

IGR-XII.805.1.11.2018

Pan
Marian Janicki
Starosta Działdowski

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 3/78/PRGiPID/17 z 4.04.2017 r. o dofinansowanie dotacją celową z budżetu państwa zadania pn.: „*Przebudowa drogi powiatowej Nr 1288N Wielki Łęck - Płościca - Burkat na odcinku Wielki Łęck - Płościca od km 0+018,00 do km 5+483,00*”, 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 Działdowie, ul. Tadeusza Kościuszki 3, 13-200 Działdowo w zakresie realizacji zadania Beneficjenta – Powiatu Działdowskiego.

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

Marian Janicki – Starosta Działdowski
Marian Brandt - Wicestarosta Działdowski
Urszula Wojtczak – Skarbnik Powiatu.

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

- 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 – przewodnicząca zespołu kontrolnego, na podstawie pisemnego imiennego upoważnienia do kontroli nr FK- IV.0030.390.2018 z 15.05.2018 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.0030.391.2018 z 15.05.2018 r. wydanego przez Wojewodę Warmińsko-Mazurskiego.

Termin kontroli: **24 maja 2018 r.**

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

Zakres kontroli:

- przedmiot kontroli: rzeczowa i finansowa realizacja zadania pn. „Przebudowa drogi powiatowej Nr 1288N Wielki Łęck - Płościca - Burkat na odcinku Wielki Łęck - Płościca od km 0+018,00 do km 5+483,00”,
- 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 nr 3/78/PRGiPID/17 z 4.04.2017 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	Data zgłoszenia
Przedsiębiorstwo Robót Inżynieryjno Drogowych „PRDI” S.A. 06-500 Mława ul. Stefana Roweckiego „Grota” 8.	Umowa nr 17/03/2017 z 07.03.2017 r., na realizację zadania pn.: „Przebudowa drogi powiatowej Nr 1288N Wielki Łęck - Płościca - Burkat na odcinku Wielki Łęck - Płościca od km 0+018,00 do km 5+483,00.” Wartość umowy 1 993 013,53 zł brutto.	Wg umowy: - rozpoczęcie: najpóźniej do 14 dni od dnia przekazania terenu robót, - zakończenie: 14.06.2017 r.	Zgłoszenie zamiaru przystąpienia do wykonania robót budowlanych nie wymagających pozwolenia na budowę z 12.08.2016 r.

Teren budowy przekazano Protokołem z 07 marca 2017 r.

II. Sposób wyłonienia wykonawców

Umowa nr 17/03/2017 z 07 marca 2017 r., zawarta z Przedsiębiorstwem Robót Inżynieryjno Drogowych „PRDI” S.A. 06-500 Mława ul. Stefana Roweckiego „Grota” 8, na realizację zadania pn.: „Przebudowa drogi powiatowej Nr 1288N Wielki Łęck - Płościca - Burkat na odcinku Wielki Łęck - Płościca od km 0+018,00 do km 5+483,00” (wartość robót według umowy: 1 993 013,53 zł brutto).

Postępowanie przeprowadzono w trybie przetargu nieograniczonego. Beneficjent przedłożył oryginały dokumentów przetargowych, w tym między innymi:

- ogłoszenie o zamówieniu, opublikowane w Biuletynie Zamówień Publicznych 06.02.2017 r., nr 20488,
- protokół z postępowania o udzieleniu zamówienia z 07.03.2017 r., oznaczenie sprawy 1/2017 (druk ZP-PN),
- ogłoszenie o udzieleniu zamówienia nr 37813 z 07.03.2017 r.

Do upływu terminu składania ofert wpłynęło 6 ofert.

Brak wykluczenia spośród wykonawców, brak odrzuconych ofert.

Wyboru dokonano spośród sześciu ofert spełniających warunki, na podstawie kryteriów:

- cena - 60,
- okres gwarancji - 37,
- termin realizacji zamówienia - 3.

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. 2016 r., poz. 1870 z późn. zm).

III. Kontrola zakresu rzeczowego

1. Data rozpoczęcia i zakończenia.

Protokół przekazania placu budowy spisany w 07 marca 2017 r. w Działdowie w sprawie przebudowy drogi powiatowej *Nr 1288N Wielki Łęck - Płośnica - Burkat na odcinku Wielki Łęck - Płośnica od km 0+018,00 do km 5+483,00* - powiat działdowski, województwo warmińsko-mazurskie.

Wykonawca zgłosił do odbioru wykonanie robót, pismem znak: PRDI-DT-3/PZD-N/4/17 z 14.06.2017 r. Komisja przyjęła roboty od wykonawcy *Protokołem odbioru końcowego* i przekazania do eksploatacji inwestycji z 21.06.2017 r. w miejscowości Wielki Łęck, wartość odebranych robót: 1 993 013,53 zł.

Terminy realizacji zgodnie z Umową z wykonawcą:

- rozpoczęcie robót: najpóźniej do 14 dni od dnia przekazania terenu robót,
- zakończenie: 14.06.2017 r.

2. Zakres rzeczowy do wykonania w danym okresie rozliczeniowym, zgodnie z harmonogramem rzeczowo – finansowym zadania (aktualizacja z: 30.06.2017 r., 17.03.2017 r.):

- 1) roboty przygotowawcze,
- 2) przepusty pod zjazdami,
- 3) podbudowa,
- 4) obrzeża i krawężniki,
- 5) nawierzchnia,
- 6) roboty w zakresie nawierzchni – pobocza,
- 7) oznakowanie.

3. Wykonany zakres rzeczowy potwierdzony w trakcie kontroli.

W trakcie kontroli dokonano oględzin na miejscu realizacji zadania, polegających w szczególności na pomiarze długości odcinka drogi tj. 5 427,00 mb – potwierdzono wykonanie zakładanej długości.

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 (odnieć się do wszystkich pozycji harmonogramu rzeczowo – finansowego zadania). Brak różnic.

5. Daty częściowego lub końcowego protokołu odbioru robót.

Protokół odbioru końcowego i przekazania do eksploatacji inwestycji z 21.06.2017 r. w miejscowości Wielki Łęck, wartość odebranych robót: 1 993 013,53 zł, którą odzwierciedla faktura nr 20/B/2017 z 21.06.2017 r.

Komisja stwierdziła, że roboty zostały wykonane w czasie od 20.03.2017 r. do 14.06.2017 r. zgodnie z umową, projektem i przedmiarem robót.

6. Aktualny stan inwestycji.

Wykonawca zgłosił roboty budowlane do odbioru końcowego pismem z 14.06.2017 r. znak: PRDI-DT-3/PZD-N/4/17.

Dokumentacja geodezyjna.

Inwentaryzacja geodezyjna powykonawcza sporządzona i przekazana do państwowego zasobu geodezyjnego i kartograficznego w dniu 27.06.2017 r. zaewidencjonowana pod nr 2017.632 w Starostwie Powiatowym w Działdowie (kopia w załączeniu do dokumentacji kontrolnej).

Dokument OT.

Dnia 26.06.2017 r. wystawiono dokument przyjęcia środka trwałego OT (nr 1/2017) na łączną wartość 1 993 013, 53 zł.

IV. Kontrola finansowa zadania

1. Termin realizacji zadania.

Według wniosku o dofinansowanie (aktualizacja z 30.06.2017 r.) – rozpoczęcie: kwiecień, zakończenie: czerwiec 2017 r.

Według umowy z wykonawcą nr 17/03/2017 z 07.03.2017 r. – rozpoczęcie: najpóźniej do 14 dni od dnia przekazania terenu robót, zakończenie: 14.06.2017 r

2. Źródła finansowania zadania wg Umowy z Wojewodą nr 3/78/PRGiPID/17 z 04.04.2017 r.

Środki własne	996 507,53	zł
Środki inne	0,00	zł
Dotacja z budżetu państwa	996 506,00	zł
Razem	1 993 013,53	zł

3. Faktyczne źródła finansowania w złożonych wnioskach o wypłatę dotacji.

Środki własne	996 507,53	zł
Środki inne	0,00	zł
Dotacja z budżetu państwa	996 506,00	zł
Razem	1 993 013,53	zł

4. Zweryfikowane finansowanie projektu po przeprowadzonej kontroli na miejscu realizacji.

Środki własne	996 507,53	zł
Środki inne	0,00	zł
Dotacja z budżetu państwa	996 506,00	zł
Razem	1 993 013,53	zł

Kwota dotacji według umowy o dofinansowanie: 996 506,00 zł – wypłacona: 996 506,00zł.
Ostatnie płatności wykonano – 18.07.2017 r.

- Udział finansowy partnera.

Umowa nr 30/08/2016 z 02.09.2016 r., aneks nr 1 z 14.03.2017 zawarta między Powiatem Działdowskim, a Gminą Płońnica dot. wspólnej realizacji w roku 2017 inwestycji pn. *Przebudowa drogi powiatowej Nr 1288N Wielki Łęck - Płońnica - Burkat na odcinku Wielki Łęck - Płońnica od km 0+018,00 do km 5+483,00* określiła pomoc finansową Gminy Płońnicy dla Powiatu Działdowskiego w kwocie: 508 218,00 zł.

W trakcie kontroli potwierdzono dokonanie wpłaty w dniu 30.06.2017 r. na kwotę 508 218,00 zł (*kopia wyciągu w załączeniu do dokumentacji kontrolnej*).

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

Nie stwierdza się różnic.

V. Uwagi i wnioski zespołu przeprowadzającego kontrolę

1. Potwierdzono zgodność dokumentów finansowych tj.: faktury wymienionej 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 3/78/PRGiPID/17 z 04.04.2017 r. o dofinansowanie dotacją celową z budżetu państwa zadania pn. „Przebudowa drogi powiatowej Nr 1288N Wielki Łęck - Płońska - Burkat na odcinku Wielki Łęck - Płońska od km 0+018,00 do km 5+483,00”, kierownikowi jednostki od wystąpienia pokontrolnego nie przysługują środki odwoławcze.

WOJEWODA
WARMIŃSKO-MAZURSKI

Artur Chojewski