

Olsztyn, 10 września 2018 r.

IGR-XII.805.1.22.2018

Pan
Jacek Wiśniowski
Burmistrz Lidzbarka Warmińskiego

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 8/39/PRGiPID/17 z dnia 04.04.2017 r. o dofinansowanie dotacją celową z budżetu państwa zadania pn. „Rozwój gminnej infrastruktury drogowej poprzez przebudowę ulic miejskich Astronomów, Słonecznej i Krasickiego w Lidzbarku Warmińskim”, 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 Miejskim w Lidzbarku Warmińskim z siedzibą przy ul. Świętochowskiego 14, 11-100 Lidzbark Warmiński, w zakresie realizacji zadania Beneficjenta – Gminy Miejskiej Lidzbark Warmiński.

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

Jacek Wiśniowski – Burmistrz Lidzbarka Warmińskiego
Sebastian Kuźniewski – Zastępca Burmistrza
Jolanta Procajło – Skarbnik Miasta

Kontrolę przeprowadził zespół pracowników Wydziału Infrastruktury, Geodezji i Rolnictwa Warmińsko-Mazurskiego Urzędu Wojewódzkiego w Olsztynie, w składzie:

- Marcin Sikorski – kierownik Oddziału rozwoju regionalnego w Wydziale Infrastruktury, Geodezji i Rolnictwa Warmińsko-Mazurskiego Urzędu Wojewódzkiego w Olsztynie, legitymacja służbowa nr 37/2017 wydana przez Dyrektora Generalnego Warmińsko - Mazurskiego Urzędu Wojewódzkiego w Olsztynie – przewodniczący zespołu kontrolnego, na podstawie pisemnego imiennego upoważnienia do kontroli nr FK-IV.0030.600.2018 z dnia 02.08.2018 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.0030.601.2018 z dnia 02.08.2018 r., wydanego przez Wojewodę Warmińsko-Mazurskiego.

Termin kontroli: **10 sierpnia 2018 r.**

Kontrola została odnotowana w książce kontroli pod pozycją 10/2018.

Zakres kontroli:

przedmiot kontroli: rzeczowa i finansowa realizacja zadania pn.: „Rozwój gminnej infrastruktury drogowej poprzez przebudowę ulic miejskich Astronomów, Słonecznej i Krasickiego w Lidzbarku Warmińskim”

– 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 8/39/PRGiPID/17 z dnia 04.04.2017 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
BUDOKOP, Piotr Głodowski, z siedzibą w Lidzbarku Warmińskim, ul. Olsztyńska 15, 11-100 Lidzbark Warmiński	GKI.272.1.2017 z dnia 06.02.2017 r. na realizację robót budowlanych w ramach zadania pn.: „Rozwój gminnej infrastruktury drogowej poprzez przebudowę ulic miejskich Astronomów, Słonecznej i Krasickiego w Lidzbarku Warmińskim”, Wartość umowy 2 735 279,89 zł brutto.	Wg umowy: rozpoczęcie: data przekazania placu budowy zakończenie: zgodnie z Aneksem nr 2 z dnia 06.02.2017 r. do 30 września 2017r.	Dziennik Budowy Nr 32/2017 Tom I, wydany 03.03.2017 r. i Dziennik Budowy Nr 33/2017 Tom I, wydany 03.03.2017 r., rozpoczęcie robót: - 03.03.2017 r. zakończenie robót: -29.09.2017 r.	Decyzja pozwolenie na budowę nr Lim/252/2016 z dnia 13.09.2016 r., Decyzja pozwolenie na budowę nr Lim/129/2016 z dnia 13.05.2016 r., wydane przez Starostę Lidzbarskiego

Tereny budów przekazano wykonawcom Protokołem sporządzonym 14 lutego 2017 r.

II. Sposób wyłonienia wykonawców

W wyniku przeprowadzonego postępowania o udzielenie zamówienia publicznego zawarto umowę GKI.272.1.2017 z dnia 06.02.2017 r. Umowa została zawarta z firmą BUDOKOP,

Piotr Głodowski, z siedzibą w Lidzbarku Warmińskim, ul. Olsztyńska 15, 11-100 Lidzbark Warmiński. Wartość robót według umowy: 2 735 279,89 zł brutto). Umowa dotyczy realizacji zadania pn. „Rozwój gminnej infrastruktury drogowej poprzez przebudowę ulic miejskich Astronomów, Słonecznej i Krasickiego w Lidzbarku Warmińskim”.

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). Beneficjent przedłożył oryginały dokumentów przetargowych, w tym między innymi – ogłoszenie o zamówieniu opublikowane w Biuletynie Zamówień Publicznych dnia 22.12.2016 r. pod nr 372100-2016, ogłoszenie o udzieleniu zamówienia nr 20615-2017 z dnia 06.02.2017 r. oraz protokół z postępowania o udzieleniu zamówienia z dnia 06.02.2017 r., oznaczenie sprawy GKI.271.23.2016 (druk ZP-PN).

Do upływu terminu składania ofert wpłynęło pięć ofert. Nie wykluczono żadnego oferenta i nie odrzucono oferty. Wyboru dokonano spośród pięciu ofert spełniających warunki, na podstawie kryteriów: najniższej ceny (60), terminu udzielonej gwarancji i rękojmi (40).

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

Komisja ds. odbioru robót rozpoczęła prace 05.10.2017 r. Protokołem odbioru końcowego robót z dnia 05.10.2017 r. Komisja odbiorowa uznała roboty za odebrane bez uwag. Prace wykonane zostały zgodnie z umową.

Terminy realizacji zgodnie z umową z wykonawcą

- rozpoczęcie robót: po protokolarnym przekazaniu terenu budowy (zgodnie z zapisem umowy).

- zakończenie: do 30.09.2017r. (nr 2 z dnia 06.02.2017 r.)

Terminy realizacji zgodnie protokołem odbioru

- rozpoczęcie robót: 03.03.2017 r (data przekazania placu budowy)

- zakończenie: 29.09.2017 r.

2. Zakres rzeczowy do wykonania w danym okresie rozliczeniowym, zgodnie z harmonogramem rzeczowo – finansowym zadania (aktualizacja z dnia 13.02.2017 r.)

- Roboty drogowe – ulice Astronomów i Słoneczna
- Roboty drogowe – ulica Krasickiego
- Kanalizacja deszczowa – ulice Astronomów i Słoneczna
- Kanalizacja deszczowa – ulica Krasickiego
- Oświetlenie uliczne – ulice Astronomów i Słoneczna
- Oświetlenie uliczne – ulica Krasickiego

Opisany we wniosku o dofinansowanie zakres rzeczowy zadania obejmuje:

- przebudowę ulic miejskich na całych długościach: Astronomów (1049,85 mb), Słonecznej (321,19 mb) oraz Krasickiego (277,21 mb),

- kompleksowe nowe oznakowanie ulic,

- oświetlenie uliczne,

- przebudowę chodników o łącznej długości 1966 mb,

- przebudowę skrzyżowania ulic Astronomów i Słonecznej,

- przebudowę skrzyżowania ulic Astronomów i Warszawskiej,

- kanalizację deszczową,
- 4 przystanki autobusowe z peronami,
- 3 przejścia dla pieszych z wyspą (azylem),
- 1 przejście dla pieszych wyniesione ponad jezdnię,
- oświetlenie przejść dla pieszych.

3. Wykonany zakres rzeczowy potwierdzony w trakcie kontroli

W trakcie kontroli dokonano oględzin na miejscu realizacji zadania, polegających w szczególności na pomiarze łącznej długości przebudowanych dróg tj. 1648,25 mb – potwierdzono wykonanie zakładanej długości.

Ponadto zweryfikowano wykonanie następujących elementów przebudowanych trzech odcinków przebudowanych dróg:

- nowe oznakowanie ulic,
- oświetlenie uliczne,
- przebudowę chodników,
- przebudowę skrzyżowania ulic Astronomów i Słonecznej,
- przebudowę skrzyżowania ulic Astronomów i Warszawskiej,
- przebudowę kanalizacji deszczowej,
- 4 przystanki autobusowe z peronami,
- 3 przejścia dla pieszych z wyspą (azylem),
- 1 przejście dla pieszych wyniesione ponad jezdnię,
- oświetlenie przejść dla pieszych.

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 różnic.

5. Daty częściowego lub końcowego protokołu odbioru robót

- Protokół zaawansowania robót nr 1 z dnia 28 marca 2017 r. Wartość odebranych robót netto: 29 313,93 zł. Faktura VAT nr FVS-005/03/2017 z dnia 28.03.2017 r. – wartość faktury netto: 29 313,93 zł, brutto: 36 056,13 zł.
- Protokół zaawansowania robót nr 2 z dnia 26 maja 2017 r. Wartość odebranych robót netto: 60 305,10 zł. Faktura VAT nr FVS-007/03/2017 z dnia 26.05.2017 r. – wartość faktury netto: 60 305,10 zł, brutto: 74 175,27 zł.
- Protokół zaawansowania robót nr 3 z dnia 29 czerwca 2017 r. Wartość odebranych robót ogółem netto: 289 116,34 zł. Faktura VAT nr FVS-010/06/2017 z dnia 29.06.2017 r. – wartość faktury netto: 262 980,83 zł, brutto: 323 466,42 zł (wydatki kwalifikowalne).
- Protokół zaawansowania robót nr 4 z dnia 28 lipca 2017 r. Wartość odebranych robót ogółem netto: 572 733,16 zł. Faktura VAT nr FVS-008/07/2017 z dnia 28.07.2017 r. – wartość faktury netto: 451 238,17 zł, brutto: 555 022,95 zł (wydatki kwalifikowalne).
- Protokół zaawansowania robót nr 4 z dnia 28 sierpnia 2017 r. Wartość odebranych robót ogółem netto: 651 132,48 zł. Faktura VAT nr FVS-007/08/2017 z dnia 28.08.2017 r. – wartość faktury netto: 626 336,48 zł, brutto: 770 393,87 zł (wydatki kwalifikowalne).
- Protokół odbioru robót końcowych z dnia 5 października 2017 r. Wartość odebranych robót netto: 621 163,77 zł. Faktura VAT nr FVS-002/10/2017 z dnia 29.09.2017 r. – wartość faktury netto: 613 086,81 zł, brutto: 754 096,78 zł (wydatki kwalifikowalne).

6. Aktualny stan inwestycji

Inwestycja odebrana, zakończona i oddana do użytkowania.

Wykonawca Pismem z dnia 29.09.2017 zawiadomił inwestora o zakończeniu robót oraz zgłosił gotowość do odbioru. Ostatecznego odbioru końcowego robót dokonano komisyjnie 05.10.2017 r. (pkt. III.5. niniejszego wystąpienia).

Dokumentacja geodezyjna powykonawcza została sporządzona oraz zarejestrowana w państwowym rejestrze geodezyjnym i kartograficznym dnia 11.01.2018 r. pod nr P.2809.2018.71 r., oraz 30.01.2018 r. P.2809.2018.71.

Dokument OT

Dla zadania wystawiono dokumenty przyjęcia środka trwałego OT Nr 21/2017/GKI z dnia 29.12.2017 r. oraz Nr OT Nr 22/2017/GKI z dnia 29.12.2017 r. na łączną wartość 2 982 240,03 zł. Kserokopie dokumentów stanowią załącznik do akt kontroli. Różnica kosztów zadania opisanego we wniosku aplikacyjnym w stosunku do wartości przyjętej na ww. dokumentach OT wysokości 469 028,61 zł wynika z ujęcia w OT wszystkich kosztów zadania, w tym kosztów nie objętych dofinansowaniem (robót budowlanych, dokumentacji projektowych oraz nadzoru). Stosowne wyjaśnienie Beneficjent przedłożył w trakcie kontroli (załączono do akt).

IV. Kontrola finansowa zadania

1. Termin realizacji zadania

Według wniosku o dofinansowanie (aktualizacja z dnia 13.02.2017 r.) – 30.11.2017 r.

Według umowy o dofinansowanie nr 2/70/PRGiPID/17 z dnia 04.04.2017 r. – 31.12.2017 r.

Według umów z wykonawcą – 16.08.2017 r.

Według protokołu odbioru końcowego robót: 23.08.2017 r. (data usunięcia usterek).

2. Źródła finansowania zadania wg Umowy z Wojewodą nr 8/39/PRGiPID/17 z dnia 04.04.2017 r.

Środki własne	1 256 606,42	zł
Środki inne	0,00	zł
Dotacja z budżetu państwa	1 256 605,00	zł
Razem	2 513 211,42	zł

3. Faktyczne źródła finansowania w złożonych wnioskach o wypłatę dotacji

Środki własne	1 256 606,42	zł
Środki inne	0,00	zł
Dotacja z budżetu państwa	1 256 605,00	zł
Razem	2 513 211,42	zł

4. Zweryfikowane finansowanie projektu po przeprowadzonej kontroli na miejscu realizacji

Środki własne	1 256 606,42	zł
Środki inne	0,00	zł
Dotacja z budżetu państwa	1 256 605,00	zł
Razem	2 513 211,42	zł

Kwota dotacji według umowy o dofinansowanie 1 256 605,00 zł, wypłacona **1 256 605,00 zł**

Ostatnia zakwalifikowana do dofinansowania płatność dokonana przez Beneficjenta dnia 03.11.2017 r.

Udział finansowy partnera

Zadanie zostało zrealizowane przy udziale finansowym Partnera – Powiatu Lidzbarskiego. Na podstawie porozumienia nr 3.031.2.2016 z dnia 14 września 2016 roku wspólnej realizacji projektu Powiat Lidzbarski zobowiązał się przekazać Gminie Miejskiej Lidzbark Warmiński kwotę 468 361,00 zł w 2017 r..

Na mocy umowy Nr 1/2017 z dnia 14.02.2017 r. ustalono wartość pomocy finansowej od Partnera ostatecznie na kwotę 468 361,00 zł

W trakcie kontroli potwierdzono dokonanie wpłaty przez Powiat Lidzbarski kwoty 468 361,00 zł dnia 29.09.2017 r. (kserokopia wyciągu z konta w załączeniu do akt kontroli).

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

Nie stwierdzono różnic.

Do ustaleń kontroli nie wniesiono zastrzeżeń.

V. Uwagi i wnioski zespołu przeprowadzającego kontrolę

1. Potwierdzono zgodność dokumentów finansowych tj.: faktur wymienionych jak wyżej (pkt III.5) 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 8/39/PRGiPID/17 z dnia 04.04.2017 r. o dofinansowanie dotacją celową z budżetu państwa zadania pn. „Rozwój gminnej infrastruktury drogowej poprzez przebudowę ulic miejskich Astronomów, Słonecznej i Krasickiego w Lidzbarku Warmińskim” kierownikowi jednostki kontrolowanej od wystąpienia pokontrolnego nie przysługują środki odwoławcze.

Z up. Wojewody Warmińsko-Mazurskiego



Sławomir Sadowski
Wicewojewoda Warmińsko-Mazurski

DYREKTOR
Wydziału Infrastruktury, Geodezji
i Rolnictwa

Zbigniew Pazerski

WZROWEK ODDZIAŁU
REGIONALNEGO

Martin Sikorski

WZROWEK LEWCUK
WZROWEK LEWCUK
STARSZY INSPEKTOR

