

Olsztyn, 4 kwietnia 2016 r.

CFE-V.805.1.2.2016

**Pan**  
**Andrzej Ochlak**  
**Starosta Nowomiejski**

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 2/33/NPPDL/15 z dnia 01.07.2015 r. o dofinansowanie dotacją celową z budżetu państwa zadania pn. "Przebudowa drogi powiatowej Nr 1335N Nowe Miasto Lubawskie-Mroczno-Słup na odcinku Nowe Miasto Lubawskie-Gwiżdżyny", 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 Nowym Mieście Lubawskim z siedzibą, ul. Rynek 1, 13-300 Nowe Miasto Lubawskie oraz w Zarządzie Dróg Powiatowych w Nowym Mieście Lubawskim, z/s w Kurzętniku, ul. Sienkiewicza 48, 13-306 Kurzętnik, w zakresie realizacji zadania Beneficjenta – Powiatu Nowomiejskiego.

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

Andrzej Ochlak – Starosta Nowomiejski

Katarzyna Trzaskalska – Wicestarosta Nowomiejski

Halina Bartkowska – Skarbnik Powiatu

Ryszard Kłosowski – Dyrektor Zarządu Dróg Powiatowych w Nowym Mieście Lubawskim, z/s w Kurzętniku,

Joanna Robaczewska – Kierownik Działu Utrzymania Dróg i Mostów w Zarządzie Dróg Powiatowych w Nowym Mieście Lubawskim.

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.0030.164.2016 z dnia 07.03.2016 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.0030.165.2016 z dnia 07.03.2016 r. wydanego przez Wojewodę Warmińsko-Mazurskiego.

Termin kontroli: 10.03.2016 r.

Kontrola została odnotowana w książce kontroli jednostki kontrolowanej pod pozycją 2/2016.

Zakres kontroli:

- przedmiot kontroli: rzeczowa i finansowa realizacja zadania pn. „Przebudowa drogi powiatowej Nr 1335N Nowe Miasto Lubawskie-Mroczno-Słup na odcinku Nowe Miasto Lubawskie-Gwiżdżyny”
- 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 2/33/NPPDL/15 z dnia 01.07.2015 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**

| <b>Nazwa wykonawcy</b>                                                                   | <b>Nr i data zawarcia umowy z wykonawcą</b>                                                                                                                                                                                                                                                 | <b>Termin realizacji zadania wg umowy z wykonawcą</b>                              | <b>Termin rozpoczęcia zadania wg dziennika budowy</b>                                                                                  | <b>Data i nr pozwolenia na budowę</b>                                                                                                 |
|------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>Przedsiębiorstwo Drogowo-Budowlane Sp. z o.o.</b><br>ul. Długa 27,<br>87-300 Brodnica | Umowa nr 44/2015 z dnia 01.04.2015 r., na wykonanie robót - budowlanych związanych z realizacją inwestycji pn. „Przebudowa drogi powiatowej Nr 1335N Nowe Miasto Lubawskie-Mroczno-Słup na odcinku Nowe Miasto Lubawskie-Gwiżdżyny”,<br><br>Wartość umowy:<br><b>2 744 054,95 zł brutto</b> | <u>Wg umowy:</u><br>rozpoczęcie:<br>11.05.2015 r.<br>zakończenie:<br>31.08.2015 r. | Dziennik Budowy (dla zadania realizowanego na podstawie zgłoszenia robót )<br>rozpoczęcie:<br>20.04.2015<br>zakończenie:<br>31.08.2015 | Zgłoszenie robót budowlanych z dnia 24.09.2014 r. (znak sprawy AB.6743.1.403.2014) do Starostwa Powiatowego w Nowym Mieście Lubawskim |

Teren budowy przekazano protokołem spisany dnia 16 kwietnia 2015 r.

## **II. Sposób wyłonienia wykonawców**

Umowa nr 44/2015 z dnia 01.04.2015 r., zawarta z Przedsiębiorstwem Drogowo-Budowlanym Sp. z o.o. z siedzibą ul. Długa 27, 87-300 Brodnica na realizację zadania pn. „Przebudowa drogi powiatowej Nr 1335N Nowe Miasto Lubawskie-Mroczno-Słup na odcinku Nowe Miasto Lubawskie-Gwiżdżyny” (wartość umowy: 2 744 054,95 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 20.02.2015 r. pod nr 38266-2015, protokół z postępowania o udzieleniu zamówienia z dnia 09.04.2015 r., oznaczenie sprawy AB-272.1.2.2015 (druk ZP - PN) oraz ogłoszenie o udzieleniu zamówienia nr 76702-2015 z dnia 07.04.2015 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 10.09.2015 r. – wartość odebranych robót: 2 744 054,95 zł brutto. Komisja potwierdziła w protokole zgodność robót z zawartą umową oraz nie wniosła uwag do wykonanych robót.

Terminy realizacji zgodnie z Protokołem odbioru końcowego robót:

- rozpoczęcie robót - nie określono
- zakończenie – 31.08.2015 r.

### **2. Zakres rzeczowy do wykonania w danym okresie rozliczeniowym, zgodnie z harmonogramem rzeczowo – finansowym zadania (aktualizacja z dnia 15.04.2015 r.)**

- Roboty przygotowawcze
- Odwodnienie drogi
- Przepusty
- Odnowa i wzmocnienie nawierzchni
- Zjazdy
- Zatoki autobusowe
- Chodnik
- Roboty wykończeniowe, w tym urządzenia bezpieczeństwa ruchu

### **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. 4 050,00 mb – potwierdzono wykonanie zakładanej długości drogi.

Ponadto zweryfikowano wykonanie następujących elementów robót dot. przebudowy drogi:

- Odwodnienie drogi (budowa kolektora deszczowego pod chodnikami, montaż studni rewizyjnych – 5szt., montaż wpustów ulicznych – 5 szt., oczyszczenie rowów, montaż ścieków przy krawędzi jezdni),
- Przepusty – 21 szt.,
- Odnowa i wzmocnienie nawierzchni,
- Zjazdy (przebudowa istniejących zjazdów utwardzonych, przebudowa zjazdów gruntowych na utwardzone, regulacja istniejących zjazdów z kostki betonowej),
- Zatoki autobusowe (przebudowa 2 zatok autobusowych),
- Chodnik (budowa chodnika w obszarze zabudowanym – ok. 350 mb),
- Roboty wykończeniowe, w tym urządzenia bezpieczeństwa ruchu (montaż barier ochronnych, montaż oświetlenia z zasilaniem fotowoltanicznym i wiatrowym, budowa 2 szt. przejść dla pieszych, oznakowanie poziome),
- Ponadto potwierdzono wybudowanie miejsca do ważenia pojazdów w miejscowości Gwiździny.

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 końcowego odbioru robót z dnia 10.09.2015 r. Komisja potwierdziła zgodność robót z umową, nie stwierdzono wad ani usterek. Faktura FV0022/09/15 z dnia 10.09.2015 r. – wartość dokumentu (faktury) netto: 2 230 938,98 zł, brutto: 2 744 054,95 zł. Całkowita wartość odebranych robót zgodnie z protokołem końcowym odbioru robót: 2 744 054,95 zł brutto.

#### 6. Aktualny stan inwestycji

Wykonawca pismem znak 1296/2015, z dnia 31.08.2015 r. poinformował o zakończeniu robót i gotowości do odbioru.

Inwestycja zakończona, przyjęta Protokołem odbioru robót z dnia 10.09.2015 r. wykonanych w ramach projektu pn. „Przebudowa drogi powiatowej Nr 1335N Nowe Miasto Lubawskie-Mroczno-Słup na odcinku Nowe Miasto Lubawskie-Gwiździny” zgodnie z umową na wykonanie robót nr 44/2015 z dnia 01.04.2015 r.

#### Dokumentacja geodezyjna

Dokumentacja geodezyjna powykonawcza drogi została sporządzona i przekazana do państwowego zasobu geodezyjnego i kartograficznego oraz w dniu 23.09.2015 r. zaewidencjonowana pod nr P.2812.2015.1021 w Starostwie Powiatowym w Nowym Mieście Lubawskim.

#### Przyjęcie środka trwałego

Dokument OT nr 6/2015, z dnia 15.10.2015 r., wartość 2 793 660,44 zł.

W dokumencie OT ujęto do rozliczenia koszty nie objęte dofinansowaniem na kwotę 49 605,49 zł (tj. między innymi koszt nadzoru inwestorskiego, projektu budowlanego oraz wykupu gruntu). Specyfikacja na załączonych do akt kontroli wydrukach księgowych.

#### IV. Kontrola finansowa zadania

##### 1. Rozliczenie realizacji zadania

Termin realizacji zadania

Według wniosku o dofinansowanie (aktualizacja z dnia 15.04.2015 r.) – 30.11.2015 r.

Według umowy o dofinansowanie nr 1/.12/NPPDL/15 z dnia 17.06.2015 r. – 30.11.2015 r.

Według umowy z wykonawcą nr 44/2015 z dnia 01.04.2015 r. – 31.08.2015 r.

Weryfikacja dokumentów potwierdziła dokonanie ostatniej płatności przez beneficjenta dnia 30.09.2015 r.

(kopia wyciągu w załączeniu *do dokumentacji kontrolnej*)

##### 2. Źródła finansowania zadania wg umowy z Wojewodą nr 2/33/NPPDL/15 z dnia 01.07.2015 r.

|                                  |              |    |
|----------------------------------|--------------|----|
| <b>Środki własne</b>             | 1 372 027,95 | zł |
| <b>Środki inne</b>               | 0,00         | zł |
| <b>Dotacja z budżetu państwa</b> | 1 372 027,00 | zł |
| <b>Razem</b>                     | 2 744 054,95 | zł |

##### 3. Faktyczne źródła finansowania w złożonych wnioskach o wypłatę dotacji

|                                  |              |    |
|----------------------------------|--------------|----|
| <b>Środki własne</b>             | 1 372 027,95 | zł |
| <b>Środki inne</b>               | 0,00         | zł |
| <b>Dotacja z budżetu państwa</b> | 1 372 027,00 | zł |
| <b>Razem</b>                     | 2 744 054,95 | zł |

##### 4. Zweryfikowane finansowanie projektu po przeprowadzonej kontroli na miejscu realizacji

|                                  |              |    |
|----------------------------------|--------------|----|
| <b>Środki własne</b>             | 1 372 027,95 | zł |
| <b>Środki inne</b>               | 0,00         | zł |
| <b>Dotacja z budżetu państwa</b> | 1 372 027,00 | zł |
| <b>Razem</b>                     | 2 744 054,95 | zł |

Kwota dotacji według umowy o dofinansowanie 1 372 027,00 zł – wypłacona:  
1 372 027,00 zł.

### Udział finansowy partnera

Umowa partnerska z dnia 16.09.2014 r. w sprawie pomocy finansowej udzielonej przez Gminę Kurzętnik Powiatowi Nowomiejskiemu przy realizacji w 2015 r. zadania w ramach Narodowego programu przebudowy dróg lokalnych – Etap II Bezpieczeństwo – Dostępność – Rozwój ustaliła wartość udziału finansowego Partnera (Gminy Kurzętnik) na kwotę 458 000,00 zł. Strony w dniu 07.08.2015 r. zawarły kolejną umowę w sprawie udzielenia przez Gminę w 2015 r. Powiatowi dotacji w wysokości 458 000,00 z przeznaczeniem na ww. zadanie.

Umowa partnerska z dnia 24.09.2014 r. w sprawie pomocy finansowej udzielonej przez Gminę Nowe Miasto Lubawskie Powiatowi Nowomiejskiemu przy realizacji w 2015 r. zadania w ramach Narodowego programu przebudowy dróg lokalnych – Etap II Bezpieczeństwo – Dostępność – Rozwój ustaliła wartość udziału finansowego Partnera (Gminy Nowe Miasto Lubawskie) na kwotę 430 000,00 zł. Strony w dniu 07.08.2015 r. zawarły kolejną umowę w sprawie udzielenia przez Gminę w 2015 r. Powiatowi dotacji w wysokości 430 000,00 z przeznaczeniem na ww. zadanie.

Umowa partnerska z dnia 25.09.2014 r. w sprawie pomocy finansowej udzielonej przez Gminę Miejską Nowe Miasto Lubawskie Powiatowi Nowomiejskiemu przy realizacji w 2015 r. zadania w ramach Narodowego programu przebudowy dróg lokalnych – Etap II Bezpieczeństwo – Dostępność – Rozwój ustaliła wartość udziału finansowego Partnera (Gminy Miejską Nowe Miasto Lubawskie) na kwotę 143 000,00 zł. Strony w dniu 07.08.2015r. zawarły kolejną umowę w sprawie udzielenia przez Gminę w 2015 r. Powiatowi dotacji w wysokości 143 000,00 z przeznaczeniem na ww. zadanie.

W trakcie kontroli potwierdzono dokonanie wpłaty na konto Powiatu Nowomiejskiego przez partnerów:

Gminę Kurzętnik kwoty 458 000,00 zł. dnia 17.09.2015 r.

Gminę Nowe Miasto Lubawskie kwoty 430 000,00 zł. dnia 17.09.2015 r. oraz

Gminę Miejską Nowe Miasto Lubawskie kwoty 143 000,00 zł. dnia 16.09.2015 r.

*(kopie wyciągów oraz rozliczenie 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.

**Do ustaleń kontroli nie zostały wniesione zastrzeżenia.**

### **V. Uwagi i wnioski zespołu przeprowadzającego kontrolę**

1. Potwierdzono zgodność dokumentów finansowych tj.: Faktury VAT Nr FV0022/09/15 z dnia 10.09.2015 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 2/33/NPPDL/15 z dnia 01.07.2015 r. o dofinansowanie dotacją celową z budżetu państwa zadania pn. „Przebudowa drogi powiatowej Nr 1335N Nowe Miasto Lubawskie-Mroczo-Słup na odcinku Nowe Miasto Lubawskie-Gwiżdżyny” kierownikowi jednostki od wystąpienia pokontrolnego nie przysługują środki odwoławcze.

WOJEWODA  
WARMIŃSKO-MAZURSKI  
Artur Chojacki