

55
Olsztyn, 16 sierpnia 2017 r.

IGR-XII.805.1.27.2017

Pan
Marek Jasudowicz
Wójt Gminy Giżycko

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 36/55/PRGiPID/16 z dnia 24.06.2016 r. o dofinansowanie dotacją celową z budżetu państwa zadania pn.: "**Przebudowa drogi gminnej nr 129014N na odcinku Świdry-Spytkowo w Gminie Giżycko**", 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 Giżycko z siedzibą przy ul. A. Mickiewicza 33, 11-500 Giżycko, w zakresie realizacji zadania Beneficjenta – Gminy Giżycko.

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

Marek Jasudowicz – Wójt Gminy Giżycko

Monika Dębek – 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.0030.647.2017 z dnia 14.07.2017 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 7/2012 wydana przez Dyrektora Generalnego Warmińsko - Mazurskiego Urzędu Wojewódzkiego w Olsztynie – członek zespołu kontrolnego, na podstawie pisemnego imiennego upoważnienia do kontroli nr FK-VI.0030.648.2017 z dnia 14.07.2017 r. wydanego przez Wojewodę Warmińsko-Mazurskiego.

Termin kontroli: **18 lipca 2017 r.**

Kontrola została odnotowana w książce kontroli Urzędu Gminy Giżycko pod pozycją 2/2017.

Zakres kontroli:

- przedmiot kontroli: rzeczowa i finansowa realizacja zadania pn.: „Przebudowa drogi gminnej nr 129014N na odcinku Świdry-Spytkowo w Gminie Giżycko”,
- 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 36/55/PRGiPID/16 z dnia 24.06.2016 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
Oleckie Przedsiębiorstwo o Drogowo - Mostowe Spółka z o.o. z siedzibą ul. Wojska Polskiego 12, 19-400 Olecko	Umowa nr RRG.272.2.2016 z 29.04.2016 r., na realizację zadania pn.: „Przebudowa drogi gminnej nr 129014N na odcinku Świdry-Spytkowo w Gminie Giżycko” Wartość robót wg umowy 1 202 361,53 zł. brutto	<u>Wg umowy:</u> rozpoczęcie: 29.04.2016 r. (data podpisania umowy) zakończenie: 30.08.2016 r.	Nie dotyczy	Zgłoszenie o zamiarze przystąpienia do robót budowlanych nie wymagających pozwolenia na budowę z dnia 28.10.2015 r. do Starostwa Powiatowego w Giżycku

Teren budowy przekazano Protokołem przekazania placu budowy z dnia 29.04.2016 r.

II. Sposób wyłonienia wykonawców

- Umowa nr RRG.272.2.2016 z dnia 29.04.2016 r., zawarta z firmą Przedsiębiorstwo Drogowo- Mostowe Spółka z o.o. z siedzibą ul. Wojska Polskiego 12, 19-400 Olecko, na realizację zadania pn.: „Przebudowa drogi gminnej nr 129014N na odcinku Świdry-Spytkowo w Gminie Giżycko” (wartość robót według umowy: 1 202 361,53 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 16.03.2016 r. pod nr 59914-2016, ogłoszenie o udzieleniu zamówienia nr 75049-2016 z dnia 08.06.2016 r. oraz protokół z postępowania o udzieleniu zamówienia z dnia 08.06.2016 r., oznaczenie sprawy RRG.271.2.2016 (druk ZP-PN)

Do upływu terminu składania ofert wpłynęło pięć ofert. Nie wykluczono żadnego oferenta spośród wykonawców, nie odrzucono żadnej oferty. Wyboru dokonano spośród pięciu ofert spełniających warunki, na podstawie kryteriów: najniższej ceny oraz terminu realizacji.

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

Wykonawca zgłosił roboty budowlane do odbioru końcowego pismem z dnia 30.08.2016 r., znak sprawy OPDM-II.1/107/2016. Komisja rozpoczęła prace odbiorowe 12.09.2016 r., zakończyła 26.09.2016 r. Komisja stwierdza w protokole, że dokumentacja odbiorowa jest niekompletna oraz, że wyniki badań kontrolnych sporządzone przez wykonawcę i inspektora nadzoru w zakresie warstwy ścieralnej nie spełniają wymagań SST w km 1+670. Wymiany nawierzchni dokonano w dniu 22.09.2016 r., a dokumenty odbiorowe, w tym inwentaryzacja powykonawcza zostały uzupełnione. Ostatecznego odbioru dokonano dnia 26.09.2016 r.

Terminy realizacji zgodnie z Protokołem odbioru końcowego robót (roboty podstawowe):

- rozpoczęcie robót: 16.05.2016 r.
- zgłoszenie do odbioru: 30.08.2016 r.
- zakończenie ostateczne i przyjęcie od Wykonawcy po usunięciu usterek: 26.09.2016 r.

Terminy realizacji zgodnie z Umową z wykonawcą DZD/ID-34/2016 z dnia 07.07.2016 r.:

- rozpoczęcie robót: 27.06.2016 r. (protokolarne przekazanie terenu budowy do robót podstawowych)
- zakończenie: 30.08.2016 r.

2. Zakres rzeczowy do wykonania w danym okresie rozliczeniowym, zgodnie z harmonogramem rzeczowo – finansowym zadania (aktualizacja z dnia 06.05.2016 r.)

- Roboty przygotowawcze, roboty ziemne i roboty towarzyszące
- Wykonanie podbudowy drogi gminnej, stabilizacja istniejącego gruntu, podbudowa z kruszywa naturalnego
- Wykonanie nawierzchni drogi gminnej. Prace brukarskie
- Rowy i pobocza
- Wykonanie oznakowania pionowego i poziomego

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. 2 800,00 mb – potwierdzono wykonanie zakładanej długości.

Ponadto zweryfikowano wykonanie następujących elementów budowanej drogi:

- nawierzchni,

- poboczy,
- przejścia dla pieszych,
- zjazdów,
- oznakowania poziomego i pionowego.

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 ostatecznego z dnia 26.09.2016 r.– zakres robót zgodny z dokumentacją techniczną i umową. Wartość odebranych robót brutto: **1 202 361,53 zł.**

Faktura nr 16-FVS/0063 z dnia 30.08.2016 r. – wartość netto: 977 529,70 zł, brutto: 1 202 361,53 zł.

6. Aktualny stan inwestycji

Wykonawca zgłosił roboty budowlane do odbioru końcowego dnia 30.08.2016 r.

Dokumentacja geodezyjna

Inwentaryzacja geodezyjna powykonawcza sporządzona i przekazana do państwowego zasobu geodezyjnego i kartograficznego w dniu 07.10.2016 r. zaewidencjonowana pod nr P.2806.2016.1444 w Starostwie Powiatowym w Giżycku

Kopia w załączeniu do dokumentacji kontrolnej.

Dokument OT

Dnia 30.12.2016 r. wystawiono dokument przyjęcia środka trwałego OT nr 72/2016 na łączną wartość 1 202 361,53 zł. oraz dokument WT o nr WT/1 z dnia 26.06.2017 na kwotę 1 250 838,81 zł. W trakcie kontroli złożono wyjaśniające różnicę w w/w wartościach.

Kopie w/w dokumentów stanowią załączniki do dokumentacji kontrolnej projektu.

IV. Kontrola finansowa zadania

1. Źródła finansowania zadania wg Umowy z Wojewodą nr 36/55/PRGiPID/16 z dnia 24.06.2016 r.

Środki własne	601 180,00	zł
Środki inne	0,00	zł
Dotacja z budżetu państwa	601 181,53	zł
Razem	1 202 361,53	zł

2. Faktyczne źródła finansowania w złożonych wnioskach o wypłatę dotacji

Środki własne	601 180,00	zł
Środki inne	0,00	zł
Dotacja z budżetu państwa	601 181,53	zł
Razem	1 202 361,53	zł

3. Zweryfikowane finansowanie projektu po przeprowadzonej kontroli na miejscu realizacji

Środki własne	601 180,00	zł
Środki inne	0,00	zł
Dotacja z budżetu państwa	601 181,53	zł
Razem	1 202 361,53	zł

Kwota dotacji według umowy o dofinansowanie 601 180,00 zł – **wypłacona 601 180,00 zł**

Ostatnie płatności wykonano dnia 10.10.2016 r.

Udział finansowy partnera

Umowa partnerska nr WO.031.3.2015 zawarta dnia 30.10.2015 r. przez Gminę Giżycko z Powiatem Giżyckim w sprawie udzielenia pomocy finansowej Gminie Giżycko na realizację zadania pod nazwą „Przebudowa drogi gminnej Nr 129014N Świdry – Spytkowo w Gminie Giżycko”. Wysokość udziału finansowego Partnera – 125 000,00 zł. W trakcie kontroli potwierdzono wpłatę kwoty 125 000,00 zł przez Powiat Giżycki dnia 24.10.2016 r. na konto Gminy Giżycko (*kopia wyciągu w załączeniu do dokumentacji kontrolnej*)

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 36/55/PRGiPID/16 z dnia 24.06.2016 r. o dofinansowanie dotacją celową z budżetu państwa zadania pn. „Przebudowa drogi gminnej Nr 129014N Świdry – Spytkowo w Gminie Giżycko” kierownikowi jednostki od wystąpienia pokontrolnego nie przysługują środki odwoławcze.

WOJEWODA
WARMIŃSKO-MAZURSKI

Artur Chojek

ZASTĘPCA DYREKTORA
Wydziału Infrastruktury, Geodezji i Rolnictwa

Stanisław Kowalski

STARSZY INSPEKTOR
WOJEWÓDZKI
V. Gąsiorowska
Violetta Gąsiorowska