

Olsztyn, 13 czerwca 2018 r.

IGR-XII.805.1.8.2018

**Pan  
Wacław Strażewicz  
Starosta Giżycki**

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 29/20/PRGiPID/17 z dnia 29.05.2017 r. o dofinansowanie dotacją celową z budżetu państwa zadania pn.: „**Remont drogi powiatowej nr 1724N Wronka- Wilkasy na odcinku od km 0+186 do km 1+176 w m. Wronka**”, 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 Giżycku z siedzibą w Giżycku, Al. 1 Maja 14, 11-500 Giżycko, oraz w Zarządzie Dróg Powiatowych w Giżycku, ul. Węgorzewska 4, 11-500 Giżycko w zakresie realizacji zadania Beneficjenta – Powiatu Giżyckiego.

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

Wacław Strażewicz – Starosta Giżycki

Mirosław Dariusz Drzażdżewski – Wicestarosta Giżycki

Elżbieta Makar - Skarbnik Powiatu

Grzegorz Moszczyński – Dyrektor Zarządu Dróg Powiatowych w Giżycku

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.0030.338.2018 z dnia 30.04.2018 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.0030.337.2018 z dnia 30.04.2018r. wydanej przez Wojewodę Warmińsko-Mazurskiego.

Termin kontroli: **9 maja 2018 r.**

Kontrola została odnotowana w książce kontroli jednostki kontrolowanej.

Zakres kontroli:

- przedmiot kontroli: rzeczowa i finansowa realizacja zadania pn. „Remont drogi powiatowej nr 1724N Wronka- Wilkasy na odcinku od km 0+186 do km 1+176 w m. Wronka”
- 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. 2014 r., poz. 316 ze zm.), oraz § 9 i § 10 umowy o dofinansowanie Nr 29/20/PRGiPID/17 z dnia 29.05.2017 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**

<b>Nazwa wykonawcy</b>	<b>Nr i data zawarcia umowy z wykonawcą</b>	<b>Termin realizacji zadania wg umowy z wykonawcą</b>	<b>Termin rozpoczęcia zadania wg dziennika budowy</b>	<b>Data i nr pozwolenia na budowę</b>
<b>Przedsiębiorstwo Robót Drogowych Sp. z o.o., Gajewo ul. Węgorzewska 4, 11-500 Giżycko;</b>	Umowa nr SB.4200.1.2017 z 04.04.2017 r. Przedmiotem umowy jest Remont drogi powiatowej nr 1724N Wronka-Wilkasy na odcinku od km 0+186 do km 1+176 w m. Wronka Wartość umowy: 890 561,32 zł brutto	<u>rozpoczęcie:</u> nie wskazano  <u>zakończenie:</u> 31.07.2017 r.	Dziennik Budowy – nie wymagany	- Zgłoszenie SB.4200.9.2016 do Starosty Giżyckiego z dnia 07.09.2016 r.

Teren budowy przekazano protokołem z 04.04.2017 r.



## II. Sposób wyłonienia wykonawców

- Umowa SB.4200.1.2017 z dnia 04.04.2017 r., zawarta z **Przedsiębiorstwem Robót Drogowych Sp. z o.o., Gajewo** ul. Węgorzewska 4, 11-500 Giżycko, na realizację zadania pn. „Remont drogi powiatowej nr 1724N Wronka- Wilkasy na odcinku od km 0+186 do km 1+176 w m. Wronka”, wartość robót wynikająca z umowy: 890 561,32 zł brutto. Postępowanie przeprowadzono w trybie przetargu nieograniczonego, zgodnie z art. 39 i nast. ustawy z dnia 29 stycznia 2004 r. Prawo zamówień publicznych (tekst jedn.: Dz.U. z 2015 r. poz. 2164 z późn.zm.).

Beneficjent przedłożył oryginały dokumentów przetargowych, w tym między innymi – ogłoszenie o zamówieniu opublikowane w Biuletynie Zamówień Publicznych dnia 02.03.2017 r. pod nr 35321 -2017, protokół z postępowania o udzieleniu zamówienia z dnia 05.04.2017 r., oznaczenie sprawy SB.2501.1.2017 BŻ (druk ZP-PN) oraz ogłoszenie o udzieleniu zamówienia nr 58757-2017 z dnia 05.04.2017 r.

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

Wyboru dokonano spośród czterech ofert spełniających warunki, na podstawie kryterium najniższej ceny korzystnej dla Zamawiającego (100%).

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 odbioru końcowego inwestycji spisany dnia 11.08.2017 r.

### 2. Zakres rzeczowy do wykonania w danym okresie rozliczeniowym, zgodnie z harmonogramem rzeczowo – finansowym zadania (aktualizacja z dnia 12.04.2017 r.)

- Roboty przygotowawcze
- Roboty ziemne
- Podbudowy
- Nawierzchnie
- Roboty wykończeniowe
- Urządzenia bezpieczeństwa ruchu
- Elementy ulic

### 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. 990,00mb – potwierdzono wykonanie zakładanej długości.

Ponadto zweryfikowano wykonanie następujących elementów robót:

- nawierzchni drogi,
- chodnika,

- zatoki autobusowej
- systemu odwodnienia

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 ostatecznego robót z dnia 11.08.2017 r. wykonanych wg umowy SB.4200.1.2017 z dnia 04.04.2017 r. Wartość wykonanych robót określono na kwotę 890 561,32 zł brutto (faktura nr 00003/08/2017/PRD z 21.08.2017 r.).

6. Aktualny stan inwestycji:

Wykonawca pismem z 31.07.2017 r. poinformował o zakończeniu robót budowlanych związanych z remontem drogi powiatowej nr 1724N Wronka-Wilkasy, na odcinku od km 0+186 do km 1+176 w m. Wronka. Inwestycja zakończona, przyjęta Protokołem odbioru końcowego robót z dnia 11.08.2017 r.

#### Dokumentacja geodezyjna

Inwentaryzacja geodezyjna powykonawcza została sporządzona i przekazana do państwowego zasobu geodezyjnego i kartograficznego w dniu 16.08.2017 r. oraz zaewidencjonowana pod nr P.2806.2017.1048 w Starostwie Powiatowym w Giżycku.  
(kopia w załączeniu do dokumentacji kontrolnej).

#### **IV. Kontrola finansowa zadania**

1. Termin realizacji zadania

Według wniosku o dofinansowanie (aktualizacja z dnia 12.04.2017 r.) – 30.09.2017 r.  
Według umowy o dofinansowanie nr 29/20/PRGiPID/17 z dnia 29.05.2017 r. - 31.12.2017 r.  
Według umowy z wykonawcą SB.4200.1.2017 z dnia 04.04.2017r. – 31.07.2017 r.

2. Źródła finansowania zadania wg Umowy z Wojewodą nr 29/20/PRGiPID/17 z dnia 29.05.2017 r.

<b>Środki własne</b>	445 281,32	zł
<b>Środki inne</b>	0,00	zł
<b>Dotacja z budżetu państwa</b>	445 280,00	zł
<b>Razem</b>	890 561,32	zł



3. Faktyczne źródła finansowania w złożonych wnioskach o wypłatę dotacji

<b>Środki własne</b>	445 281,32	zł
<b>Środki inne</b>	0,00	zł
<b>Dotacja z budżetu państwa</b>	445 280,00	zł
<b>Razem</b>	890 561,32	zł

4. Zweryfikowane finansowanie projektu po przeprowadzonej kontroli na miejscu realizacji

<b>Środki własne</b>	445 281,32	zł
<b>Środki inne</b>	0,00	zł
<b>Dotacja z budżetu państwa</b>	445 280,00	zł
<b>Razem</b>	890 561,32	zł

Kwota dotacji według umowy o dofinansowanie 445 280,00 zł,  
wypłacona **445 280,00 zł**.

Weryfikacja dokumentów potwierdziła dokonanie ostatniej płatności przez beneficjenta dnia 20.09.2017 r. *(kopia wyciągu w załączeniu do dokumentacji kontrolnej)*

Udział finansowy partnera

W umowie partnerskiej z dnia 06.09.2016 r. w sprawie pomocy finansowej Gminy Giżycko Powiatowi Giżyckiemu przy realizacji zadania w ramach Programu rozwoju gminnej i powiatowej infrastruktury drogowej, ustalono wartość udziału finansowego Partnera (Gminy Giżycko) w wysokości 25,5% wartości inwestycji jednak nie większej niż 250 000,00 zł. Kwota pomocy finansowej, wynikająca z końcowego rozliczenia zadania, przekazana Powiatowi Giżyckiemu przez Gminę Giżycko wyniosła 229 184,00 zł.

W trakcie kontroli potwierdzono dokonanie wpłaty przez Gminę Giżycko na konto Powiatu Giżyckiego dnia 20.09.2017 r. kwoty 229 184,00 zł.

*(kopie wyciągów w załączeniu do dokumentacji kontrolnej).*

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

Nie wystąpiła różnica w wartości zadania.

**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 29/20/PRGiPID/16 z dnia 29.05.2017 r. o dofinansowanie dotacją celową z budżetu państwa zadania pn. „Remont drogi powiatowej nr 1724N Wronka-Wilkasy na odcinku od km 0+186 do km 1+176 w m. Wronka” kierownikowi jednostki od wystąpienia pokontrolnego nie przysługują środki odwoławcze.

WOJEWODA  
WARMIŃSKO-MAZURSKI  
*Artur Chojecki*