

Olsztyn, 02.11. 2017 r.

IGR-XII.805.1.39.2017

Pan
Bogusław Fijas
Wójt Gminy Ostróda

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 45/30/PRGiPID/16 z dnia 04.07.2016 r. oraz Aneksu nr 1 z dnia 25.08.2016 r., o dofinansowanie dotacją celową z budżetu państwa zadania pn. **„Remont nawierzchni drogi wraz z chodnikiem ul. Jeziorna, ul. Jagodowa, ul. Gajowa w Międzyzlesiu”**, zrealizowanego w ramach programu wieloletniego pn. *Program rozwoju gminnej i powiatowej infrastruktury drogowej na lata 2016-2019*, przekazuję Panu wystąpienie pokontrolne.

Wystąpienie pokontrolne

Kontrolę przeprowadzono w Urzędzie Gminy Ostróda z siedzibą przy ul. Jana III Sobieskiego 1, 14-100 Ostróda, w zakresie realizacji zadania Beneficjenta – Gminy Ostróda.

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

Bogusław Fijas – Wójt Gminy Ostróda

Teresa Ołowska – Skarbnik Gminy

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

- Violetta Gąsiorowska – starszy inspektor wojewódzki w Wydziale Infrastruktury, Geodezji i Rolnictwa Warmińsko-Mazurskiego Urzędu Wojewódzkiego w Olsztynie, legitymacja służbowa nr 17/2017 wydana przez Dyrektora Generalnego Warmińsko - Mazurskiego Urzędu Wojewódzkiego w Olsztynie – przewodnicząca zespołu kontrolnego, na podstawie pisemnego imiennego upoważnienia do kontroli nr FK-VI.0030.962.2017 z dnia 13.10.2017 r. wydanego przez Wojewodę Warmińsko-Mazurskiego.

- Marcin Sikorski – kierownik Oddziału rozwoju regionalnego w Wydziale Infrastruktury, Geodezji i Rolnictwa Warmińsko-Mazurskiego Urzędu Wojewódzkiego w Olsztynie, legitymacja służbowa nr 11/2012 wydana przez Dyrektora Generalnego Warmińsko - Mazurskiego Urzędu Wojewódzkiego w Olsztynie – członek zespołu kontrolnego, na podstawie pisemnego imiennego upoważnienia do kontroli nr FK-VI.0030.961.2017 z dnia 13.10.2017 r. wydanego przez Wojewodę Warmińsko-Mazurskiego.

Termin kontroli: 16 października 2017 r.

Kontrola została odnotowana w książce kontroli pod pozycją 5/2017.

Zakres kontroli:

- przedmiot kontroli: rzeczowa i finansowa realizacja zadania pn.: „**Remont nawierzchni drogi wraz z chodnikiem ul. Jeziorna, ul. Jagodowa, ul. Gajowa w Międzyzlesiu**”
- 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 45/30/PRGiPID/16 z dnia 04.07.2016 r. oraz Aneksu nr 1 z dnia 25.08.2016 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
Przedsiębiorstwo Drogowo-Budowlane Spółka z o.o. z siedzibą ul. Długa 27, 87-300 Brodnica	Umowa nr IRL.7013.4.2016 z dnia 24.05.2016 r., na realizację inwestycji pn.: „ Remont nawierzchni drogi wraz z chodnikiem ul. Jeziorna, ul. Jagodowa, ul. Gajowa w Międzyzlesiu ” Wartość umowy 595 561,45 zł. brutto	Wg umowy: rozpoczęcie: 24.05.2016 r. zakończenie: 30.09.2016 r.	Dziennik Budowy nr 1/2016 wydany 30.05.2016 r. rozpoczęcie: 18.08.2016 r. zakończenie: 30.09.2017 r. (prowadzony pomocniczo)	Zgłoszenie o przystąpieniu do wykonywania robót budowlanych z 30.09.2015 r. oraz Zgłoszenie z 19.10.2015 r. do Starostwa Powiatowego w Ostródzie

Teren budowy przekazano Protokołem sporządzonym dnia 30 maja 2016 r.

II. Sposób wyłonienia wykonawców

Umowa nr IRL.7013.4.2016 z dnia 24.05.2016 r., zawarta z Przedsiębiorstwem Drogowo Budowlanym Spółka z o.o. z siedzibą ul. Długa 27, 87-300 Brodnica, na realizację zadania pn.: „Remont nawierzchni drogi wraz z chodnikiem ul. Jeziorna, ul. Jagodowa, ul. Gajowa w Międzyzlesiu” (wartość prac według umowy: 779 716,43 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 15.04.2016 r. pod nr 90482-2016, ogłoszenie o udzieleniu zamówienia nr 136680-2016 z dnia 30.05.2016 r. oraz protokół z postępowania o udzieleniu zamówienia z dnia 30.05.2016 r., oznaczenie sprawy ZP.271.3.2.2016 (druk ZP-PN)

Do upływu terminu składania ofert wpłynęło sześć ofert. Nie wykluczono żadnego oferenta spośród wykonawców, nie odrzucono żadnej oferty. Wyboru dokonano spośród sześciu ofert spełniających warunki, na podstawie kryteriów: najniższej ceny (80) oraz okresu udzielonej gwarancji (20).

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

Protokołem końcowego odbioru robót z dnia 25 października 2016 r. Komisja uznała roboty za odebrane. Prace wykonane zostały zgodnie z umową. Jakość wykonanych robót dobra, bez usterek. Wartość odebranych robót 595 561,45 zł brutto.

Terminy realizacji zgodnie z umową z wykonawcą

- rozpoczęcie robót: 30 maja 2016 r. (data przekazania placu budowy)
- zakończenie: 30 września 2016 r.

2. Zakres rzeczowy do wykonania w danym okresie rozliczeniowym, zgodnie z harmonogramem rzeczowo – finansowym zadania (aktualizacja z dnia 4 lipca 2016 r.)

- Roboty przygotowawcze
- Roboty ziemne
- Podbudowy
- Nawierzchnie
- Odwodnienie
- Urządzenia bezpieczeństwa ruchu
- Roboty wykończeniowe

3. Wykonany zakres rzeczowy potwierdzony w trakcie kontroli

W trakcie kontroli dokonano oględzin na miejscu realizacji zadania, polegających w szczególności na pomiarze długości odcinka drogi tj. 1 480,00 mb – potwierdzono wykonanie zakładanej długości.

Ponadto zweryfikowano wykonanie następujących elementów remontowanej drogi:

- nawierzchni drogi,
- chodników,
- odwodnienia,
- przystanków autobusowych,
- barier ochronnych,
- oznakowania pionowego i poziomego (m.in. przejść dla pieszych).

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)

Brak różnic.

5. Daty częściowego lub końcowego protokołu odbioru robót

- Protokół końcowego odbioru robót z dnia 25 października 2016 r. Wartość odebranych robót brutto: **595 561,45 zł.**

Faktura VAT nr 0058/10/16 z dnia 25.10.2016 r. – wartość robót według faktury netto: 484 196,30 zł, brutto: 595 561,45 zł.

6. Aktualny stan inwestycji

Wykonawca zgłosił roboty budowlane do odbioru końcowego pismem l.dz. 1723/2016 z dnia 30.09.2016 r.

Dokumentacja geodezyjna

Inwentaryzacja geodezyjna powykonawcza sporządzona i przekazana do państwowego zasobu geodezyjnego i kartograficznego w dniu 07.11.2016 r. w Starostwie Powiatowym w Ostródzie

(kopia w załączeniu do dokumentacji kontrolnej).

IV. Kontrola finansowa zadania

1. Termin realizacji zadania

Według wniosku o dofinansowanie (aktualizacja z dnia 04.07.2016 r.) – 31.12.2016 r.

Według umowy o dofinansowanie nr 45/30/PRGiPID/16 z dnia 04.07.2016 r. oraz Aneksu nr 1 z dnia 25.08.2016 r. – 31.12.2016 r.

Według umowy z wykonawcą nr IRL.7013.4.2016 z dnia 24.05.2016 r. – 30.09.2016 r.

Według protokołu odbioru końcowego robót z 25.10.2016 - 30.09.2016 r.

2. Źródła finansowania zadania wg Umowy z Wojewodą nr 45/30/PRGiPID/16 z dnia 04.07.2016 r. oraz Aneksu nr 1 z dnia 25.08.2016 r.

Środki własne	297 781,45	zł
Środki inne	0,00	zł
Dotacja z budżetu państwa	297 780,00	zł
Razem	595 561,45	zł

3. Faktyczne źródła finansowania w złożonych wnioskach o wypłatę dotacji

Środki własne	297 781,45	zł
Środki inne	0,00	zł
Dotacja z budżetu państwa	297 780,00	zł
Razem	595 561,45	zł

4. Zweryfikowane finansowanie projektu po przeprowadzonej kontroli na miejscu realizacji

Środki własne	297 781,45	zł
Środki inne	0,00	zł
Dotacja z budżetu państwa	297 780,00	zł
Razem	595 561,45	zł

Kwota dotacji według umowy o dofinansowanie 297 780,00zł – wypłacona **297 780,00 zł**

Ostatnią płatność wykonano dnia 02.11.2016 r.,

5. Udział finansowy partnera

Umowa o partnerstwie zawarta dnia 28.10.2015 r. pomiędzy Gminą Ostróda a Powiatem Ostródzkim w sprawie wspólnego działania na rzecz przygotowania i realizacji projektu pn.: „Remont nawierzchni drogi wraz z chodnikiem ul. Jeziorna, ul. Jagodowa, ul. Gajowa w Międzyzlesiu”, Aneks nr 1 z dnia 20.04.2016 r. do wyżej wymienionej umowy ostatecznie określa wysokość udziału finansowego Powiatu Ostródzkiego w kosztach realizacji na kwotę 122 090,00 zł.

W trakcie kontroli potwierdzono dokonanie wpłaty przez Powiat Ostródzki na konto Gminy Ostróda dnia 30.11.2016 r. ustalonej kwoty.

(kopia wyciągu w załączeniu do dokumentacji kontrolnej)

6. 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 wymienionej jak wyżej (pkt III.5) 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 45/30/PRGiPID/16 z dnia 04.07.2016 r. o dofinansowanie dotacją celową z budżetu państwa zadania pn.: „Remont nawierzchni drogi wraz z chodnikiem ul. Jeziorna, ul. Jagodowa, ul. Gajowa w Międzyzlesiu” kierownikowi jednostki od wystąpienia pokontrolnego nie przysługują środki odwoławcze.

**WOJEWODA
WARMIŃSKO-MAZURSKI**

Artur Chojecki

DYREKTOR
Wydziału Infrastruktury, Geodezji
i Rolnictwa

Zbigniew Pazerski

**STARSZY INSPEKTOR
WOJEWODZKI**
Violetta Gąsiorowska

**KIEROWNIK ODDZIAŁU
ROZWOJU REGIONALNEGO**

Marcin Sikorski