

Olsztyn, 19 czerwca 2017 r.

IGR-XII.805.1.15.2017

Pan
Marian Janicki
Starosta Działdowski

Stosownie do art. 38 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 19/44/PRGiPID/16 z dnia 04.07.2016 r. o dofinansowanie dotacją celową z budżetu państwa zadania pn.: „Przebudowa drogi pow. nr 1288N Wielki Łęck – Płońnica – Skurpie – Burkat odc. Płońnica – Skurpie od km 6+425 do km 12+450 o dług. 6,025 km”, 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 Starostwie Powiatowym w Działdowie z siedzibą w Działdowie, ul. Kościuszki 3, 13-200 Działdowo, w zakresie realizacji zadania Beneficjenta – Powiatu Działdowskiego.

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

Marian Janicki – Starosta Działdowski
Marian Brandt – Wicestarosta Działdowski
Urszula Wojteczyk - Skarbnik Powiatu

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 Rolnictwa Warmińsko-Mazurskiego Urzędu Wojewódzkiego w Olsztynie, legitymacja służbowa nr 16/2017 wydana przez Dyrektora Generalnego Warmińsko - Mazurskiego Urzędu Wojewódzkiego w Olsztynie – przewodnicząca zespołu kontrolnego, na podstawie pisemnego imiennego upoważnienia do kontroli nr FK- VI.0030.395.2017 z dnia 15.05.2017r. wydanego przez Wojewodę Warmińsko-Mazurskiego.

- 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 – członek zespołu kontrolnego, na podstawie pisemnego imiennego upoważnienia do kontroli nr FK-VI.0030.393.2017 z dnia 15.05.2017 r. wydanego przez Wojewodę Warmińsko-Mazurskiego.

Termin kontroli: **23 maja 2017 r.**

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

Zakres kontroli:

- przedmiot kontroli: rzeczowa i finansowa realizacja zadania pn. „Przebudowa drogi pow. nr 1288N Wielki Łęck – Płońnica – Skurpie – Burkat odc. Płońnica – Skurpie od km 6+425 do km 12+450 o dług. 6,025 km”
- 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 19/44/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
Przedsiębiorstwo Robót Drogowo-Inżynierskich „PRDI” S.A., ul. Stefana Roweckiego „Grota” 8 06-500 Mława	Umowa nr 23/06/2016 z 21.06.2016 r. Przedmiotem umowy jest przebudowa drogi pow. Nr 1288N Wielki Łęck – Płońnica – Skurpie – Burkat odc. Płońnica – Skurpie od km 6+425 do km 12+450 o dług. 6,025 km Wartość umowy: 1 247 444,73 zł brutto	Wg umowy rozpoczęcie: w ciągu 14 dni od przekazania terenu robót zakończenie: 30.09.2016 r.	Dziennik Budowy nr 1/2016 wydany 21.06.2016 r. rozpoczęcie prac: 21.06.2016 r. zakończenie prac: 30.09.2016 r.	Zgłoszenie do Starosty Działdowskiego z dnia 24.08.2015r.

Teren budowy przekazano Protokołem przekazania placu budowy z dnia 21.06.2016 r.

II. Sposób wyłonienia wykonawców

- Umowa nr 23/06/2016 z dnia 21.06.2016 r., zawarta z Przedsiębiorstwem Robót Drogowo Inżynieryjnych „PRDI” S.A., ul. Stefana Roweckiego „Grota” 8, 06-500 Mława, na realizację zadania pn. „Przebudowa drogi pow. nr 1288N Wielki Łędek – Płońska – Skurpie – Burkat odc. Płońska – Skurpie od km 6+425 do km 12+450 o dług. 6,025 km”, wartość robót wynikająca z umowy: 1 247 444,73 zł brutto.

Postępowanie przeprowadzono w trybie przetargu nieograniczonego, zgodnie z art. 39 i nast. ustawy z dnia 29 stycznia 2004r. 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 25.05.2016 r. pod nr 58615-2016, protokół z postępowania o udzielenie zamówienia z dnia 22.06.2016 r., oznaczenie sprawy 2/2016 (druk ZP-PN) oraz ogłoszenie o udzieleniu zamówienia nr 97319-2016 z dnia 22.06.2016 r.

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

Powód odrzucenia oferty: Art.89 ust.1 pkt2 – treść oferty nie odpowiada treści specyfikacji istotnych warunków zamówienia.

Wyboru dokonano spośród sześciu ofert spełniających warunki, na podstawie kryterium najniższej ceny korzystnej dla Zamawiającego oraz kryterium okresu gwarancji na roboty.

Na podstawie art. 90 ust. 1 ustawy z dnia 29 stycznia 2004 Prawo zamówień publicznych, wezwano jednego z oferentów (Przedsiębiorstwo Robót Drogowo- Inżynieryjnych „PRDI” S.A.) do złożenia wyjaśnień w zakresie zaoferowanej w ofercie ceny.

– Pismo znak spr. NT-1.2310.7.2016 z dnia 13.06.2016 r.

– Odpowiedź znak spr. PRDI-DT-3/PZD-DP/2/6 z dnia 14.06.2016 r.

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

Zgłoszenie przez wykonawcę Przedsiębiorstwo Robót Drogowo- Inżynieryjnych „PRDI” S.A. robót budowlanych do odbioru końcowego dnia 30.09.2016 r., znak spr. PRDI-DT-3/PZD-DP/2/16.

Protokół Nr 11/10/2016 odbioru końcowego inwestycji z dnia 07.10.2016 r.

Komisja przyjęła roboty od wykonawcy protokołem odbioru końcowego inwestycji spisany dnia 07.10.2016 r. W protokole Komisja stwierdza wykonanie robót zgodne z umową i kosztorysem. Jakość wykonanych robót: dobra.

Terminy realizacji zgodnie z Protokołem odbioru końcowego robót:

- rozpoczęcie robót: 21.06.2016 r.

- zakończenie: 30.09.2016 r.

Terminy realizacji zgodnie z Umową z wykonawcą nr 23/06/2016 z dnia 21.06.2016 r.:

- rozpoczęcie robót: w ciągu 14 dni od przekazania terenu robót
- zakończenie: 30.09.2016 r.

2. Zakres rzeczowy do wykonania w danym okresie rozliczeniowym, zgodnie z harmonogramem rzeczowo – finansowym zadania (aktualizacja z dnia 30.06.2016 r. oraz 20.07.2016 r.)

- Roboty przygotowawcze
- Roboty rozbiórkowe
- Podbudowa
- Nawierzchnia
- Krawężniki i obrzeża
- Zjazdy na drogi leśne
- Roboty odwadniające
- Pobocza
- Oznakowanie i urządzenia bezpieczeństwa ruchu

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. 6,025 km – potwierdzono wykonanie zakładanej długości.

Ponadto zweryfikowano wykonanie następujących elementów robót:

- nawierzchni dróg,
- zatok autobusowych,
- zjazdów,
- chodnika,
- oznakowania pionowego i poziomego
- elementów bezpieczeństwa

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 końcowego robót z dnia 07.10.2016 r. – roboty wykonano zgodnie z dokumentacją techniczną i specyfikacjami. Ilość wykonanych robót jest zgodna z księgą obmiaru i kosztorysami powykonawczymi. Wartość odebranych robót brutto: **1.247.444,73 zł.**

Faktura nr 73/B/2016 z dnia 07.10.2016 r. – wartość dokumentu (faktury)

netto: 1.014.182,71 zł, brutto: 1.247.444,73 zł., wartość kwalifikowalna 1.247.444,73 zł

6. Aktualny stan inwestycji

Wykonawca pismem z 30.09.2016 r. poinformował o zakończeniu robót związanych z „Przebudową drogi powiatowej Nr 1288N Wielki Łęck – Płośnica – Skurpie – Burkat odc. Płośnica – Skurpie od km 6+425 do km 12+450 o dług. 6,025 km. Inwestycja zakończona, przyjęta Protokołem odbioru końcowego robót z dnia 07.10.2016 r.

Przyjęcie środka trwałego

Dokument OT nr 2/2016 z dnia 11.10.2016 na łączną wartość 1.247.444,73 zł.

W dokumencie ujęto wartość robót drogowych zgodnych umową z wykonawcą robót nr 23/06/2016 z dnia 21.06.2016 r. oraz z fakturą nr 73/B/2016 z dnia 07.10.2016 r.

Dokumentacja geodezyjna

Inwentaryzacja geodezyjna powykonawcza sporządzona i przekazana do państwowego zasobu geodezyjnego i kartograficznego w dniu 03.10.2016 r. zaewidencjonowana pod nr P.2803.2016.916 w Starostwie Powiatowym w Działdowie.

(kopia w załączeniu do dokumentacji kontrolnej).

IV. Kontrola finansowa zadania

1. Termin realizacji zadania

Według wniosku o dofinansowanie (aktualizacja z dnia 30.06.2016 r., 20.07.2016 r.) – 30.11.2016 r.

Według umowy z wykonawcą nr 23/06/2016 z dnia 21.06.2016 r. – 30.09.2016 r.

Według umowy o dofinansowanie nr 19/44/PRGiPID/16 z dnia 04/07.2016 r. – 30.11.2016 r.

Weryfikacja dokumentów potwierdziła dokonanie ostatniej płatności przez beneficjenta dnia 04.11.2016 r. *(kopia wyciągu w załączeniu do dokumentacji kontrolnej)*

Ostatni wpis w Dzienniku Budowy informujący o zakończeniu robót dokonany przez Inspektora Nadzoru dnia 30.09.2016 r.

2. Źródła finansowania zadania wg Umowy z Wojewodą nr 19/44/PRGiPID/16 z dnia 04.07.2016 r. oraz Aneksu nr 1 do umowy, z dnia 29.08.2016 r.

Środki własne	623.722,73	zł
Środki inne	0,00	zł
Dotacja z budżetu państwa	623.722,00	zł
Razem	1.247.444,73	zł

3. Faktyczne źródła finansowania w złożonych wnioskach o wypłatę dotacji

Środki własne	623.722,73	zł
Środki inne	0,00	zł
Dotacja z budżetu państwa	623.722,00	zł
Razem	1.247.444,73	zł

4. Zweryfikowane finansowanie projektu po przeprowadzonej kontroli na miejscu realizacji

Środki własne	623.722,73	zł
Środki inne	0,00	zł
Dotacja z budżetu państwa	623.722,00	zł
Razem	1.247.444,73	zł

Kwota dotacji według umowy o dofinansowanie 623.722,00 zł – wypłacona **623.722,00 zł**

Udział finansowy partnera

Umowa partnerska Nr 25/8/2015 z dnia 31.08.2015 r. w sprawie pomocy finansowej Gminy Płońska przy realizacji zadania w ramach Programu rozwoju gminnej i powiatowej infrastruktury drogowej ustaliła wartość udziału finansowego Partnera w wysokości 700.000,00zł. Anekssem Nr 1/2016 z dnia 23.06.2016 r. do umowy jw. ustalono ostateczną kwotę pomocy finansowej na kwotę 311.861,00 zł.

W trakcie kontroli potwierdzono dokonanie wpłaty przez Gminę Płońska na konto Powiatu Działdowskiego dnia 19.10.2016 r. kwoty 311.861,00 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.: 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 19/44/PRGiPID/16 z dnia 04.07.2016 r. o dofinansowanie dotacją celową z budżetu państwa zadania pn. „Przebudowa drogi pow. nr 1288N Wielki Łęck – Płońnica – Skurpie – Burkat odc. Płońnica – Skurpie od km 6+425 do km 12+450 o dług. 6,025 km” kierownikowi jednostki kontrolowanej od wystąpienia pokontrolnego nie przysługują środki odwoławcze.

WOJEWODA
WARMINSKO-MAZURSKI

Artur Chojęcki

DYREKTOR
Wydziału Infrastruktury, Geodezji
i Leśnictwa

Zbigniew Pazerski

STARSZY INSPEKTOR
WOJEWÓDZKI

Jolanta Warzycka

