

45
10
Olsztyn, 4 lipca 2016 r.

IGR-XII.805.1.22.2016

**Pan
Wojciech Prokocki
Starosta Bartoszycki**

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 60/31/NPPDL/15 z dnia 18 listopada 2015 r. o dofinansowanie dotacją celową z budżetu państwa zadania pn. „Przebudowa dróg powiatowych nr 2609N ul. Olsztyńskiej i nr 2597N ul. Kościuszki w Górowie Iławeckim”, 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 Starostwie Powiatowym w Bartoszycach, ul. Grota Roweckiego 1, 11-200 Bartoszyce oraz w Zarządzie Dróg Powiatowych w Dąbrowie k/Bartoszyc, Dąbrowa 56A, 11-200 Bartoszyce, w zakresie realizacji zadania Beneficjenta – Powiatu Bartoszyckiego.

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

Wojciech Prokocki – Starosta Bartoszycki

J. Zbigniew Nadolny – Wicestarosta Bartoszycki

Teresa Śliwczyńska – Skarbnik Powiatu

Karol Łomecki – Dyrektor Zarządu Dróg Powiatowych w Dąbrowie k/Bartoszyc

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 Rozwoju 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.0030.587.2016 z dnia 20.06.2016 r. wydanego przez Wojewodę Warmińsko-Mazurskiego.

- 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 -

43
Mazurskiego Urzędu Wojewódzkiego w Olsztynie – członek zespołu kontrolnego, na podstawie pisemnego imiennego upoważnienia do kontroli nr FK-VI.0030.586.2016 z dnia 20.06.2016 r. wydanego przez Wojewodę Warmińsko-Mazurskiego.

Termin kontroli: 24.06.2016 r.

Kontrola została odnotowana w książce kontroli jednostki kontrolowanej po pozycją 17 w 2016 roku.

Zakres kontroli:

- przedmiot kontroli: rzeczowa i finansowa realizacja zadania pn. „Przebudowa dróg powiatowych nr 2609N ul. Olsztyńskiej i nr 2597N ul. Kościuszki w Górowie Iławeckim”
- 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 60/31/NPPDL/15 z dnia 18.11.2015 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
Skanska S.A. , ul. Gen. Józefa Zajączka 9, 01-518 Warszawa	Umowa nr 15/2015 z dnia 14.07.2015 r., na realizację zadania pn. „Przebudowa dróg powiatowych nr 2609N ul. Olsztyńskiej i nr 2597N ul. Kościuszki w Górowie Iławeckim ” Wartość umowy: 644 000,63 zł brutto	Wg umowy: -rozpoczęcie: nie określono -zakończenie: 15.10.2015 r.	Dziennik Budowy nr 5/2015 z dnia 14.07.2015 r. -rozpoczęcie: 15.07.2015 r. -zakończenie: 18.09.2015 r.	Zgłoszenie robót budowlanych z dnia 25.09.2014 r. do Starosty Bartoszyckiego

Teren budowy przekazano protokołem spisany dnia 14 lipca 2015 r.

II. Sposób wyłonienia wykonawców

Umowa nr 15/2015 z dnia 14.07.2015 r., zawarta z firmą Skanska S.A. , ul. Gen. Józefa Zajączka 9, 01-518 Warszawa na realizację zadania pn. „Przebudowa dróg powiatowych nr 2609N

ul. Olsztyńskiej i nr 2597N ul. Kościuszki w Górowie Iławeckim” (wartość umowy: 644 000,63 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 09.06.2015 r. pod nr 83199-2015, protokół z postępowania o udzieleniu zamówienia z dnia 17.07.2015 r., oznaczenie sprawy ZDP-DT.343.1.6.2015 (druk ZP - PN) oraz ogłoszenie o udzieleniu zamówienia nr 176070 – 2015 z dnia 14.07.2015. Do upływu terminu składania ofert wpłynęły 4 oferty, z postępowania nie wykluczono żadnego z oferentów, nie odrzucono żadnej oferty.

Wyboru dokonano spośród czterech ofert spełniających warunki, na podstawie kryterium najniższej ceny – 95%, okresu gwarancji i rękoma – 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 nr 20/D/2015 robot z dnia 02.10.2015 r. – wartość odebranych robót: 644 000,63 zł brutto. Komisja stwierdza w protokole: Roboty wykonano zgodnie z przedmiarem robót i w terminie.

(Kopia protokołu w załączeniu do dokumentacji kontrolnej)

Terminy realizacji zgodnie z Protokołem odbioru końcowego robót:

- rozpoczęcie robót - 14.07.2015 r.
- zakończenie – 21.09.2015 r.

2. Zakres rzeczowy do wykonania w danym okresie rozliczeniowym, zgodnie z harmonogramem rzeczowo – finansowym zadania (aktualizacja z dnia 09.09.2015 r.)

Wykonanie robót budowlanych

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. 1 140,00 mb – potwierdzono wykonanie zakładanej długości drogi.

Ponadto zweryfikowano wykonanie następujących elementów robót dot. przebudowy drogi:

ul. Olsztyńska

- poprawę stanu technicznego nawierzchni,
- przebudowę zjazdów,
- przebudowę chodnika,
- wykonanie przepustów pod zjazdami,
- odnowę rowów przydrożnych,
- wykonanie oznakowania poziomego i pionowego,

ul. Kościuszki

- poprawę stanu technicznego nawierzchni
- przebudowę zjazdów
- przebudowę chodnika
- wykonanie oznakowania pionowego i poziomego

48

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 nr 20/D/2015 ostatecznego odbioru robót z dnia 02.10.2015 r. Komisja nie stwierdziła usterek odnoszących się do wykonanego zadania. Faktura Nr 0002/10/15/D17474 z dnia 02.10.2015.2015 r. – wartość dokumentu (faktury) netto: 523 577,75 zł, brutto: 644 000,63 zł. Całkowita wartość odebranych robót zgodnie z protokołem odbioru ostatecznego robót: 644 000,63 zł brutto.

6. Aktualny stan inwestycji

Pismem z dnia 21.09.2015 r. znak: 40/9/2015/D/17474 wykonawca powiadomił o zakończeniu robót i gotowości do odbioru.

Inwestycja zakończona, przyjęta Protokołem nr 20/D/2015 ostatecznego odbioru z dnia 02.10.2015 r. robót wykonanych w ramach projektu pn. „Przebudowa dróg powiatowych nr 2609N ul. Olsztyńskiej i nr 2597N ul. Kościuszki w Górowie Iławeckim” zgodnie z umową na wykonanie robót nr 15/2015 z dnia 14.07.2015 r.

Dokumentacja geodezyjna

Dokumentacja geodezyjna powykonawcza została sporządzona i przekazana do państwowego zasobu geodezyjnego i kartograficznego oraz zaewidencjonowana w dniu 20.10.2015 r. pod nr P.2801.2015.631 i P.2801.2015.630 w Starostwie Powiatowym w Bartoszycach.

Przyjęcie środka trwałego

Dokument OT nr OT/264 z dnia 16.10.2015 r., wartość 323 823,72 zł (dotyczy ul. Olsztyńskiej) oraz OT nr OT/265 z dnia 12.10.2015 r., wartość 320 176,91 zł (dotyczy ul. Kościuszki) W dokumentach OT ujęto do rozliczenia jedynie koszty objęte dofinansowaniem. *(kopie OT w dokumentacji kontrolnej)*

IV. Kontrola finansowa zadania

1. Rozliczenie realizacji zadania

Termin realizacji zadania

Według wniosku o dofinansowanie (aktualizacja z dnia 09.09.2015 r.) – 31.12.2015 r.

Według umowy o dofinansowanie nr 60/31/NPPDL/15 z dnia 18.11.2015 r. – 31.12.2015 r.

Według umowy z wykonawcą nr 15/2015 z dnia 14.07.2015 r. – 15.10.2015 r..

Weryfikacja dokumentów potwierdziła dokonanie ostatniej płatności przez Beneficjenta dnia 10.11.2015 r.

(kopia wyciągu w załączeniu do dokumentacji kontrolnej)

2. Źródła finansowania zadania wg umowy z Wojewodą nr 60/31/NPPDL/15 z dnia 18.11.2015r.

Środki własne	322 000,63	zł
Środki inne	0,00	zł
Dotacja z budżetu państwa	322 000,00	zł
Razem	644 000,63	zł

3. Faktyczne źródła finansowania w złożonych wnioskach o wypłatę dotacji

Środki własne	322 000,63	zł
Środki inne	0,00	zł
Dotacja z budżetu państwa	322 000,00	zł
Razem	644 000,63	zł

4. Zweryfikowane finansowanie projektu po przeprowadzonej kontroli na miejscu realizacji

Środki własne	322 000,63	zł
Środki inne	0,00	zł
Dotacja z budżetu państwa	322 000,00	zł
Razem	644 000,63	zł

Kwota dotacji według umowy o dofinansowanie 322 000,00 zł – wypłacona: **322 000,00 zł.**

Udział finansowy partnera

Umowa partnerska z dnia 29.09.2014 r. w sprawie pomocy finansowej Gminy Miejskiej Górowo Iławeckie Powiatowi Bartoszyckiemu przy realizacji zadania w ramach Narodowego programu przebudowy dróg lokalnych – Etap II Bezpieczeństwo – Dostępność – Rozwój ustaliła wartość udziału finansowego Partnera (Gminy Miejskiej Górowo Iławeckie) na kwotę 206 440,00 zł. Umową z dnia 08.06.2015 r. ustalono ostateczną kwotę pomocy finansowej Gminy Miejskiej Górowo Iławeckie Powiatowi Bartoszyckiemu - 250 000,00 zł.

W trakcie kontroli potwierdzono dokonanie wpłaty przez Gminę Miejską Górowo Iławeckie na konto Powiatu Bartoszyckiego dnia 31.08.2015 r. kwoty 250 000,00 zł.

(kopia wyciągu w załączeniu do dokumentacji kontrolnej).

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

Do ustaleń kontroli nie wniesiono zastrzeżeń

50

V. Uwagi i wnioski zespołu przeprowadzającego kontrolę

1. Potwierdzono zgodność dokumentów finansowych tj. Faktury Nr 0002/10/15/D17474 z dnia 02.10.2015 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 60/31//NPPDL/15 z dnia 18 listopada 2015 r. o dofinansowanie dotacją celową z budżetu państwa zadania pn. „Przebudowa dróg powiatowych nr 2609N ul. Olsztyńskiej i nr 2597N ul. Kościuszki w Górowie Iławeckim” kierownikowi jednostki kontrolowanej od wystąpienia pokontrolnego nie przysługują środki odwoławcze.

WOJEWODA
WARMIŃSKO-MAZURSKI
Artur Chojecki

DYREKTOR
Wydziału Infrastruktury, Geodezji
i Rolnictwa
Zbigniew Późerski

KIEROWNIK ODDZIAŁU
ROZWOJU REGIONALNEGO

Marcin Sikorski

STARSZY INSPEKTOR
WOJEWÓDZKI

Danuta Podlaszewska