

Olsztyn, 30 maja 2018 r.

IGR-XII.805.1.2.2018

**Pani  
Małgorzata Chyziak  
Starosta Olsztyński**

Stosownie do art. 46 oraz 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 32/49/PRGiPID/17 z dnia 09.06.2017 r. o dofinansowanie dotacją celową z budżetu państwa zadania pn. „Przebudowa niebezpiecznych odcinków dróg powiatowych w powiecie olsztyńskim: Zadanie nr 1 - Przebudowa drogi powiatowej Nr 1407N Świątki-Żardeniki, na odcinku od km 3+170 do km 5+270; Zadanie nr 2 - Przebudowa drogi powiatowej Nr 1435N w m. Jemiołowo, na odcinku od km 4+500 do km 5+495; Zadanie 3 - Przebudowa drogi powiatowej Nr 1415N, w m. Piotraszewo na odcinku od km 3+960 do km 4+950”, zrealizowanego w ramach programu wieloletniego pn. *Program rozwoju gminnej i powiatowej infrastruktury drogowej na lata 2016-2019*, przekazuję Pani Wystąpienie pokontrolne.

#### **Wystąpienie pokontrolne**

Kontrolę przeprowadzono w Starostwie Powiatowym w Olsztynie, Plac Bema 5, 10-516 Olsztyn oraz w Powiatowej Służbie Drogowej w Olsztynie, z/s w Olsztynie ul. Cementowa 3, 10-429 Olsztyn, w zakresie realizacji zadania Beneficjenta – Powiatu Olsztyńskiego.

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

Małgorzata Chyziak – Starosta Olsztyński

Andrzej Abako – Wicestarosta Olsztyński

Lucyna Kozikowska – Skarbnik Powiatu

Artur Bal – Dyrektor Powiatowej Służby Drogowej w Olsztynie.

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-IV.0030.184.2018 z dnia 09.03.2018 r. wydanego przez Wojewodę Warmińsko-Mazurskiego.

- Bożena Lewczuk, starszy inspektor wojewódzki w Wydziale Infrastruktury, Geodezji i Rolnictwa Warmińsko-Mazurskiego Urzędu Wojewódzkiego w Olsztynie, legitymacja służbowa nr 38/2017 wydana przez Dyrektora Generalnego Warmińsko - Mazurskiego Urzędu Wojewódzkiego w Olsztynie – członek zespołu kontrolnego, na podstawie pisemnego imiennego upoważnienia do kontroli nr FK-IV.0030.183.2016 z dnia 09.03.2018 r. wydanego przez Wojewodę Warmińsko-Mazurskiego.

Termin kontroli: od 26.03.2018 r. do 19.04.2018 r.

Kontrola została odnotowana w książce kontroli jednostki kontrolowanej (PSD w Olsztynie) pod pozycją 1/2018.

Zakres kontroli:

- przedmiot kontroli: rzeczowa i finansowa realizacja zadania pn. „Przebudowa niebezpiecznych odcinków dróg powiatowych w powiecie olsztyńskim: Zadanie nr 1 - Przebudowa drogi powiatowej Nr 1407N Świątki-Żardeniki, na odcinku od km 3+170 do km 5+270; Zadanie nr 2 - Przebudowa drogi powiatowej Nr 1435N w m. Jemiołowo, na odcinku od km 4+500 do km 5+495; Zadanie 3 - Przebudowa drogi powiatowej Nr 1415N, w m. Piotraszewo na odcinku od km 3+960 do km 4+950”
- 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 32/49/PRGiPID/17 z dnia 09.06.2017 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 Budowy Dróg i Mostów Sp. z o.o. ul. Kolejowa 28, 05-300 Mińsk Mazowiecki	<b>Umowa nr 6/ZP/2017</b> z dnia 16.03.2017 r., na realizację zadania pn. „Przebudowa niebezpiecznych odcinków dróg powiatowych w powiecie olsztyńskim: Zadanie nr 1 - Przebudowa drogi powiatowej Nr 1407N Świątki-Żardeniki, na odcinku od km 3+170 do km 5+270” (Aneks nr 1 z dnia 19.06.2017 r. dotyczy podwykonawcy) Wartość umowy: <b>1.191.296,33 zł brutto</b>	<u>Wg umowy:</u> rozpoczęcie: od dnia następnego po podpisaniu umowy tj. 17.03.2017 r. zakończenie: <b>13.08.2017 r.</b>	Dziennik Budowy Nr 6/ZP/2017, z dnia 05.04.2017 r. -(pierwszy wpis) 05.04.2017 r. - zakończenie 13.08.2017r. (ostatni wpis)	Zgłoszenie robót do Starostwa Powiatowego w Olsztynie (Zaświadczenie zn.spr. BI-II.6743.16.42.2 016.RB2 z dnia 14.09.2016 r.)

<p><b>SKANSKA S.A.</b> ul. Gen. J. Zajączka 9, 01-518 Warszawa</p>	<p><b>Umowa 12/ZP/2017</b> z dnia 05.04.2017 r., na realizację zadania pn. „Przebudowa niebezpiecznych odcinków dróg powiatowych w powiecie olsztyńskim: Zadanie nr 2 - Przebudowa drogi powiatowej Nr 1435N w m. Jemiołowo, na odcinku od km 4+500 do km 5+495”</p> <p>Wartość umowy: <b>1.884.915,90 zł brutto</b></p>	<p><u>Wg umowy:</u> rozpoczęcie: od dnia następnego po podpisaniu umowy tj. 06.04.2017 r. zakończenie: 13.08.2017 (Aneks nr 1 2 dotyczą podwykonawc ów, Aneks nr 3 z dnia 24.08.2017 r. do umowy zmieniający termin zakończenia zadania na <b>30.09.2017 r.)</b></p>	<p>Dziennik Budowy Nr 24/Onk/2017 z dnia 18.04.2017 (1), oraz z 21.08.2017 r (2) rozpoczęcie: 19.04.2017 r. (pierwszy wpis) - zakończenie 29.09.2017 r. (ostatni wpis)</p>	<p>Zgłoszenie robót do Starostwa Powiatowego w Olsztynie (Zaświadczenie zn.spr. BI- II.6743.14.74.2 016.EJ6 z dnia 14.09.2016 r.)</p>
<p><b>Przedsiębiorstwo Robót Drogowych Sp. z o.o.</b> ul. Olsztyńska 12, 11-100 Lidzbark Warmiński</p>	<p><b>Umowa nr 8/ZP/2017</b> z dnia 17.03.2017 r., na realizację zadania pn. „Przebudowa niebezpiecznych odcinków dróg powiatowych w powiecie olsztyńskim: Zadanie nr 3 - Przebudowa drogi powiatowej Nr 1415N, w m. Piotraszewo na odcinku od km 3+960 do km 4+950”</p> <p>Wartość umowy: <b>2.096.276,09 zł brutto</b></p>	<p><u>Wg umowy:</u> rozpoczęcie: od dnia następnego po podpisaniu umowy tj. 18.03.2017 r. zakończenie: 14.08.2017 (Aneks nr 1 z dnia 07.09.2017 r. do umowy zmieniający termin zakończenia zadania na <b>30.09.2017 r.)</b></p>	<p>Dziennik Budowy Nr 17/Dbm/2017 z dnia 18.04.2017 rozpoczęcie: 10.04.2017 r. (pierwszy wpis) - zakończenie 06.09.2017 r. (ostatni wpis)</p>	<p>Zgłoszenie robót do Starostwa Powiatowego w Olsztynie (Zaświadczenie zn.spr. BI- II.6743.6.76.20 16.EJ6 z dnia 14.09.2016 r.)</p>

Zadanie nr 1 – teren budowy przekazano protokołem spisany dnia 5 kwietnia 2017 r.

Zadanie nr 2 – teren budowy przekazano protokołem spisany dnia 19 kwietnia 2017 r.

Zadanie nr 3 – teren budowy przekazano protokołem spisany dnia 3 kwietnia 2017 r.

## II. Sposób wyłonienia wykonawców

Umowa nr 6/ZP/2017 z dnia 16.03.2017 r., zawarta z firmą Przedsiębiorstwo Budowy Dróg i Mostów Sp. z o.o., ul. Kolejowa 28, 05-300 Mińsk Mazowiecki na realizację zadania pn. „Przebudowa niebezpiecznych odcinków dróg powiatowych w powiecie olsztyńskim: **Zadanie nr 1** - Przebudowa drogi powiatowej Nr 1407N Świątki-Żardeniki, na odcinku od km 3+170 do km 5+270”.

(wartość umowy: 1.191.296,33 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 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 01.02.2017 r. pod nr 17965-2017, protokół z postępowania o udzieleniu zamówienia z dnia 11.04.2017 r., oznaczenie sprawy UD.262.5.2017.ZP (druk ZP - PN) oraz ogłoszenie o udzieleniu zamówienia nr 63841-2017 z dnia 11.04.2017 r.

Do upływu terminu składania ofert wpłynęły trzy oferty, z postępowania nie wykluczono żadnego z oferentów, nie odrzucono żadnej oferty. Wyboru dokonano spośród trzech ofert spełniających kryteria: najniższej ceny, okresu gwarancji i terminu realizacji.

Umowa nr 12/ZP/2017 z dnia 05.04.2017 r., zawarta z firmą SKANSKA S.A., ul. Gen. J. Zajączka 9, 01-518 Warszawa na realizację zadania pn. „Przebudowa niebezpiecznych odcinków dróg powiatowych w powiecie olsztyńskim: **Zadanie nr 2** - Przebudowa drogi powiatowej Nr 1435N w m. Jemiołowo, na odcinku od km 4+500 do km 5+495”.

(wartość umowy: 1.884.915,90 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 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 14.02.2017 r. pod nr 24911-2017, ogłoszenie o zmianie ogłoszenia dnia 28.02.2017 r. pod nr 33567-2017, protokół z postępowania o udzieleniu zamówienia z dnia 18.04.2017 r., oznaczenie sprawy UD.262.8.2017.ZP (druk ZP - PN) oraz ogłoszenie o udzieleniu zamówienia nr 67549-2017 z dnia 18.04.2017 r. Opublikowano również ogłoszenie o zmianie umowy dnia 13.09.2017 r. pod nr 500028046-N-2017.

Do upływu terminu składania ofert wpłynęło pięć ofert, z postępowania nie wykluczono żadnego z oferentów, odrzucono jedną ofertę. Wyboru dokonano spośród czterech ofert spełniających kryteria: najniższej ceny, okresu gwarancji i terminu realizacji.

Umowa nr 8/ZP/2017 z dnia 17.03.2017 r., zawarta z firmą Przedsiębiorstwo Robót Drogowych Sp. z o.o., ul. Olsztyńska 12, 11-100 Lidzbark Warmiński na realizację zadania pn. „Przebudowa niebezpiecznych odcinków dróg powiatowych w powiecie olsztyńskim: **Zadanie nr 3** - Przebudowa drogi powiatowej Nr 1415N, w m. Piotraszewo na odcinku od km 3+960 do km 4+950”

(wartość umowy: 2.096.276,09 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 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 25.01.2017 r. pod nr 14192-2017, ogłoszenie o zmianie ogłoszenia dnia 10.02.2017 r. pod nr 23347-2017, protokół z postępowania o udzieleniu zamówienia z dnia 12.04.2017 r., oznaczenie sprawy UD.262.3.2017.ZP (druk ZP - PN) oraz ogłoszenie

o udzieleniu zamówienia nr 64450-2017 z dnia 12.04.2017 r. Opublikowano również ogłoszenie o zmianie umowy dnia 13.09.2017 r. pod nr 500027932-N-2017.

Do upływu terminu składania ofert wpłynęło pięć ofert, z postępowania nie wykluczono żadnego z oferentów, nie odrzucono żadnej oferty. Wyboru dokonano spośród pięciu ofert spełniających kryteria: najniższej ceny, okresu gwarancji i terminu realizacji.

Stwierdza się, że wyżej wymienione umowy zostały zawarte, 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**

##### Zadanie nr 1

Protokołem nr 6a/ZP/2017 z dnia 25.08.2017 r. odbioru końcowego robót: „Przebudowa niebezpiecznych odcinków dróg powiatowych w powiecie olsztyńskim: Zadanie nr 1 - Przebudowa drogi powiatowej Nr 1407N Świątki-Żardeniki, na odcinku od km 3+170 do km 5+270”, Komisja przyjęła roboty od wykonawcy, mimo stwierdzenia licznych usterek (w dokumencie wymieniono 7 pkt.), w treści protokołu brak zapisu ogólnej oceny wykonanych robót. Komisja wyznaczyła termin usunięcia usterek na dzień 01.09.2017. Roboty zgłoszono do odbioru dnia 13.08.2017 r. (data wpływu 16.08.2017 r.)

Wartość odebranych robót 1.191.296,33 brutto.

Terminy realizacji zgodnie z Dziennikiem Budowy Nr 6/ZP/2017 z 05.04.2017 r.

- rozpoczęcie robót - 05.04.2017 r

- zakończenie – 13.08.2017 r.

Dnia 31.08.2017 r. wykonawca złożył pismo znak spr. PBDiMSp.zo.o./KGN/123A/2017 informujące o zakończeniu prac tj. usunięcie usterek, zalecenie zawarte w pkt. 3 Protokołu nr 6a/ZP/2017 z dnia 25.08.2017 r. odbioru końcowego robót.

##### Zadanie nr 2

Protokołem nr 12a/ZP/2017 z dnia 13.10.2017 r. odbioru końcowego robót: „Przebudowa niebezpiecznych odcinków dróg powiatowych w powiecie olsztyńskim: Zadanie nr 2 - Przebudowa drogi powiatowej Nr 1435N w m. Jemiołowo, na odcinku od km 4+500 do km 5+495”. Komisja przyjęła roboty od wykonawcy, w treści protokołu brak zapisu ogólnej oceny wykonanych robót.

Roboty zgłoszono do odbioru dnia 30.09.2017 r.

Wartość odebranych robót 1.890.915,90 brutto.

Terminy realizacji zgodnie z Dziennikiem Budowy Nr 24/Onk/2017 (1) z 18.04.2017 r., oraz z 21.08.2017 r. (2)

- rozpoczęcie robót – 19.04.2017 r

- zakończenie – 29.09.2017 r.

### Zadanie nr 3

Protokołem nr 8a/ZP/2017 z dnia 12.10.2017 r. odbioru końcowego robót: „Przebudowa niebezpiecznych odcinków dróg powiatowych w powiecie olsztyńskim: Zadanie nr 3 - Przebudowa drogi powiatowej Nr 1415N, w m. Piotraszewo na odcinku od km 3+960 do km 4+950”, Komisja przyjęła roboty od wykonawcy, w treści protokołu brak zapisu ogólnej oceny wykonanych robót.

Roboty zgłoszono do odbioru dnia 28.09.2017 r.

Wartość odebranych robót 2.107.668,64 brutto.

Terminy realizacji zgodnie z Dziennikiem Budowy Nr 17/Dbm/2017

- rozpoczęcie robót - 10.04.2017 r

- zakończenie – 06.09.2017 r.

## 2. Rozliczenie realizacji zadania

Termin realizacji zadania

–Według wniosku o dofinansowanie (aktualizacja z dnia 16.05.2017 r.) – 14.08.2017 r.

–Według umowy o dofinansowanie nr 32/49/PRGiPID/17 z dnia 09.06.2017 r. – data sporządzenia końcowego protokołu odbioru robót przez trzech wykonawców (realizacja trzech zadań),

–Według poszczególnych umów z wykonawcami:

### Zadanie nr 1

Według umowy z wykonawcą: nr 6/ZP/2017 z dnia 16.03.2017 r. – 13.08.2017 r.

### Zadanie nr 2

Według umowy z wykonawcą: nr 12/ZP/2017 z dnia 05.04.2017 r. i Aneksu nr 3 z dnia 07.09.2017 r.– 30.09.2017 r.

### Zadanie nr 3

Według umowy z wykonawcą: nr 8/ZP/2017 z dnia 17.03.2017 r. i Aneksu nr 1 z dnia 07.09.2017 r. – 30.09.2017 r.

Weryfikacja dokumentów potwierdziła dokonanie ostatniej płatności przez beneficjenta dnia 24.11.2017 r.

*(kopia wyciągu w załączeniu do dokumentacji kontrolnej)*

## 3. Zakres rzeczowy do wykonania w danym okresie rozliczeniowym, zgodnie z harmonogramem rzeczowo – finansowym zadania (aktualizacja z dnia 16.05.2017 r.)

Zadanie nr 1 - Przebudowa drogi powiatowej Nr 1407N Świątki-Żardeniki, na odcinku od km 3+170 do km 5+270

- roboty przygotowawcze

- roboty ziemne

- podbudowy

- nawierzchnie

- odwodnienie korpusu

- oznakowanie i urządzenia bezpieczeństwa

- elementy ulic

Zadanie nr 2 - Przebudowa drogi powiatowej Nr 1435N w m. Jemiołowo, na odcinku od km 4+500 do km 5+495

- roboty przygotowawcze i rozbiórkowe
- roboty ziemne
- podbudowy
- nawierzchnie
- elementy ulic
- wycinka istniejących drzew i krzaków
- urządzenia bezpieczeństwa ruchu
- remont rur przepustu
- oświetlenie zewnętrzne – kable elektryczne
- przesunięcie/zabezpieczenie kabla elektrycznego
- przygotowanie terenu pod budowę kanalizacji
- roboty w zakresie rurociągów

Zadanie nr 3 - Przebudowa drogi powiatowej Nr 1415N, w m. Piotraszewo na odcinku od km 3+960 do km 4+950

- roboty przygotowawcze i rozbiórkowe
- roboty ziemne
- podbudowy
- nawierzchnie
- elementy ulic
- urządzenia bezpieczeństwa ruchu
- remont rur przepustu
- oświetlenie zewnętrzne – kable elektryczne
- przesunięcie/zabezpieczenie kabla teletechnicznego (koszt niekwalifikowalny)
- przygotowanie terenu pod budowę kanalizacji
- roboty w zakresie rurociągów

4. Wykonany zakres rzeczowy potwierdzony w trakcie kontroli

W trakcie kontroli dokonano oględzin na miejscu realizacji zadania, polegających w szczególności na pomiarze łącznej długości trzech odcinków dróg tj. 4.085,00 mb – potwierdzono wykonanie zakładanej łącznej długości.

Ponadto zweryfikowano wykonanie następujących elementów robót dot. przebudowy dróg:

Zadanie Nr 1.

- wykonanie nowej nawierzchni drogi (1 400,00mb)
- wykonanie poboczy z kruszywa łamanego stabilizowanego mechanicznie,
- przebudowa skrzyżowań z drogą gminną nr 156002N,
- budowa kanalizacji deszczowej,
- wyznaczenie miejsc dla autobusów szkolnych,
- poprawa oznakowania na drodze,
- przebudowę istniejących zjazdów.

Zadanie Nr 2.

- wykonanie nowej nawierzchni drogi (4 230,00 mb),
- dwustronne wykonanie poboczy z kruszywa łamanego stabilizowanego mechanicznie,
- budowę elementów bezpieczeństwa ruchu drogowego (przejścia dla pieszych, oznakowanie poziome i pionowe),

- budowa oświetlenia,
- przebudowę istniejących zjazdów,
- odwodnienie drogi.
- wyznaczenie miejsc dla autobusów szkolnych i pojazdów komunikacji publicznej,
- wykonanie przystanku.

#### Zadanie Nr 3.

- wykonanie nowej nawierzchni drogi (3 803,00 mb)
- dwustronne wykonanie poboczy z kruszywa łamanego stabilizowanego mechanicznie,
- wyznaczenie miejsc dla autobusów szkolnych i pojazdów komunikacji publicznej,
- budowę elementów bezpieczeństwa ruchu drogowego (przejścia dla pieszych, oznakowanie poziome i pionowe),
- przebudowa skrzyżowania z drogą gminną nr 1358N,
- wykonanie zatoki autobusowej,
- przebudowę istniejących zjazdów,
- odwodnienie drogi.

Wykonanie powyższych elementów potwierdza dokumentacja fotograficzna stanowiąca załącznik do protokołu z oględzin na miejscu.

5. Różnice między planowanym a faktycznie wykonanym zakresem rzeczowym realizacji zadania (odnieść się do wszystkich pozycji harmonogramu rzeczowo – finansowego zadania) W wyniku oględzin ustalono, co następuje: wykonany zakres rzeczowy zadania jest zgodny z treścią wniosku o dofinansowanie.

#### 6. Daty częściowego lub końcowego protokołu odbioru robót

##### Zadanie Nr 1

Protokół nr 6a/ZP/2017 z dnia 25.08.2017 r. odbioru końcowego robót: „Przebudowa niebezpiecznych odcinków dróg powiatowych w powiecie olsztyńskim: Zadanie nr 1 - Przebudowa drogi powiatowej Nr 1407N Świątki-Żardeniki, na odcinku od km 3+170 do km 5+270”, zgodnie z umową na wykonanie robót nr 6/ZP/2017 z dnia 16.03.2017 r.

Ogólna ocena robót w zakresie zgodności z umową – brak zapisu. W treści protokołu istnieje zapis *Po dokonaniu oględzin wykonanych robót w zakresie zgodności robót z umową komisja stwierdza, że prace zostają odebrane.* Jednocześnie stwierdzono liczne usterki Komisja wyznaczyła termin usunięcia usterek (wymienionych w protokole) w terminie do dnia 01.09.2017 r. Całkowita wartość odebranych robót w dniu 25.08.2017 r. wyniosła 1.191.296,33 zł brutto. Faktura Nr SPP/FVP/0473/17 z dnia 01.09.2017 r. – wartość dokumentu (faktury) netto: 968.533,60 zł, brutto: 1.191.296,33 zł.

Dnia 31.08.2017 r. wykonawca złożył pismo znak spr. PBDiM Sp. z o.o./KGN/123A/2017 informujące o zakończeniu prac (usterek), zawartych w pkt. 3 Protokołu nr 6a/ZP/2017 z dnia 25.08.2017 r. odbioru końcowego robót.



#### Zadanie Nr 2

Protokół nr 12a/ZP/2017 z dnia 13.10.2017 r. odbioru końcowego robót pn.: „Przebudowa niebezpiecznych odcinków dróg powiatowych w powiecie olsztyńskim: „Zadanie nr 2 - Przebudowa drogi powiatowej Nr 1435N w m. Jemiołowo, na odcinku od km 4+500 do km 5+495”, zgodnie z umową na wykonanie robót : nr 12/ZP/2017 z dnia 05.04.2017 r. i Aneksem Nr 3 z dnia 07.09.2017 r. Ogólna ocena robót w zakresie zgodności z umową – brak zapisu. W treści protokołu istnieje zapis *Po dokonaniu oględzin wykonanych robót w zakresie zgodności robót z umową komisja stwierdza, że prace zostają odebrane.*

Całkowita wartość odebranych robót w dniu 13.10.2017 r. wyniosła 1. 890.915,90 zł brutto. Faktura Nr 0001/10/17/T20300 z dnia 13.10.2017 r. – wartość dokumentu (faktury) netto: 1.537.330,00 zł, brutto: 1.890.915,90 zł.

#### Zadanie Nr 3

Protokół odbioru robót nr 8a/ZP/2017 z dnia 12.10.2017 r. wykonanych w ramach projektu pn. „Przebudowa niebezpiecznych odcinków dróg powiatowych w powiecie olsztyńskim: Zadanie nr 3 - Przebudowa drogi powiatowej Nr 1415N, w m. Piotraszewo na odcinku od km 3+960 do km 4+950”. zgodnie z umową na wykonanie robót nr 8/ZP/2017 z dnia 17.03.2017 r. i Aneksem nr 1 z dnia 07.09.2017 r. Ogólna ocena robót w zakresie zgodności z umową – brak zapisu. W treści protokołu istnieje zapis *Po dokonaniu oględzin wykonanych robót w zakresie zgodności robót z umową komisja stwierdza, że prace zostają odebrane.*

Całkowita wartość odebranych robót w dniu 12.10.2017 r. wyniosła 2. 107.668,64 zł brutto. Faktura Nr 4/10/17 z dnia 12.10.2017 r. – wartość dokumentu (faktury) netto: 1.713.551,74 zł, brutto: 2.107.668,64 zł.

### 7. Aktualny stan inwestycji

#### Zadanie Nr 1

Wykonawca pismem znak spr: PBDiMSp.zo.o./KGN/123A/2017, z dnia 13.08.2017 r. poinformowało zakończeniu robót i gotowości do odbioru zadania „Zadanie nr 1 - Przebudowa drogi powiatowej Nr 1407N Świątki-Żardeniki, na odcinku od km 3+170 do km 5+270”.

Inwestycja zakończona, przyjęta Protokołem odbioru robót nr 6a/ZP/2017 z dnia 25.08.2017 odbioru końcowego robót w ramach projektu pn. „Zadanie nr 1 - Przebudowa drogi powiatowej Nr 1407N Świątki-Żardeniki, na odcinku od km 3+170 do km 5+270”. Zgodnie z umową na wykonanie robót nr 6/ZP/2017 z dnia 16.03.2017 r

Dnia 31.08.2017 r. wykonawca złożył pismo znak spr. PBDiMSp.zo.o./KGN/123A/2017 informujące o zakończeniu prac (usterek), zawartych w pkt. 3 Protokołu nr 6a/ZP/2017 z dnia 25.08.2017 r. odbioru końcowego robót.

Dokumentacja geodezyjna powykonawcza została sporządzona i przekazana do państwowego zasobu geodezyjnego i kartograficznego w dniu 29.09.2017 r. oraz zaewidencjonowana pod nr P.2814.2017.3424 w Starostwie Powiatowym w Olsztynie.

#### Przyjęcie środka trwałego

Dokument OT nr 4/2017, z dnia 30.09.2017 r., wartość 1 199 242,13 zł.

W dokumencie OT ujęto do rozliczenia koszty nie objęte dofinansowaniem w wysokości 7 945,80 zł (koszt nadzoru inwestorskiego). Oświadczenie przy załączonej do akt kontroli kopii dokumentu OT.

### Zadanie Nr 2

Wykonawca pismem znak 171/9/2017/D17300 z dnia 30.09.2017 r. poinformował o zakończeniu robót i gotowości do odbioru zadania „Zadanie nr 2 - Przebudowa drogi powiatowej Nr 1435N w m. Jemiołowo, na odcinku od km 4+500 do km 5+495”

Inwestycja zakończona, przyjęta Protokołem odbioru robót nr 12a/ZP/2017 z dnia 13.10.2017 wykonanych w ramach projektu pn. „Zadanie nr 2 - Przebudowa drogi powiatowej Nr 1435N w m. Jemiołowo, na odcinku od km 4+500 do km 5+495”, zgodnie z umową na wykonanie robót nr 12/ZP/2017 z dnia 05.04.2017 r. i aneksami: Aneks nr 1 i 2 dotyczy podwykonawców, Aneks Nr 3 z dnia 07.09.2017 r. terminu zakończenia robót.

Dokumentacja geodezyjna powykonawcza została sporządzona i przekazana do państwowego i kartograficznego w dniu 03.11.2017 r. zasobu geodezyjnego oraz zaewidencjonowana pod nr P.2814.2017.3826 w Starostwie Powiatowym w Olsztynie.

### Przyjęcie środka trwałego

Dokument OT nr 12/2017, z dnia 30.11.2017 r., wartość 1 936 675,21 zł.

W dokumencie OT ujęto do rozliczenia koszty nie objęte dofinansowaniem w wysokości 4 674,00 zł( koszt nadzoru inwestorskiego roboty budowlane - dodatkowe, geologiczne, koszt przyłączenia sieci elektroenergetycznej). Oświadczenie przy załączonej do akt kontroli kopii dokumentu OT.

### Zadanie Nr 3

Wykonawca pismem znak: T/123/2017 z dnia 28.09.2017 r. poinformował o zakończeniu robót i gotowości do odbioru zadania „Zadanie nr 3 - Przebudowa drogi powiatowej Nr 1415N, w m. Piotraszewo na odcinku od km 3+960 do km 4+950”. Inwestycja zakończona, przyjęta Protokołem odbioru robót 8a/ZP/2017 z dnia 12.10.2017 r. wykonanych w ramach projektu pn. „Zadanie nr 3 - Przebudowa drogi powiatowej Nr 1415N, w m. Piotraszewo na odcinku od km 3+960 do km 4+950”, zgodnie z umową na wykonanie robót nr 8/ZP/2017 z dnia 17.03.2017 r. i Aneksem nr 1 z dnia 07.09.2017 r

Operat techniczny z pomiaru powykonawczego został złożony w Powiatowym Ośrodku Dokumentacji Geodezyjnej i Kartograficznej w Olsztynie o numerze ewidencyjnym GD-PODGiK,6642.1.1333.2017 (Zgłoszenie Budowy/Robót Budowlanych nie wymagających pozwolenia na budowę).

Dokument OT nr 13/2017 z dnia 30.11.2017 r., wartość 2 144 633,45 zł.

W dokumencie OT ujęto do rozliczenia koszty nie objęte dofinansowaniem w wysokości 36 964,81 zł tj. koszt nadzoru inwestorskiego, dokumentacji technicznej, koszt przyłączenia do sieci elektroenergetycznej). Oświadczenie przy załączonej do akt kontroli kopii dokumentu OT.

#### IV. Kontrola finansowa zadania

1. Źródła finansowania zadania wg umowy z Wojewodą nr 32/49/PRGiPID/17 z dnia 09.06.2017 r.

<b>Środki własne</b>	2.582.510,50	zł
<b>Środki inne</b>	0,00	zł
<b>Dotacja z budżetu państwa</b>	2.582.509,00	zł
<b>Razem</b>	<b>5.165.019,50</b>	zł

2. Faktyczne źródła finansowania w złożonych wnioskach o wypłatę dotacji

<b>Środki własne</b>	2.607.372,37	zł
<b>Środki inne</b>	0,00	zł
<b>Dotacja z budżetu państwa</b>	2.582.508,50	zł
<b>Razem</b>	<b>5.189.880,87</b>	zł

3. Zweryfikowane finansowanie projektu po przeprowadzonej kontroli na miejscu realizacji

<b>Środki własne</b>	2.607.372,37	zł
<b>Środki inne</b>	0,00	zł
<b>Dotacja z budżetu państwa</b>	2.582.508,50	zł
<b>Razem</b>	<b>5.189.880,87</b>	zł

Kwota dotacji według umowy o dofinansowanie 2.582.509,00 zł  
– wypłacona: **2.582.508,50 zł.**

Partnerstwo finansowe

Udział finansowy partnera – Gmina Świątki

Porozumienie zawarte dnia 12.09.2016 r. zawarte z Gminą Świątki, przedmiotem której jest partnerstwo w realizacji wspólnego zadania pn. „Przebudowa drogi powiatowej Nr 1407N Świątki-Żardeniki” zawiera wartość udziału partnera w kwocie 389.513,52,00 zł.

Dnia 27.02.2017 r. została podpisana umowa w sprawie udzielenia pomocy finansowej w formie dotacji celowej, zmieniająca wartość dotacji na kwotę 389.514,00 zł.

W trakcie kontroli potwierdzono dokonanie wpłaty dnia 27.11.2017 r. mniejszej kwoty niż zakłada umowa tj. 307.833,00 zł.

*(kopia wyciągu w załączeniu do dokumentacji kontrolnej)*

#### Udział finansowy partnera – Gmina Olsztynek

Porozumienie zawarte dnia 13.09.2016 r. zawarte z Gminą Olsztynek, przedmiotem której jest partnerstwo w realizacji wspólnego zadania pn. „Przebudowa drogi powiatowej Nr 1435N w m. Jemiołowo, na odcinku od km 4+500 do km 5+495” zawiera wartość udziału partnera w kwocie 497.353,00 zł.

Dnia 05.04.2017 r. została podpisana umowa w sprawie udzielenia pomocy finansowej w formie dotacji celowej, podtrzymująca wartość udziału oraz Aneks nr 1 dnia 05.04.2017 r., zmieniający wartość dotacji na kwotę 494.254,37 zł.

W trakcie kontroli potwierdzono dokonanie wpłaty dnia 24.11.2017 r.

*(kopia wyciągu w załączeniu do dokumentacji kontrolnej)*

#### Udział finansowy partnera – Gmina Dobre Miasto

Porozumienie zawarte dnia 31.08.2016 r. zawarte z Gminą Olsztynek, przedmiotem której jest partnerstwo w realizacji wspólnego zadania pn. „Zadanie nr 3 - Przebudowa drogi powiatowej Nr 1415N, w m. Piotraszewo” zawiera wartość udziału partnera w kwocie 574.163,00 zł.

Dnia 08.03.2017 r. została podpisana umowa w sprawie udzielenia pomocy finansowej w formie dotacji celowej, podtrzymująca wartość udziału.

W trakcie kontroli potwierdzono dokonanie wpłaty dnia 26.09.2017 r.

*(kopia wyciągu w załączeniu do dokumentacji kontrolnej)*

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

Różnica wynikająca między planowanym a faktycznie wykonanym zakresem finansowym wynika z rozliczenia poszczególnych odcinków/zwanych w dokumentacji zadaniami zgodnie z kosztorysami powykonawczymi wraz z robotami dodatkowymi, koniecznymi w trakcie przebudowy.

**Do ustaleń kontroli nie wniesiono zastrzeżeń.**

#### **V. Uwagi i wnioski zespołu przeprowadzającego kontrolę**

1. Potwierdzono zgodność dokumentów finansowych tj.: faktur wymienionych w pkt III.6. 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 32/49/PRGiPID/17 z dnia 09.06.2017 r. o dofinansowanie dotacją celową z budżetu państwa zadania pn. „Przebudowa niebezpiecznych odcinków dróg powiatowych w powiecie olsztyńskim: Zadanie nr 1 - Przebudowa drogi powiatowej Nr 1407N Świątki-Żardeniki, na odcinku od km 3+170 do km 5+270; Zadanie nr 2 - Przebudowa drogi powiatowej Nr 1435N w m. Jemiołowo, na odcinku od km 4+500 do km 5+495; Zadanie 3 - Przebudowa drogi powiatowej Nr 1415N, w m. Piotraszewo na odcinku od km 3+960 do km 4+950” kierownikowi jednostki kontrolowanej od wystąpienia pokontrolnego nie przysługują środki odwoławcze.

WOJEWODA  
WARMIŃSKO-MAZURSKI

*Artur Chojecki*

DYREKTOR  
Wydziału Infrastruktury, Geodezji  
i Rolnictwa

*Zbigniew Pazerski*

STARSZY INSPEKTOR  
WOJEWÓDZKI

*Jolanta Warzycka*

1. The first part of the document discusses the importance of maintaining accurate records of all transactions and activities. It emphasizes the need for transparency and accountability in financial reporting.

2. The second part of the document outlines the various methods and techniques used to collect and analyze data. It provides a detailed overview of the research methodology and the tools used for data collection and analysis.