

Olsztyn, dnia 27 lipca 2014 r.

CFE-V.805.1.13.2014

Pan
Stanisław Trzaskowski
Burmistrz Dobrego Miasta

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 22/66/NPPDL/13 z dnia 08.07.2013 r. o dofinansowanie dotacją celową z budżetu państwa zadania pn. „Remont ciągu komunikacyjnego na terenie Dobrego Miasta łączącego drogę wojewódzką nr 530 z drogą krajową nr 51”, 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 Urzędzie Miejskim z siedzibą przy ul. Warszawskiej 14, 11-040 Dobre Miasto, w zakresie realizacji zadania Beneficjenta – Gminy Dobre Miasto.

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

- Stanisław Trzaskowski - Burmistrz Dobrego Miasta
- Ewa Wątróch - Skarbnik Gminy
- Marta Kurtiak - Podinspektor w Referacie rozwoju lokalnego i funduszy europejskich Urzędu Gminy w Dobrym Mieście
- Mariusz Tartas - Podinspektor Referatu techniczno-inwestycyjnego Urzędu Gminy w Dobrym Mieście

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

- Violetta Gąsiorowska, starszy inspektor wojewódzki, legitymacja służbowa nr 9/2012 wydana przez Dyrektora Generalnego Warmińsko - Mazurskiego Urzędu Wojewódzkiego w Olsztynie – kierownik zespołu kontrolnego, na podstawie pisemnego imiennego upoważnienia do kontroli nr FK-VI.0030.641.2014 z dnia 10.06.2014 r. wydanego przez Wojewodę Warmińsko-Mazurskiego.
- Jolanta Warzycka, starszy inspektor wojewódzki, 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.0030.642.2014 z dnia 10.06.2014 r. wydanego przez Wojewodę Warmińsko-Mazurskiego.

Termin kontroli: 12 czerwca 2014 r.

Kontrola została odnotowana w książce kontroli jednostki kontrolowanej pod pozycją nr 4/2014.

Zakres kontroli:

- przedmiot kontroli: rzeczowa i finansowa realizacja zadania pn. „Remont ciągu komunikacyjnego na terenie Dobrego Miasta łączącego drogę wojewódzką nr 530 z drogą krajową nr 51”
- 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 22/66/NPPDL/13 z dnia 08.07.2013 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 Drogowych Spółka z o.o. 11-100 Lidzbark Warmiński ul. Olsztyńska 12	Umowa nr <u>FR.272.4.2013</u> z dnia 04.03.2013 r., na realizację zadania pn. „Remont ciągu komunikacyjnego na terenie Dobrego Miasta łączącego drogę wojewódzką nr 530 z drogą krajową nr 51” Wartość umowy: 850 885,85 zł brutto	Wg umowy: rozpoczęcie: 04.03.2013 r. zakończenie: 15.07.2013 r.	Dziennik Budowy nr FR.272.4.2013 rozpoczęcie: 08.04.2013 r. zakończenie: 11.07.2013 r. Dziennik prowadzony pomocniczo (Zgłoszenie zamiaru wykonania robót)	Zgłoszenie robót budowlanych z dnia 07.12.2012 r. złożone do Starostwa Powiatowego w Olsztynie

Teren budowy przekazano protokołem spisany dnia 04.03.2013 r.

II. Sposób wyłonienia wykonawców

Umowa nr FR.272.4.2013 z dnia 04.03.2013 r., podpisana z Przedsiębiorstwem Robót Drogowych Spółka z o.o. 11-100 Lidzbark Warmiński, ul. Olsztyńska 12, na realizację

zadania pn. „Remont ciągu komunikacyjnego na terenie Dobrego Miasta łączącego drogę wojewódzką nr 530 z drogą krajową nr 51” (wartość zadania wg umowy: 850 885,85 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 22.01.2013 r. pod nr 11907-2013, protokół z postępowania o udzieleniu zamówienia oznaczenie sprawy FR.271.2.2013.EK (druk ZP-PN) oraz ogłoszenie o udzieleniu zamówienia nr 34579-2013 z dnia 06.03.2013 r.

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

Wyboru dokonano spośród ośmiu 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:

- pierwszy wpis dn. 08.04.2013 r.
- ostatni wpis dn. 11.07.2013 r.- dotyczący wykonanych robót (potwierdzający gotowość do odbioru wykonania zadania)

Komisja przyjęła roboty od wykonawcy Protokołem odbioru końcowego realizacji zadania z dnia 15.07.2013 r.

– wartość odebranych robót: 850 885,85 zł brutto. W protokole nie wniesiono uwag do wykonanych robót, zakres wykonanych robót zgodny z umową.

Terminy realizacji zgodnie z protokołem:

- zakończenie – ogłoszono do odbioru dnia 11.07.2013 r.

2. Rozliczenie realizacji zadania

Według aktualizacji wniosku o dofinansowanie nr 66/NPPDL/12 z dnia 28.03.2013 r.:

- termin realizacji zadania – 30.09.2013 r.

Według umowy o dofinansowanie nr 22/66/NPPDL/13 z dnia 08.07.2013 r.:

- termin realizacji zadania – 30.09.2013 r.

Według umowy z wykonawcą nr FR.272.4.2013 z dnia 04.03.2013 r.:

- termin realizacji zadania – 15.07.2013 r.

Weryfikacja dokumentów potwierdziła dokonanie ostatniej płatności przez beneficjenta w dniu **19.08.2013 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 rozbiórkowe
- Podbudowa, nawierzchnia

- Regulacja pionowa studzienek i urządzeń podziemnych
- Zieleń
- Oznakowanie i urządzenia bezpieczeństwa ruchu.

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. 675,00 mb – potwierdzono wykonanie zakładanej długości drogi.

Ponadto zweryfikowano wykonanie następujących elementów robót dot. przebudowy drogi:

- nawierzchni na całym ciągu komunikacyjnym,
- nawierzchni krawężników zatopionych i wystających oraz obrzeży (separacja ruchu pieszego od kołowego),
- nawierzchni zjazdów,
- nawierzchni chodników i miejsc parkingowych z płytek betonowych,
- zatoki autobusowej,
- budowy elementów bezpieczeństwa ruchu drogowego (bariery ochronne, montaż płyt typu „BRAJL”, aktywnych znaków D-6 LED przy przejściach dla pieszych, azyl dla pieszych),
- oświetlenia,
- oznakowania poziomego - przejścia dla pieszych, oznakowanie poziome na jezdni - (linie na jezdni na skrzyżowaniach),
- oznakowanie pionowe - montaż znaków pionowych.

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

Umowa nr FR.272.4.2013 z dnia 04.03.2013 r.

- Częściowy protokół odbioru robót drogowych z dnia 28.06.2013 r. za okres 02.04.2013 r. do 30.04.2013 r. (wartość odebranych robót brutto – 64 377,71 zł brutto)

Faktura VAT nr 46/13 z dn. 30.04.2013 r. – wartość robót wynikająca z dokumentu (faktury) netto: 52 339,60 zł, brutto: 64 377,71 zł.

- Częściowy protokół odbioru robót drogowych z dnia 31.05.2013 r. za okres 02.05.2013 r. do 31.05.2013 r. (wartość odebranych robót brutto – 154 916,79 zł brutto)

Faktura VAT nr 62/13 z dn. 31.05.2013 r. – wartość robót wynikająca z dokumentu (faktury) netto: 125 948,61 zł, brutto: 154 916,79 zł.

- Częściowy protokół odbioru robót drogowych z dnia 28.06.2013 r. za okres 01.06.2013 r. do 28.06.2013 r. (wartość odebranych robót brutto – 154 193,61 zł brutto)

Faktura VAT nr 85/13 z dn. 28.06.2013 r. – wartość robót wynikająca z dokumentu (faktury) netto: 125 360,66 zł, brutto: 154 193,61 zł.

- Protokół odbioru końcowego z dnia 15.07.2013 r. – za okres od 04.03.2013 r. do dnia 15.07.2013 r. (wartość odebranych robót brutto – 850 885,85 zł.)

Faktura VAT nr 99/13 z dn. 19.07.2013 r. – wartość robót wynikająca z dokumentu (faktury) netto: 388 128,24 zł, brutto: 477 397,74 zł.

7. Aktualny stan inwestycji

- Pismem z dnia 11.07.2013 r., Nr T/135a/13 wykonawca zawiadomił o zakończeniu robót oraz gotowości do odbioru.
- Inwestycja przyjęta Protokołem odbioru końcowego realizacji zadania pn.: „Remont ciągu komunikacyjnego na terenie Dobrego Miasta łączącego drogę wojewódzką nr 530 z drogą krajową nr 51”. z dnia 15.07.2013 r.
- Zawiadomienia z dnia 21.10.2013 r. Gminy Dobre Miasto do Powiatowego Inspektoratu Nadzoru Budowlanego w Olsztynie, o zamiarze przystąpienia do użytkowania obiektu budowlanego tj. ul. Warszawskiej w Dobrym Mieście oraz części ul. Zwycięstwa wraz ze skrzyżowaniem z ul. Krótką i ul. Warszawską w Dobrym Mieście.

Dokumentacja geodezyjna:

Inwentaryzacja geodezyjna powykonawcza wykonana i przyjęta, zaewidencjonowana dnia 16.09.2013 r. pod nr 129-2333/13, do powiatowego zasobu dokumentacji geodezyjnej i kartograficznej w Starostwie Powiatowym w Olsztynie.

IV. Kontrola finansowa zadania

- 1 Źródła finansowania zadania wg umowy z Wojewodą nr 2/45/NPPDL/13 .

Środki własne	426 293,85	zł
Środki inne	0,00	zł
Dotacja z budżetu państwa	424 592,00	zł
Razem	850 885,85	zł

2. Faktyczne źródła finansowania w złożonych wnioskach o wypłatę dotacji

Środki własne	426 293,85	zł
Środki inne	0,00	zł
Dotacja z budżetu państwa	424 592,00	zł
Razem	850 885,85	zł

3. Zweryfikowane finansowanie projektu po przeprowadzonej kontroli na miejscu realizacji

Środki własne	426 293,85	zł
Środki inne	0,00	zł
Dotacja z budżetu państwa	424 592,00	zł
Razem	850 885,85	zł

kwota dotacji według umowy o dofinansowanie 424 592,00 zł - wypłacona: **424 592,00 zł.**

Udział finansowy partnera

Porozumienie w sprawie wspólnej realizacji remontu drogi gminnej ul. Warszawska zawarte dnia 19.12.2012 r. pomiędzy Gminą Dobre Miasto a Gminą Lubomino dotyczące udzielenia pomocy finansowej w formie dotacji celowej w wys. 40.000,00 zł z przeznaczeniem na realizację zadania. Umowa zawarta 23.12.2013 r. pomiędzy Gminą Dobre Miasto a Gminą Lubomino ostatecznie zobowiązała Gminę Lubomino do udzielenia pomocy finansowej i przekazania środków, jako wkładu własnego w wysokości 40 000,00 zł.

W trakcie kontroli potwierdzono przepływ środków z Gminy Lubomino na rzecz Gminy Dobre Miasto dnia 30.12.2013 r. w kwocie 40 000,00 zł.

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 wymienionych w pkt.III.6 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 ust.1 oraz § 10 ust.1 umowy nr 22/66/NPPDL/13 z dnia 08.07.2013 r. o dofinansowanie dotacją celową z budżetu państwa zadania pn. „Remont ciągu komunikacyjnego na terenie Dobrego Miasta łączącego drogę wojewódzką nr 530 z drogą krajową nr 51” kierownikowi jednostki kontrolowanej od wystąpienia pokontrolnego nie przysługują środki odwoławcze.

WOJEWODA
WARMIŃSKO-MAZURSKI

Marian Podziewski