

30.08

Olsztyn, ~~10 sierpnia~~ 2016 r.

IGR-XII.805.1.28.2016

Pan
Grzegorz Zapadka
Wójt Gminy Wielbark

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 36/25/NPPDL/15 z dnia 17.06.2015 r. o dofinansowanie dotacją celową z budżetu państwa zadania pn. „Przebudowa dróg gminnych Nr 197045N (ul. Napoleńska), Nr 197040N (ul. Królowej Jadwigi), Nr 197041N (ul. Krótka) w miejscowości Wielbark”, 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 Wielbark z siedzibą, ul. Grunwaldzka 2, 12-160 Wielbark, w zakresie realizacji zadania Beneficjenta – Gminy Wielbark.

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

Grzegorz Zapadka – Wójt Gminy Wielbark

Wiesława Łachacz – 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.0030.690.2016 z dnia 26.07.2016 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.0030.689.2016 z dnia 26.07.2016 r. wydanego przez Wojewodę Warmińsko-Mazurskiego.

Termin kontroli: 04.08.2016 r.

Kontrola została odnotowana w książce kontroli jednostki kontrolowanej pod pozycją 5/2016.

Zakres kontroli:

- przedmiot kontroli: rzeczowa i finansowa realizacja zadania pn. „Przebudowa dróg gminnych Nr 197045N (ul. Napoleńska), Nr 197040N (ul. Królowej Jadwigi), Nr 197041N (ul. Krótka) w miejscowości Wielbark”
- 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 36/25/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
SKANSKA S.A. 01-518 Warszawa, ul. Ge. Józefa Zajęczka 9, 11-041 Olsztyn, Gutkowo 49	Umowa Nr IŻ 271.2.2015 z dnia 27.04.2015 na wykonanie robót w zakresie zadania pn: "Przebudowa dróg gminnych Nr 197045N (ul. Napoleńska), Nr 197040N (ul. Królowej Jadwigi), Nr 197041N (ul. Krótka) w miejscowości Wielbark " Wartość prac według umowy; 583 070,82 zł brutto	<u>Wg umowy:</u> <i>rozpoczęcie:</i> 27.04.2015 r. <i>zakończenie:</i> do 31.10.2015 r.	Dziennik Budowy (brak wymogu prowadzenia – zgłoszenie) rozpoczęcie: 05.05.2015 r. zakończenie: 31.08.2015 r.	Zgłoszenie zamiaru wykonania robót budowlanych z dnia 31.07.2014 r. do Starostwa Powiatowego w Szczytnie.

Teren budowy przekazano protokołem nr 2/2015 z dnia 05.05.2015 r. przekazania placu budowy.

II. Sposób wyłonienia wykonawców

Umowa nr ZP.271.2.2015 z dnia 27.04.2015, zawarta z firmą **SKANSKA S.A.** 01-518 Warszawa, ul. Ge. Józefa Zajączka 9, 11-041 Olsztyn, Gutkowo 49, na realizację zadania pn: „Przebudowa dróg gminnych Nr 197045N (ul. Napoleńska), Nr 197040N (ul. Królowej Jadwigi), Nr 197041N (ul. Krótka) w miejscowości Wielbark", wartość robót według zawartej umowy 583 070,82 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 23.03.2015 r. pod nr 63866-2015, protokół z postępowania o udzieleniu zamówienia z dnia 28.04.2015 r., (druk ZP - PN) oraz ogłoszenie o udzieleniu zamówienia nr 97362-2015 z dnia 28.04.2015 r.

Do upływu terminu składania ofert wpłynęły 4 oferty. W postępowaniu nie wykluczono żadnego oferenta i nie odrzucono żadnej oferty. Wyboru dokonano spośród 4 ofert 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 końcowym odbioru technicznego Nr 1/2015* z dnia 10.09.2015 r. – wartość odebranych robót: 583 070,82 zł brutto. Komisja stwierdza w protokole: „Roboty zostały wykonane zgodnie z dokumentacją techniczną, normami technicznymi, umową oraz sztuką budowlaną i polskimi normami (...) Komisja stwierdza, że roboty wykonane zostały bez usterek i niedoróbek.”

Terminy realizacji zgodnie z Protokołem odbioru końcowego robót:

- rozpoczęcie robót - 11.05.2015 r.
- zakończenie – 31.08.2015 r.

2. Rozliczenie realizacji zadania

Termin realizacji zadania

Według wniosku o dofinansowanie (aktualizacja z dnia 10.06.2015 r.) - 31.10.2015 r.

Według umowy z Wojewodą nr 36/25/NPPDL/15 z dnia 17.06.2015 r. - 31.10.2015 r.

Według umowy z Wykonawcą nr IZP.271.2.2015 z dnia 27.04.2015 r. oraz Aneksu nr 1 z dnia 22.06.2015 r. do ww. umowy - 31.08.2015 r.

Weryfikacja dokumentów potwierdziła dokonanie ostatniej płatności przez beneficjenta dnia 17.09.2015 r.

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

- Przygotowanie terenu pod budowę i roboty ziemne
- Podbudowa
- Krawężniki i obrzeża
- Ścieki pochodnikowe
- Nawierzchnie z kostki brukowej betonowej
- Nawierzchnie bitumiczne
- Nawierzchnie z tłucznia
- Oznakowanie
- Roboty wykończeniowe.

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. 818 mb – potwierdzono wykonanie zakładanej łącznej długości drogi.

Ponadto zweryfikowano wykonanie następujących elementów robót dot. przebudowy drogi:

- nawierzchni bitumicznej;
- nawierzchni z kostki brukowej betonowej;
- nawierzchni tłuczniowej;
- zjazdów;
- montaż barier ochronnych;
- montaż progów zwalniających (2 szt);
- budowy chodnika;
- oznakowania przejścia dla pieszych;
- oznakowania poziomego;
- oznakowania pionowego;
- przebudowy skrzyżowania (ul. Napoleńska i Królowej Jadwigi);

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 częściowego odbioru robót z dnia 30.06.2015 - wartość odebranych robót: 70 513,99 zł netto. Faktura 0009/06/15/D17375 z dnia 30.06.2015 r. – wartość robót wynikająca z dokumentu (faktury) netto: 70 513,99 zł, brutto: 86 732,21 zł.

Protokół częściowego odbioru robót z dnia 31.07.2015 - wartość odebranych robót: 376 862,44 zł netto. Faktura 0013/07/15/D17375 z dnia 31.07.2015 r. – wartość robót wynikająca z dokumentu (faktury) netto: 376 862,44 zł, brutto: 463 540,80 zł.

Protokół częściowego odbioru robót z dnia 10.09.2015 - wartość odebranych robót: 26 664,89 zł netto. Faktura 0006/09/15/D17375 z dnia 11.09.2015 r. – wartość robót wynikająca z dokumentu (faktury) netto: 26 664,89 zł, brutto: 32 797,81 zł.

Protokół odbioru technicznego (końcowy) z dnia 10.09.2015 - wartość odebranych robót: 583 070,82 zł brutto.

7. Aktualny stan inwestycji

Wykonawca pismem znak D17375/5665/RW/251/2015 r. z dnia 31.08.2015 r. poinformował o zakończeniu robót i gotowości do odbioru.

Inwestycja zakończona, przyjęta Protokołem odbioru technicznego (końcowym) z dnia 10.09.2015.

Dokumentacja geodezyjna

Dokumentacja geodezyjna powykonawcza została sporządzona, przekazana do państwowego zasobu geodezyjnego i kartograficznego oraz w dniu 28.08.2015 r. zaewidencjonowana pod nr P.2817.2015.1528 w Starostwie Powiatowym w Szczytnie.

(kopia pierwszej strony dokumentacji w załączeniu do dokumentacji kontrolnej)

Przyjęcie środka trwałego

Sporządzono kartę środka trwałego KS nr 220/2015/66 z dnia 26.10.2015 r. na kwotę 609 572,54. W podanej wartości ujęto koszty niekwalifikowalne związane m.in. z nadzorem inwestorskim oraz projektem stałej organizacji ruchu. Szczegółowe rozliczenie w załączniku nr 1 do OT

(kopia KS, OT oraz rozliczenie w załączeniu do dokumentacji kontrolnej)

IV. Kontrola finansowa zadania

- 1 Źródła finansowania zadania wg umowy z Wojewodą nr 31/56/NPPDL/15 z dnia 17.06.2015 r. (Aneks nr 1 z dnia 18.11.2015 r.)

Środki własne	309 677,82	zł
Środki inne	0,00	zł
Dotacja z budżetu państwa	273 393,00	zł
Razem	583 070,82	zł

2. Faktyczne źródła finansowania w złożonych wnioskach o wypłatę dotacji

Środki własne	309 677,82	zł
Środki inne	0,00	zł
Dotacja z budżetu państwa	273 393,00	zł
Razem	583 070,82	zł

3. Zweryfikowane finansowanie projektu po przeprowadzonej kontroli na miejscu realizacji

Środki własne	309 677,82	zł
Środki inne	0,00	zł
Dotacja z budżetu państwa	273 393,00	zł
Razem	583 070,82	zł

Kwota dotacji według umowy o dofinansowanie 273 393,00zł – wypłacona:
273 393,00 zł.

4. Udział finansowy partnerów

Porozumienie zawarte dnia 25.08.2014 r. pomiędzy Gminą Wielbark a Powiatem Szczycieńskim, w sprawie pomocy finansowej udzielonej przez Powiat Szczycieński przy realizacji w 2015 r. projektu pn.: „Przebudowa ulic w Wielbarku Napoleońskiej i Królowej Jadwigi”, w którym ustalono wartość udziału finansowego Partnera (Powiatu Szczycieńskiego) na kwotę 15 964,88 zł.

Aneks z dnia 08.10.2015 r. do w/w Porozumienia, pismo znak IP.7011.06.2014 r z dnia 30.12.2015 r. oraz pismo znak: IP.7011.06.2014 z dnia 15.01.2016 określają udział powiatu Szczycieńskiego w kwocie 8 943,72 zł.

W trakcie kontroli potwierdzono dokonanie wpłaty przez ww. partnera na konto Gminy Wielbark kwoty 8 943,72 zł dnia 30.12.2015 r.

(Kopia wyciągu bankowego w aktach kontroli.)

5. 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 wyszczególnionych w pkt. III.6 niniejszego dokumentu 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. 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.

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 36/25/NPPDL/15 z dnia 17.06.2015 r. o dofinansowanie dotacją celową z budżetu państwa zadania pn. „Przebudowa dróg gminnych Nr 197045N (ul. Napoleńska), Nr 197040N (ul. Królowej Jadwigi), Nr 197041N (ul. Krótka) w miejscowości Wielbark” kierownikowi jednostki od wystąpienia pokontrolnego nie przysługują środki odwoławcze.

WOJEWODA
WARMIŃSKO-MAZURSKI

Artur Chojecki

DYREKTOR
Wydziału Infrastruktury, Geodezji
i Rolnictwa

Zbigniew Pazerski

STARSZY INSPEKTOR
WOJEWÓDZKI
V. Gąsiorowska
Violetta Gąsiorowska

