

Olsztyn, 24 października 2018 r.

Pan
Waldemar Szymański
Wójt Gminy Janowo

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 15/55/PRGiPID/17 z dnia 24.05.2017 r. o dofinansowanie dotacją celową z budżetu państwa zadania pn.: „**Rozbudowa istniejącej drogi gminnej położonej na działkach nr 169/6, 169/12, 237/2, 143/2, 168, 172, 77, 275, 3152/2 w miejscowości Muszaki, Gmina Janowo**”, 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 Janowo, ul. Przasnyska 14, 13-113 Janowo, w zakresie realizacji zadania Beneficjenta – Gminy Janowo.

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

Waldemar Szymański – Wójt Gminy Janowo

Joanna Rakoczy - Skarbnik

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 70/2018 wydana przez Dyrektora Generalnego Warmińsko-Mazurskiego Urzędu Wojewódzkiego w Olsztynie – przewodnicząca zespołu kontrolnego, na podstawie pisemnego imiennego upoważnienia do kontroli nr FK-IV.0030.760.2018 z dnia 21.09.2018 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- IV.0030.759.2018 z dnia 21.09.2018 wydanego przez Wojewodę Warmińsko-Mazurskiego.

Termin kontroli: **28 września 2018 r.**

Kontrola została odnotowana w książce kontroli jednostki kontrolowanej pod pozycją 2/2018.

Zakres kontroli:

- przedmiot kontroli: rzeczowa i finansowa realizacja zadania pn. „Rozbudowa istniejącej drogi gminnej położonej na działkach nr 169/6, 169/12, 237/2, 143/2, 168, 172, 77, 275, 3152/2 w miejscowości Muszaki, Gmina Janowo”
- okres objęty kontrolą: rok 2017

Kontrolę przeprowadzono na podstawie art. 175 ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. 2017 r., poz. 2077 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. 2018 r., poz. 740), oraz § 9 i § 10 umowy o dofinansowanie Nr 15/55/PRGiPID/17 z dnia 24.05.2017 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-Inżynieryjnych „PRDI” S.A. ul. Stefana Roweckiego „Grota” 8, 06-500 Mława	Umowa nr GT.272.12.2017 z 21.04.2017 r. Przedmiotem umowy jest Rozbudowa istniejącej drogi gminnej położonej na działkach nr 169/6, 169/12, 237/2, 143/2, 168, 172, 77, 275, 3152/2 w miejscowości Muszaki, Gmina Janowo Wartość umowy:	<u>rozpoczęcie:</u> termin przekazania placu budowy <u>zakończenie wg. umowy:</u> 31.08.2017 r. <u>zakończenie wg. Aneksu:</u> 30.09.2017 r.	Dziennik Budowy Nr 203/2016 z 1.12.2016 r. <u>rozpoczęcie:</u> 17.07.2017 r. <u>zakończenie:</u> 21.09.2017 r.	Decyzja Starosty Nidzickiego nr 177/2016 z dnia 15.09.2016r.

	436 429,08 zł brutto (w tym koszty niekwalifikowalne – 38 438,74 zł)			
--	--	--	--	--

Teren budowy przekazano protokołem z 31.07.2017 r.

II. Sposób wyłonienia wykonawców

- Umowa Nr GT.272.12.2017 z dnia 21.04.2017 r., zawarta z **Przedsiębiorstwem Robot Drogowo-Inżynieryjnych „PRDI” S.A. ul. Stefana Roweckiego „Grota” 8, 06-500 Mława**, na realizację zadania pn. „**Rozbudowa istniejącej drogi gminnej położonej na działkach nr 169/6, 169/12, 237/2, 143/2, 168, 172, 77, 275, 3152/2 w miejscowości Muszaki, Gmina Janowo**”, wartość robót wynikająca z umowy – 436 429,08 zł brutto (w tym koszty niekwalifikowalne – 38 438,74 zł). 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 2017 r poz. 1579 z późn.zm.).

Beneficjent przedłożył oryginały dokumentów przetargowych, w tym między innymi – ogłoszenie o zamówieniu opublikowane w Biuletynie Zamówień Publicznych dnia 10.03.2017 r. pod nr 41088 -2017, protokół z postępowania o udzieleniu zamówienia z dnia 15.05.2017 r., oznaczenie sprawy GT.271.3.2017 (druk ZP-PN) oraz ogłoszenie o udzieleniu zamówienia nr 80440-2017 z dnia 09.05.2017 r.

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

Wyboru dokonano spośród trzech ofert spełniających warunki, na podstawie kryterium najniższej ceny korzystnej dla Zamawiającego (60%) i okresu gwarancji (40%).

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. 2017 r., poz. 2077 z późn. zm.).

III. Kontrola zakresu rzeczowego

1. Data rozpoczęcia i zakończenia

Protokół odbioru końcowego inwestycji:

Komisja przyjęła bez uwag roboty od wykonawcy Protokołem końcowym odbioru robót wykonanych spisany dnia 27.09.2017 r.

2. Zakres rzeczowy do wykonania w danym okresie rozliczeniowym, zgodnie z harmonogramem rzeczowo – finansowym zadania (aktualizacja z dnia 04.05.2017 r.)

- Przygotowanie terenu pod budowę
- Roboty przygotowawcze – roboty ziemne
- Fundamentowanie dróg
- Roboty w zakresie nawierzchni dróg
- Roboty budowlane w zakresie układania chodników
- Roboty odwadniające – odwodnienie korpusu drogowego

- Instalowanie znaków drogowych

3. Wykonany zakres rzeczowy potwierdzony w trakcie kontroli:

W trakcie kontroli dokonano oględzin na miejscu realizacji zadania, polegających w szczególności na pomiarze łącznej długości remontowanej drogi tj. 693,00mb – potwierdzono wykonanie zakładanej długości.

Ponadto zweryfikowano wykonanie następujących elementów robót:

- nawierzchni drogi,
- kanalizacji deszczowej
- przejścia dla pieszych
- zatoczki autobusowej
- zainstalowania znaków drogowych

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 technicznego końcowego z dnia 27.09.2017 r. zadania inwestycyjnego pn. „Rozbudowa istniejącej drogi gminnej położonej na działkach nr 169/6, 169/12, 237/2, 143/2, 168, 172, 77, 275, 3152/2 w miejscowości Muszaki, Gmina Janowo”. Wartość wykonanych robót określono na kwotę 436 429,08 zł brutto (faktura nr 70/B/2017 z 23.10.2017 r.).

6. Aktualny stan inwestycji:

Wykonawca pismem z 22.09.2017 r. poinformował o zakończeniu robót budowlanych związanych z rozbudową istniejącej drogi gminnej położonej na działkach nr 169/6, 169/12, 237/2, 143/2, 168, 172, 77, 275, 3152/2 w miejscowości Muszaki, Gmina Janowo. Inwestycja zakończona, przyjęta Protokołem odbioru końcowego robót z dnia 27.09.2017 r. – bez usterek.

Dokumentacja geodezyjna

Inwentaryzacja geodezyjna powykonawcza została sporządzona i przekazana do państwowego zasobu geodezyjnego i kartograficznego w dniu 06.10.2017 r. oraz zaewidencjonowana pod nr P.2811.2017.566 w Starostwie Powiatowym w Nidzicy.

(kopia w załączeniu do dokumentacji kontrolnej)

Dokument OT

W dniu 16.11.2017 r. wystawiono dokument OT/1569 na wartość 441 349,08 zł. Różnica pomiędzy wartością zadania z wniosku o dofinansowanie a wartością z OT wynosi (4 920,00 zł) i wynika z zaliczenia do kosztów inwestycji wydatków związanych z pełnieniem nadzoru inwestorskiego.

(kopia w załączeniu do dokumentacji pokontrolnej)

IV. Kontrola finansowa zadania

1. Termin realizacji zadania

Według wniosku o dofinansowanie (aktualizacja z dnia 04.05.2017 r.) – 31.08.2017 r.

Według umowy o dofinansowanie nr 15/55/PRGiPID/17 z dnia 24.05.2017 r. - 31.12.2017 r.

Według umowy z wykonawcą GT.272.12.2017 z dnia 21.04.2017r. i Aneksu nr 1 z 16.08.2017 r. do umowy – 30.09.2017 r.

2. Źródła finansowania zadania wg Umowy z Wojewodą nr 15/55/PRGiPID/17 z dnia 24.05.2017 r.

Środki własne	198 995,34	zł
Środki inne	0,00	zł
Dotacja z budżetu państwa	198 995,00	zł
Razem	397 990,34	zł

3. Faktyczne źródła finansowania w złożonych wnioskach o wypłatę dotacji

Środki własne	198 995,34	zł
Środki inne	0,00	zł
Dotacja z budżetu państwa	198 995,00	zł
Razem	397 990,34	zł

4. Zweryfikowane finansowanie projektu po przeprowadzonej kontroli na miejscu realizacji

Środki własne	198 995,34	zł
Środki inne	0,00	zł
Dotacja z budżetu państwa	198 995,00	zł
Razem	397 990,34	zł

Kwota dotacji według umowy o dofinansowanie 198 995,00 zł,
wypłacona **198 995,00 zł**.

Weryfikacja dokumentów potwierdziła dokonanie ostatniej płatności przez beneficjenta dnia 10.11.2017 r. *(kopia wyciągu w załączeniu do dokumentacji kontrolnej)*

5. Różnice między planowanym a faktycznie wykonanym zakresem finansowym realizacji zadania (opisać szczegółowo przyczyny powstania różnic).

Brak 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 15/55/PRGiPID/16 z dnia 24.05.2017 r. o dofinansowanie dotacją celową z budżetu państwa zadania pn. „Rozbudowa istniejącej drogi gminnej położonej na działkach nr 169/6, 169/12, 237/2, 143/2, 168, 172, 77, 275, 3152/2 w miejscowości Muszaki, Gmina Janowo” kierownikowi jednostki od wystąpienia pokontrolnego nie przysługują środki odwoławcze.

WOJEWÓDZA
WARMIŃSKO-MAZURSKI

Artur Chojewski