

Olsztyn, 7 maja 2018 r.

WOJEWODA
WARMIŃSKO-MAZURSKI

IGR-XII.805.1.3.2018

**Pan
Andrzej Ochlak
Starosta Nowomiejski**

Stosownie do art. 46 oraz 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 24/23/PRGiPID/17 z dnia 24.05.2017 r. o dofinansowanie dotacją celową z budżetu państwa zadania pn. „**Przebudowa drogi powiatowej Nr 1335N Nowe Miasto Lub. - Mroczno - Słup na odcinku Gwiździny - Mroczno**”, 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 Nowym Mieście Lubawskim z siedzibą przy ul. Rynek 1, 13-300 Nowe Miasto Lubawski oraz w Zarządzie Dróg Powiatowych w Nowym Mieście Lubawskim z siedzibą w Kurzętniku przy ul. H. Sienkiewicza 48, 13-306 Kurzętnik, w zakresie realizacji zadania Beneficjenta – Powiatu Nowomiejskiego.

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

Andrzej Ochlak – Starosta Nowomiejski

Halina Bartkowska – Skarbnik Powiatu

Ryszard Kłosowski – Dyrektor Zarządu Dróg Powiatowych w Nowym Mieście Lubawskim

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-IV.0030.212.2018 z dnia 22.03.2018 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 70/2018 wydana przez Dyrektora Generalnego Warmińsko - Mazurskiego Urzędu Wojewódzkiego w Olsztynie – członek zespołu kontrolnego, na podstawie pisemnego

imiennego upoważnienia do kontroli nr FK-IV.0030.211.2018 z dnia 22.03.2018 r. wydanego przez Wojewodę Warmińsko-Mazurskiego.

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

Kontrola została odnotowana w książce kontroli Starostwa Powiatowego pod pozycją 2/2018.

Zakres kontroli:

- przedmiot kontroli: rzeczowa i finansowa realizacja zadania pn.: „Przebudowa drogi powiatowej Nr 1335N Nowe Miasto Lub. - Mroczo - Słup na odcinku Gwiździny - Mroczo”
- 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 z późn. zm.) oraz § 9 i § 10 umowy o dofinansowanie Nr 24/23/PRGiPID/17 z dnia 24.05.2016 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 Drogowo-Budowlane Sp. z o.o. z siedzibą ul. Długa 27, 87-300 Brodnica	Umowa nr 12/2017 z dnia 30.03.2017 r., oraz Aneks nr 1 z dnia 21.08.2017 r. na realizację zadania pn.: „Przebudowa drogi powiatowej Nr 1335N Nowe Miasto Lub. - Mroczo - Słup na odcinku Gwiździny - Mroczo” Wartość prac wg. umowy 3 994 842,09 zł brutto	Wg umowy: rozpoczęcie: 7 dni po przekazaniu placu budowy zakończenie: 08.09.2017 r.	Dziennik budowy tom I i II rozpoczęcie robót: - 04.05.2017 r. zakończenie robót: - 06.09.2017 r. (Dziennik budowy prowadzony pomocniczo)	Zgłoszenie robót budowlanych z dnia 23.08.2016 r. nr GM.041.2.1.6.2016 do Starosty Nowomiejskiego.

Tereny budowy przekazano Protokołem sporządzonym 6 kwietnia 2017 r.

II. Sposób wyłonienia wykonawców

Umowa nr 12/2017 z 30.03.2017 r. oraz Aneks nr 1 z 21.08.2017 r., zawarta z Przedsiębiorstwem Drogowo-Budowlanym Spółka z o.o. z siedzibą ul. Długa 27,87-300 Brodnica, na realizację zadania pn.: „Przebudowa drogi powiatowej Nr 1335N Nowe Miasto Lub. - Mroczno - Słup na odcinku Gwiździny - Mroczno” (wartość robót według umowy: 3 994 842,09 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 19.01.2017 r. pod nr 10816-2017, ogłoszenie o zmianie zamówienia opublikowane w Biuletynie Zamówień Publicznych dnia 19.01.2017 r. pod nr 10843-2017 ogłoszenie o udzieleniu zamówienia nr 55757-2017 z dnia 31.03.2017 r. oraz protokół z postępowania o udzieleniu zamówienia z dnia 31.03.2017 r., oznaczenie sprawy GM.272.2.3.2017 (druk ZP-PN)

Do upływu terminu składania ofert wpłynęły cztery oferty. Brak wykluczenia spośród wykonawców, brak odrzuconych ofert. Wyboru dokonano spośród czterech ofert spełniających warunki, na podstawie kryteriów najniższej ceny, okresu gwarancji, terminu wykonania oraz warunków płatności.

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

Wykonawca zgłosił roboty budowlane do odbioru końcowego, pismem znak.L.dz.1758/2017 dnia 11.09.2017 r. Prace wykonane zostały zgodnie z umową nr 12/2017 z dnia 30.03.2017 r., oraz Aneksem nr 1 z dnia 21.08.2017 r. Komisja przyjęła roboty od wykonawcy Protokołem końcowym odbioru robót z dnia 21.09.2017 r. – wartość odebranych robót 3 994 842,09 zł. Komisja po dokonaniu oględzin technicznych wykonanych robót oraz po przeanalizowaniu dokumentów stwierdza, co następuje:

a/ w zakresie zgodności wykonanych robót z załączonym zestawieniem ilości i wartości wykonanych robót – bez uwag.

b/ w zakresie prawidłowości wykonania robót pod względem technicznym i technologicznym – zgodnie z dokumentacją z uwzględnieniem wprowadzonych zmian.

c/ zakres wykonanych robót – zgodny z umową.

d/ nie wnosi uwag do wykonanych robót.

2. Zakres rzeczowy do wykonania w danym okresie rozliczeniowym, zgodnie z harmonogramem rzeczowo – finansowym zadania (aktualizacja z dnia 13.04.2017 r.)

- Roboty przygotowawcze
- Odwodnienie
- Przepusty
- Jezdnia, w tym poszerzenie pasa ruchu
- Zjazdy z asfaltobetonu na istniejącej podbudowie
- Zjazdy z asfaltobetonu
- Chodniki z kostki betonowej
- Zatoka autobusowa i azyle

- Roboty wykończeniowe w tym oznakowanie drogi
- Oświetlenie uliczne.

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 085mb – potwierdzono wykonanie zakładanej długości.

Ponadto zweryfikowano wykonanie następujących elementów przebudowanej drogi:

- przepusty,
- chodniki,
- odwodnienie drogi,
- oświetlenie,
- pobocza,
- przystanki autobusowe (3 szt.)
- znaki drogowe,
- bariery

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 stwierdza się.

5. Daty częściowego lub końcowego protokołu odbioru robót

- Protokół końcowy odbioru robót z dnia 21.09.2017 r. Wartość odebranych robót brutto: **3 994 842,09 zł**. Faktura VAT nr FV0035/09/17 z dnia 21.09.2017 r. – wartość faktury netto: 3 247 839,10 zł, brutto: 3 994 842,09 zł.

6. Aktualny stan inwestycji

Inwestycja odebrana, zakończona i oddana do użytkowania.

Wykonawca zawiadomił Inwestora o zakończeniu budowy pismem L.dz.1758/2017 z dnia 11.09.2017 r.

Dokumentacja geodezyjna powykonawcza sporządzona oraz zarejestrowana w państwowym rejestrze geodezyjnym i kartograficznym dnia 26.09.2017 r. pod nr P.2812.2017.1120.

Dokument OT

Dnia 31.10.2017 r. wystawiono dokument OT/5/2017 na wartość 4 043 001,51 zł.

Na wymienioną kwotę składają się: wartość robót drogowych (wydatki kwalifikowalne) wysokości 3 994 842,09 zł oraz wydatki niekwalifikowalne (w tym nadzór inwestorski – 39 360,00 zł oraz dokumentacja projektowa – 8 799,42 zł).

Kontrola finansowa zadania

1. Termin realizacji zadania

Według wniosku o dofinansowanie (aktualizacja z dnia 13.04.2017 r.) – 31.10.2017 r.

Według umowy o dofinansowanie nr 24/23/PRGiPID/17 z dnia 24.05.2017 r. – 10.12.2017 r.

Według umowy z wykonawcą nr 12/2017 z dnia 30.03.2017 – 25.08.2018 r.

Protokół końcowy odbioru robót spisany dnia 21.09.2017 r.

2. Źródła finansowania zadania wg Umowy z Wojewodą nr 24/23/PRGiPID/17 z dnia 24.05.2017 r.

Środki własne	1 997 421,09	zł
Środki inne	0,00	zł
Dotacja z budżetu państwa	1 997 421,00	zł
Razem	3 994 842,09	zł

3. Faktyczne źródła finansowania w złożonych wnioskach o wypłatę dotacji

Środki własne	1 997 421,09	zł
Środki inne	0,00	zł
Dotacja z budżetu państwa	1 997 421,00	zł
Razem	3 994 842,09	zł

4. Zweryfikowane finansowanie projektu po przeprowadzonej kontroli na miejscu realizacji

Środki własne	1 997 421,09	zł
Środki inne	0,00	zł
Dotacja z budżetu państwa	1 997 421,00	zł
Razem	3 994 842,09	zł

Kwota dotacji według umowy o dofinansowanie 1 997 421,00 zł, wypłacona **1 997 421,00 zł**

Ostatnia zakwalifikowana do dofinansowania płatność dokonana przez Beneficjenta dnia 18.10.2017 r.

Udział finansowy partnera

Inwestycja została zrealizowana przy udziale finansowym Gminy Grodziczno i Gminy Nowe Miasto Lubawskie.

W umowie partnerskiej z 30 sierpnia 2016 r. w sprawie wspólnej realizacji zadania pn. „Przebudowa drogi powiatowej Nr 1335N Nowe Miasto Lub. - Mroczno - Słup na odcinku Gwiździny - Mroczno” w ramach Programu rozwoju gminnej i powiatowej infrastruktury drogowej, ustalono udział finansowy Partnera Gminy Grodziczno na kwotę 530 000,00 zł. Kwotę tę potwierdzono umową w sprawie dofinansowania wyżej wymienionego zadania zawartą 29 maja 2017 r.

W dniu 30 sierpnia 2016 r. zawarto umowę partnerską na realizację przedmiotowego zadania z drugim partnerem, Gminą Nowe Miasto Lubawskie, na kwotę 500 000,00 zł.

Kwota została potwierdzona umową w sprawie dofinansowania wyżej wymienionego zadania podpisaną 29 maja 2017 r.

W trakcie kontroli zweryfikowano dokonanie wymaganej wpłaty na konto Powiatu Nowomiejskiego przez Gminę Grodziczno dnia 27.09.2017 r. w wysokości 530 000,00 zł.

Gmina Nowe Miasto Lubawskie zaś dokonała wpłaty na konto Powiatu Nowomiejskiego w dniu 26.09 2017 r.,

(kopie wyciągów 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.

Do ustaleń kontroli nie wniesiono zastrzeżeń.

IV. Uwagi i wnioski zespołu przeprowadzającego kontrolę

1. Potwierdzono zgodność dokumentów finansowych tj.: faktury wymienionej jak wyżej (pkt III.5) z oryginałem dokumentu 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 24/23/PRGiPID/17 z dnia 24.05.2017 r. o dofinansowanie dotacją celową z budżetu państwa zadania pn. „Przebudowa drogi powiatowej Nr 1335N Nowe Miasto Lub. - Mroczo - Słup na odcinku Gwiżdżyny - Mroczo” kierownikowi jednostki kontrolowanej od wystąpienia pokontrolnego nie przysługują środki odwoławcze.

WOJEWODA
WARMIŃSKO-MAZURSKI
Artur Gwojdecki