

Olsztyn, 14 lipca 2016 r.

IGR-XII.805.1.23.2016

Pan
Andrzej Szymborski
Burmistrz Pisz

Stosownie do art. 46 i 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 64/8/NPPDL/15 z dnia 17.11.2015 r. o dofinansowanie dotacją celową z budżetu państwa zadania pn. „Remont ulicy Kościuszki w m. Pisz”, 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 w Pisz z siedzibą przy ul. Gustawa Gizewiusza 5, 12-200 Pisz w zakresie realizacji zadania Beneficjenta – Gminy Pisz.

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

Andrzej Szymborski – Burmistrz Pisz
Janusz Puchalski – Zastępca Burmistrza
Małgorzata Biraga – 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.0030.595.2016 z dnia 20.06.2016 r. wydanego przez Wojewodę Warmińsko-Mazurskiego.
- 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 – członek zespołu kontrolnego, na podstawie pisemnego imiennego upoważnienia do kontroli nr FK-VI.0030.594.2016 z dnia 20.06.2016 r. wydanego przez Wojewodę Warmińsko-Mazurskiego.

Termin kontroli: **28.06.2016 r.**

Kontrola została odnotowana w książce kontroli jednostki kontrolowanej pod pozycją 13/2016.

Zakres kontroli:

- przedmiot kontroli: rzeczowa i finansowa realizacja zadania pn. „Remont ulicy Kościuszki w m. Pisz”
- 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 64/8/NPPDL/15 z dnia 17.11.2015 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 Drogowo-Mostowe w Pisz Sp. z o.o. 12-200 Pisz, ul. Czerniewskiego 2	Umowa Nr IPF.042.5.2015 z dnia 14.10.2015 na realizację zadania pn: "Remont ulicy Kościuszki Pisz" Wartość umowy; 517 830,00 zł brutto	<u>Wg umowy:</u> <i>rozpoczęcie:</i> 20.10.2015 <i>zakończenie:</i> do 30.11.2015 r.	Dziennik Budowy prowadzony pomocniczo, w związku z brakiem wymogu prowadzenia Dziennika Budowy (remont): rozpoczęcie: 14.10.2015 r. zakończenie: 27.11.2015 r.	Zgłoszenie zamiaru wykonania robót z dnia 22.09.2014 r. do Starosty Piskiego

Teren budowy przekazano protokołem spisany dnia 14 października 2015 r.

II. Sposób wyłonienia wykonawców

Umowa nr IPF.042.5.2015 z dnia 14.10.2015 r., zawarta z **Przedsiębiorstwem Drogowo-Mostowym w Pisz Sp. z o.o.**, 12-200 Pisz, ul. Czerniewskiego 2, na realizację zadania pn: „Remont ulicy Kościuszki Pisz” (wartość umowy 517 830,00 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 24.09.2015 r. pod nr 251122-2015, protokół z postępowania o udzieleniu zamówienia z dnia 06.11.2015 r., oznaczenie sprawy ORG.271.7.25.2015 (druk ZP - PN) oraz ogłoszenie o udzieleniu zamówienia nr 300032-2015 z dnia 06.11.2015 r.

Do upływu terminu składania ofert wpłynęła 1 oferta. Wyboru dokonano na podstawie kryterium najniższej ceny – 95% oraz okresu gwarancji – 5%.

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 07.12.2015 r. – wartość odebranych robót: 517 830,00 zł brutto. Komisja stwierdza w protokole: „Roboty zostały wykonane zgodnie z umową (..) przekazaną dokumentacją projektową oraz zasadami wiedzy technicznej i przepisami techniczno-budowlanymi”. W wykonanych robotach nie stwierdzono usterek.

Terminy realizacji zgodnie z Protokołem odbioru końcowego robót:

- rozpoczęcie robót - 20.10.2015 r.
- zakończenie – 27.11.2015 r.

2. Rozliczenie realizacji zadania

Termin realizacji zadania

Według wniosku o dofinansowanie (aktualizacja z dnia 02.12.2015 r.) - 31.12.2015 r.

Według umowy z Wojewodą nr 64/8/NPPDL/15 z dnia 17.11.2015 r. - 31.12.2015 r.

Według umowy z Wykonawcą nr IPF.042.5.2015 z dnia 14.10.2015 r. - 30.11.2015 r.

Weryfikacja dokumentów potwierdziła dokonanie ostatniej płatności przez beneficjenta dnia 15.12.2015 r. (kopia wyciągu w załączeniu do dokumentacji kontrolnej).

3. Zakres rzeczowy do wykonania w danym okresie rozliczeniowym, zgodnie z harmonogramem rzeczowo – finansowym zadania.

- Roboty przygotowawcze;
- Roboty w zakresie burzenia i rozbiórki obiektów budowlanych;
- Podbudowa;
- Elementy ulic;
- Nawierzchnie;
- Urządzenia bezpieczeństwa ruchu;
- Roboty dodatkowe;

4. Wykonany zakres rzeczowy potwierdzony w trakcie kontroli

W trakcie kontroli dokonano oględzin na miejscu realizacji zadania, polegających w szczególności na pomiarze długości drogi tj. 192,2 mb – potwierdzono wykonanie zakładanej długości drogi.

Ponadto zweryfikowano wykonanie następujących elementów robót dot. przebudowy drogi:

- Elementy ulic (zatoka autobusowa i zatoka postojowa, chodnik prawostronny o dł. 44,2 mb);
- Nawierzchnie (z betonu asfaltowego o pow. 2 401,00 m²);
- Urządzenia bezpieczeństwa ruchu;
- Roboty dodatkowe;

Wykonanie powyższych elementów potwierdza dokumentacja fotograficzna stanowiąca załącznik do protokołu z oględzin na miejscu.

5. Różnice między planowanym a faktycznie wykonanym zakresem rzeczowym realizacji zadania (odnieść się do wszystkich pozycji harmonogramu rzeczowo – finansowego zadania) Brak różnic.

6. Daty częściowego i końcowego protokołu odbioru robót

Protokół końcowego wykonania robót z dnia 07.12.2015 ustalił wartość odebranych robót na kwotę 517 830,00 zł brutto. Faktura 66/DT/2015 z dnia 07.12.2015 r. – wartość dokumentu (faktury) netto: 421 000,00 zł, brutto: 517 830,00 zł.

7. Aktualny stan inwestycji

Wykonawca pismem znak PDM-645/21/2015 z dnia 27.11.2015 r. poinformował o zakończeniu robót i gotowości do odbioru.

Inwestycja zakończona, przyjęta Protokołem końcowego wykonania robót z dnia 07.12.2015.

Dokumentacja geodezyjna

Dokumentacja geodezyjna powykonawcza została sporządzona, przekazana do państwowego zasobu geodezyjnego i kartograficznego oraz w dniu 27.11.2015 r. zaewidencjonowana pod nr P.2816.2015.1123 w Starostwie Powiatowym w Piszcu. (kopia pierwszej strony dokumentacji w załączeniu do dokumentacji kontrolnej).

IV. Kontrola finansowa zadania

1. Źródła finansowania zadania wg umowy z Wojewodą nr 64/8/NPPDL/15 z dnia 17.11.2015 r. (Aneks nr 1 z dnia 8.12.2015 r.)

Środki własne	258 915,00	zł
Środki inne	0,00	zł
Dotacja z budżetu państwa	258 915,00	zł
Razem	517 830,00	zł

2. Faktyczne źródła finansowania w złożonych wnioskach o wypłatę dotacji

Środki własne	258 915,00	zł
Środki inne	0,00	zł
Dotacja z budżetu państwa	258 915,00	zł
Razem	517 830,00	zł

3. Zweryfikowane finansowanie projektu po przeprowadzonej kontroli na miejscu realizacji

Środki własne	258 915,00	zł
Środki inne	0,00	zł
Dotacja z budżetu państwa	258 915,00	zł
Razem	517 830,00	zł

Kwota dotacji według umowy o dofinansowanie 258 915,00 zł – wypłacona: **258 915,00 zł.**

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

Nie stwierdza się różnic.

Do ustaleń kontroli nie zostały wniesione zastrzeżenia.

V. Uwagi i wnioski zespołu przeprowadzającego kontrolę

1. Potwierdzono zgodność dokumentów finansowych tj.: Faktury VAT nr 66/DT/2015 z dnia 07.12.2015 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 64/8/NPPDL/15 z dnia 17.11.2015 r. o dofinansowanie dotacją celową z budżetu państwa zadania pn. „Remont ulicy Kościuszki w m. Pisz” kierownikowi jednostki kontrolowanej od wystąpienia pokontrolnego nie przysługują środki odwoławcze.

WOJEWODA
WARMIŃSKO-MAZURSKI

Artur Chojecki

DYREKTOR
Wydziału Infrastruktury, Geodezji
i Rolnictwa

Zbigniew Pazerski

KIEROWNIK ODDZIAŁU
ROZWOJU REGIONALNEGO

Marcin Sikorski

STARSZY INSPEKTOR
WOJEWODZKI

Danuta Podaszewska

