

Olsztyn, 19 września 2017 r.

IGR-XII.805.1.32.2017

**Pan
Radosław Król
Wójt Gminy Wydminy**



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 40/75/PRGiPID/16 z dnia 06.06.2016 r. o dofinansowanie dotacją celową z budżetu państwa zadania pn.: „**Remont węzła komunikacyjnego obejmującego poprawę bezpieczeństwa przy stadionie gminnym oraz poprawę dostępności komunikacyjnej przy dworcu kolejowym: Remont ulic Kolejowej i Dworcowej w Wydminach**”, 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 Wydminy, Pl. Rynek 1/1, 11-510 Wydminy, w zakresie realizacji zadania Beneficjenta – Gminy Wydminy.

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

Radosław Król – Wójt Gminy Wydminy

Krystyna Truchan - Skarbnik Gminy

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 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.0030.753.2017 z dnia 25.08.2017 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 17/2017 wydana przez Dyrektora Generalnego Warmińsko - Mazurskiego Urzędu Wojewódzkiego w Olsztynie – członek zespołu kontrolnego, na podstawie pisemnego imiennego upoważnienia do kontroli nr FK- VI.0030.754.2017 z dnia 25.08.2017 r. wydanego przez Wojewodę Warmińsko-Mazurskiego.

Termin kontroli: **31 sierpnia 2017 r.**

Kontrola została odnotowana w książce kontroli jednostki kontrolowanej pod pozycją 4/2017.

Zakres kontroli:

- przedmiot kontroli: rzeczowa i finansowa realizacja zadania pn. „Remont węzła komunikacyjnego obejmującego poprawę bezpieczeństwa przy stadionie gminnym oraz poprawę dostępności komunikacyjnej przy dworcu kolejowym: Remont ulic Kolejowej i Dworcowej w Wydminach”
- 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 z późn. zm.) oraz § 9 i § 10 umowy o dofinansowanie Nr 40/75/PRGiPID/16 z dnia 06.06.2016 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 Robót Drogowych Sp. z o.o. z/s w Gajewie ul. Węgorzewska 4 11-500 Giżycko	Umowa nr KK.272.7.2016.MC z dnia 09.05.2016 r. Przedmiotem wykonanie remontu węzła komunikacyjnego obejmującego poprawę bezpieczeństwa przy stadionie gminnym oraz poprawę dostępności do dworca kolejowego: Remont ulic Kolejowej i Dworcowej w Wydminach Wartość umowy: 845 590,87 zł brutto	<u>rozpoczęcie:</u> termin przekazania placu budowy <u>zakończenie:</u> 15.09.2016 r.	Dzienniki Budowy - nie był prowadzony – remont na Zgłoszenie (brak wymogu prowadzenia)	Zgłoszenie do Starosty Giżyckiego z dnia 30.10.2015 r.

Teren budowy przekazano protokołem 09.05.2016 r.

II. Sposób wyłonienia wykonawców

- Umowa nr KK.272.7.2016.MC z dnia 09.05.2016 r., zawarta z Przedsiębiorstwem Robót Drogowych Spółka z o.o. z/s w Gajewie, ul. Węgorzewska 4, 11-500 Giżycko, na realizację zadania pn. „Remont węzła komunikacyjnego obejmującego poprawę bezpieczeństwa przy stadionie gminnym oraz poprawę dostępności komunikacyjnej przy dworcu kolejowym: Remont ulic Kolejowej i Dworcowej w Wydminach”, wartość robót wynikająca z umowy: 845 590,87 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 31.03.2016 r. pod nr 73038-2016, protokół z postępowania o udzielenie zamówienia z dnia 10.05.2016 r., oznaczenie sprawy: KK.271.5.2016.MC (druk ZP-PN) oraz ogłoszenie o udzieleniu zamówienia nr 116722-2016 z dnia 10.05.2016 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 terminu wykonania zamówienia

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 końcowy odbioru robót z dnia 22.09.2016 r.:

Komisja po dokonaniu oględzin stwierdziła, że roboty wykonane zostały zgodnie z zamówieniem, bez usterek.

2. Zakres rzeczowy do wykonania w danym okresie rozliczeniowym, zgodnie z harmonogramem rzeczowo – finansowym zadania (aktualizacja z dnia 12.05.2016 r.)

- Roboty przygotowawcze
- Krawężniki i obrzeża
- Chodniki
- Nawierzchnia asfaltowa
- Elementy bezpieczeństwa ruchu
- Deszczówka oraz odwodnienie
- Zieleń
- Oznakowanie pionowe i poziome
- Ogrodzenie

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. 739,00mb – potwierdzono wykonanie zakładanej długości.

Ponadto zweryfikowano wykonanie następujących elementów robót dot. przebudowy ulic:

- poprawę parametrów drogi,
- wybudowanie chodnika,
- montaż progów zwalniających,

- wykonanie zatoki autobusowej,
- oznakowanie pionowe i poziome,
- zamontowanie barier,
- przejścia dla pieszych,
- kanalizacja deszczowa

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)
Nie stwierdzono różnic pomiędzy planowanym, a wykonanym zakresem robót.

5. Daty częściowego lub końcowego protokołu odbioru robót

- Protokół częściowego odbioru technicznego z realizacji inwestycji spisany w dniu 14.07.2016 r. Komisja stwierdziła, że roboty wykonane zostały zgodnie z zamówieniem, bez usterek (faktura nr 09/07/PRD/2016 z 14.07.2016 r., wartość netto: 315 833,58 zł; wartość brutto: 388 475,30 zł).
- Protokół końcowego odbioru robót spisany w dniu 22.09.2016 r. Komisja stwierdziła, że roboty wykonane zostały zgodnie z zamówieniem, bez usterek (faktura nr 09/09/2016 z 22.09.2016 r., wartość netto: 371 638,67; wartość brutto: 457 115,57 zł).

6. Aktualny stan inwestycji

Wykonawca pismem z 15.09.2016 r. poinformował o zakończeniu robót budowlanych zgodnie z zamówieniem pn.: Remont węzła komunikacyjnego obejmującego poprawę bezpieczeństwa przy stadionie gminnym oraz poprawę dostępności do dworca kolejowego: Remont nawierzchni ulic Kolejowej i Dworcowej w Wydminach.

Dokumentacja geodezyjna

Inwentaryzacja geodezyjna powykonawcza sporządzona i przekazana do państwowego zasobu geodezyjnego i kartograficznego w dniu 19.09.2016 r. zaewidencjonowana pod nr P.2806.2016.1359 w Starostwie Powiatowym w Giżycku.
(kopie w załączeniu do dokumentacji kontrolnej).

Dokument OT

Dnia 30.12.2016 r. wystawiono dokument przyjęcia środka trwałego OT nr 23/2016 na łączną wartość inwestycji 890 290,87 zł. Różnica pomiędzy wartością ujętą w dokumencie OT, a wartością zakresu objętego dofinansowaniem wynosi 44 700,00 zł i dotyczy wydatków poniesionych na koszty projektu sieci kanalizacji deszczowej (24 600,00zł) i nadzoru inwestorskiego (20 100,00 zł).
(kopię rozliczenia kosztów załączono do dokumentacji kontrolnej)

IV. Kontrola finansowa zadania

1. Termin realizacji zadania

Według wniosku o dofinansowanie (aktualizacja z dnia 12.05.2016 r.) – 30.11.2016 r.

Według umowy o dofinansowanie nr 40/75/PRGiPID/16 z dnia 06.06.2016 r. – 30.11.2016 r.

Weryfikacja dokumentów potwierdziła dokonanie ostatniej płatności przez beneficjenta dnia 21.10.2016 r. (kopia wyciągu w załączeniu do dokumentacji kontrolnej)

2. Źródła finansowania zadania wg Umowy z Wojewodą nr 40/75/PRGiPID/16 z dnia 06.06.2016 r. oraz Aneks nr 1 z dnia 23.08.2016 r.

Środki własne	422 795,87	zł
Środki inne	0,00	zł
Dotacja z budżetu państwa	422 795,00	zł
Razem	845 590,87	zł

3. Faktyczne źródła finansowania w złożonych wnioskach o wypłatę dotacji

Środki własne	422 795,87	zł
Środki inne	0,00	zł
Dotacja z budżetu państwa	422 795,00	zł
Razem	845 590,87	zł

4. Zweryfikowane finansowanie projektu po przeprowadzonej kontroli na miejscu realizacji

Środki własne	422 795,87	zł
Środki inne	0,00	zł
Dotacja z budżetu państwa	422 795,00	zł
Razem	845 590,87	zł

Kwota dotacji według umowy o dofinansowanie 422 795,00 zł –
422 795,00 zł.

Udział finansowy partnera

W umowie WO.031.6.2015 z dnia 30.10.2015 r. w sprawie partnerstwa w realizacji projektu pn.: Remont węzła komunikacyjnego w celu poprawy bezpieczeństwa przy ZSO w Wydminach oraz bezpieczeństwa i dostępności do dworca kolejowego: Remont ul. Kolejowej (136031N) i ul. Dworcowej (136026N) w Wydminach w ramach Programu rozwoju gminnej i powiatowej infrastruktury drogowej ustalono udział finansowy Partnera Powiatu Giżyckiego na kwotę 50 000,00 zł. W trakcie kontroli potwierdzono dokonanie wymaganej wpłaty na konto Gminy Wydminy przez Powiat Giżycki dnia 05.10.2016 r. w wysokości 50 000,00 zł.

(kopia wyciągu 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.

V. Uwagi i wnioski zespołu przeprowadzającego kontrolę

1. Potwierdzono zgodność dokumentów finansowych tj.: faktur wymienionych 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 40/75/PRGiPID/16 z dnia 06.06.2016 r. o dofinansowanie dotacją celową z budżetu państwa zadania pn. „Remont węzła komunikacyjnego obejmującego poprawę bezpieczeństwa przy stadionie gminnym oraz poprawę dostępności komunikacyjnej przy dworcu kolejowym: Remont ulic Kolejowej i Dworcowej w Wydminach” kierownikowi jednostki od wystąpienia pokontrolnego nie przysługują środki odwoławcze.

Z poważaniem

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

DYREKTOR
Wydziału Infrastruktury, Geodezji
i Rolnictwa
Zbigniew Pazerski

STARSZY INSPEKTOR
WOJEWÓDZKI
Danuta Półtaszewska

STARSZY INSPEKTOR
WOJEWÓDZKI
Jolanta Warzycka