

Olsztyn, 11 maja 2016 r.

IGR-XII.805.1.10.2016

**Pan  
Andrzej Wiczkowski  
Starosta Ostródzki**

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 11/21/NPPDL/14 z dnia 17 czerwca 2015 r. o dofinansowanie dotacją celową z budżetu państwa zadania pn. „**Remont drogi powiatowej Nr 1243N Ostróda – Tułodziad i remont drogi powiatowej Nr 1922N Kraplewo – Lichtajny**”, 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 Ostródzie z siedzibą w Ostródzie, ul. Jana III Sobieskiego 5, 14-100 Ostróda oraz w Zarządzie Dróg Powiatowych w Ostródzie, ul. Grunwaldzka 62A, 14-100 Ostróda, w zakresie realizacji zadania Beneficjenta – Powiat Ostródzki.

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

Andrzej Wiczkowski – Starosta Powiatu Ostródzkiego

Edmund Winnicki – Wicestarosta Powiatu Ostródzkiego

Bożena Szewczyk – Skarbnik Powiatu

Małgorzata Ostrowska – Dyrektor Zarządu Dróg Powiatowych w Ostródzie

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.0030.322.2016 z dnia 18.04.2015r. wydanego przez Wojewodę Warmińsko-Mazurskiego.

- Dorota Kochańska - starszy inspektor wojewódzki w Wydziale Infrastruktury, Geodezji i Rozwoju 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.0030.323.2016 z dnia 18.04.2016 r. wydanego przez Wojewodę Warmińsko-Mazurskiego.

Termin kontroli: **20.04.2016 r.**

Kontrola została odnotowana w książce kontroli jednostki kontrolowanej pod pozycją 4/2016.

Zakres kontroli:

- przedmiot kontroli: rzeczowa i finansowa realizacja zadania pn. **„Remont drogi powiatowej Nr 1243N Ostróda – Tułodziad i remont drogi powiatowej Nr 1922N Kraplewo – Lichtajny”**
- 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 11/21/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
Przedsiębiorstwo Produkcyjno – Usługowe „TUGA” Sp. z o.o. 82-100 Nowy Dwór Gdański ul. Przemysłowa 1	Umowa nr <b>262.1.2015.MT</b> z dnia 11.03.2015 r. Wartość umowy: 2 337 849,54 zł brutto  Umowa nr <b>262.4.2015.MT</b> z dnia 11.05.2015 r., (zamówienie uzupełniające) Wartość umowy: 666 291,28 zł brutto  na realizację zadania pn: <b>Remont drogi powiatowej Nr 1243N Ostróda – Tułodziad i remont drogi powiatowej Nr 1922N Kraplewo – Lichtajny</b>	<u>rozpoczęcie:</u> przekazanie placu budowy w ciągu 7 dni od podpisania umowy  <u>zakończenie:</u> 31.08.2015	Dziennik budowy nr 3/2015 wydany dnia 17.03.2015: (prowadzony wewnątrznie)  *rozpoczęcie 20.03.2015  *zakończenie 24.08.2015	Zgłoszenie o przystąpieniu do wykonywania robót budowlanych z dnia 17.09.2014 znak: DT.015.6.4.2014

Teren budowy przekazano protokołami spisanyymi dnia:

- 18.03.2015 r. (zamówienie podstawowe)
- 11.05.2015 r. (zamówienie uzupełniające)

## II. Sposób wyłonienia wykonawców

**Umowa nr 262.1.2015.MT** z dnia 11.03.2015 r., zawarta z Przedsiębiorstwem Produkcyjno-Usługowym „TUGA” Sp. z o.o., 82-100 Nowy Dwór Gdański ul. Przemysłowa 1, na realizację zadania pn. **„Remont drogi powiatowej Nr 1243N Ostróda – Tułodzian i remont drogi powiatowej Nr 1922N Kraplewo – Lichtajny”** (wartość umowy: **2 337 849,54 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 z późn.zm.).

Beneficjent przedłożył oryginały dokumentów przetargowych, w tym między innymi – ogłoszenie o zamówieniu opublikowane w Biuletynie Zamówień Publicznych dnia 29.01.2015 r. pod nr 12433-2015, ogłoszenie o zmianie ogłoszenia z dnia 12.02.2015 pod nr 18989-2015 (dotyczy terminu składania wniosków), protokół z postępowania o udzieleniu zamówienia z dnia 16.03.2015 r., oznaczenie sprawy DT.26.10.2.2015.MT (druk ZP-PN) oraz ogłoszenie o udzieleniu zamówienia nr 36577-2015 z dnia 16.03.2015 r.

Do upływu terminu składania ofert wpłynęło 6 ofert, z postępowania nie wykluczono żadnego oferenta, nie odrzucono żadnej oferty.

Wyboru dokonano spośród 6 ofert spełniających warunki, na podstawie kryterium najniższej ceny korzystnej dla Zamawiającego (90% cena) oraz okresu 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.).

**Umowa nr 262.4.2015.MT** z dnia 11.05.2015 r., zawarta z Przedsiębiorstwem Produkcyjno-Usługowym „TUGA” Sp. z o.o., 82-100 Nowy Dwór Gdański ul. Przemysłowa 1, na wykonanie zamówienia uzupełniającego do zamówienia podstawowego pn. **„Remont drogi powiatowej Nr 1243N Ostróda – Tułodzian i remont drogi powiatowej Nr 1922N Kraplewo – Lichtajny”** (wartość umowy: **666 291,28 brutto**). Postępowanie przeprowadzono w trybie zamówienia z wolnej ręki, na podstawie art. 69 ust.1 pkt 6. ustawy z dnia 29 stycznia 2004 r. Prawo zamówień publicznych (Dz. U. z 2013 r. poz. 907 z późn. zm.).

Beneficjent przedłożył oryginały dokumentów, w tym między innymi – ogłoszenie o zamiarze zawarcia umowy opublikowane w Biuletynie Zamówień Publicznych Nr 61157-2015 z dnia 29.04.2015 r., Protokół z postępowania w trybie zamówienia z wolnej ręki z dnia 12.05.2015 r., oznaczenie sprawy DT.2610.8.2015.MT (druk ZP - WR) oraz ogłoszenie o udzieleniu zamówienia nr 67555-2015 z dnia 12.05.2015 r. Zaproszenie do negocjacji skierowano do wykonawcy: Przedsiębiorstwa Produkcyjno –Usługowego „TUGA” Sp. z o. o. w dniu 29.04.2015 r.

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 następującymi protokołami odbioru końcowego robót:

Protokół odbioru (06.05.2015) i protokół odbioru końcowego robót (13.07.2015) – wartość odebranych robót 2 337 849,54 zł brutto. Komisja stwierdza w protokołach: inwestycja wykonana i zgłoszona do odbioru, zgodna z umową, bez wad i usterek (zamówienie podstawowe).

Protokół odbioru końcowego robót z dnia 02.09.2015 – wartość odebranych robót 666 291,28 zł brutto. Komisja stwierdza w protokole: inwestycja wykonana i zgłoszona do odbioru, zgodna z umową, bez wad i usterek (zamówienie uzupełniające).

2. Zakres rzeczowy do wykonania w danym okresie rozliczeniowym, zgodnie z harmonogramem rzeczowo – finansowym zadania (aktualizacja z dnia 22.05.2015 r.)

#### **ETAP I**

- roboty przygotowawcze;
- nawierzchnia;
- zjazdy;
- roboty wykończeniowe;
- remont przepustu.

#### **ETAP II**

- roboty przygotowawcze;
- nawierzchnia;
- zjazdy;
- roboty wykończeniowe;
- chodnik w m. Lichtajny;
- zatoka autobusowa w m. Lichtajny;
- odwodnienie;
- remont przepustu.

#### **ETAP III**

- roboty przygotowawcze;
- nawierzchnia;
- zjazdy;
- roboty wykończeniowe;

#### **ETAP IV**

- roboty przygotowawcze;
- nawierzchnia;
- zjazdy;
- roboty wykończeniowe;
- chodnik w m. Szczepankowo;
- zatoka autobusowa w m. Szczepankowo;
- odwodnienie.

3. Wykonany zakres rzeczowy potwierdzony w trakcie kontroli:

W trakcie kontroli dokonano oględzin na miejscu realizacji zadania, polegających w szczególności na pomiarze łącznej długości odcinków dróg **tj. 6 538 mb** – potwierdzono wykonanie zakładanej długości.

Ponadto zweryfikowano wykonanie następujących elementów robót dot. przebudowywanych dróg:

- ustawienie barier ochronnych,
- oznakowanie pionowe,
- oznakowanie poziome,
- modernizacja zatoki autobusowej – 2szt.,
- przebudowa skrzyżowań,
- wymalowanie przejść dla pieszych,
- modernizacja chodnika

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 częściowego robót z dnia 06.05.2015 r. Komisja potwierdziła zgodność robót z umową, nie stwierdzono wad ani usterek. Całkowita wartość wykonanych robót 1 266 699,13 zł, faktura VAT nr B-16/2015 z dn. 30.04.2015 r., wartość brutto: 1 266 699,13 zł, wartość netto: 1 029 836,69 zł.

Protokół odbioru końcowego robót z dnia 13.07.2015 r. Komisja potwierdziła zgodność robót z umową, nie stwierdzono wad ani usterek. Całkowita wartość wykonanych robót 1 071 150,41,13 zł, faktura VAT nr B-44/2015 z dn. 13.07.2015 r., wartość brutto: 1 071 150,41 zł, wartość netto: 870 853,99 zł.

Protokół odbioru końcowego robót z dnia 02.09.2015 r. Komisja potwierdziła zgodność robót z umową, nie stwierdzono wad ani usterek. Całkowita wartość wykonanych robót 666 291,28 zł, faktura VAT nr B-62/2015 z dn. 02.09.2015 r., wartość brutto: 666 291,28 zł, wartość netto: 541 700,23 zł.

6. Aktualny stan inwestycji

Wykonawca pismem znak TUGA-IP/5-07/15 z dnia 07.07.2015 r. poinformował o **zakończeniu robót i gotowości do odbioru**. Inwestycja zakończona, przyjęta Protokołem odbioru robót z dnia 13.07.2015 r. wykonanych w ramach projektu pn. „Remont drogi powiatowej Nr 1243N Ostróda – Tułodziad i remont drogi powiatowej Nr 1922N Kraplewo – Lichtajny” zgodnie z umową na wykonanie robót nr 262.1.2015.MT z dnia 11.03.2015 r. (zamówienie podstawowe).

Wykonawca pismem znak TUGA-IP/7-08/15 z dnia 24.08.2015 r. poinformował o **zakończeniu robót i gotowości do odbioru**. Inwestycja zakończona, przyjęta Protokołem odbioru robót z dnia 02.09.2015 r. wykonanych w ramach projektu pn. „Remont drogi powiatowej Nr 1243N Ostróda – Tułodziad i remont drogi powiatowej Nr 1922N Kraplewo – Lichtajny” zgodnie z umową na wykonanie robót nr 262.4.2015.MT z dnia 11.05.2015 r. (zamówienie uzupełniające).

#### **Dokumentacja geodezyjna**

Inwentaryzacja geodezyjna powykonawcza wykonana i wpisana do ewidencji materiałów państwowego zasobu geodezyjnego i kartograficznego w dniu 06.07.2015 r. pod nr P.2815.2015.709 w Starostwie Powiatowym w Ostródzie (zamówienie podstawowe) oraz

w dniu 27.08.2015 r. pod nr P.2815.2015.953 w Starostwie Powiatowym w Ostródzie (zamówienie uzupełniające)-kopia pierwszej strony dokumentacji w załączeniu do dokumentacji kontrolnej.

#### IV. Kontrola finansowa zadania

##### 1. Termin realizacji zadania

Według wniosku o dofinansowanie (aktualizacja z dnia 22.05.2015r.) – 30.11.2015 r.

Według umowy o dofinansowanie nr 11/21/NPPDL/15 z dnia 17.06.2015 r. – 30.11.2015 r.

Według umowy z wykonawcą nr 262.1.2015.MT z dnia 11.03.2015 r. – 31.08.2015 r.

Weryfikacja dokumentów potwierdziła dokonanie ostatniej płatności przez beneficjenta dnia 11.09.2015 r. (kopia wyciągu w załączeniu do dokumentacji kontrolnej)

2. Źródła finansowania zadania wg Aneksu nr 1 do umowy z Wojewodą nr 11/21/NPPDL/15 z dnia 17.06.2015 r.

<b>Środki własne</b>	1 502 071,00	zł
<b>Środki inne</b>	0,00	zł
<b>Dotacja z budżetu państwa</b>	1 502 070,00	zł
<b>Razem</b>	3 004 141,00	zł

3. Faktyczne źródła finansowania w złożonych wnioskach o wypłatę dotacji

<b>Środki własne</b>	1 502 071,00	zł
<b>Środki inne</b>	0,00	zł
<b>Dotacja z budżetu państwa</b>	1 502 070,00	zł
<b>Razem</b>	3 004 140,82	zł

4. Zweryfikowane finansowanie projektu po przeprowadzonej kontroli na miejscu realizacji

<b>Środki własne</b>	1 502 070,82	zł
<b>Środki inne</b>	0,00	zł
<b>Dotacja z budżetu państwa</b>	1 502 070,00	zł
<b>Razem</b>	3 004 140,82	zł

### Udział finansowy partnera

Porozumienie partnerskie zawarte w dniu 18.09.2014 r. w Ostródzie 2015 pomiędzy Powiatem Ostródzkim a Gminą Ostróda, w sprawie partycypacji w kosztach realizacji zadania pn. „Remont drogi powiatowej Nr 1243N Ostróda – Tułodziad i remont drogi powiatowej Nr 1922N Kraplewo – Lichtajny” w ramach wspólnej realizacji projektu w ramach *Narodowego programu przebudowy dróg lokalnych – Etap II Bezpieczeństwo – Dostępność – Rozwój*, ustaliło wysokość udziału finansowego Partnera (Gmina Ostróda) w wysokości 300 418 zł.

Aneks Nr 1 do ww. porozumienia partnerskiego, zawarty w dniu 11.03.2015 r. określający udział finansowy partnera na kwotę 233 785,00.

Umowa do porozumienia partnerskiego z dnia 18.09.2014 r. i Aneksu Nr 1 z dnia 11.03.2015 r., ustanawiająca ostateczną wartość pomocy finansowej udzielonej przez Partnera (Gminę Ostróda) na kwotę 233 785,00 zł.

Porozumienie zawarte dnia 11.03.2015 pomiędzy Powiatem Ostródzkim a Gminą Grunwald, w sprawie partycypacji w kosztach robót uzupełniających do zadania podstawowego, przy wspólnej realizacji projektu w ramach *Narodowego programu przebudowy dróg lokalnych – Etap II Bezpieczeństwo – Dostępność – Rozwój*, ustaliło wysokość udziału finansowego Partnera (Gmina Grunwald) w wysokości 80 000,00 zł.

W trakcie kontroli potwierdzono dokonanie wpłat na konto Powiatu Ostródzkiego przez Partnerów:

- Gminę Ostróda w kwocie 233 785,00 zł dnia 14.09.2015 r.
- Gminę Grunwald w kwocie 80 000,00 zł dnia 25.09.2015 r.

(kopie wyciągów w załączeniu do dokumentacji kontrolnej).

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

Różnica pomiędzy planowanym a faktycznie wykonanym zakresem finansowym wynosi **18 groszy**. Kwota ta wynika z zaokrągleń do pełnych złotych zastosowanych przy planowaniu.

**Do ustaleń kontroli nie wniesiono zastrzeżeń.**

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

1. Potwierdzono zgodność dokumentów finansowych tj.: Faktury VAT Nr B-16/2015 z dnia 30.04.2015; Faktury VAT Nr B-44/2015 z dnia 13.07.2015 r. oraz Faktury VAT Nr B-62/2015 z dnia 02.09.2015 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 11/21/NPPDL/14 z dnia 17 czerwca 2015 r. o dofinansowanie dotacją celową z budżetu państwa zadania pn. „Remont drogi powiatowej Nr 1243N Ostróda – Tułodziad i remont drogi powiatowej Nr 1922N Kraplewo – Lichtajny” kierownikowi jednostki kontrolowanej od wystąpienia pokontrolnego nie przysługują środki odwoławcze.

WOJEWODA  
WARMIŃSKO-MAZURSKI  
Artur Chojecki