

Olsztyn, 6.05.....2019 r.

IGR-XII.805.1.1.2019

Pan
Jan Zbigniew Nadolny
Starosta
Powiatu Bartoszyckiego

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 4/70/PRGiPID/18 z 12.06.2018 r. o dofinansowanie dotacją celową z budżetu państwa zadania pn.: „Przebudowa DP 1400N na odc. Kosy - Maszewy o długości 4,05 km”, 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 Bartoszycach, ul. Grota Roweckiego 1, 11-200 Bartoszyce, w zakresie realizacji zadania Beneficjenta – Powiatu Bartoszyckiego.

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

Starosta Powiatu - Pan Wojciech Prokocki do 21.11.2018 r.

- od 22.11.2018 r. Pan Jan Zbigniew Nadolny.

Wicestarosta Powiatu - Pan Jan Zbigniew Nadolny do 21.11.2018 r.

- od 22.11.2018 r. Pan Władysław Bogdanowicz.

Skarbnik Powiatu - Pani Teresa Śliwczyńska.

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.0030.223.2019 z 15.03.2019 r. wydanego przez Wojewodę Warmińsko-Mazurskiego.
- 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 – członek zespołu kontrolnego, na podstawie pisemnego imiennego upoważnienia do kontroli nr FK-IV.0030.222.2019 z 15.03.2019 r. wydanego przez Wojewodę Warmińsko-Mazurskiego.

Termin kontroli: **21 marca 2019 r.**

Kontrola została odnotowana w książce kontroli jednostki kontrolowanej pod pozycją 5.

Zakres kontroli:

- przedmiot kontroli: rzeczowa i finansowa realizacja zadania pn. „Przebudowa DP 1400N na odc. Kosy - Maszewy o długości 4,05 km”,
- okres objęty kontrolą: rok 2018.

Kontrolę przeprowadzono na podstawie art. 44 ustawy z 23 października 2018 r. o Funduszu Dróg Samorządowych (Dz.U. z 2018 r. poz. 2161, 2383) i 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.) oraz § 9 i § 10 umowy nr 4/70/PRGiPID/18 z 12.06.2018 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 Drogowych Sp. z o.o. z siedzibą ul. Olsztyńska 12, 11-100 Lidzbark Warmiński.	Umowa nr 15/2018 z 19.03.2018 r. Wartość umowy: 4 954 736,41 zł brutto.	Wg umowy: – rozpoczęcie: 19.03.2018 r., – zakończenie: 31.08.2018 r.	Zgłoszenie rozpoczęcia robót budowlanych nie wymagających pozwolenia na budowę z 17.08.2016 r. Dziennik budowy prowadzony pomocniczo wg którego: – rozpoczęcie robót: 23.03.2018 r., – zakończenie robót: 11.08.2018 r.

Teren budowy przekazano protokołem przekazania terenu pasa drogowego dla wykonawcy robót w dniu 19.03.2018 r.

II. Sposób wyłonienia wykonawców

Umowa nr 15/2018 z 19.03.2018 r., zawarta z Przedsiębiorstwem Robót Drogowych Sp. z o.o. z siedzibą ul. Olsztyńska 12, 11-100 Lidzbark Warmiński, na realizację zadania pn.: „Przebudowa DP 1400N na odc. Kosy - Maszewy o długości 4,05 km” (wartość robót według umowy: 4 954 736,41 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 29.01.2018 r., nr 511056-N-2018,
- protokół z postępowania o udzieleniu zamówienia z 20.03.2018 r., oznaczenie sprawy ZDP-DT.343.1.2.2018 (druk ZP-PN),

— ogłoszenie o udzieleniu zamówienia nr 500059892-N-2018 z 20.03.2018 r.

Do upływu terminu składania ofert wpłynęło 4 ofert.

Brak wykluczenia spośród wykonawców, odrzucono 1 ofertę.

Wyboru dokonano spośród 3 ofert spełniających warunki, na podstawie kryteriów:

— cena - 60,

— okres gwarancji i rękojmi - 40.

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.

Terminy realizacji zgodnie z aktualizowanym wnioskiem o dofinansowanie z 26.03.2018 r.

– rozpoczęcie robót: III.2018 r.,

– zakończenie robót: XII.2018 r.

Terminy realizacji zgodnie z umową nr 15/2018 z 19.03.2018 r., zawartą z wykonawcą:

– rozpoczęcie robót: 19.03.2018 r.,

– zakończenie robót: 31.08.2018 r.

Terminy realizacji zgodnie z dziennikiem budowy prowadzonym pomocniczo:

– rozpoczęcie robót: 23.03.2018 r.,

– zakończenie robót: 11.08.2018 r.

Protokół przekazania terenu pasa drogowego dla wykonawcy robót spisany w dniu 19.03.2018 r. w celu wykonania robót polegających na przebudowie DP 1400N na odc. Kosy - Maszewy o długości 4,05 km.

Wykonawca zgłosił do odbioru wykonanie zadania, pismem Nr T/212/2018 z 31.08.2018 r. Komisja przyjęła roboty od wykonawcy *Protokołem końcowego odbioru robót* spisanego 14.09.2018 r., na łączną wartość odebranych robót w wysokości 4 954 736,41 zł.

2. Zakres rzeczowy do wykonania w danym okresie rozliczeniowym, zgodnie z harmonogramem rzeczowo – finansowym zadania (aktualizacja z: 26.03.2018 r.).

1. Jezdnia:

1) roboty przygotowawcze,

2) roboty ziemne,

3) odwodnienie korpusu drogowego,

4) podbudowy,

5) nawierzchnie,

6) roboty wykończeniowe.

2. Chodniki i zatoki autobusowe:

1) podbudowy,

2) elementy ulicy,

- 3) nawierzchnie.
3. Urządzenia bezpieczeństwa ruchu:

- 1) typu olsztyńskiego,
- 2) oznakowanie poziome.

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. 4 050 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 (odnieść się do wszystkich pozycji harmonogramu rzeczowo – finansowego zadania). Brak różnic.

5. Daty częściowego lub końcowego protokołu odbioru robót.

Protokół odbioru wykonanych robót – częściowych w okresie od 19.03.2018 r. do 29.06.2018 r., sporządzony 29.06.2018 r. na wartość – 743 883,18 zł, którą odzwierciedla faktura nr 03/07/18 z 03.07.2018 w kwocie - 743 883,18 zł i przelew z rachunku z terminem dokonania operacji 03.08.2018 r. w wysokości - 743 883,08 zł.

Protokół odbioru wykonanych robót – częściowych w okresie od 30.06.2018 r. do 31.07.2018 r., sporządzony 31.07.2018 r. na wartość – 1 247 542,74 zł, którą odzwierciedla faktura nr 04/08/18 z 10.08.2018 w kwocie - 1 247 542,74 zł i przelew z rachunku z terminem dokonania operacji 10.09.2018 r. w wysokości – 1 247 542,74 zł.

Protokół końcowego odbioru robót sporządzony 14.09.2018 r. na wartość robót pozostających do rozliczenia - 2 963 310,49 zł, którą odzwierciedla faktura nr 05/09/18 z 14.09.2018 r. w kwocie - 2 963 310,49 zł i przelew z rachunku z terminem dokonania operacji 15.10.2018 r. w wysokości - 2 963 310,49 zł

Komisja stwierdziła, że roboty objęte przedmiotem umowy 15/2018 z 19.03.2018 r., zostały zakończone.

6. Aktualny stan inwestycji.

Wykonawca zgłosił do odbioru końcowego wykonanie zadania, pismem nr T/212/2018 z 31.08.2018 r.

Dokumentacja geodezyjna.

Inwentaryzacja geodezyjna powykonawcza sporządzona i przekazana do państwowego zasobu geodezyjnego i kartograficznego w dniu 06.02.2019 r. zaewidencjonowana pod nr P.2801.2018.876 w Starostwie Powiatu Bartoszyckiego (*kopia w załączeniu do dokumentacji kontrolnej*).

Dokument OM – Modernizacja środka trwałego.

Dnia 28.09.2018 r. wystawiono dokument przyjęcia środka trwałego OM (nr OM-2/2018) nr inwentarzowy 220/2016/48 na wartość operacji 4 968 736,41 zł, w tym:

- nadzór inwestorski – 14 000,00 zł,
- roboty budowlane – 4 954 736,41 zł.

IV. Kontrola finansowa zadania

1. Termin realizacji zadania.

Według wniosku o dofinansowanie (aktualizacja z 26.03.2018 r.) termin realizacji zadania określono na marzec-grudzień 2018 r.

Według umowy z wykonawcą nr 15/2018 z 19.03.2018 r.

- rozpoczęcie: 19.03.2018 r.,
- zakończenie: 31.08.2018 r.

2. Źródła finansowania zadania wg Umowy z Wojewodą nr 4/70/PRGiPID/18 z 12.06.2018 r. w zakresie wydatków kwalifikowanych.

Środki własne	2 477 368,41	zł
Środki inne	-	zł
Dotacja z budżetu państwa	2 477 368,00	zł
Razem	4 954 736,41	zł

3. Faktyczne źródła finansowania w złożonych wnioskach o wypłatę dotacji w zakresie wydatków kwalifikowanych..

Środki własne	2 477 368,41	zł
Środki inne	-	zł
Dotacja z budżetu państwa	2 477 368,00	zł
Razem	4 954 736,41	zł

4. Zweryfikowane finansowanie projektu po przeprowadzonej kontroli na miejscu realizacji w zakresie wydatków kwalifikowanych.

Środki własne	2 477 368,41	zł
Środki inne	-	zł
Dotacja z budżetu państwa	2 477 368,00	zł
Razem	4 954 736,41	zł

Kwota dotacji według umowy o dofinansowanie: 2 477 368,00 zł – wypłacona: 2 477 368,00 zł. Ostatnie płatności wykonano – 15.10.2018 r.

- 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 4/70/PRGiPID/18 z 12.06.2018 r. o dofinansowanie dotacją celową z budżetu państwa zadania pn.: „Przebudowa DP 1400N na odc. Kosy - Maszewy o długości 4,05 km”, kierownikowi jednostki od wystąpienia pokontrolnego nie przysługują środki odwoławcze.

WOJEWODA
WARMIŃSKO-MAZURSKI

Artur Chojcki