

Olsztyn, 3.06 2019 r.

IGR-XII.805.1.6.2019

Pan
Andrzej Abako
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 40/74/PRGiPID/18 z 08.06.2018r. o dofinansowanie dotacją celową z budżetu państwa zadania pn.: „Przebudowa drogi powiatowej 1415N na odcinku od miejscowości Piotraszewo od km 0+000 do km 3+650”, przekazuję Panu wystąpienie pokontrolne.

Wystąpienie pokontrolne

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

W okresie objętym kontrolą stanowiska pełnili:

Starosta Powiatu - Pani Małgorzata Chyziak
Wicestarosta Powiatu – Pan Andrzej Abako
Skarbnik Powiatu – Pani Lucyna Kozikowska

W czasie prowadzenia kontroli stanowiska pełnili:

Starosta Powiatu – Pan Andrzej Abako
Wicestarosta Powiatu - Pani Joanna Michalska
Skarbnik Powiatu - Pani Lucyna Kozikowska

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.0030.321.2019 z 10.04.2019 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.0030.322.2019 z 10.04.2019 r. wydanego przez Wojewodę
Warmińsko-Mazurskiego.

Termin kontroli: **17 kwietnia 2019 r.**

Kontrola została odnotowana w książce kontroli Starostwa Powiatowego w Olsztynie pod pozycją 49 w 2019r..

Zakres kontroli:

- przedmiot kontroli: rzeczowa i finansowa realizacja zadania pn. „Przebudowa drogi powiatowej 1415N na odcinku od miejscowości Piotraszewo od km 0+000 do km 3+650”,
- okres objęty kontrolą: rok 2018.

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.) oraz § 9 i § 10 umowy Nr 40/74/PRGiPID/18z 08.06.2018r.

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 Budowy Dróg i Mostów Spółka z o.o. z siedzibą ul. Kolejowa 28, 05-300 Mińsk Mazowiecki	Umowa nr 15/ZP//2018 z 14.05.2018 r., - Aneksu nr 1 z 14.06.2018 r. Wartość robót wg. umowy: 2 633 340,56 zł brutto.	Wg umowy: – rozpoczęcie 15.05.2018 r. – zakończenie 11.09.2018 r.	Zgłoszenie Robót z 28.08.2017 r. Do Starosty Olsztyńskiego

Teren budowy przekazano protokołem przekazania terenu i placu budowy dla wykonawcy robót w dniu 16.05.2018 r.

II. Sposób wyłonienia wykonawców

Umowa nr 15/ZP//2018 z 14.05.2018 r., zawarta z Przedsiębiorstwem Budowy Dróg i Mostów Sp. z o.o. z siedzibą ul. Kolejowa 28, 05-300 Mińsk Mazowiecki, na realizację zamówienia pn.: „Przebudowa drogi powiatowej 1415N na odcinku od miejscowości Piotraszewo od km 0+000 do km 3+650” (wartość robót według umowy: 2 633 340,56 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 12.03.2018 r., nr 529892-N-2018,
- protokół z postępowania o udzieleniu zamówienia z 15.05.2018 r., oznaczenie sprawy UD.262.12.2018.ZP (druk ZP-PN),
- ogłoszenie o udzieleniu zamówienia nr 500106333-N-2018 z 15.05.2018 r.

Do upływu terminu składania ofert wpłynęło cztery oferty.

Brak wykluczenia spośród wykonawców, nie odrzucono żadnej z ofert.

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

- cena - 60,
- okres gwarancji i rękojmi – 30
- termin wykonania - 10.

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.

Protokół przekazania terenu i placu budowy dla wykonawcy robót spisany w dniu 16.05.2018r. w celu wykonania robót polegających na przebudowa drogi powiatowej 1415N na odcinku od miejscowości Piotraszewo od km 0+000 do km 3+650.

Wykonawca zgłosił do odbioru wykonanie zadania, pismem Nr KGKS/177/18 z 07.08.2018 r. Komisja przyjęła roboty od wykonawcy Protokołem Nr 15a/ZP/2018 odbioru końcowego robót sporządzonym 13.08.2018 r. komisja dokonała odbioru robót, wskazując jednocześnie usterki do usunięcia w terminie do 10.09.2018r. W dniu 13.09.2018 r. dokonano protokolarnego odbioru usunięcia usterek (Protokół nr 15b/ZP/2018). Wartość całkowita odebranych robót wyniosła 2 755 974,59 zł.

Terminy realizacji zadania według umowy z wykonawcą:

- rozpoczęcie robót: 15.05.2018 r.,
- zakończenie: 11.09.2018 r.

2. Zakres rzeczowy do wykonania w danym okresie rozliczeniowym, zgodnie z harmonogramem rzeczowo – finansowym zadania (aktualizacja z: 06.06.2018 r.).

- 1) roboty przygotowawcze i rozbiórkowe,
- 2) odwodnienie korpusu drogowego,
- 3) podbudowy,
- 4) nawierzchnie,
- 5) oznakowanie,
- 6) roboty wykończeniowe.

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. 3 650,00 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 (odnieść się do wszystkich pozycji harmonogramu rzeczowo – finansowego zadania). Brak różnic.

5. Daty częściowego lub końcowego protokołu odbioru robót.

Protokół nr 15a/ZP/2018 odbioru końcowego robót sporządzonym 13.08.2018 r oraz Protokół nr 15b/ZP/2018 z dnia 13.09.2018 r. odbioru robót usterkowych. Wartość odebranych robót wynosi 2 755 974,59 zł, faktura VAT nr SPP/FVP/0403/18 z 27.08.2018 r. na kwotę brutto - 2 755 974,59 zł, przelew z rachunku z terminem dokonania operacji 28.09.2018 r. w wysokości - 2 755 974,59 zł

Komisja stwierdziła, że roboty objęte przedmiotem umowy 15/ZP//2018 z 14.05.2018 r., zostały zakończone.

6. Aktualny stan inwestycji.

Termin realizacji zadania.

Według wniosku o dofinansowanie (aktualizacja z 06.06.2018 r.) termin realizacji zadania określono na marzec-październik 2018 r.

Według umowy z wykonawcą :

- rozpoczęcie: 15.05.2018 r.,
- zakończenie: 11.09.2018 r.

Wykonawca pismem znak KGKS/177/18 zgłosił do odbioru końcowego wykonanie zadania w dniu 07.08.2018 r.

Dokumentacja geodezyjna.

Inwentaryzacja geodezyjna powykonawcza sporządzona i przekazana do państwowego zasobu geodezyjnego i kartograficznego w Starostwie Powiatowym w Olsztynie zawiadomienie o wykonaniu prac geodezyjnych z dnia 17.04.2018r. identyfikator zgłoszenia nr GD.PODGiK.6642.1.2480.2018). Zgodnie z załączonym do dokumentacji pokontrolnej oświadczeniem Inwestora procedura zatwierdzenia dokumentacji jest w toku na dzień przeprowadzenia kontroli.

(kopia w załączeniu do dokumentacji kontrolnej).

Dokument – Zwiększenie wartości środka trwałego OT.

Dnia 28.09.2018 r. wystawiono dokument - OT/W/ nr 2/2018 na wartość 2 776 878,59, w tym:

- inspektor nadzoru – 5 904,00 zł,
- wycinka drzew i krzaków – 15 000,00 zł
- roboty budowlane – 2 755 974,59 zł.

IV. Kontrola finansowa zadania

Źródła finansowania zadania wg Umowy z Wojewodą nr 40/74/PRGiPID/18 z 08.06.2018 r. w zakresie wydatków kwalifikowanych.

Środki własne	1 316 670,58	zł
Środki inne	-	zł
Dotacja z budżetu państwa	1 316 670,00	zł
Razem	2 633 340,58	zł

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

Środki własne	1 439 304,59	zł
Środki inne	-	zł
Dotacja z budżetu państwa	1 316 670,00	zł
Razem	2 755 974,59	zł

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

Środki własne	1 439 304,59	zł
Środki inne	-	zł
Dotacja z budżetu państwa	1 316 670,00	zł
Razem	2 755 974,59	zł

Kwota dotacji według umowy o dofinansowanie: 1 316 670,00 zł, wypłacona: **1 316 670,00 zł**.
Ostatnie płatności wykonano – 28.09.2018 r.

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

Różnica w całkowitym kwalifikowalnym koszcie zadania wynika z ostatecznych kosztów poniesionych w czasie jego realizacji, co udokumentowane jest w poszczególnych pozycjach Kosztorysu powykonawczego zadania, jako załącznika do faktury.

Do ustaleń kontroli nie wniesiono zastrzeżeń.

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 40/74/PRGiPID/18 z 08.06.2018 r. o dofinansowanie dotacją celową z budżetu państwa zadania pn.: „Przebudowa drogi powiatowej 1415N na odcinku od miejscowości Piotraszewo od km 0+000 do km 3+650” kierownikowi jednostki kontrolowanej od wystąpienia pokontrolnego nie przysługują środki odwoławcze.

WOJEWODA
WARMINSKO-MAZURSKI

Artur Chojcecki

KIEROWNIK ODDZIAŁU
ROZWOJU REGIONALNEGO

Marcin Sikorski

STARSZY INSPEKTOR
WOJEWÓDZKI

Bożena Lewczuk

ZASTĘPCA DYREKTORA
Wydziału Infrastruktury, Geodezji
i Rolnictwa

Beata Fajnowska