

Olsztyn, listopada 2016 r.

IGR-XII.805.1.37.2016

**Pan**  
**Waldemar Szymański**  
**Wójt Gminy Janowo**

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 50/61/NPPDL/15 z dnia 17 czerwca 2015 r. o dofinansowanie dotacją celową z budżetu państwa zadania pn. „**Przebudowa drogi gminnej zlokalizowanej na działkach 383 i 384 w miejscowości Jagarzewo gmina Janowo**”, zrealizowanego w ramach programu wieloletniego pn. *Narodowy program przebudowy dróg lokalnych – Etap II Bezpieczeństwo – Dostępność – Rozwój*, przekazuję Pani wystąpienie pokontrolne.

### **Wystąpienie pokontrolne**

Kontrolę przeprowadzono w Urzędzie Gminy Janowo z siedzibą przy ulicy Przasnyskiej 14, 13-113 Janowo, w zakresie realizacji zadania Beneficjenta – Gmina Janowo.

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

Waldemar Szymański – Wójt Gminy Janowo

Joanna Rakoczy – Skarbnik Gminy

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

- Dorota Kochańska, starszy inspektor wojewódzki w Wydziale Infrastruktury, Geodezji i Rolnictwa Warmińsko-Mazurskiego Urzędu Wojewódzkiego w Olsztynie, legitymacja służbowa nr 16/2016 wydana przez Dyrektora Generalnego Warmińsko-Mazurskiego Urzędu Wojewódzkiego w Olsztynie – przewodnicząca zespołu kontrolnego, na podstawie pisemnego imiennego upoważnienia do kontroli nr FK-VI.0030.958.2016 z dnia 10.10.2016 r. wydanego przez Wojewodę Warmińsko-Mazurskiego.

- Violetta Gąsiorowska, starszy inspektor wojewódzki w Wydziale Infrastruktury, Geodezji i Rolnictwa Warmińsko-Mazurskiego Urzędu Wojewódzkiego w Olsztynie, legitymacja służbowa nr 9/2012 wydana przez Dyrektora Generalnego Warmińsko-Mazurskiego Urzędu Wojewódzkiego w Olsztynie – członek zespołu kontrolnego, na podstawie pisemnego imiennego upoważnienia do kontroli nr FK-VI.0030.957.2016 z dnia 10.10.2016 r. wydanego przez Wojewodę Warmińsko-Mazurskiego.

Termin kontroli: **12.10.2016 r.**

Zakres kontroli:

- przedmiot kontroli: rzeczowa i finansowa realizacja zadania pn. „**Przebudowa drogi gminnej zlokalizowanej na działkach 383 i 384 w miejscowości Jagarzewo gmina Janowo**”
- 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 50/61/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**

| <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 Robót Drogowo-Inżynieryjnych „PRDI” SA</b><br>06-500 Mława<br>ul. Stefana Roweckiego „Grota” 8 | Umowa nr GT.272.17.2015 z dnia 25.06.2015 r., na realizację zadania pn: <b>Przebudowa drogi gminnej zlokalizowanej na działkach 383 i 384 w miejscowości Jagarzewo gmina Janowo</b><br>Wartość umowy: <b>378 527,58 brutto</b> | <u>rozpoczęcie:</u><br>dzień protokolarnego przekazania placu budowy<br><u>zakończenie:</u><br>31.08.2015 r. | Dziennik prowadzony na potrzeby wewnętrzne: rozpoczęcie – 13.07.2015<br>zakończenie- 24.08.2015 | Zgłoszenie o przystąpieniu do wykonywania robót budowlanych z dnia 22.09.2014 r. do Starosty Nidzickiego |

Teren budowy przekazano protokołem spisany dnia 25.06.2015 r.

#### **II. Sposób wyłonienia wykonawców**

Umowa nr GT.272.17.2015 z dnia 25.06.2015 r., zawarta z firmą **Przedsiębiorstwo Robót Drogowo – Inżynieryjnych „PRDI” SA**, 06-500 Mława ul. Stefana Roweckiego „Grota” 8, na realizację zadania pn. „Przebudowa drogi gminnej zlokalizowanej na działkach 383 i 384 w miejscowości Jagarzewo gmina Janowo” (wartość umowy: 378 527,58 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 02.06.2015 r. pod nr 131474-2015, protokół z postępowania o udzieleniu zamówienia z dnia

25.06.2015 r., oznaczenie sprawy GT.271.6.2015 (druk ZP-PN) oraz ogłoszenie o udzieleniu zamówienia nr 155694-2015 z dnia 25.06.2015 r.

Do upływu terminu składania ofert wpłynęły 4 oferty, z postępowania nie wykluczono żadnego oferenta i nie odrzucono żadnej oferty.

Wyboru dokonano spośród 4 ofert spełniających warunki, na podstawie kryteriów: najniższej ceny (95% cena) oraz okresu gwarancji (5%).

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 zadania inwestycyjnego z dnia 31.08.2015 r. – wartość odebranych robót 378 527,58 zł brutto. Komisja stwierdza w protokole: wykonana i zgłoszona do odbioru inwestycja zgodna z umową, bez wad i usterek.

Terminy realizacji zgodnie z Protokołem odbioru końcowego robót:

- rozpoczęcie robót: *nie określono*
- zakończenie: *nie określono*

#### **2. Zakres rzeczowy do wykonania w danym okresie rozliczeniowym, zgodnie z harmonogramem rzeczowo – finansowym zadania (aktualizacja z dnia 14.07.2015 r.):**

- wycinka i karczowanie krzewów raz podszycia, udroźnienie istniejących rowów i przepustów;
- udostępnienie placu parkingowego dla maszyn budowlanych;
- roboty pomiarowe przy wyznaczaniu trasy drogi, punktów głównych trasy i punktów wysokościowych w terenie równinnym wraz z wykonaniem powykonawczej inwentaryzacji geodezyjnej;
- wykonanie regulacji pionowej studni rewizyjnej w kolektorze sanitarnym;
- mechaniczne wykonanie korytowania na poszerzeniach jezdni, w gruncie kat. II –IV;
- mechaniczne wykonanie korytowania na całej szerokości jezdni;
- wywóz urobku z niwelacji terenu;
- mechaniczne profilowanie podłoża pod warstwy konstrukcyjne nawierzchni;
- wykonanie warstwy odsączającej z piasku przy grubości warstwy po zagęszczeniu 15 cm;
- wykonanie podbudowy z kruszywa łamanego stabilizowanego mechanicznie;
- wykonanie warstwy profilującej z kruszywa łamanego stabilizowanego mechanicznie (na bruku);
- wykonanie warstwy wiążącej nawierzchni z mieszanki mineralno-asfaltowej;
- skropienie istniejącej nawierzchni bitumicznej emulsją asfaltową przed ułożeniem warstwy ścieralnej;
- wykonanie warstwy ścieralnej nawierzchni z mieszanki mineralno-asfaltowej;
- wykonanie nawierzchni pobocza z kruszywa naturalnego stabilizowanego mechanicznie
- ustawienie słupków stalowych do znaków drogowych z rur stalowych;
- ustawienie pionowe znaków odblaskowych na słupkach z rur stalowych
- wykonanie nasadzeń wzdłuż drogi.

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. 997,00 mb** – potwierdzono wykonanie zakładanej długości.

Ponadto zweryfikowano wykonanie następujących elementów robót dot. przebudowywanej drogi:

- oznakowanie pionowe;
- przebudowa skrzyżowania.

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 z odbioru technicznego końcowego zadania inwestycyjnego z dnia 31.08.2015 r.  
Faktura 47/B/2015 z dnia 03.09.2015 r. – wartość dokumentu (faktury) netto: 307 746,00 zł, brutto: 378 527,58 zł. Komisja potwierdziła zgodność robót z umową, nie stwierdzono wad ani usterek.

6. Aktualny stan inwestycji

Wykonawca pismem znak DT-3/GJ/01/15 z dnia 24.08.2015 r. poinformował o zakończeniu robót i gotowości do odbioru. Inwestycja zakończona, przyjęta Protokołem odbioru końcowego robót z dnia 31.08.2015 r. wykonanych w ramach projektu pn. „Przebudowa drogi gminnej zlokalizowanej na działkach 383 i 384 w miejscowości Jagarzewo gmina Janowo” zgodnie z umową na wykonanie robót nr GT.272.17.2015 z dnia 25.06.2015 r.

#### **Dokumentacja geodezyjna**

Inwentaryzacja geodezyjna powykonawcza wykonana i wpisana do ewidencji materiałów państwowego zasobu geodezyjnego i kartograficznego w dniu 21.09.2015 r. pod nr P.2811.2015.491 w Starostwie Powiatowym w Nidzicy (*kopia pierwszej strony dokumentacji w załączeniu do dokumentacji kontrolnej*).

#### **Przyjęcie środka trwałego**

Dokumenty OT o numerze OT/1506 (symbol KŚT 036, nr inwentarzowy 036/2016/21) z dnia 31.08.2015, na łączną wartość 378 527,58 zł.

### **IV. Kontrola finansowa zadania**

#### **1. Termin realizacji zadania**

Według wniosku o dofinansowanie (aktualizacja z dnia 14.07.2015r.) – 30.11.2015 r.

Według aneksu nr 1 do umowy o dofinansowanie nr 50/61/NPPDL/15 z dnia 17.06.2015 r. – 30.11.2015 r.

Według umowy z wykonawcą nr GT.272.17.2015 z dnia 25.06.2015 r. – 31.08.2015 r.

Weryfikacja dokumentów potwierdziła dokonanie ostatniej płatności przez beneficjenta dnia 17.09.2015 r. (*kopia wyciągu w załączeniu do dokumentacji kontrolnej*)

2. Źródła finansowania zadania wg Aneksu nr 1 do Umowy z Wojewodą nr 50/61/NPPDL/15 z dnia 17.06.2015 r.

|                           |            |    |
|---------------------------|------------|----|
| Środki własne             | 189 264,58 | zł |
| Środki inne               | 0,00       | zł |
| Dotacja z budżetu państwa | 189 263,00 | zł |
| Razem                     | 378 527,58 | zł |

3. Faktyczne źródła finansowania w złożonych wnioskach o wypłatę dotacji

|                           |            |    |
|---------------------------|------------|----|
| Środki własne             | 189 264,58 | zł |
| Środki inne               | 0,00       | zł |
| Dotacja z budżetu państwa | 189 263,00 | zł |
| Razem                     | 378 527,58 | zł |

4. Zweryfikowane finansowanie projektu po przeprowadzonej kontroli na miejscu realizacji

|                           |            |    |
|---------------------------|------------|----|
| Środki własne             | 189 264,58 | zł |
| Środki inne               | 0,00       | zł |
| Dotacja z budżetu państwa | 189 263,00 | zł |
| Razem                     | 378 527,58 | zł |

Kwota dotacji według umowy o dofinansowanie 189 263,00 zł – wypłacona **189 263,00 zł**

#### Udział finansowy partnera

W sprawie wspólnej realizacji projektu, w ramach *Narodowego programu przebudowy dróg lokalnych – Etap II Bezpieczeństwo – Dostępność – Rozwój*, Gmina Janowo podpisała następujące dokumenty:

- **Umowa GT.7226.21.2014 – 1**, zawarta dn. 26.09.2014 z **Powiatem Nidzickim** na pomoc rzeczową (tj. wycinka i karczowanie krzewów i podszycia oraz udrażnianie rowów i przepustów);
- **Umowa GT.7226.21.2014 – 2**, zawarta dn. 26.09.2014 z Państwowym Gospodarstwem Leśnym Lasy Państwowe **Nadleśnictwo Jedwabno** na pomoc rzeczową (tj. wykonanie nasadzeń wzdłuż drogi, wywóz urobku oraz udostępnienie placu parkingowego dla maszyn).

Wykonanie powyższych prac udokumentowano protokołami odbioru stanowiącymi załączniki do dokumentacji kontrolnej.

Różnice między planowanym a faktycznie wykonanym zakresem finansowym realizacji zadania (opisać szczegółowo przyczyny powstania różnic)  
*nie stwierdza się różnic.*

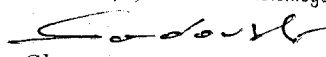
#### V. Uwagi i wnioski zespołu przeprowadzającego kontrolę

1. Potwierdzono zgodność dokumentów finansowych tj.: Faktury VAT Nr 47/B/2015 z dnia 03.09.2015 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.

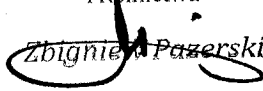
#### Pouczenie:

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 50/61/NPPDL/15 z dnia 17 czerwca 2015 r. o dofinansowanie dotacją celową z budżetu państwa zadania pn. „Przebudowa drogi gminnej zlokalizowanej na działkach 383 i 384 w miejscowości Jagarzewo gmina Janowo” kierownikowi jednostki kontrolowanej od wystąpienia pokontrolnego nie przysługują środki odwoławcze.

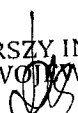
Z up. Wojewody Warmińsko-Mazurskiego

  
Sławomir Sadowski  
Wicewojewoda Warmińsko-Mazurski

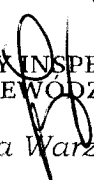
DYREKTOR  
Wydziału Infrastruktury, Geodezji  
i Rolnictwa

  
Zbigniew Pazderski

TARSZY INSPEKTOR  
WOJEWÓDZKI

  
Dorota Kočańska

STARSZY INSPEKTOR  
WOJEWÓDZKI

  
Jolanta Warzycka