

Olsztyn, 30. 03. 2016 r.

IGR.XII.805.1.1.2016

Pan
Maciej Romanowski
Starosta Elbląski

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 1/12/NPPDL/15 z dnia 17 czerwca 2015 r. o dofinansowanie dotacją celową z budżetu państwa zadania pn. „Przebudowa drogi powiatowej Nr 1137N Gronowo Górne – Nowina – Sierpin – droga woj. nr 509 – Etap I, odcinek Gronowo Górne – Nowina (od drogi powiatowej nr 1139N ul. Szafirowej do drogi gminnej nr 101010N”, 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 Elblągu z siedzibą w Elblągu, ul. Saperów 14a, 82-300 Elbląg oraz w Zarządzie Dróg Powiatowych w Elblągu, z/s w Pasłęku, ul. Dworcowa 6, 14-400 Pasłęk, w zakresie realizacji zadania Beneficjenta – Powiatu Elbląskiego.

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

Maciej Romanowski – Starosta Elbląski

Zbigniew Lichuszewski – Wicestarosta Elbląski

Edwarda Mazurkiewicz – Skarbnik Powiatu

Tadeusz Przyborski – Dyrektor Zarządu Dróg Powiatowych w Elblągu z/s w Pasłęku

Stanisław Pierzchała – Kierownik Sekcji Dróg i Mostów w Zarządzie Dróg Powiatowych w Elblągu z/s w Pasłęku

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.0030.135.2016 z dnia 29.02.2016 r. wydanego przez Wojewodę Warmińsko-Mazurskiego.

- Marcin Sikorski, kierownik oddziału rozwoju regionalnego w Wydziale Infrastruktury, Geodezji i Rozwoju Warmińsko-Mazurskiego Urzędu Wojewódzkiego w Olsztynie, legitymacja służbowa nr 11/2012 wydana przez Dyrektora Generalnego Warmińsko-Mazurskiego Urzędu Wojewódzkiego w Olsztynie – członek zespołu kontrolnego,

na podstawie pisemnego imiennego upoważnienia do kontroli nr FK-VI.0030.136.2016 z dnia 29.02.2016 r. wydanego przez Wojewodę Warmińsko-Mazurskiego.

Termin kontroli: 04.03.2016 r.

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

Zakres kontroli:

- przedmiot kontroli: rzeczowa i finansowa realizacja zadania pn. „Przebudowa drogi powiatowej Nr 1137N Gronowo Górne – Nowina – Sierpin – droga woj. nr 509 – Etap I, odcinek Gronowo-Górne – Nowina (od drogi powiatowej nr 1139N ul. Szafirowej do drogi gminnej nr 101010N)”
- 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 1/12/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
Trakcja PRKiI SA ul. Złota 59, 00-120 Warszawa	Umowa nr 7/2015 z dnia 20.03.2015 r., na realizację zadania pn. „Przebudowa drogi powiatowej Nr 1137N Gronowo Górne – Nowina – Sierpin – droga woj. nr 509 – Etap I, odcinek Gronowo-Górne – Nowina (od drogi powiatowej nr 1139N ul. Szafirowej do drogi gminnej nr 101010N)”, Wartość umowy: 2 695 743,19 zł brutto	Wg umowy: rozpoczęcie: 08.04.2015 r.(dzień przekazania terenu budowy) zakończenie: 30.09.2015 r.	Dziennik Budowy Nr DM-1/2015 wydany dnia 08.04.2015 r. (cz. 1 i 2) – zadanie realizowane na podstawie zgłoszenia robót	Wniosek - zgłoszenie zamiaru wykonania robót budowlanych z dnia 24.09.2014 r. do Starostwa Powiatowego w Elblągu

Teren budowy przekazano protokołem spisany dnia 08 kwietnia 2015 r.

II. Sposób wyłonienia wykonawców

Umowa nr 7/2015 z dnia 20.03.2015 r., zawarta z firmą Trakcja PRKiI SA ul. Złota 59, 00-120 Warszawa na realizację zadania pn. „Przebudowa drogi powiatowej Nr 1137N Gronowo Górne – Nowina – Sierpin – droga woj. nr 509 – Etap I, odcinek Gronowo-Górne – Nowina (od drogi powiatowej nr 1139N ul. Szafirowej do drogi gminnej nr 101010N)” (wartość umowy: 2 695 743,19 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 12.02.2015 r. pod nr 31494 - 2015, protokół z postępowania o udzieleniu zamówienia z dnia 31.03.2015., oznaczenie sprawy DM.171.1.2015 (druk ZP - PN) oraz ogłoszenie o udzieleniu zamówienia nr 40897-2015 z dnia 24.03.2015 r.

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

Wyboru dokonano spośród pięciu 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

Komisja przyjęła roboty od wykonawcy Protokołem odbioru końcowego robót z dnia 16.09.2015 r. – wartość odebranych robót: 2 695 743,19 zł brutto. Komisja stwierdza w protokole: nie stwierdzono usterek.

Terminy realizacji zgodnie z Protokołem odbioru końcowego robót:

- rozpoczęcie robót - nie określono
- zakończenie – 04.09.2015 r.

2. Rozliczenie realizacji zadania

Termin realizacji zadania

Według wniosku o dofinansowanie (aktualizacja z dnia 25.03.2015 r.) – 31.10.2015 r.

Według umowy o dofinansowanie nr 1/.12/NPPDL/15 z dnia 17.06.2015 r. – 31.10.2015 r.

Według umowy z wykonawcą nr 7/2015 z dnia 20.03.2015 r. – 30.09.2015 r.

Weryfikacja dokumentów potwierdziła dokonanie ostatniej płatności przez beneficjenta dnia 22.10.2015 r.

(kopia wyciągu w załączeniu *do dokumentacji kontrolnej*)

3. Zakres rzeczowy do wykonania w danym okresie rozliczeniowym, zgodnie z harmonogramem rzeczowo – finansowym zadania (aktualizacja z dnia 25.03.2015 r.)

- Roboty przygotowawcze
- Roboty ziemne

- Odwodnienie korpusu drogowego
- Podbudowy
- Nawierzchnie
- Roboty wykończeniowe
- Remont obiektu mostowego na rzece Burzanka
- Oznakowanie i urządzenia bezpieczeństwa ruchu
- Elementy ulic
- Zieleń drogowa

4. 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. 2 300,00 mb – potwierdzono wykonanie zakładanej długości drogi.

Ponadto zweryfikowano wykonanie następujących elementów robót dot. przebudowy drogi:

- poprawę stanu technicznego nawierzchni,
- wykonanie chodników,
- montaż progów zwalniających,
- zainstalowanie punktu oświetlenia przy moście,
- budowę zatok autobusowych,
- wymianę i uzupełnienie oznakowania pionowego,
- poprawę oznakowania poziomego,
- wyznaczenie przejść dla pieszych,
- oczyszczenie poboczy i rowów poprzez wycinkę krzaków i wykonanie chirurgii drzew,
- montaż barier energochłonnych,
- montaż barier stalowych,
- przebudowę skrzyżowań z drogami powiatowymi,
- budowę zjazdów

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 lub końcowego protokołu odbioru robót

Protokół częściowego zaawansowania robót z dnia 29.05.2015 r. Faktura SFBM/2015/06/0004/T z dnia 03.06.2015 r. – wartość dokumentu (faktury) netto: 253 855,14 zł, brutto: 312 241,82zł.

Protokół częściowego zaawansowania robót z dnia 30.06.2015 r. Faktura SFBM/2015/07/0003/T z dnia 06.07.2015 r. – wartość dokumentu (faktury) netto: 281 358,36 zł, brutto: 346 070,78 zł.

Protokół częściowego zaawansowania robót z dnia 31.07.2015 r. Faktura SFBM/2015/08/0003/T z dnia 11.08.2015 r. – wartość dokumentu (faktury) netto: 1 000 803,48 zł, brutto: 1 230 988,28 zł.

Protokół częściowego zaawansowania robót z dnia 31.08.2015 r. Faktura SFBM/2015/09/0004/T z dnia 03.09.2015 r. – wartość dokumentu (faktury) netto: 434 302,98 zł, brutto: 534 192,67 zł.

Protokół końcowego odbioru robót z dnia 16.09.2015 r. Komisja potwierdziła zgodność robót z umową, nie stwierdzono wad ani usterek. Faktura SFBM/2015/09/0017/T z dnia 18.09.2015 r. – wartość dokumentu (faktury) netto: 221 335,50 zł, brutto: 272 242,67 zł. Całkowita wartość odebranych robót zgodnie z protokołem końcowym odbioru robót: 2 695 736,22 zł brutto.

7. Aktualny stan inwestycji

Wykonawca pismem znak: 20/Nowina/2015, z dnia 08.09.2015 r. poinformował o zakończeniu robót i gotowości do odbioru.

Inwestycja zakończona, przyjęta Protokołem odbioru robót z dnia 16.09.2015 r. wykonanych w ramach projektu pn. „Przebudowa drogi powiatowej Nr 1137N Gronowo Górne – Nowina – Sierpin – droga woj. nr 509 – Etap I, odcinek Gronowo-Górne – Nowina (od drogi powiatowej nr 1139N ul. Szafirowej do drogi gminnej nr 101010N)” zgodnie z umową na wykonanie robót nr 7/2015 z dnia 20.03.2015 r.

Dokumentacja geodezyjna

Dokumentacja geodezyjna powykonawcza została sporządzona i przekazana do państwowego zasobu geodezyjnego i kartograficznego w dniu 13.11.2014 r. oraz zaewidencjonowana pod nr P.2804.2015.735 w Starostwie Powiatowym w Elblągu.

(kopia pierwszej strony dokumentacji w załączeniu do dokumentacji kontrolnej).

Przyjęcie środka trwałego

Dokument OT nr 8/2015, z dnia 12.10.2015 r., wartość 2 816 401,53 zł. W dokumencie OT ujęto do rozliczenia koszty nie objęte dofinansowaniem na kwotę 120 665,31 zł (min. koszt nadzoru inwestorskiego).

Kopia dokumentu OT w załączeniu.

IV. Kontrola finansowa zadania

1. Źródła finansowania zadania wg umowy z Wojewodą nr 1/12/NPPDL/15 z dnia 17.06.2015 r.

Środki własne	1 347 872,19	zł
Środki inne	0,00	zł
Dotacja z budżetu państwa	1 347 871,00	zł
Razem	2 695 743,19	zł

2. Faktyczne źródła finansowania w złożonych wnioskach o wypłatę dotacji

Środki własne	1 347 870,22	zł
Środki inne	0,00	zł

Dotacja z budżetu państwa	1 347 866,00	zł
Razem	2 695 736,22	zł

3. Zweryfikowane finansowanie projektu po przeprowadzonej kontroli na miejscu realizacji

Środki własne	1 347 870,22	zł
Środki inne	0,00	zł
Dotacja z budżetu państwa	1 347 866,00	zł
Razem	2 695.736,22	zł

Kwota dotacji według umowy o dofinansowanie 1 347 871,00 zł – wypłacona: **1 347 866,00 zł. Niewykorzystana kwota dotacji: 5,00 zł.**

Udział finansowy partnera

Porozumienie partnerskie z dnia 29.09.2014 r. w sprawie pomocy finansowej udzielonej przez Gminę Elbląg Powiatowi Elbląskiemu przy realizacji zadania w ramach Narodowego programu przebudowy dróg lokalnych – Etap II Bezpieczeństwo – Dostępność – Rozwój ustaliła wartość udziału finansowego Partnera (Gminy Elbląg) na kwotę 1 000 000,00 zł. Aneks nr 1/2015 z 1 września 2015 r. ustalono ostateczną kwotę wkładu finansowego partnera w wysokości 701 000,80 zł.

W trakcie kontroli potwierdzono dokonanie wpłaty przez Gminę Elbląg na konto Powiatu Elbląskiego na kwotę 701 000,11 zł., w pięciu transzach:

- 82 821,01 zł dnia 02.07.2015 r.,
- 85 370,26 zł dnia 05.08.2015 r.,
- 313 829,42 zł dnia 04.09.2015 r.,
- 138 837,17 zł dnia 29.09.2015 r.,
- 80 142,25 zł dnia 03.11.2015 r.

(kopie wyciągów oraz rozliczenie w załączeniu do dokumentacji kontrolnej)

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

nie stwierdza się różnic. Różnica 6,97 zł pomiędzy planowanym a faktycznie wykonanym zakresem finansowym realizacji zadania wynika z rozliczenia powykonawczego.

V. Uwagi i wnioski zespołu przeprowadzającego kontrolę

1. Potwierdzono zgodność dokumentów finansowych tj.: Faktury SFBM/2015/06/0004/T z dnia 03.06.2015 r., Faktura SFBM/2015/07/0003/T z dnia 06.07.2015 r., Faktura SFBM/2015/08/0003/T z dnia 11.08.2015 r., Faktura SFBM/2015/09/0004/T z dnia 03.09.2015 r., Faktura SFBM/2015/09/0017/T z dnia 18.09.2015 r. z 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 § 9 ust.1 i § 10 ust.1 umowy nr 1/12//NPPDL/15 z dnia 17 czerwca 2015 r. o dofinansowanie dotacją celową z budżetu państwa zadania pn. „Przebudowa drogi powiatowej Nr 1137N Gronowo Górne – Nowina – Sierpin – droga woj. nr 509 – Etap I, odcinek Gronowo-Górne – Nowina (od drogi powiatowej nr 1139N ul. Szafirowej do drogi gminnej nr 101010N)” kierownikowi jednostki kontrolowanej od wystąpienia pokontrolnego nie przysługują środki odwoławcze.

Z up. Wojewody Warmińsko-Mazurskiego



Sławomir Sadowski
Wicewojewoda Warmińsko-Mazurski