

Olsztyn, 7 grudnia 2016 r.

IGR-XII.805.1.42.2016

Pan
Piotr Ryszard Feliński
Burmistrz Rucianego - Nidy

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 58/62/NPPDL/15 z dnia 21 września 2015 r. o dofinansowanie dotacją celową z budżetu państwa zadania pn. „Przebudowa ul. Nadbrzeżnej na odcinku od ul. Dworcowej do ul. Kowalik w Rucianem - Nidzie”, 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 Miasta i Gminy w Rucianem - Nidzie, Al. Wczasów 4, 12-220 Ruciane - Nida, w zakresie realizacji zadania Beneficjenta – Gminy Ruciane - Nida.

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

Piotr Ryszard Feliński – Burmistrz Rucianego - Nidy

Wioletta Jaworska-Bastek – 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.0030.1087.2016 z dnia 15.11.2016 r. wydanego przez Wojewodę Warmińsko-Mazurskiego.

- Jolanta Warzycka starszy inspektor wojewódzki w Wydziale Infrastruktury, Geodezji i Rolnictwa Warmińsko-Mazurskiego Urzędu Wojewódzkiego w Olsztynie, legitymacja służbowa nr 8/2012 wydana przez Dyrektora Generalnego Warmińsko - Mazurskiego Urzędu Wojewódzkiego w Olsztynie – członek zespołu kontrolnego, na podstawie pisemnego imiennego upoważnienia do kontroli nr FK-VI.0030.1086.2016 z dnia 15.11.2016 r. wydanego przez Wojewodę Warmińsko-Mazurskiego.

Termin kontroli: 17.11.2016 r.

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

Zakres kontroli:

- przedmiot kontroli: rzeczowa i finansowa realizacja zadania pn. „Przebudowa ul. Nadbrzeżnej na odcinku od ul. Dworcowej do ul. Kowalik w Rucianem - Nidzie”
- 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 58/62/NPPDL/15 z dnia 21.09.2015 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 Budowy Dróg i Mostów Sp. z o.o. ul. Kolejowa 28, 05-300 Mińsk Mazowiecki	Umowa nr IGK.272.10.2015 z dnia 22.09.2015 r., na realizację zadania pn. „Przebudowa ul. Nadbrzeżnej na odcinku od ul. Dworcowej do ul. Kowalik w Rucianem - Nidzie” Wartość umowy: 1 223 408,25 zł brutto Umowa o roboty budowlane – dodatkowe z dnia 07.10.2015 r. Wartość umowy: 32 575,86 zł brutto	Wg umowy na roboty budowlane: -rozpoczęcie: 22.09.2015 r. -zakończenie: 20.11.2015 r. Wg umowy na roboty dodatkowe: -rozpoczęcie: 07.10.2015 r. -zakończenie: 20.11.2015 r.	Dziennik Budowy na roboty budowlane prowadzony pomocniczo (przebudowa na zgłoszenie). -rozpoczęcie: 22.09.2015 r. -zakończenie: 20.11.2015 r. Dziennik budowy Nr 261/2015 z dnia 21.10.2015 na roboty elektryczne -rozpoczęcie: 8.10.2015 r. -zakończenie: 18.11.2015 r.	Zgłoszenie budowy IGK.721.124.2014 z dnia 19.09.2014 r. do Starosty Piskiego

Teren budowy (przebudowa) przekazano protokołem spisany dnia 22.09.2015 r.

II. Sposób wyłonienia wykonawców

Umowa nr IGK.272.10.2015 z dnia 22.09.2015 r., zawarta z firmą Przedsiębiorstwo Budowy Dróg i Mostów Sp. o.o., ul. Kolejowa 28, 05-300 Mińsk Mazowiecki na realizację zadania

pn. „Przebudowa ul. Nadbrzeżnej na odcinku od ul. Dworcowej do ul. Kowalik w Rucianem - Nidzie” (wartość umowy: 1 223 408,25 zł brutto) oraz Umowa o roboty budowlane-dodatkowe przy przebudowie ul. Nadbrzeżnej w Rucianem – Nidzie) z dnia 07.10.2015 r. (wartość umowy: 32 575,86 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 01.09.2015 r. pod nr 225326-2015, protokół z postępowania o udzieleniu zamówienia z dnia 23.09.2015 r., oznaczenie sprawy IGK..271.05.2015 (druk ZP - PN) oraz ogłoszenie o udzieleniu zamówienia nr 247674-2015 z dnia 22.09.2015 r.

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

Wyboru dokonano spośród trzech ofert spełniających warunki, na podstawie kryterium najniższej ceny korzystnej dla zamawiającego.

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

Wykonawca pismem nr PBDiM Sp. z o.o./ODK/220/2015 z dnia 20.11.2015 r. zgłosił gotowość do odbioru zadania.

Komisja przyjęła roboty od wykonawcy:

- Protokołem odbioru ostatecznego robót w asortymencie wykonania przebudowy ul. Nadbrzeżnej na odcinku od ul. Dworcowej do ul. Kowalik w Rucianem – Nidzie z dnia 25.11.2015 r. – wartość odebranych robót: 1 223 408,25 zł brutto. Komisja stwierdza w protokole, że przedmiot umowy jest zgodny z kosztorysem ofertowym, dokumentacją kontraktową.

- Protokołem odbioru ostatecznego robót dodatkowych z dnia 25.11.2015 r. – wartość odebranych robót: 32 575,86 zł brutto. Komisja stwierdza w protokole, że roboty wykonano zgodnie z dokumentacją kontraktową, księgą obmiaru, kosztorysem, bez wad o charakterze trwałym.

(Kopia protokołów w załączeniu do dokumentacji kontrolnej).

Terminy realizacji zgodnie z Protokołem odbioru końcowego robót budowlanych:

- rozpoczęcie: 22.09.2015 r.

- zakończenie: 20.11.2015 r.

Terminy realizacji zgodnie z Protokołem odbioru końcowego robót budowlanych-dodatkowych:

- rozpoczęcie: 07.10.2015 r.

- zakończenie: 20.11.2015 r.

2. Zakres rzeczowy do wykonania w danym okresie rozliczeniowym, zgodnie z harmonogramem rzeczowo – finansowym zadania (aktualizacja z dnia 07.09.2015 r.)

- Roboty przygotowawcze,
- Roboty rozbiórkowe,
- Roboty ziemne,
- Jezdnia,
- Chodniki, zjazdy,

- Pobocze, umocnienie skarpy,
- Przepust,
- Krawężniki, obrzeża,
- Roboty wykończeniowe,
- Roboty w zakresie instalacji elektrycznych (oświetlenia),
- Roboty dodatkowe

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 tj. 840,00 m – potwierdzono wykonanie zakładanej długości drogi.

Ponadto zweryfikowano wykonanie następujących elementów robót dot. przebudowy drogi:

- poprawę stanu technicznego nawierzchni,
- wykonanie chodnika,
- wykonanie zjazdów,
- wykonanie oświetlenia,
- wykonanie przepustu

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 odbioru w asortymencie wykonania przebudowy z dnia 25.11.2015 r. Komisja przyjęła roboty od wykonawcy protokołem odbioru końcowego – wartość odebranych robót: 1 223 408,25 zł brutto. Komisja stwierdza w protokole, że przedmiot umowy jest zgodny z kosztorysem ofertowym, dokumentacją kontraktową.

Protokół odbioru w asortymencie robót dodatkowych z dnia 25.11.2015 r. Komisja przyjęła roboty od wykonawcy protokołem odbioru końcowego – wartość odebranych robót: 32 575,86 zł brutto. Komisja stwierdza w protokole, że przedmiot umowy jest zgodny z kosztorysem ofertowym, dokumentacją kontraktową, bez wad o charakterze trwałym.

6. Aktualny stan inwestycji

Inwestycja zakończona, przyjęta Protokołem odbioru końcowego z dnia 25.11.2015 r. r. robót wykonanych w ramach projektu pn. „Przebudowa ul. Nadbrzeżnej na odcinku od ul. Dworcowej do ul. Kowalik w Rucianem - Nidzie” zgodnie z umową na wykonanie robót nr IGK.272.10.2015 r.

Dokumentacja geodezyjna

Dokumentacja geodezyjna powykonawcza została sporządzona i przekazana do państwowego zasobu geodezyjnego i kartograficznego oraz zaewidencjonowana w dniu 23.12.2015 r. pod nr P.2816.2015.1219 w Starostwie Powiatowym w Pisz.

Przyjęcie środka trwałego

Dokument OT

Dokument OT z dnia 31.12.2015 r., wartość 1 278 552,09 zł. W dokumencie OT ujęto do rozliczenia koszty nie objęte dofinansowaniem na kwotę 22 567,98 zł (m.in. koszt nadzoru inwestorskiego oraz koszt uzgodnień dokumentacji projektowej).

(Szczegółowe zestawienie załączono do dokumentacji pokontrolnej)

IV. Kontrola finansowa zadania

1. Rozliczenie realizacji zadania

Termin realizacji zadania

Według wniosku o dofinansowanie (aktualizacja z dnia 07.10.2015 r.) – 30.11.2015 r.

Według umowy o dofinansowanie nr 58/62/NPPDL/15 z dnia 21.09.2015 r. – 30.11.2015 r.

Według umowy z wykonawcą nr IGK.272.10.2015 z dnia 22.09.2015 r – 20.11.2015 r.

Według umowy na roboty dodatkowe z dnia 07.10.2015 r – 20.11.2015 r.

Weryfikacja dokumentów potwierdziła dokonanie ostatniej płatności przez Beneficjenta dnia 18.12.2015 r.

(kopia wyciągu w załączeniu do dokumentacji kontrolnej)

2. Źródła finansowania zadania wg umowy z Wojewodą nr 58/62/NPPDL/15 z dnia 21.09.2015r. i Aneksu nr 1 z dnia 23.11.2015 r.

Środki własne	627 993,11	zł
Środki inne	0,00	zł
Dotacja z budżetu państwa	627 991,00	zł
Razem	1 255 984,11	zł

3. Faktyczne źródła finansowania w złożonych wnioskach o wypłatę dotacji

Środki własne	627 993,11	zł
Środki inne	0,00	zł
Dotacja z budżetu państwa	627 991,00	zł
Razem	1 255 984,11	zł

4. Zweryfikowane finansowanie projektu po przeprowadzonej kontroli na miejscu realizacji

Środki własne	627 993,11	zł
Środki inne	0,00	zł
Dotacja z budżetu państwa	627 991,00	zł
Razem	1 255 984,11	zł

Kwota dotacji według umowy o dofinansowanie 627 991,00 zł – wypłacona: 627 991,00 zł.

Udział finansowy partnera

Brak partnera

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 . Faktury Nr 00606/TE z dnia 25.11.2015 r. i Faktury Nr 00607/TE z 25.11.2016 r., 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 art. 9 ust.1 i § 10 ust.1 umowy nr 58/62//NPPDL/15 z dnia 21 września 2015 r. o dofinansowanie dotacją celową z budżetu państwa zadania pn. „Przebudowa ul. Nadbrzeżnej na odcinku od ul. Dworcowej do ul. Kowalik w Rucianem - Nidzie” kierownikowi jednostki kontrolowanej od wystąpienia pokontrolnego nie przysługują środki odwoławcze.

WOJEWODA
VARMINSKO-MAZURSKI

Artur Chojecki

DYREKTOR
Wydziału Infrastruktury, Geodezji
i Gospodarki

Zbigniew Pazerski

STARSZY INSPEKTOR
WOJEWÓDZKI

Danuta Podlaszewska

STARSZY INSPEKTOR
WOJEWÓDZKI

Jolanta Warzucka