

Olsztyn, 05.04.2016 r.

IGR-XII.805.1.6.2016

Pan
Andrzej Ciołek
Starosta Gołdapski

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 6/45/NPPDL/15 z dnia 2 lipca 2015 r. o dofinansowanie dotacją celową z budżetu państwa zadania pn. „Przebudowa drogi powiatowej nr 1734N o przebiegu granica państwa – Rapa – Banie Mazurskie – Grodzisko- Jakunówko – Kruklanki – Sołdany (dr kraj. Nr 63) na odcinku od km 9+116 do km 10 +649 o długości 1,533 a także przebudowa drogi powiatowej nr 1764N o przebiegu Banie Mazurskie – Rogale na odcinku od km 0+000 do km 0+966 o dł. 966m”, 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 Gołdapi, ul. Krótka 1, 19-500 Gołdap oraz w Zarządzie Dróg Powiatowych w Gołdapi, ul. Gumbińska 2a, 19-500 Gołdap, w zakresie realizacji zadania Beneficjenta – Powiatu Gołdapskiego.

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

Andrzej Ciołek – Starosta Gołdapski

Grażyna Barbara Senda – Wicestarosta Gołdapski

Bożena Radzewicz – Skarbnik Powiatu

Leszek Kowalewski – Dyrektor Zarządu Dróg Powiatowych w Gołdapi

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 Rozwoju 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.0030.212.2016 z dnia 15.03.2016 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.0030.211.2016 z dnia 15.03.2016 r. wydanego przez Wojewodę Warmińsko-Mazurskiego.

Termin kontroli: 17.03.2016 r.

Kontrola została odnotowana w książce kontroli jednostki kontrolowanej pod pozycją 20/2016 r.

Zakres kontroli:

- przedmiot kontroli: rzeczowa i finansowa realizacja zadania pn. „Przebudowa drogi powiatowej nr 1734N o przebiegu granica państwa – Rapa – Banie Mazurskie – Grodzisko- Jakunówko – Kruklanki – Sołdany (dr kraj. Nr 63) na odcinku od km 9+116 do km 10 +649 o długości 1,533 a także przebudowa drogi powiatowej nr 1764N o przebiegu Banie Mazurskie – Rogale na odcinku od km 0+000 do km 0+966 o dł. 966m”
- 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 6/45/NPPDL/15 z dnia 02.07.2015 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
Oleckie Przedsiębiorstwo Drogowo-Mostowe Sp. z o.o., ul. Wojska Polskiego 12, 19-400 Olecko	Umowa nr ZDP.273.1.2015 z dnia 20.03.2015 r., na realizację zadania pn. „Przebudowa drogi powiatowej nr 1734N o przebiegu granica państwa – Rapa – Banie Mazurskie – Grodzisko- Jakunówko – Kruklanki – Sołdany (dr kraj. Nr 63) na odcinku od km 9+116 do km 10 +649 o długości 1,533 a także przebudowa drogi powiatowej nr 1764N o przebiegu Banie Mazurskie – Rogale na odcinku od km 0+000 do km 0+966 o dł. 966m” Wartość umowy: 2 061 946,28 zł brutto	Wg umowy: -rozpoczęcie: dzień przekazania terenu budowy (27.03.2015 r.) -zakończenie: 24.08.2015 r.	Dziennik Budowy nr 15/2015 z dnia 25.03.2015 r. -rozpoczęcie: 27.04.2015 r. -zakończenie: 24.08.2015 r.	Decyzja nr B.155.2013 z dnia 04.11.2013 r. Starosty Gołdapskiego

Teren budowy przekazano protokołem spisany dnia 27 marca 2015 r.

II. Sposób wyłonienia wykonawców

Umowa nr ZDP.273.1.2015 z dnia 20.03.2015 r., zawarta z firmą Oleckie Przedsiębiorstwo Drogowo-Mostowe Sp. z o.o. ul. Wojska Polskiego 12, 19-400 Olecko na realizację zadania pn. „Przebudowa drogi powiatowej nr 1734N o przebiegu granica państwa – Rapa – Banie Mazurskie – Grodzisko- Jakunówko – Kruklanki – Sołdany (dr kraj. Nr 63) na odcinku od km 9+116 do km 10 +649 o długości 1,533 a także przebudowa drogi powiatowej nr 1764N o przebiegu Banie Mazurskie – Rogale na odcinku od km 0+000 do km 0+966 o dł. 966m” (wartość umowy: 2 061 946,28 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 04.02.2015 r. pod nr 15093-2015, ogłoszenie o zmianie ogłoszenia z dnia 10.02.2015 r. nr 17777-2015 r., protokół z postępowania o udzieleniu zamówienia z dnia 24.03.2015 r., oznaczenie sprawy ZDP.272.1.2015 (druk ZP - PN) oraz ogłoszenie o udzieleniu zamówienia nr 39539 – 2015 z dnia 20.03.2015 r.

Do upływu terminu składania ofert wpłynęły 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 ostatecznego odbioru robot z dnia 07.09.2015 r. – wartość odebranych robót: 2 061 946,28 zł brutto. Komisja stwierdza w protokole: Roboty wykonano w terminie zgodnie z umową.

(Kopia protokołu z przeglądu gwarancyjnego w załączeniu do dokumentacji kontrolnej)

Terminy realizacji zgodnie z Protokołem odbioru końcowego robót:

- rozpoczęcie robót - nie oznaczono
- zakończenie – nie oznaczono

2. Zakres rzeczowy do wykonania w danym okresie rozliczeniowym, zgodnie z harmonogramem rzeczowo – finansowym zadania (aktualizacja z dnia 02.04.2015 r.)

- Roboty przygotowawcze
- Roboty ziemne
- Odwodnienie korpusu drogowego
- Podbudowa
- Nawierzchnia
- Roboty wykończeniowe

- Urządzenia bezpieczeństwa ruchu
 - Elementy ulic
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. 2 499,00 mb – potwierdzono wykonanie zakładanej długości drogi.

Ponadto zweryfikowano wykonanie następujących elementów robót dot. przebudowy drogi:

- poprawę stanu technicznego nawierzchni,
- przebudowę skrzyżowań,
- budowę ciągów pieszych,
- budowę ciągu pieszo-rowerowego,
- wykonanie zatok autobusowych,
- budowę i przebudowę zjazdów,
- zamontowanie barier ochronnych metalowych,
- zamontowanie barier ochronnych typu olsztyńskiego,
- 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 ostatecznego odbioru robót z dnia 07.09.2015 r. Komisja nie stwierdziła usterek odnoszących się do wykonanego zadania. Faktura VAT Nr 82 z dnia 07.09.2015 r. – wartość dokumentu (faktury) netto: 1 676 379,09 zł, brutto: 2 061 946,28 zł. Całkowita wartość odebranych robót zgodnie z protokołem końcowym odbioru robót: 2 061 946,28 zł brutto.

6. Aktualny stan inwestycji

Inwestycja zakończona, przyjęta Protokołem odbioru końcowego z dnia 07.09.2015 r. robót wykonanych w ramach projektu pn. „Przebudowa drogi powiatowej nr 1734N o przebiegu granica państwa – Rapa – Banie Mazurskie – Grodzisko- Jakunówko – Krukłanki – Sołdany (dr kraj. Nr 63) na odcinku od km 9+116 do km 10 +649 o długości 1,533 a także przebudowa drogi powiatowej nr 1764N o przebiegu Banie Mazurskie – Rogale na odcinku od km 0+000 do km 0+966 o dł. 966m” zgodnie z umową na wykonanie robót nr ZDP.273.1.2015 z dnia 20.03.2015 r.

Dokumentacja geodezyjna

Dokumentacja geodezyjna powykonawcza została sporządzona i przekazana do państwowego zasobu geodezyjnego i kartograficznego w dniu 24.08.2015 r. oraz zaewidencjonowana pod nr P.2818.2015.337 w Starostwie Powiatowym w Gołdapi.

Przyjęcie środka trwałego

Dokument OT nr 128/2015 z dnia 31.12.2015 r., wartość 2 130 970,83 zł.

W dokumencie OT ujęto do rozliczenia koszty nie objęte dofinansowaniem na kwotę 69 024,55 zł (tj. m.in. koszt nadzoru inwestorskiego).

IV. Kontrola finansowa zadania

1. Rozliczenie realizacji zadania

Termin realizacji zadania

Według wniosku o dofinansowanie (aktualizacja z dnia 02.04.2015 r.) – 30.11.2015 r.

Według umowy o dofinansowanie nr 6/45/NPPDL/15 z dnia 02.07.2015 r. – 30.11.2015 r.

Według umowy z wykonawcą nr ZDP.273.1.2015 z dnia 20.03.2015 r. – 24.08.2015 r.

Weryfikacja dokumentów potwierdziła dokonanie ostatniej płatności przez Beneficjenta dnia 08.10.2015 r.

(kopia wyciągu w załączeniu do dokumentacji kontrolnej)

2. Źródła finansowania zadania wg umowy z Wojewodą nr 6/45/NPPDL/15 z dnia 02.07.2015r.

Środki własne	1 030 973,28	zł
Środki inne	0,00	zł
Dotacja z budżetu państwa	1 030 973,00	zł
Razem	2 061 946,28	zł

3. Faktyczne źródła finansowania w złożonych wnioskach o wypłatę dotacji

Środki własne	1 030 973,28	zł
Środki inne	0,00	zł
Dotacja z budżetu państwa	1 030 973,00	zł
Razem	2 061 946,28	zł

4. Zweryfikowane finansowanie projektu po przeprowadzonej kontroli na miejscu realizacji

Środki własne	1 030 973,28	zł
Środki inne	0,00	zł
Dotacja z budżetu państwa	1 030 973,00	zł
Razem	2 061 946,28	zł

Kwota dotacji według umowy o dofinansowanie 1 030 973,00 zł – wypłacona:
1 030 973,00 zł.

Udział finansowy partnera

Umowa partnerska z dnia 28.08.2014 r. w sprawie pomocy finansowej Gminy Banie Mazurskie Powiatowi Gołdapskiemu przy realizacji zadania w ramach Narodowego programu przebudowy dróg lokalnych – Etap II Bezpieczeństwo – Dostępność – Rozwój ustaliła wartość udziału finansowego Partnera (Gminy Banie Mazurskie) na kwotę 551 046,00 zł (do 50%) wydatków poniesionych na realizację zadania) oraz Umowa Nr KT 5/2013 z dnia 27.09.2013 r. o realizację przedsięwzięcia wspólnego pod nazwą „Przebudowa drogi powiatowej nr 1734N o przebiegu granica państwa – Rapa – Banie Mazurskie – Grodzisko-Jakunówko – Krukłanki – Sołdany (dr kraj. Nr 63) na odcinku od km 9+116 do km 10 +649 o długości 1,533 a także przebudowa drogi powiatowej nr 1764N o przebiegu Banie Mazurskie – Rogale na odcinku od km 0+000 do km 0+966 o dł. 966m” polegającą na współfinansowaniu zadania przez Państwowe Gospodarstwo Leśne Lasy Państwowe – Nadleśnictwo Czerwonny Dwór w kwocie 100 000,00 zł.

Aneksem nr 1 z dnia 04.06.2014 r. do umowy nr KT 5/2013 z dnia 27 września 2013 r. potwierdzono udział partnera Państwowego Gospodarstwa Leśnego Lasów Państwowych – Nadleśnictwa Czerwonny Dwór na kwotę 100 000,00 zł

Według zaktualizowanej wersji wniosku o dofinansowanie z dnia 02.04.2015 r. partner (Gmina Banie Mazurskie) współfinansował przedmiotową inwestycję kwotą 465 486,64 zł.

W trakcie kontroli potwierdzono dokonanie wpłaty przez Gminę Banie Mazurskie na konto Powiatu Gołdapskiego dnia 29.06.2015 r. na kwotę 500 000,00 zł oraz dokonanie wpłaty przez PGL LP Nadleśnictwo Czerwonny Dwór na konto Powiatu Gołdapskiego dnia 13.11.2015 r. na kwotę 100 000,00 zł.

(kopie wyciągów 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

V. Uwagi i wnioski zespołu przeprowadzającego kontrolę

1. Potwierdzono zgodność dokumentów finansowych tj. Faktury VAT Nr 82 z dnia 07.09.2015 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 6/45//NPPDL/15 z dnia 2 lipca 2015 r. o dofinansowanie dotacją celową z budżetu państwa zadania pn. „Przebudowa drogi powiatowej nr 1734N o przebiegu granica państwa – Rapa – Banie Mazurskie – Grodzisko- Jakunówko – Kruklanki – Soldany (dr kraj. Nr 63) na odcinku od km 9+116 do km 10 +649 o długości 1,533 a także przebudowa drogi powiatowej nr 1764N o przebiegu Banie Mazurskie – Rogale na odcinku od km 0+000 do km 0+966 o dł. 966m” kierownikowi jednostki kontrolowanej od wystąpienia pokontrolnego nie przysługują środki odwoławcze.

Z up. Wojewody Warmińsko-Mazurskiego


Sławomir Sadowski
Wicewojewoda Warmińsko-Mazurski