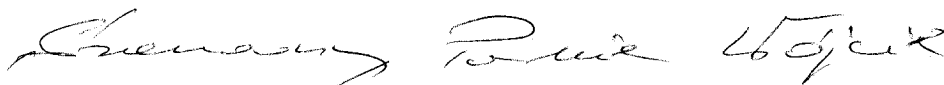


Olsztyn, 4 października 2017 r.

IGR-XII.805.1.35.2017

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 i § 10 umowy nr 43/67/PRGiPID/16 z dnia 04.07.2016 r. o dofinansowanie dotacją celową z budżetu państwa zadania pn.: „Przebudowa drogi gminnej zlokalizowanej na działkach nr 275, 77 i 45 wraz z przebudową ciągu dla pieszych w miejscowości Muszaki, Gmina Janowo”, zrealizowanego w ramach programu wieloletniego pn. Program rozwoju gminnej i powiatowej infrastruktury drogowej na lata 2016-2019, przekazuję Panu wystąpienie pokontrolne.

#### Wystąpienia pokontrolne

Kontrolę przeprowadzono w Urzędzie Gminy Janowo, ul. Przasnyska 14, 13-113 Janowo, w zakresie realizacji zadania Beneficjenta – Gminy 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:

- Jolanta Warzycka - 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 – przewodnicząca zespołu kontrolnego, na podstawie pisemnego imiennego upoważnienia do kontroli nr FK-VI.0030.608.2017 z dnia 11.09.2017 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 16/2017 wydana przez Dyrektora Generalnego Warmińsko - Mazurskiego Urzędu Wojewódzkiego w Olsztynie – członek zespołu kontrolnego, na podstawie pisemnego imiennego upoważnienia do kontroli nr FK- VI.0030.607.2017 z dnia 11.09.2017 r. wydanego przez Wojewodę Warmińsko-Mazurskiego.

Termin kontroli: **12 września 2017 r.**

Kontrola została odnotowana w książce kontroli jednostki kontrolowanej pod pozycją 6/2017.

Zakres kontroli:

- przedmiot kontroli: rzeczowa i finansowa realizacja zadania pn. „Przebudowa drogi gminnej zlokalizowanej na działkach nr 275, 77 i 45 wraz z przebudową ciągu dla pieszych w miejscowości Muszaki, Gmina Janowo”
- okres objęty kontrolą : rok 2016

Kontrolę przeprowadzono na podstawie art. 175 ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. 2016 r., poz. 1870 z późn. 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 ze zm.), oraz § 9 i § 10 umowy o dofinansowanie Nr 43/67/PRGiPID/16 z dnia 04.07.2016 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
SKANSKA S.A. ul. Gen. J. Zajęczka 9 01-518 Warszawa	Umowa o roboty budowlane Nr GT.272.17.2016 zawarta w dniu 08.06.2016 r. Wartość umowy: <b>270 522,50 zł brutto</b>	<u>rozpoczęcie:</u> dzień przekazania placu budowy <u>zakończenie:</u> 31.08.2016 r.	Dziennik Budowy Nr 2/2016 z dnia 12.07.2016 r. <u>rozpoczęcie:</u> 18.07.2016 r. <u>zakończenie:</u> 05.08.2016 r.	Zgłoszenie Nr GT.7010.2.2015 z dnia 10.09.2015 r. do Starosty Nidzickiego

Teren budowy przekazano protokołem z 12.07.2016 r.

#### II. Sposób wyłonienia wykonawców

- Umowa Nr GT.272.17.2016 zawarta w dniu 08.06.2016 r. z SKANSKA S.A., ul. Gen. J. Zajęczka 9, 01-518 Warszawa na realizację zadania pn. „Przebudowa drogi gminnej zlokalizowanej na działkach nr 275, 77 i 45 wraz z przebudową ciągu dla pieszych w miejscowości Muszaki, Gmina Janowo”, wartość robót wynikająca z umowy: 270 522,50 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 16.05.2016 r. pod nr 122726-2016, protokół z postępowania o udzieleniu zamówienia z dnia 10.06.2016 r., oznaczenie sprawy GT.271.9.2016 (druk ZP-PN) oraz ogłoszenie o udzieleniu zamówienia nr 79411-2016 z dnia 10.06.2016 r.

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

Wyboru dokonano spośród pięciu ofert spełniających warunki, na podstawie kryterium najniższej ceny korzystnej dla Zamawiającego i gwarancji jakości.

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. 2016 r., poz. 1870 z późn. zm.).

### **III. Kontrola zakresu rzeczowego**

#### **1. Data rozpoczęcia i zakończenia**

Protokół odbioru technicznego, końcowego zdania inwestycyjnego pn. „Przebudowa drogi gminnej zlokalizowanej na działkach nr 275, 77 i 45 wraz z przebudową ciągu dla pieszych w miejscowości Muszaki, Gmina Janowo” z dnia 11.08.2016 r. Komisja stwierdziła, że roboty wykonano zgodnie z dokumentacją projektową, kosztorysem ofertowym, polskimi normami, obowiązującymi przepisami oraz umową.

#### **2. Zakres rzeczowy do wykonania w danym okresie rozliczeniowym, zgodnie z harmonogramem rzeczowo – finansowym zadania (aktualizacja z dnia 10.06.2016 r.)**

- Przygotowania terenu pod budowę
- Roboty przygotowawcze, roboty ziemne
- Fundamentowanie dróg
- Roboty w zakresie nawierzchni dróg
- Roboty budowlane w zakresie układania chodników i asfaltowania dróg

#### **3. Wykonany zakres rzeczowy potwierdzony w trakcie kontroli**

W trakcie kontroli dokonano oględzin na miejscu realizacji zadania, polegających w szczególności na pomiarze łącznej długości drogi tj. 878,00 mb – potwierdzono wykonanie zakładanej długości.

Ponadto zweryfikowano wykonanie następujących elementów robót:

- poprawę parametrów drogi,
- budowę chodnika,
- oznakowanie poziome i pionowe,
- wykonanie zjazdów na posesje.

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 (odnieć się do wszystkich pozycji harmonogramu rzeczowo – finansowego zadania)  
Nie stwierdzono różnic pomiędzy planowanym, a wykonanym zakresem robót.

5. Daty częściowego lub końcowego protokołu odbioru robót

Protokół odbioru technicznego, końcowego zdania inwestycyjnego pn. „Przebudowa drogi gminnej zlokalizowanej na działkach nr 275, 77 i 45 wraz z przebudową ciągu dla pieszych w miejscowości Muszaki, Gmina Janowo” z dnia 11.08.2016 r.

Wartość odebranych robót brutto – 270.522,50 zł (faktura nr 0009/08/16/D17375 z dnia 11.08.2016 r., wartość netto 219.936,99 zł).

6. Aktualny stan inwestycji:

Wykonawca pismem znak: D17375/6921/2/16 z 04.08.2016 r. zgłosił do odbioru wykonanie robót zgodnie z umową nr GT.272.17.2016 z dnia 08.06.2016 r. Inwestycja zakończona, przyjęta Protokołem odbioru technicznego końcowego zadania inwestycyjnego pn. „Przebudowa drogi gminnej zlokalizowanej na działkach nr 275, 77 i 45 wraz z przebudową ciągu dla pieszych w miejscowości Muszaki, Gmina Janowo”.

#### Dokumentacja geodezyjna

Inwentaryzacja geodezyjna powykonawcza sporządzona i przekazana do państwowego zasobu geodezyjnego i kartograficznego w dniu 02.09.2016 r. zaewidencjonowana pod nr P.2811.2016.456 w Starostwie Powiatowym w Nidzicy.

*(kopie w załączeniu do dokumentacji kontrolnej)*

#### Dokument OT

Dnia 31.10.2016 r. wystawiono dokument przyjęcia środka trwałego OT/1557 na łączną wartość: 275 442,50 zł. Różnica pomiędzy wartością ujętą w dokumencie OT, a wartością zakresu objętego dofinansowaniem wynosi 4 920,00 zł i dotyczy wydatków poniesionych na koszty nadzoru inwestorskiego.

*(kopię dokumentu OT oraz Oświadczenie załączono do dokumentacji pokontrolnej)*

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

1. Termin realizacji zadania

Według wniosku o dofinansowanie (aktualizacja z dnia 10.06.2016 r.) – 31.08.2016 r.

Według umowy o dofinansowanie nr 43/67/PRGiPID/16 z dnia 04.07.2016 r. – 31.08.2016 r.

Weryfikacja dokumentów potwierdziła dokonanie ostatniej płatności przez beneficjenta dnia 31.08.2016 r. *(kopia wyciągu w załączeniu do dokumentacji kontrolnej)*

2. Źródła finansowania zadania wg Umowy z Wojewodą nr 43/67/PRGiPID/16 z dnia 04.07.2016 r. i Aneksu nr 1 z dnia 25.08.2016 r.

<b>Środki własne</b>	134 507,92	zł
<b>Środki inne</b>	0,00	zł
<b>Dotacja z budżetu państwa</b>	134 506,00	zł
<b>Razem</b>	269 013,92	zł

3. Faktyczne źródła finansowania w złożonych wnioskach o wypłatę dotacji

<b>Środki własne</b>	134 507,92	zł
<b>Środki inne</b>	0,00	zł
<b>Dotacja z budżetu państwa</b>	134 506,00	zł
<b>Razem</b>	269 013,92	zł

4. Zweryfikowane finansowanie projektu po przeprowadzonej kontroli na miejscu realizacji

<b>Środki własne</b>	134 507,92	zł
<b>Środki inne</b>	0,00	zł
<b>Dotacja z budżetu państwa</b>	134 506,00	zł
<b>Razem</b>	269 013,92	zł

Kwota dotacji według umowy o dofinansowanie 134 506,00 zł – wypłacona: **134 506,00 zł**.

Udział finansowy partnera

Inwestycja realizowana bez udziału partnera.

5. 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 wymienionej w pkt III.5. niniejszego projektu wystąpienia z oryginałami dokumentów oraz sprawdzono pod względem: zapisów klasyfikacji budżetowej, kontroli formalnej i rachunkowej oraz opisu merytorycznego dotyczącego danego zadania.

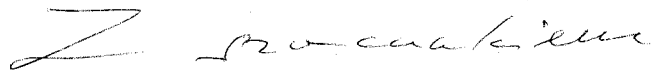
2. Kontrola przedłożonych przez Beneficjenta dokumentów oraz oględziny na miejscu potwierdziły prawidłowość przygotowania i realizacji inwestycji drogowej. Nie stwierdzono istotnych uchybień i odstępstw od obowiązujących zasad realizacji inwestycji, które skutkowałyby koniecznością informowania o ich 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.

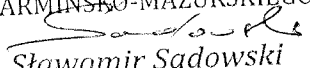
3. Stwierdza się, że inwestycja została zrealizowana a dotacja wykorzystana prawidłowo pod względem:

- 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.

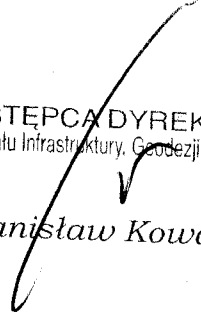
Pouczenie:

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 i § 10 umowy nr 43/67/PRGiPID/16 z dnia 04.07.2016 r. o dofinansowanie dotacją celową z budżetu państwa zadania pn. „Przebudowa drogi gminnej zlokalizowanej na działkach nr 275, 77 i 45 wraz z przebudową ciągu dla pieszych w miejscowości Muszaki, Gmina Janowo” kierownikowi jednostki kontrolowanej od wystąpienia pokontrolnego nie przysługują środki odwoławcze.



wz. WOJEWODY  
WARMIŃSKO-MAZURSKIEGO  
  
Sławomir Sadowski  
Wicewojewoda Warmińsko-Mazurski

ZASTĘPCA DYREKTORA  
Wydziału Infrastruktury, Geodezji i Rolnictwa

  
Stanisław Kowalski

STARSZY INSPEKTOR  
WOJEWÓDZKI

  
Jolanta Warzycka