

Olsztyn, dnia 24 września 2014 r.

CFE-V.805.1.22.2014

**Pan
Wojciech Prokocki
Starosta Bartoszycki**

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 19/16/NPPDL/13 z dnia 05 lipca 2013 r. o dofinansowanie dotacją celową z budżetu państwa zadania pn. „Odnowa nawierzchni drogi powiatowej nr 1394N na odcinku Witki – Pieny i budowa chodnika oraz zatoki autobusowej w msc. Wiatrowiec”, 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 Bartoszycach z siedzibą 11-200 Bartoszyce, ul. Grota Roweckiego 1 oraz w Zarządzie Dróg Powiatowych w Dąbrowie k/Bartoszyce, 11-200 Bartoszyce, Dąbrowa 56A, w zakresie realizacji zadania Beneficjenta – Powiatu Bartoszyckiego.

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

Wojciech Prokocki - Starosta Bartoszycki

Janusz Dąbrowski – Wicestarosta Bartoszycki

Teresa Śliwczyńska – Skarbnik Powiatu Bartoszyckiego

Karol Łomecki – Dyrektor Zarządu Dróg Powiatowych w Dąbrowie k/Bartoszyce

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.0030.879.2014 z dnia 26.08.2014 r. wydanego przez Wojewodę Warmińsko-Mazurskiego.

- Violetta Gąsiorowska, starszy inspektor wojewódzki w Wydziale Certyfikacji i Funduszy Europejskich Warmińsko-Mazurskiego Urzędu Wojewódzkiego w Olsztynie, legitymacja

służbowa nr 9/2012 wydana przez Dyrektora Generalnego Warmińsko-Mazurskiego Urzędu Wojewódzkiego w Olsztynie – członek zespołu kontrolnego, na podstawie pisemnego imiennego upoważnienia do kontroli nr FK-VI.0030.878.2014 z dnia 26.08.2014 r. wydanego przez Wojewodę Warmińsko-Mazurskiego.

Termin kontroli: 03.09.2014 r.

Kontrola została odnotowana w książce kontroli jednostki kontrolowanej pod pozycją nr 12/2014

Zakres kontroli:

- przedmiot kontroli: rzeczowa i finansowa realizacja zadania pn. „Odnowa nawierzchni drogi powiatowej nr 1394N na odcinku Witki – Pieny i budowa chodnika oraz zatoki autobusowej w msc. Wiatrowiec”
- 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 19/16/NPPDL/13 z dnia 05 lipca 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 Sp. z o.o., ul. Olsztyńska 12, 11-100 Lidzbark Warmiński	Umowa nr 13/2013 z dnia 10.07.2013 r., na realizację zadania pn. „Odnowa nawierzchni drogi powiatowej nr 1394N na odcinku Witki – Pieny i budowa chodnika oraz zatoki autobusowej w msc. Wiatrowiec” Wartość umowy: 2 084 410,58 zł brutto	Wg umowy: rozpoczęcie: nie określono zakończenie: - 08.10.2013 r.	Dziennik Budowy nr 2/2013 z 19.07.2013 r. rozpoczęcie: - 01.08.2013 r. zakończenie: - 05.09.2013 r. Dziennik prowadzony pomocniczo (Zgłoszenie zamiaru wykonania robót)	Zgłoszenie robót budowlanych z dnia 04.09.2012 i Zgłoszenie z dnia 03.06.2013 r. złożone do Starostwa Powiatowego w Bartoszychach

Teren budowy przekazano protokołem spisany dnia 19.07.2013 r.

II. Sposób wyłonienia wykonawców

Umowa nr 13/2013 z dnia 10.07.2013 r., podpisana z Przedsiębiorstwem Robót Drogowych Sp. z o.o., 11-100 Lidzbark Warmiński, ul. Olsztyńska 12, na realizację zadania pn. „Odnowa nawierzchni drogi powiatowej nr 1394N na odcinku Witki – Pieny i budowa chodnika oraz zatoki autobusowej w msc. Wiatrowiec” (wartość zadania wg umowy: 2 084 410,58 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 03.06.2013 r. pod nr 97075-2013, protokół z postępowania o udzieleniu zamówienia oznaczenie sprawy ZDP.343.12.2013 (druk ZP - PN) oraz ogłoszenie o udzieleniu zamówienia nr 140747-2013 z dnia 11.07.2013 r.

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

Wyboru dokonano spośród trzech 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 nr 2/2013 z 19.07.2013 r.

- pierwszy wpis dn. 01.08.2013 r.

- ostatni wpis dn. 05.09.2013 r.- dotyczący wykonanych robót (potwierdzający gotowość do odbioru inwestycji w części „Odnowa nawierzchni drogi powiatowej nr 1394N na odcinku Witki – Pieny i budowa chodnika oraz zatoki autobusowej w msc. Wiatrowiec”).

Komisja przyjęła roboty od wykonawcy:

Protokołem nr 10/D/2013 odbioru końcowego robót z dnia 11 września 2013 r. – wartość odebranych robót: 2 084 410,58 zł brutto.

Terminy realizacji zgodnie z protokołem:

- rozpoczęcie robót – 01.08.2013 r.

- zakończenie- 05.09.2013 r.

2. Rozliczenie realizacji zadania

Według aktualizacji wniosku o dofinansowanie nr 16/NPPDL/12 z dnia 16.07.2013 r.

- termin realizacji zadania – 30.10.2013 r.

Według umowy o dofinansowanie nr 19/16/NPPDL/13 z dnia 05.07.2013 r.

- termin realizacji zadania – 30.11. 2013 r.

Według umowy z wykonawcą nr 13/2013 z dnia 10.07.2013 r.

- termin realizacji zadania – 08.10.2013 r.

Weryfikacja dokumentów potwierdziła dokonanie ostatecznej płatności przez beneficjenta w dniu **25.09.2013 r.** (*kopia wyciągu w załączeniu do dokumentacji kontrolnej*).

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

- Wykonanie robót budowlanych

4. Wykonany zakres rzeczowy potwierdzony w trakcie kontroli

W trakcie kontroli dokonano oględzin na miejscu realizacji projektu, polegających w szczególności na pomiarze długości odnowionego odcinka drogi tj. 4570,00 mb – potwierdzono wyremontowanie zakładanej długości drogi.

Ponadto zweryfikowano wykonanie następujących elementów robót dot. przebudowy drogi:

- wybudowanie chodnika w msc. Wiatrowiec,
- wybudowanie zatoki autobusowej w msc. Wiatrowiec,
- remont przepustu.

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 10/D/2013 z dnia 11 września 2013 r. odbioru ostatecznego robót wg Umowy nr 13/2013 z dnia 10.07.2013 r. (wartość o robót brutto – 2 084 410,58 zł).

Faktura VAT nr 145/13 z dn. 11.09.2013 r. – wartość robót wg dokumentu (faktury) netto: 1 694 642,75 zł, brutto: 2 084 410,58 zł.

7. Aktualny stan inwestycji

Pismem z dnia 05.09.2013 r. wykonawca zawiadomił o zakończeniu robót oraz gotowości do odbioru.

Inwestycja zakończona, przyjęta Protokołem Nr 10/D/2013 z dnia 11.09.2013 r. odbioru końcowego robót wykonanych wg Umowy nr 13/2013 z 10.07.2013 r.

IV. Kontrola finansowa zadania

- 1 Źródła finansowania zadania wg umowy z Wojewodą nr 19/16/NPPDL/13 z dnia 05 lipca 2013 r. i Aneksu nr 1z dnia 17 września 2013 r.

Środki własne	1 042 205,58	zł
Środki inne	0,00	zł
Dotacja z budżetu państwa	1 042 205,00	zł
Razem	2 084 410,58	zł

2. Faktyczne źródła finansowania w złożonych wnioskach o wypłatę dotacji

Środki własne	1 042 205,58	zł
Środki inne	0,00	zł
Dotacja z budżetu państwa	1 042 205,00	zł
Razem	2 084 410,58	zł

3. Zweryfikowane finansowanie projektu po przeprowadzonej kontroli na miejscu realizacji

Środki własne	1 042 205,58	zł
Środki inne	0,00	zł
Dotacja z budżetu państwa	1 042 205,00	zł
Razem	2 084 410,58	zł

kwota dotacji według umowy o dofinansowanie 1 042 205,00zł - wypłacona: 1 042 205,00zł.

Udział finansowy partnera

Umowa zawarta 20 września 2012 r. dotycząca partnerstwa w realizacji wspólnego zadania polegającego na przekazaniu przez Wójta Gminy Bartoszyce oraz przez Wójta Gminy Sępól pomocy finansowej dla Powiatu Bartoszyckiego na realizację w 2013 r. projektu pn.: Odnowa nawierzchni drogi powiatowej nr 1394N na odcinku Witki – Pieny i budowa chodnika oraz zatoki autobusowej w msc. Wiatrowiec. Powyższa umowa zobowiązała Gminę Bartoszyce i Gminę Sępól do udzielenia Powiatowi Bartoszyckiemu pomocy finansowej w wysokości: Gmina Bartoszyce - 120 000,00 zł, Gminę Sępól - 100 000,00 zł z przeznaczeniem na realizację kontrolowanego zadania.

Umową z dnia 26.08.2013 r. zawartą z Gminą Bartoszyce i Umową z dnia 26.08.2013 r. zawartą z Gminą Sępól ustalono ostateczną kwotę udziału Gminy Bartoszyce – 120 000,00 zł oraz Gminy Sępól – 100 000,00 zł w realizowanej inwestycji.

Gmina Bartoszyce przekazała na konto Powiatu Bartoszyckiego 120 000,00 zł w dniu 29.08.2013 r., a Gmina Sępól 100 000,00 zł w dniu 30.08.2013 r.

(kopie wyciągów 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 145/13 z dn. 11.09.2013 r. z oryginałem dokumentu 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 i § 10 ust.1 umowy nr 19/16/NPPDL/13 z dnia 05 lipca 2013 r. o dofinansowanie dotacją celową z budżetu państwa zadania pn. „Odnowa nawierzchni drogi powiatowej nr 1394N na odcinku Witki – Pieny i budowa chodnika oraz zatoki autobusowej w msc. Wiatrowiec” kierownikowi jednostki kontrolowanej od wystąpienia pokontrolnego nie przysługują środki odwoławcze.

Z. Poręba
Zp. W. Wiatrowiec
Grupa
Wicewojewoda Warmińsko-Mazurski