

Olsztyn, 6 czerwca 2016 r.

IGR-XII.805.1.14.2016

**Pan
Leszek Dziąg
Starosta Braniewski**

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 23/36/NPPDL/15 z dnia 17 czerwca 2015 r. o dofinansowanie dotacją celową z budżetu państwa zadania pn. „Poprawa warunków komunikacyjnych na trasie przygranicznej Gronowo – Górowo Iławeckie. Etap Żelazna Góra - Grzędowo”, 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 Braniewie, Pl. Piłsudskiego 2, 14-500 Braniewo oraz w Zarządzie Dróg Powiatowych w Braniewie, ul. Królewiecka 55, 14-500 Braniewo, w zakresie realizacji zadania Beneficjenta – Powiatu Braniewskiego.

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

Leszek Dziąg – Starosta Braniewski

Artur Mieczanec – Wicestarosta Braniewski

Grażyna Michalec – Skarbnik Powiatu

Wojciech Skiba – Dyrektor Zarządu Dróg Powiatowych w Braniewie

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.0030.394.2016 z dnia 29.04.2016 r. wydanego przez Wojewodę Warmińsko-Mazurskiego.

- 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 – członek zespołu kontrolnego, na podstawie pisemnego imiennego upoważnienia do kontroli nr FK-VI.0030.393.2016 z dnia 29.04.2016 r. wydanego przez Wojewodę Warmińsko-Mazurskiego.

Termin kontroli: 12.05.2016 r.

Kontrola została odnotowana w książce kontroli jednostki kontrolowanej pod pozycją 1/2016.

Zakres kontroli:

- przedmiot kontroli: rzeczowa i finansowa realizacja zadania pn. „Poprawa warunków komunikacyjnych na trasie przygranicznej Gronowo – Górowo Iławeckie. Etap Żelazna Góra - Grzędowo”
- 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 23/36/NPPDL/14 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
DROGOMEX Sp. z o.o., ul. Stefana Bryły 4 05-800 Pruszków	Umowa nr 29/2015 z dnia 10.07.2015 r., na realizację zadania pn. „Poprawa warunków komunikacyjnych w ciągu trasy przygranicznej Gronowo- Górowo Iławeckie. Etap Żelazna Góra - Grzędowo” Wartość umowy: 685 983,56 zł brutto	<u>Wg umowy:</u> -rozpoczęcie: dzień przekazania terenu budowy -zakończenie: 15.09.2015 r.	Inwestycja realizowana na zgłoszenie – brak wymogu prowadzenia Dziennika Budowy	Zgłoszenie robót budowlanych z dnia 27.08.2014 r. do Starosty Braniewskiego

Teren budowy przekazano protokołem spisany dnia 23 lipca 2015 r.

II. Sposób wyłonienia wykonawców

Umowa nr 29/2015 z dnia 10.07.2015 r., zawarta z firmą DROGOMEX SP z o.o., ul. Stefana Bryły 4, 05-800 Pruszków na realizację zadania pn. „Poprawa warunków

komunikacyjnych w ciągu trasy przygranicznej Gronowo - Górowo Iławeckie. Etap 1: „Zielona Góra - Grzędowo” (wartość umowy: 685 983,56 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 16.06.2015 r. pod nr 145424-2015, protokół z postępowania o udzielenie zamówienia z dnia 02.07.2015 r., oznaczenie sprawy ZDP.7.252.34.2015 (druk nr 1/15/PN) oraz ogłoszenie o udzieleniu zamówienia nr 111589-2015 z dnia 28.07.2015 r.

Do upływu terminu składania ofert wpłynęło 5 ofert, z postępowania nie wykluczono żadnego z oferentów, nie odrzucono żadnej oferty.

Wyboru dokonano spośród 5 ofert spełniających warunki, na podstawie kryterium ceny korzystnej dla Zamawiającego (93%) oraz okresu gwarancji (7%).

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. 29 stycznia 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 nr 9/2015 z dnia 29.09.2015 r. – wartość odebranych robót: 685 983,56 zł brutto.

Nie stwierdzono wad o charakterze trwałym, jakość odebranych robót jest dobra. *(Kopia protokołu w załączeniu do dokumentacji kontrolnej)*

Terminy realizacji zgodnie z Protokołem odbioru końcowego robót:

rozpoczęcie: 06.08.2015 r.

zakończenie: 15.09.2015 r.

2. Zakres rzeczowy do wykonania w danym okresie rozliczeniowym, zgodnie z harmonogramem rzeczowo – finansowym zadania (aktualizacja z dnia 20.07.2015 r.)
- wykonanie robót związanych z remontem drogi powiatowej nr 1320N odc. Żelazna Góra - Grzędowo

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. 2 110,00 m – potwierdzono wykonanie zakładanej długości drogi.

Ponadto zweryfikowano wykonanie następujących elementów robót dot. przebudowy drogi:

- poprawę stanu technicznego nawierzchni,
- wykonanie azyli dla pieszych,
- wykonanie oznakowania pionowego,
- montaż bariery ochronnej,
- oczyszczenie i wyprofilowanie rowów,
- wyrównanie nawierzchni zjazdów.

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

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

Brak różnic.

5. Daty częściowego lub końcowego protokołu odbioru robót

Protokół odbioru końcowego nr 9/2015 z dnia 29.09.2015 r. Komisja potwierdziła zgodność robót z umową. Jakość wykonanych prac określono jako dobrą. Faktura VAT FVP/0053/2015 z dnia 29.09.2015 r. – wartość dokumentu (faktury) netto: 567 710,21 zł, brutto: 685 983,56 zł. Całkowita wartość odebranych robót zgodnie z protokołem końcowym odbioru robót: 685 983,56 zł brutto.

6. Aktualny stan inwestycji

Wykonawca poinformował zamawiającego pismem z dnia 15.09.2015 r. o zakończeniu prac związanych z umową.

Inwestycja zakończona, przyjęta Protokołem odbioru końcowego nr 9/2015 z dnia 29.09.2015 r. robót wykonanych w ramach projektu pn. „Poprawa warunków komunikacyjnych na trasie przygranicznej Gronowo- Górowo Iławeckie. Etap Żelazna Góra - Grzędowo” zgodnie z umową na wykonanie robót nr 29/2015 z dnia 10.07.2015 r.

Dokumentacja geodezyjna

Zadanie nie podlegało obowiązkowi sporządzenia dokumentacji geodezyjnej powykonawczej.

Przyjęcie środka trwałego

Dokument przyjęcia środka trwałego OT nr ZDP.3.41.30.23.2015 z dnia 31.12.2015 r., wartość 693 978,56 zł. W dokumencie OT ujęto do rozliczenia koszty nie objęte dofinansowaniem na kwotę 7 995,00 zł. (koszty sporządzenia dokumentacji).

(kopia OT w załączeniu)

IV. Kontrola finansowa zadania

1. Rozliczenie realizacji zadania

Termin realizacji zadania

Według wniosku o dofinansowanie (aktualizacja z dnia 20.07.2015 r.) – 16.10.2015 r.

Według umowy o dofinansowanie nr 23/36/NPPDL/15 z dnia 17.06.2014 r. – 16.10.2015 r.

Według umowy z wykonawcą nr 29/2015 z dnia 10.07.2015 r. – 15.09.2015 r.

Weryfikacja dokumentów potwierdziła dokonanie ostatniej płatności przez Beneficjenta dnia 20.10.2015 r.

(kopia wyciągu w załączeniu do dokumentacji kontrolnej)

2. Źródła finansowania zadania wg umowy z Wojewodą nr 23/36/NPPDL/15 z dnia 17.06.2015r., Aneks nr 1 z dnia 30.09.2015 r. do umowy.

Środki własne	342 992,56	zł
Środki inne	0,00	zł
Dotacja z budżetu państwa	342 991,00	zł
Razem	685 983,56	zł

3. Faktyczne źródła finansowania w złożonych wnioskach o wypłatę dotacji

Środki własne	342 992,56	zł
Środki inne	0,00	zł
Dotacja z budżetu państwa	342 991,00	zł
Razem	685 983,56	zł

4. Zweryfikowane finansowanie projektu po przeprowadzonej kontroli na miejscu realizacji

Środki własne	342 992,56	zł
Środki inne	0,00	zł
Dotacja z budżetu państwa	342 991,00	zł
Razem	685 983,56	zł

Kwota dotacji według umowy o dofinansowanie 342 991,00 zł – wypłacona: **342 991,00 zł.**

Udział finansowy partnera

Umowa partnerska w sprawie pomocy finansowej udzielonej przez Gminę Braniewo Powiatowi Braniewskiemu przy realizacji zadania w ramach Narodowego programu przebudowy dróg lokalnych – Etap II Bezpieczeństwo – Dostępność – Rozwój ustaliła wartość udziału finansowego Partnera (Gminy Braniewo) na kwotę 20 000,00 zł (Brak daty zawarcia umowy).

W trakcie kontroli potwierdzono dokonanie wpłaty przez Gminę Braniewo na konto Powiatu Braniewskiego dnia 16.10.2015 r. na kwotę 20 000,00 zł (*kopia wyciągu w załączeniu do dokumentacji kontrolnej*).

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

Nie stwierdza się różnic.

V. Uwagi i wnioski zespołu przeprowadzającego kontrolę

1. Potwierdzono zgodność dokumentów finansowych tj. Faktury VAT FVP/0053/2015 z dnia 29.09.2015 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 23/36/NPPDL/15 z dnia 17 czerwca 2015 r. o dofinansowanie dotacją celową z budżetu państwa zadania pn. „Poprawa warunków komunikacyjnych na trasie przygranicznej Gronowo – Górowo Iławeckie. Etap Żelazna Góra - Grzędowo” kierownikowi jednostki kontrolowanej od wystąpienia pokontrolnego nie przysługują środki odwoławcze.

WOJEWODA
WARMIŃSKO-MAZURSKI

Artur Stojewski