

52
Olsztyn, 15 grudnia 2016 r.

IGR-XII.805.1.44.2016

Pani
Józef Karpiński
Burmistrz Rynu

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 59/54/NPPDL/15 z dnia 21 września 2015 r. o dofinansowanie dotacją celową z budżetu państwa zadania pn. „Przebudowa publicznej drogi gminnej nr 130002N na odcinku od drogi krajowej nr 59 relacji Giżycko – Mrągowo do miejscowości Wejdyki, gmina Ryn, powiat giżycki”, 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 Ryn z siedzibą przy ulicy Świerczewskiego 2, 11-520 Ryn, w zakresie realizacji zadania Beneficjenta – Gminy Ryn.

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

Józef Karpiński – Burmistrz Rynu
Irena Olszewska – Skarbnik Gminy

Kontrolę przeprowadził zespół pracowników Wydziału Infrastruktury, Geodezji i Rolnictwa Warmińsko-Mazurskiego Urzędu Wojewódzkiego w Olsztynie, w składzie:

- Dorota Kochańska - starszy inspektor wojewódzki w Wydziale Infrastruktury, Geodezji i Rolnictwa Warmińsko-Mazurskiego Urzędu Wojewódzkiego w Olsztynie, legitymacja służbowa nr 16/2016 wydana przez Dyrektora Generalnego Warmińsko-Mazurskiego Urzędu Wojewódzkiego w Olsztynie – przewodnicząca zespołu kontrolnego, na podstawie pisemnego imiennego upoważnienia do kontroli nr FK-VI.0030.1121.2016 z dnia 17.11.2016 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 imiennego upoważnienia do kontroli nr FK-VI.0030.1122.2016 z dnia 17.11.2016 r. wydanego przez Wojewodę Warmińsko-Mazurskiego.

Termin kontroli: **22.11.2016 r.**

Kontrola została odnotowana w książce kontroli jednostki kontrolowanej pod pozycją 10/2016.

53

Zakres kontroli:

- przedmiot kontroli: rzeczowa i finansowa realizacja zadania pn. „Przebudowa publicznej drogi gminnej nr 130002N na odcinku od drogi krajowej nr 59 relacji Giżycko – Mrągowo do miejscowości Wejdyki, gmina Ryn, powiat giżycki”
- 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 59/54/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
STRABAG Sp. z o.o. 05-800 Pruszków ul. Parzniewska 10	Umowa na roboty budowlane nr ZP.272.5.2015 z dn. 10.09.2015 r. (zamówienie podstawowe) <u>Wartość umowy brutto:</u> 1 488 533,80 zł	<u>Wg umowy:</u> <u>rozpoczęcie:</u> 18.09.2015 r. <u>zakończenie:</u> 30.11.2015 r.	Prace prowadzone na zgłoszenie – brak wymogu zakładania Dziennika Budowy.	Zgłoszenie o zamiarze przystąpienia do wykonywania robót budowlanych nie wymagających pozwolenia na budowę z dn. 16.09.2014 r. do starostwa Powiatowego w Giżycku
	Umowa na roboty budowlane nr ZP.272.5-1.2015 z dn. 19.10.2015 r. (zamówienie z wolnej ręki) <u>Wartość umowy brutto:</u> 668 702,23 zł	<u>Wg umowy:</u> <u>rozpoczęcie:</u> 22.10.2015 r. <u>zakończenie:</u> 30.11.2015 r.		

Teren budowy przekazano protokołem spisany dnia: 10.09.2015 r.

II. Sposób wyłonienia wykonawców

Umowa na roboty budowlane nr ZP.272.5.2015 z dnia 10.09.2015 r., zawarta ze **STRABAG Sp. z o.o.**, 05-800 Pruszków, ul. Parzniewska 10, na realizację zadania pn. „Przebudowa publicznej drogi gminnej nr 130002N na odcinku od drogi krajowej nr 59 relacji Giżycko –Mrągowo do miejscowości Wejdyki, gmina Ryn, powiat giżycki”, wartość umowy: 1 488 533,80 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 19.08.2015 r. pod nr 123297-2015, protokół z postępowania o udzieleniu zamówienia z dnia 03.09.2015 r., oznaczenie sprawy ZP.271.5.2015 (druk ZP-PN) oraz ogłoszenie o udzieleniu zamówienia nr 123297-2015 z dnia 19.08.2015 r.

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

Wyboru dokonano spośród 6 ofert spełniających warunki, na podstawie kryteriów: najniższej ceny (90% cena) oraz okresu gwarancji (10%).

Umowa na roboty budowlane nr ZP.272.5-1.2015 z dnia 19.10.2015 r., zawarta ze **STRABAG Sp. z o.o.**, 05-800 Pruszków, ul. Parzniewska 10, na realizację zadania pn. „Przebudowa publicznej drogi gminnej nr 130002N na odcinku od drogi krajowej nr 59 relacji Giżycko –Mrągowo do miejscowości Wejdyki, gmina Ryn, powiat giżycki”, wartość umowy: 668 702,23 zł brutto. Postępowanie przeprowadzono w trybie zamówienia z wolnej ręki, na podstawie art. 67 ust.1 pkt 6. ustawy z dnia 29 stycznia 2004 r. Prawo zamówień publicznych (Dz. U. z 2013 r. poz. 907 z późn. zm.).

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:

Terminy realizacji zgodnie z Protokołami odbioru ostatecznego z dn. 11.12.2015 r. (dot. umów nr ZP.272.5.2015 i ZP.272.5-1.2015) zadania pn. „Przebudowa publicznej drogi gminnej nr 130002N na odcinku od drogi krajowej nr 59 relacji Giżycko –Mrągowo do miejscowości Wejdyki, gmina Ryn, powiat giżycki”.

- rozpoczęcie robót: *nie określono*

- zakończenie: *nie określono*

Komisja przyjęła roboty od wykonawcy: Protokołami odbioru końcowego robót budowlanych z dnia 11.12.2015 r. Komisja stwierdza w protokołach: wykonana i zgłoszona do odbioru inwestycja zgodna z umową, bez wad i usterek; roboty poprawkowe wymienione w poprzednich protokołach zostały wykonane i przyjęte bez uwag.

2. Zakres rzeczowy do wykonania w danym okresie rozliczeniowym, zgodnie z harmonogramem rzeczowo – finansowym zadania (aktualizacja z dnia 10.12.2015 r.)

- roboty pomiarowe i przygotowawcze,
- roboty ziemne,

- odwodnienie,
- podbudowa,
- nawierzchnia,
- roboty wykończeniowe,
- elementy ulic,
- oznakowanie.

3. 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. 2 818,49 mb**) – potwierdzono wykonanie zakładanej długości.

Ponadto zweryfikowano wykonanie następujących elementów robót dot. przebudowywanej drogi:

- budowa i utwardzenie zjazdów,
- regulacja poboczy,
- wykonanie odwodnienia,
- wykonanie oznakowania poziomego,
- wykonanie oznakowania pionowego.

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 zadania z dn. 08.12.2015 (zgodnie z umową ZP.272.5.2015) Faktura 39915000103 z dnia 09.12.2015 r. - wartość dokumentu netto: 1 210 190,08 zł, brutto: 1 488 533,80 zł.

Protokół odbioru zadania z dn. 08.12.2015 (zgodnie z umową ZP.272.5-1.2015) Faktura 39915000104 z dnia 09.12.2015 r. - wartość dokumentu netto: 543 660,35 zł, brutto: 668 702,23 zł.

W powyższych protokołach przedstawiono uwagi dot. robót, termin ich wykonania do: 15.12.2015 r.

Protokół odbioru ostatecznego zadania z dn. 08.12.2015 (zgodnie z umową ZP.272.5.2015)

Komisja potwierdziła zgodność robót z umową, nie stwierdzono wad ani usterek, roboty poprawkowe wymienione w pkt 1-5 protokołu z dn. 08.12.2015 r. zostały wykonane i przyjęte bez uwag.

Protokół odbioru ostatecznego zadania z dn. 08.12.2015 (zgodnie z umową ZP.272.5-1.2015)

Komisja potwierdziła zgodność robót z umową, nie stwierdzono wad ani usterek, roboty poprawkowe wymienione 1-2 protokołu z dn. 08.12.2015 r. zostały wykonane i przyjęte bez uwag.

6. Aktualny stan inwestycji

Wykonawca pismami: znak: PJ_FF/E/18/11/2015 z dnia 30.11.2015 r. (umowa ZP.272.5.2015) oraz PJ_FF/E/12/11/2015 z dnia 30.11.2016 (umowa ZP.272.5-1.2015) poinformował o **zakończeniu robót i gotowości do odbioru**. Inwestycja zakończona,

przyjęta protokołami odbioru końcowego robót z dn. 08.12.2015 wykonanych w ramach projektu pn. „Przebudowa publicznej drogi gminnej nr 130002N na odcinku od drogi krajowej nr 59 relacji Giżycko –Mrągowo do miejscowości Wejdyki, gmina Ryn, powiat giżycki”.

Dokumentacja geodezyjna

Inwentaryzacja geodezyjna powykonawcza wykonana i wpisana do ewidencji materiałów państwowego zasobu geodezyjnego i kartograficznego w dniu 28.12.2015 r. pod nr WG.6640.1482.2015 w Starostwie Powiatowym w Giżycku (*kopia w załączeniu do dokumentacji kontrolnej*).

Przyjęcie środka trwałego

Dokument OT nr 9/2015 z dnia 23.12.2015, na łączną wartość 2 258 194,63zł. W dokumencie OT wyszczególniono koszty dodatkowe nieobjęte dofinansowaniem tj. 100 958,60 zł (*szczegółowa specyfikacja kosztów na wydruku z konta 080-60, załączonym do dokumentacji kontrolnej*).

IV. Kontrola finansowa zadania

1. Termin realizacji zadania

Według wniosku o dofinansowanie (aktualizacja z dnia 10.12.2015 r.) – 31.12.2015 r.

Według umowy o dofinansowanie nr 59/54/NPPDL/15 z dnia 21.09.2015 r. – 30.11.2015 r.

Według umowy z wykonawcą ZP.272.5.2015 z dn. 10.09.2015 r. – 30.11.2015 r.

Według umowy z wykonawcą ZP.272.5-1.2015 z dn. 19.10.2015 r. – 30.11.2015 r.

2. Źródła finansowania zadania wg Umowy z Wojewodą nr 59/54/NPPDL/15 z dnia 21.09.2015 r. (Aneks nr 1 z dn. 18.11.2015 r.)

Środki własne	1 048 738,80	zł
Środki inne	0,00	zł
Dotacja z budżetu państwa	1 048 737,00	zł
Razem	2 157 236,03	zł

3. Faktyczne źródła finansowania w złożonych wnioskach o wypłatę dotacji

Środki własne	1 048 738,80	zł
Środki inne	0,00	zł
Dotacja z budżetu państwa	1 048 737,00	zł
Razem	2 157 236,03	zł

57

4. Zweryfikowane finansowanie projektu po przeprowadzonej kontroli na miejscu realizacji

Środki własne	1 048 738,80	zł
Środki inne	0,00	zł
Dotacja z budżetu państwa	1 048 737,00	zł
Razem	2 157 236,03	zł

Kwota dotacji według umowy o dofinansowanie 1 048 737,00 zł – wypłacona **1 048 737,00 zł**

Udział finansowy partnera:

Gmina Ryn, w sprawie wspólnej realizacji projektu, w ramach *Narodowego programu przebudowy dróg lokalnych – Etap II Bezpieczeństwo – Dostępność – Rozwój*, zawarła w dniu 26.09.2014 r. **umowę partnerską** nr 17.2014 ze Starostwem Powiatowym w Giżycku. W myśl umowy Powiat zobowiązuje się do przekazania dotacji celowej w wysokości 70 000 zł. W trakcie kontroli potwierdzono dokonanie wpłaty zadeklarowanej kwoty przez Partnera na konto Gminy Ryn dnia 19.12.2015 (*kopia wyciągu 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

- Potwierdzono zgodność dokumentów finansowych tj. Faktur VAT o numerach: 39915000103 z dn. 09.12.2015 r. oraz 39915000103 z dn. 09.12.2015 r. z oryginałami dokumentów oraz sprawdzono pod względem: zapisów klasyfikacji budżetowej, kontroli formalnej i rachunkowej oraz opisu merytorycznego dotyczącego danego zadania.
- 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.
- 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 59/54/NPPDL/15 z dnia 21 września 2015 r. o dofinansowanie dotacją celową z budżetu państwa zadania pn. „Przebudowa publicznej drogi gminnej nr 130002N na odcinku od drogi krajowej nr 59 relacji Giżycko –Mrągowo do miejscowości Wejdyki, gmina Ryn, powiat giżycki” kierownikowi jednostki kontrolowanej od wystąpienia pokontrolnego nie przysługują środki odwoławcze.

WOJEWODA
WARMIŃSKO-MAZURSKI

Artur Chojecki

DYREKTOR
Wydziału Infrastruktury, Geodezji
i Rolnictwa

Zbigniew Pazerski

STARSZY INSPEKTOR
WOJEWÓDZKI

Dorota Kochańska

STARSZY INSPEKTOR
WOJEWÓDZKI

Jolanta Warzycka

