

Olsztyn, dnia 03 września 2014 r.

CFE-V.805.1.18.2014

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 ust.1 i § 10 ust.1 umowy nr 35/55/NPPDL/13 z dnia 24 września 2013 r. o dofinansowanie dotacją celową z budżetu państwa zadania pn. „Remont drogi powiatowej nr 1274N gr. pow. – Gronowo – Rybno-dr woj. 538 na odcinku od skrzyżowania z drogą gminną do miejscowości Kopaniarze do przejazdu kolejowego w m. Rybno”, zrealizowanego w ramach programu wieloletniego pn. *Narodowy program przebudowy dróg lokalnych – Etap II Bezpieczeństwo – Dostępność – Rozwój*, przekazuję Panu wystąpienie pokontrolne.

Wystąpienie pokontrolne

Kontrolę przeprowadzono w Starostwie Powiatowym w Działdowie z siedzibą 13-200 Działdowo, ul. Kościuszki 3 oraz w Powiatowym Zarządzie Dróg w Działdowie z siedzibą 13-200 Działdowo, ul. Lidzbarska 31, w zakresie realizacji zadania Beneficjenta – Powiatu Działdowskiego.

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

Marian Janicki - Starosta Działdowski

Witold Ostrowski – Wicestarosta Działdowski

Urszula Wojtczyk – Skarbnik Powiatu Działdowskiego

Jerzy Grochocki – Dyrektor Powiatowego Zarządu Dróg w Działdowie

Kontrolę przeprowadził zespół pracowników Wydziału Certyfikacji i Funduszy Europejskich Warmińsko-Mazurskiego Urzędu Wojewódzkiego w Olsztynie, w składzie:

- Danuta Podlaszewska, starszy inspektor wojewódzki w Wydziale Certyfikacji i Funduszy Europejskich Warmińsko-Mazurskiego Urzędu Wojewódzkiego w Olsztynie, legitymacja służbowa nr 7/2012 wydana przez Dyrektora Generalnego Warmińsko - Mazurskiego Urzędu Wojewódzkiego w Olsztynie – przewodnicząca zespołu kontrolnego, na podstawie pisemnego imiennego upoważnienia do kontroli nr FK-VI.0030.747.2014 z dnia 10.07.2014 r. wydanego przez Wojewodę Warmińsko-Mazurskiego.

- Jolanta Warzycka, starszy inspektor wojewódzki w Wydziale Certyfikacji i Funduszy Europejskich Warmińsko-Mazurskiego Urzędu Wojewódzkiego w Olsztynie, legitymacja służbowa nr 8/2012 wydana przez Dyrektora Generalnego Warmińsko-Mazurskiego Urzędu Wojewódzkiego w Olsztynie – członek zespołu kontrolnego, na podstawie pisemnego imiennego upoważnienia do kontroli nr FK-VI.0030.748.2014 z dnia 10.07.2014 r. wydanego przez Wojewodę Warmińsko-Mazurskiego.

Termin kontroli: 18.07. 2014 r.

Kontrola została odnotowana w książce kontroli jednostki kontrolowanej pod pozycją nr 3/2014

Zakres kontroli:

- przedmiot kontroli: rzeczowa i finansowa realizacja zadania pn. „Remont drogi powiatowej nr 1274N gr. pow. – Gronowo – Rybno – dr woj. 538 na odcinku od skrzyżowania z drogą gminną do miejscowości Kopaniarze do przejazdu kolejowego w m. Rybno”
- okres objęty kontrolą : rok 2013

Kontrolę przeprowadzono na podstawie art. 175 ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. 2013 r., poz. 885 ze 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. 2009 r. Nr 53, poz. 435 ze zm.) oraz § 9 ust. 1 i § 10 ust. 1 umowy o dofinansowanie Nr 35/55/NPPDL/13 z dnia 24 września 2013 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 Robót Drogowo-Inżynierskich „PRDI” S.A., ul. Stefana Roweckiego „Grota” 8, 06-500 Mława	Umowa nr 25/9/2013 z dnia 25.09.2013 r., na realizację zadania pn. „Remont drogi powiatowej nr 1274N gr. pow. – Gronowo – Rybno – dr woj. 538 na odcinku od skrzyżowania z drogą gminną do miejscowości Kopaniarze do przejazdu kolejowego w m. Rybno” Wartość umowy: 353 966,82 zł brutto	Wg umowy: rozpoczęcie: 14 dni od przekazania terenu robót. zakończenie: 21.10.2013 r.	Dziennik Budowy z 25.09.2013 r. rozpoczęcie: - 07.10.2013 r. zakończenie: - 21.10.2013 r. Dziennik prowadzony pomocniczo (Zgłoszenie zamiaru wykonania robót)	Zgłoszenie robót budowlanych z dnia 07.12.2012 złożone do Starostwa Powiatowego w Działdowie

Teren budowy przekazano protokołem spisany dnia 25.09.2013 r.

II. Sposób wylonienia wykonawców

Umowa nr 25/9/2013 z dnia 25.09.2013 r., podpisana z Przedsiębiorstwem Robót Drogowo - Inżynieryjnych „PRDI” S.A., 06-500 Mława, ul. Stefana Roweckiego „Grota” 8, na realizację zadania pn. „Remont drogi powiatowej nr 1274N gr. pow. – Gronowo- Rybno- dr woj. 538 na odcinku od skrzyżowania z drogą gminną do miejscowości Kopaniarze do przejazdu kolejowego w m. Rybno” (wartość zadania wg umowy: 353 966,82 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 2010 r. Nr 113 poz. 759 ze zm.). Beneficjent przedłożył oryginały dokumentów przetargowych, w tym między innymi – ogłoszenie o zamówieniu opublikowane w Biuletynie Zamówień Publicznych dnia 29.08.2013 r. pod nr 172437-2013, protokół z postępowania o udzieleniu zamówienia oznaczenie sprawy 4/2013 (druk ZP - PN) oraz ogłoszenie o udzieleniu zamówienia nr 196125-2013 z dnia 25.09.2013 r.

Do upływu terminu składania ofert wpłynęło sześć ofert, z postępowania nie wykluczono żadnego z oferentów, nie odrzucono żadnej oferty.

Wyboru dokonano spośród sześciu ofert spełniających warunki, na podstawie kryterium najniższej ceny, korzystnej dla Zamawiającego.

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. 2013 r., poz. 885 ze zm.).

III. Kontrola zakresu rzeczowego

1. Data rozpoczęcia i zakończenia

Rzeczywisty termin realizacji zadania zgodnie z zapisem w Dzienniku Budowy z 25.09.2013 r.

- pierwszy wpis dn. 07.10.2013 r.

- ostatni wpis dn. 21.10.2013 r.- dotyczący wykonanych robót (potwierdzający gotowość do odbioru inwestycji w części „Remont drogi powiatowej nr 1274N gr. pow. – Gronowo- Rybno- dr woj. 538 na odcinku od skrzyżowania z drogą gminną do miejscowości Kopaniarze do przejazdu kolejowego w m. Rybno”.

Komisja przyjęła roboty od wykonawcy:

Protokołem 16/11/2013 odbioru końcowego robót z dnia 4 listopada 2013 r. – wartość odebranych robót: 353 966,82 zł brutto.

Terminy realizacji zgodnie z protokołem:

- rozpoczęcie robót – 07.10.2013 r.

- zakończenie- 21.10.2013 r.

2. Rozliczenie realizacji zadania

Według aktualizacji wniosku o dofinansowanie nr 55/NPPDL/12 z dnia 13.11.2013 r.

- termin realizacji zadania – 29.11.2013 r.

Według umowy o dofinansowanie nr 35/55/NPPDL/13 z dnia 24.09.2013 r. i Aneksu nr 1 z 18.11.2013 r.

- termin realizacji zadania – 29.11.2013 r.

Według umowy z wykonawcą nr 25/9/2013 z dnia 25.09.2013 r.

- termin realizacji zadania – 21.10.2013 r.

Weryfikacja dokumentów potwierdziła dokonanie ostatniej płatności przez beneficjenta w dniu **02.12.2013 r.** (*kopia wyciągu w załączeniu do dokumentacji kontrolnej*).

3. Zakres rzeczowy do wykonania w danym okresie rozliczeniowym, zgodnie z harmonogramem rzeczowo – finansowym zadania

- Roboty przygotowawcze
- Roboty ziemne
- Podbudowa
- Nawierzchnie
- Bariery energochłonne
- Malowanie poziome
- Uzupełnienie poboczy

4. Wykonany zakres rzeczowy potwierdzony w trakcie kontroli

W trakcie kontroli dokonano oględzin na miejscu realizacji projektu, polegających w szczególności na pomiarze łącznej długości odcinka drogi tj. 1050,00 mb – potwierdzono wyremontowanie zakładanej długości drogi.

Ponadto zweryfikowano wykonanie następujących elementów robót dot. przebudowy drogi:

- oznakowanie poziome,
- zamontowanie barier energochłonnych,
- uzupełnienie poboczy.

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) Nie stwierdza się różnic.

6. Daty częściowego lub końcowego protokołu odbioru robót

Protokół Nr 16/11/2013 z dnia 04 listopada 2013 r. odbioru końcowego robót wg Umowy nr 25/9/2013 z dnia 25.09.2013 r. (wartość o robót brutto - 353 966,82 zł).

Faktura VAT nr 78/B/2013 z dn. 04.11.2013 r. – wartość robót wg dokumentu (faktury) netto: 287 777,90 zł, brutto: 353 966,82 zł.

7. Aktualny stan inwestycji

Pismem z dnia 21.10.2013 r. wykonawca zawiadomił o zakończeniu robót oraz gotowości do odbioru.

Inwestycja zakończona, przyjęta Protokołem Nr 16/11/2013 z dnia 04.11.2013 r. odbioru końcowego robót wykonanych wg Umowy nr 25/9/2013 z 25.09.2013 r.

IV. Kontrola finansowa zadania

- 1 Źródła finansowania zadania wg umowy z Wojewodą nr 35/55NPPDL/13 z dnia 24 września 2013 r. i Aneksu nr 1 z dnia 18 listopada 2013 r.

Środki własne	176 983,82	zł
Środki inne	0,00	zł
Dotacja z budżetu państwa	176 983,00	zł
Razem	353 966,82	zł

2. Faktyczne źródła finansowania w złożonych wnioskach o wypłatę dotacji

Środki własne	176 983,82	zł
Środki inne	0,00	zł
Dotacja z budżetu państwa	176 983,00	zł
Razem	353 966,82	zł

3. Zweryfikowane finansowanie projektu po przeprowadzonej kontroli na miejscu realizacji

Środki własne	176 983,82	zł
Środki inne	0,00	zł
Dotacja z budżetu państwa	176 983,00	zł
Razem	353 966,82	zł

kwota dotacji według umowy o dofinansowanie 176 983,00 zł - wypłacona: 176 983,00zł.

Udział finansowy partnera

Umowa nr 45/12/2012 z dnia 06.12.2012 r. dotycząca przekazania przez Wójta Gminy Rybno pomocy finansowej dla Powiatu Działdowskiego na realizację w 2013 r. projektu pn.: Remont drogi powiatowej nr 1274N gr. pow. – Gronowo – Rybno – dr woj. 538 na odcinku od skrzyżowania z drogą gminną do miejscowości Kopaniarze do przejazdu kolejowego w m. Rybno, zobowiązała Gminę Rybno do udzielenia Powiatowi Działdowskiemu pomocy finansowej w wysokości 94 500,00 zł z przeznaczeniem na realizację kontrolowanego zadania.

Aneksiem Nr 1 z dnia 14.08.2013 r. i Aneksiem Nr 2 z dnia 07.10.2013 r. do przedmiotowej umowy ustalono ostateczną kwotę udziału Gminy Rybno w realizowanej inwestycji – 17 698,34 zł.

Środki w wysokości 17 698,34 zł przekazano na konto Powiatu Działdowskiego w dniu 08.11.2013 r.

(kopia wyciągu w załączeniu do dokumentacji kontrolnej).

4. 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 VAT nr 78/B/2013 z dn. 04.11.2013 r. z oryginałem dokumentu oraz sprawdzono pod względem: zapisów klasyfikacji budżetowej, kontroli formalnej i rachunkowej oraz opisu merytorycznego dotyczącego danego zadania.

2. Zmiana udziału finansowego partnera pozostała bez wpływu na spełnienie kryterium oceny merytorycznej pn. „współpraca partnerska” i pozycję wniosku na liście rankingowej.

3. 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.

4. 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 ust.1 i § 10 ust.1 umowy nr 35/55/NPPDL/13 z dnia 24 września 2013 r. o dofinansowanie dotacją celową z budżetu państwa zadania pn. „Remont drogi powiatowej nr 1274N gr. pow. – Gronowo-Rybno- dr woj. 538 na odcinku od skrzyżowania z drogą gminną do miejscowości Kopaniarze do przejazdu kolejowego w m. Rybno” kierownikowi jednostki kontrolowanej od wystąpienia pokontrolnego nie przysługują środki odwoławcze.

M. Porazaniem
Z up. Wojewody Warmińsko-Mazurskiego
G. Kluge
Gracyna Kluge
Wicewojewoda Warmińsko-Mazurski