

Olsztyn, 3 sierpnia 2017 r.

IGR-XII.805.1.26.2017

Pan
Marcin Krajewski
Wójt Gminy Małdyty

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 35/14/PRGiPID/16 z dnia 03.06.2016 r. o dofinansowanie dotacją celową z budżetu państwa zadania pn.: „**Remont ulicy Przemysłowej w Małdytach**”, 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 Małdyty, ul. Kopernika 10, 14-330 Małdyty, w zakresie realizacji zadania Beneficjenta – Gminy Małdyty.

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

Marcin Krajewski – Wójt Gminy Małdyty

Izabela Baczkowska - 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.0030.603.2017 z dnia 04.07.2017 r. wydanego przez Wojewodę Warmińsko-Mazurskiego.

- Jolanta Warzycka - 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.0030.602.2017 z dnia 04.07.2017 r. wydanego przez Wojewodę Warmińsko-Mazurskiego.

Termin kontroli: **13 lipca 2017 r.**

Kontrola została odnotowana w książce kontroli jednostki kontrolowanej pod pozycją 2/2017.

Zakres kontroli:

- przedmiot kontroli: rzeczowa i finansowa realizacja zadania pn. „Remont ulicy Przemysłowej w Małdytach”
- 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 35/14/PRGiPID/16 z dnia 03.06.2016 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
Konsorcjum Firm: 1. Bazalt Sp. z o.o. – Lider, 2. Tosia Sp. z o.o. – partner Waplewo Wielkie 82-410 Stary Targ	Umowa Nr 21/2016 zawarta w dniu 09.03.2016 r. Wartość umowy: 232 870,94 zł brutto	<u>rozpoczęcie:</u> siedem dni od podpisania umowy. <u>zakończenie:</u> 31.07.2016 r.	Dziennik Budowy Nr 26/2016 z dnia 07.03.2016 r. <u>rozpoczęcie:</u> 01.04.2016 r. <u>zakończenie:</u> 29.07.2016 r.	Decyzja Nr 229-1/2015 z dnia 07.09.2015 r. Starosty Ostródzkiego

Teren budowy przekazano protokołem z 16.03.2016 r.

II. Sposób wyłonienia wykonawców

- Umowa Nr 21/2016 zawarta w dniu 09.03.2016 r. z Konsorcjum Firm: 1. Bazalt Sp. Z o.o. – Lider, 2. Tosia Sp. Z o.o. – partner, Waplewo Wielkie, 82-410 Stary Targ, na realizację zadania pn. „Remont ulicy Przemysłowej w Małdytach”, wartość robót wynikająca z umowy: 232 870,94 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 03.02.2016 r. pod nr 23170-2016, protokół z postępowania o udzieleniu zamówienia z dnia 23.02.2016 r., oznaczenie sprawy GKMiR-341.1.2016 (druk ZP-PN) oraz ogłoszenie o udzieleniu zamówienia nr 54708-2016 z dnia 11.03.2016 r.

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

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

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 robót drogowych „Remont ulicy Przemysłowej w Małdytach z dnia 09.08.2016 r.:

Komisja stwierdziła konieczność usunięcia usterek: wymiany studzienki chłonnej na wody opadowe, likwidację zastoisk wodnych, utwardzenie poboczy na odcinku 10mb, obniżyć krawężniki na odcinku 5mb.

Protokół usunięcia usterek sporządzono 17.08.2016 r.

2. Zakres rzeczowy do wykonania w danym okresie rozliczeniowym, zgodnie z harmonogramem rzeczowo – finansowym zadania (aktualizacja z dnia 11.03.2016 r.)

- Roboty przygotowawcze, rozbiórkowe
- Kanalizacja deszczowa
- Jezdnia z asfaltobetonu
- Chodniki z kostki betonowej
- Zjazdy na posesję z kostki betonowej
- Prace wykończeniowe

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. 321,00 mb – potwierdzono wykonanie zakładanej długości.

Ponadto zweryfikowano wykonanie następujących elementów robót:

- poprawę parametrów drogi,
- budowę chodnika,
- oznakowanie poziome i pionowe,
- wykonanie kanalizacji deszczowej,
- wykonanie zjazdów na posesję.

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 odbioru robót drogowych „Remont ulicy Przemysłowej w Małdytach” z dnia 09.08.2016 r. Komisja stwierdza w protokole konieczność usunięcia usterek m.in. wymiany studzienki chłonnej na wody opadowe, likwidację zastoisk wodnych, obniżenie krawężników na odcinku 5 mb, utwardzenie poboczy na odcinku 10 mb.

Protokół usunięcia usterek sporządzono 17.08.2016 r., w którym Komisja postanawia uznać roboty za wykonane należycie. Wykonawca wystawił fakturę nr 05/08/2016 na wartość brutto: 232 870,94 zł)

6. Aktualny stan inwestycji:

Wykonawca pismem z 29.07.2016 r. zgłosił do odbioru wykonanie remontu ul. Przemysłowej w Małdytach – zgodnie z umową nr 21/2016 z dnia 09.03.2016 r. Inwestycja zakończona, przyjęta Protokołem odbioru robót drogowych z dnia 09.08.2016 r. oraz Protokołem usunięcia usterek z dnia 17.08.2016 r.

Dokumentacja geodezyjna

Inwentaryzacja geodezyjna powykonawcza sporządzona i przekazana do państwowego zasobu geodezyjnego i kartograficznego w dniu 13.09.2016 r. zaewidencjonowana pod nr P.2815.2016.2166 w Starostwie Powiatowym w Ostródzie.

(kopie w załączeniu do dokumentacji kontrolnej)

Dokument OT

Dnia 12.09.2016 r. wystawiono dokument przyjęcia środka trwałego OT nr 6/2016 na łączną wartość: 242 341,94,00 zł. Różnica pomiędzy wartością ujętą w dokumencie OT, a wartością zakresu objętego dofinansowaniem wynosi 9 471,00 zł i dotyczy wydatków poniesionych na koszty dokumentacji projektowej i nadzoru inwestorskiego.

(kopię dokumentu OT oraz Zestawienia kosztów remontu ul. Przemysłowej w Małdytach załączono do dokumentacji pokontrolnej)

IV. Kontrola finansowa zadania

1. Termin realizacji zadania

Według wniosku o dofinansowanie (aktualizacja z dnia 11.03.2016 r.) – 31.07.2016 r.

Według umowy o dofinansowanie nr 35/14/PRGiPID/16 z dnia 03.06.2016 r. – 31.07.2016 r.

Według Aneksu nr 1 z dnia 22.08.2016 r. do umowy nr 35/14/PRGiPID/16 z dnia 03.06.2016 r.

Weryfikacja dokumentów potwierdziła dokonanie ostatniej płatności przez beneficjenta dnia 12.09.2016 r. *(kopia wyciągu w załączeniu do dokumentacji kontrolnej)*

2. Źródła finansowania zadania wg Umowy z Wojewodą nr 35/14/PRGiPID/16 z dnia 03.06.2016 r. i Aneksu nr 1 z dnia 22.08.2016 r.

Środki własne	116 435,94	zł
Środki inne	0,00	zł
Dotacja z budżetu państwa	116 435,00	zł
Razem	232 870,94	zł

3. Faktyczne źródła finansowania w złożonych wnioskach o wypłatę dotacji

Środki własne	116 435,94	zł
Środki inne	0,00	zł
Dotacja z budżetu państwa	116 435,00	zł
Razem	232 870,94	zł

4. Zweryfikowane finansowanie projektu po przeprowadzonej kontroli na miejscu realizacji

Środki własne	116 435,94	zł
Środki inne	0,00	zł
Dotacja z budżetu państwa	116 435,00	zł
Razem	232 870,94	zł

Kwota dotacji według umowy o dofinansowanie 116 435,00 zł – wypłacona: **116 435,00 zł.**

Udział finansowy partnera

Umowa partnerska z dnia 28.10.2015 r. w sprawie pomocy finansowej Powiatu Ostródzkiego Gminie Małdyty przy realizacji zadania w ramach Programu rozwoju gminnej i powiatowej infrastruktury drogowej ustaliła wartość udziału finansowego Partnera (Powiatu Ostródzkiego) w wysokości 82 600,00 zł. Deklarowaną kwotę pomocy partnerskiej zmieniono Anekssem Nr 1 z dnia 16 marca 2016 r. do umowy o partnerstwie z dnia 28.10.2015r., na kwotę 58.334,00 zł. Ostateczną wartość pomocy finansowej partnera potwierdzono w umowie z dnia 29.06.2016 r. W trakcie kontroli potwierdzono dokonanie wpłaty na konto Gminy Małdyty kwoty 58 334,00 zł dnia 30.09.2016 r.

(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.: 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 35/14/PRGiPID/16 z dnia 03.06.2016 r. o dofinansowanie dotacją celową z budżetu państwa zadania pn. „Remont ulicy Przemysłowej w Maldytach” kierownikowi jednostki od wystąpienia pokontrolnego nie przysługują środki odwoławcze.

WOJEWODA
WARMINSKO-MAZURSKI

Artur Chojecki

ZASTĘPCA DYREKTORA
Wydziału Infrastruktury, Geodezji i Rolnictwa

Stanisław Kowalski

STARSZY INSPEKTOR
WOJEWÓDZKI

Danuta Podlaszewska