

IGR-XII.805.1.11.2016

Pan
Marek Chojnowski
Starosta Elcki

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 16/1/NPPDL/15 z dnia 18 czerwca 2015 r. o dofinansowanie dotacją celową z budżetu państwa zadania pn. „Przebudowa drogi powiatowej nr 1917N Grabnik-Rożyńsk – do dr. kraj. nr 16 przez m. Rożyńsk”, 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 Elku, ul. Piłsudskiego 4, 19-300 Elk oraz w Powiatowym Zarządzie Dróg w Elku, ul. Kolonia 1, 19-300 Elk, w zakresie realizacji zadania Beneficjenta – Powiatu Elckiego.

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

Marek Chojnowski – Starosta Elcki

Anna Iwaszko – Wicestarosta Elcki

Grażyna Boroda – Skarbnik Powiatu

Jan Wielgat – Dyrektor Powiatowego Zarządu Dróg w Elku

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

- 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 - Mazurskiego Urzędu Wojewódzkiego w Olsztynie – przewodniczący zespołu kontrolnego, na podstawie pisemnego imiennego upoważnienia do kontroli nr FK-VI.0030.325.2016 z dnia 18.04.2016 r. wydanego przez Wojewodę Warmińsko-Mazurskiego.

- 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 – członek zespołu kontrolnego, na podstawie pisemnego imiennego upoważnienia do kontroli nr FK-VI.0030.324.2016 z dnia 18.04.2016 r. wydanego przez Wojewodę Warmińsko-Mazurskiego.

Termin kontroli: 25.04.2016 r.

Kontrola została odnotowana w książce kontroli jednostki kontrolowanej pod pozycją 36 w 2016 r.

Zakres kontroli:

- przedmiot kontroli: rzeczowa i finansowa realizacja zadania pn. „Przebudowa drogi powiatowej nr 1917N Grabnik – Rożyńsk – do dr. kraj. Nr 16 przez m. Rożyńsk”
- 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 16/1/NPPDL/15 z dnia 18.06.2015 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
Przedsiębiorstwo Robót Drogowych w Elku Sp. z o.o. ul. Kolonia 1, 19-300 Elk	Umowa nr 16/2015 z dnia 17.03.2015 r., na realizację zadania pn. „Przebudowa drogi powiatowej nr 1917N Grabnik – Rożyńsk – do dr. kraj. Nr 16 przez m. Rożyńsk” Wartość umowy: 1 032 834,12 zł brutto	Wg umowy: -rozpoczęcie: 23.03.2015 r. -zakończenie: 15.09.2015 r.	Dziennik Budowy nr 407/2014 z dnia 3.12.2014 r. -rozpoczęcie: 19.03.2015 r. -zakończenie: 22.07.2015 r.	Decyzja nr 2/2012 z dnia 04.01.2012 r. oraz Decyzja nr 381/2013 z dnia 19.09.2013 Starosty Elckiego

Teren budowy przekazano protokołem spisany dnia 18 marca 2015 r.

II. Sposób wyłonienia wykonawców

Umowa nr 16/2015 z dnia 17.03.2015 r., zawarta z firmą Przedsiębiorstwo Robót Drogowych w Elku Sp. z o.o., ul. Kolonia 1, 19-300 Elk na realizację zadania pn. „Przebudowa drogi powiatowej nr 1917N Grabnik-Rożyńsk - do dr. kraj. Nr 16 przez m. Rożyńsk” (wartość umowy: 1 032 834,12 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 05.02.2015 r. pod nr 25704-2015, ogłoszenie o zmianie zamówienia nr 33476-2015 z 16.02.2015 r., protokół z postępowania o udzieleniu zamówienia z dnia 18.03.2015 r., oznaczenie sprawy T-343-01-2015 (druk ZP - PN) oraz ogłoszenie o udzieleniu zamówienia nr 59408 – 2015 z dnia 18.03.2015 r.

Do upływu terminu składania ofert wpłynęło 4 oferty, z postępowania nie wykluczono żadnego z oferentów, nie odrzucono żadnej oferty.

Wyboru dokonano spośród czterech ofert spełniających warunki, na podstawie kryteriów: cena – 90%, okres gwarancji – 10%.

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 z dnia 31 sierpnia 2015 r. odbioru końcowego robót wykonanych w asortymencie przebudowa drogi w ramach projektu pn. „Przebudowa drogi powiatowej nr 1917N Grabnik – Rożyńsk – do dr. kraj. nr 16 przez m. Rożyńsk” z dnia 31.08.2015 r. – wartość odebranych robót: 1 032 834,12 zł brutto. Komisja stwierdza w protokole: Roboty wykonano zgodnie z dokumentacją techniczną i specyfikacjami. Ogólna ocena odebranych robót: dobra.

(Kopia protokołu w załączeniu do dokumentacji kontrolnej)

Terminy realizacji zgodnie z Protokołem odbioru końcowego robót:

- rozpoczęcie robót - 19.03.2015 r.
- zakończenie – 22.07.2015 r.

2. Zakres rzeczowy do wykonania w danym okresie rozliczeniowym, zgodnie z harmonogramem rzeczowo – finansowym zadania (aktualizacja z dnia 13.04.2015 r.)

Odcinek od km 0+000 do km 0+597,80

- Roboty przygotowawcze
- Roboty ziemne
- Odwodnienie pasa drogowego
- Zabezpieczenie kabli telefonicznych i energetycznych
- Zjazdy
- Jezdnia – konstrukcja
- Oznakowanie pionowe
- Oznakowanie poziome

- Chodniki
- Odcinek od km 0+597,80 do 1+217
- Roboty przygotowawcze
 - Roboty ziemne
 - Odwodnienie pasa drogowego
 - Zabezpieczenie kabli telefonicznych i energetycznych
 - Zjazdy
 - Jezdnia – konstrukcja
 - Oznakowanie pionowe
 - Oznakowanie poziome
 - Urządzenia bezpieczeństwa ruchu
 - Chodniki

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. 1 217,00 mb – potwierdzono wykonanie zakładanej długości drogi.

Ponadto zweryfikowano wykonanie następujących elementów robót dot. przebudowy drogi:

- poprawę stanu technicznego nawierzchni,
- przebudowę skrzyżowania,
- budowę chodników,
- przebudowę przepustu,
- montaż barier,
- wykonanie zjazdów,
- wykonanie oznakowania poziomego i 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 końcowego z dnia 31.08.2015 r. Faktura Nr 0719/2015 z dnia 31.08.2015r. – wartość dokumentu (faktury) netto: 839 702,54 zł, brutto: 1 032 834,12 zł. Całkowita wartość odebranych robót zgodnie z protokołem odbioru ostatecznego robót: 1 032 834,12 zł brutto.

6. Aktualny stan inwestycji

Pismem z dnia 22.07.2015 r. znak: PRD.DT.22.1/07/2015 wykonawca powiadomił o zakończeniu robót i gotowości do odbioru.

Inwestycja zakończona, przyjęta Protokołem odbioru końcowego i przekazania do eksploatacji z dnia 31.08.2015 r. robót wykonanych w ramach projektu pn. „Przebudowa drogi powiatowej nr 1917N Grabnik- Rożyńsk- do dr. kraj. Nr 16 przez m. Rożyńsk” zgodnie z umową na wykonanie robót nr 16/1/2015 z dnia 18.06.2015 r.

Pismem z dnia 27.07.2015 r. inwestor zawiadomił Powiatowego Inspektora Nadzoru Budowlanego w Elku o zakończeniu budowy obiektu i oddaniu do eksploatacji.

Dokumentacja geodezyjna

Dokumentacja geodezyjna powykonawcza została sporządzona i przekazana do państwowego zasobu geodezyjnego i kartograficznego w dniu 17.07.2015 r. oraz zaewidencjonowana pod nr P.2805.2015.951 w Starostwie Powiatowym w Elku.

Przyjęcie środka trwałego

Dokument OT nr 172015 z dnia 30.09.2015 r., wartość 1 050 054,12 zł (w tym 17 220,00 stanowi koszt niekwalifikowalny tj. koszt dokumentacji technicznej). Stosowne oświadczenie w załączeniu do dokumentacji z kontroli.

Kopia dokumentu OT w załączeniu.

IV. Kontrola finansowa zadania

1. Rozliczenie realizacji zadania

Termin realizacji zadania

Według wniosku o dofinansowanie (aktualizacja z dnia 13.04.2015 r.) – 30.11.2015 r.

Według umowy o dofinansowanie nr 16/1/NPPDL/15 z dnia 18.06.2015 r. – 30.11.2015 r.

Według umowy z wykonawcą nr 16/2015 z dnia 17.03.2015 r. – 15.09.2015 r.

Weryfikacja dokumentów potwierdziła dokonanie ostatniej płatności przez Beneficjenta dnia 25.09.2015 r.

(kopia wyciągu w załączeniu do dokumentacji kontrolnej)

2. Źródła finansowania zadania wg umowy z Wojewodą nr 16/1/NPPDL/15 z dnia 18.06.2015r.

Środki własne	516 417,12	zł
Środki inne	0,00	zł
Dotacja z budżetu państwa	516 417,00	zł
Razem	1 032 834,12	zł

3. Faktyczne źródła finansowania w złożonych wnioskach o wypłatę dotacji

Środki własne	516 417,12	zł
Środki inne	0,00	zł
Dotacja z budżetu państwa	516 417,00	zł
Razem	1 032 834,12	zł

4. Zweryfikowane finansowanie projektu po przeprowadzonej kontroli na miejscu realizacji

Środki własne	516 417,12	zł
Środki inne	0,00	zł
Dotacja z budżetu państwa	516 417,00	zł
Razem	1 032 834,12	zł

Kwota dotacji według umowy o dofinansowanie 516 417,00 zł – wypłacona: **516 417,00 zł.**

Udział finansowy partnera

Umowa wstępna nr 1/E/2014 z dnia 28.08.2014 r. w sprawie pomocy finansowej Gminy Elk Powiatowi Elckiemu przy realizacji zadania w ramach Narodowego programu przebudowy dróg lokalnych – Etap II Bezpieczeństwo – Dostępność – Rozwój ustaliła wartość udziału finansowego Partnera (Gminy Elk) na kwotę 462 500,00 zł, nie więcej niż 25% wkładu własnego Powiatu.

Umowa nr 1/E/2015 z dnia 02.02.2015 r. w sprawie pomocy finansowej Gminy Elk Powiatowi Elckiemu przy realizacji zadania w ramach Narodowego programu przebudowy dróg lokalnych – Etap II Bezpieczeństwo – Dostępność – Rozwój ponownie ustaliła wartość udziału finansowego Partnera (Gminy Elk) na kwotę 462 500,00 zł, nie więcej niż 25% wkładu własnego Powiatu.

Aneks nr 1 z dnia 27.03.2015 r. do w/w umowy uzgodniono kwotę współfinansowania przez Gminę Elk na 258 208,00 zł (bez wpływu na udział procentowy wkładu partnera do wartości środków własnych powiatu).

Aneks nr 2 z dnia 27.04.2015 r. do w/w umowy sprostowano, że udział procentowy wkładu partnera do wartości środków własnych powiatu wynosi 50%).

W trakcie kontroli potwierdzono dokonanie wpłaty przez Gminę Elk na konto Powiatu Elckiego dnia 31.08.2015 r. na kwotę 258 208,00 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.

V. Uwagi i wnioski zespołu przeprowadzającego kontrolę

1. Potwierdzono zgodność dokumentów finansowych tj. Faktury Nr 0719/2015 z dnia 31.08.2015 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.

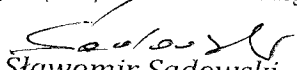
3. Stwierdza się, że inwestycja została zrealizowana a dotacja wykorzystana prawidłowo pod względem:

- 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 16/1//NPPDL/15 z dnia 18 czerwca 2015 r. o dofinansowanie dotacją celową z budżetu państwa zadania pn. „Przebudowa drogi powiatowej nr 1917N Grabnik – Rożyńsk – do dr. kraj. Nr 16 przez m. Rożyńsk” kierownikowi jednostki kontrolowanej od wystąpienia pokontrolnego nie przysługują środki odwoławcze.

Z up. Wojewody Warmińsko-Mazurskiego


Sławomir Sadowski
Wicewojewoda Warmińsko-Mazurski