na miejscu realizacji

Środki własne	1 771 694,08	zł
Środki inne	0,00	zł
Dotacja z budżetu państwa	1 771 693,00	zł
Razem	3 543 387,08	zł

Udział finansowy partnera

Porozumienie partnerskie zawarte w dniu 29.09.2014 r. pomiędzy Zarządem Powiatu w Elblągu a Burmistrzem Pasłęka, w sprawie przekazania Zarządcy Dróg Gminnych przez Zarządcę Dróg Powiatowych okresowego zarządzania drogami powiatowymi, w związku z realizacją przez Gminę Pasłęk zadania pn. „Budowa ulic: Długa, Wiosenna, Elbląska i Generała Andersa w Pasłęku” w ramach *Narodowego programu przebudowy dróg lokalnych – Etap II Bezpieczeństwo – Dostępność – Rozwój*.

Umowa zawarta w dniu 26.09.2014 r. pomiędzy Gminą Pasłęk a Powiatem Elbląskim, w sprawie współfinansowania projektu w ramach *Narodowego programu przebudowy dróg lokalnych – Etap II Bezpieczeństwo – Dostępność – Rozwój*, ustaliła wysokość udziału finansowego Partnera (Powiat Elbląski) w wysokości 726 265,06 zł.

Po postępowaniach przetargowych do ww. umowy dnia 12.05.2015 r. zawarto Aneks nr 1/2015 określający wkład Powiatu Elbląskiego na 678 695,25 zł. Pozostałe ustalenia aneksu obligują Partnera do przekazania wkładu w 2 transzach:

- do 31.05.2015 r. – 339 347,00 zł
- do 30.09.2015 r. – 339 348,25 zł.

W trakcie kontroli potwierdzono dokonanie wpłat:

dn. 29.05.2015 r. w kwocie 339 374,00 zł oraz dn.30.09.2015 r. w kwocie 339 348,25 zł na konto Gminy Pasłęk przez Partnera (Powiat Elbląg) - *kopie wyciągów 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 09/04/2015 z dn. 29.04.2015 r.; Faktury VAT nr 12/05/2015 z dn. 28.05.2015 r., faktura VAT nr 15/06/2015 z dn. 25.06.2015 r., faktura VAT nr 17/07/2015 z dn. 23.07.2015 r., faktura VAT nr 19/08/2015 z dn. 27.08.2015 r., faktura VAT nr 20/09/2015 z dn. 24.09.2015 r., faktura VAT nr 24/10/2015 z dn. 22.10.2015 r., faktura VAT nr 26/11/2015 z dn. 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. 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.).
4. 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 15/42/NPPDL/15 z dnia 17.06.2015 r. o dofinansowanie dotacją celową z budżetu państwa zadania pn. „Budowa ulic: Długa, Wiosenna, Elbląska i Generała Andersa w Pasłęku” kierownikowi jednostki od wystąpienia pokontrolnego nie przysługują środki odwoławcze.

WOJEWODA
WARMIŃSKO-MAZURSKI

Artur Chojecki