

Olsztyn, dnia 09.12.2014 r.

CFE-V.805.1.33.2014

Pan
Jacek Wiśniowski
Burmistrz Lidzbarka Warmińskiego

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 30/33/NPPDL/13 z dnia 10.07.2013 r. o dofinansowanie dotacją celową z budżetu państwa zadania pn. „Poprawa bezpieczeństwa ruchu drogowego na drogach gminnych (ul. XXX-Lecia PRL i Gdańska) oraz powiatowych (ul. Wysokiej Bramy, Konstytucji 3-go Maja, Lipowa, Spółdzielców i Wiślana) w mieście Lidzbark Warmiński”, 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 Gminie Miejskiej Lidzbark Warmiński, ul. Świętochowskiego 14, 11-100 Lidzbark Warmiński, w zakresie realizacji zadania Beneficjenta – Gminy Miejskiej Lidzbark Warmiński.

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

Artur Wajs – Burmistrz Lidzbarka Warmińskiego

Stanisława Wiesława Piasecka – Skarbnik Miasta

Ireneusz Sławiński – inspektor w Gminie Miejskiej Lidzbark Warmiński

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

- 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 – przewodnicząca zespołu kontrolnego, na podstawie pisemnego imiennego upoważnienia do kontroli nr FK-VI.0030.1137.2014 z dnia 03.11.2014 r. wydanego przez Wojewodę Warmińsko-Mazurskiego.

- 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 – członek zespołu kontrolnego, na podstawie pisemnego imiennego upoważnienia do kontroli nr FK-VI.0030.1138.2014 z dnia 03.11.2014 r. wydanego przez Wojewodę Warmińsko-Mazurskiego.

Termin kontroli: 07.11.2014 r.

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

Zakres kontroli:

- przedmiot kontroli: rzeczowa i finansowa realizacja zadania pn. „Poprawa bezpieczeństwa ruchu drogowego na drogach gminnych (ul. XXX-Lecia PRL i Gdańska) oraz powiatowych (ul. Wysokiej Bramy, Konstytucji 3-go Maja, Lipowa, Spółdzielców i Wiślana) w mieście Lidzbark Warmiński”
- 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 30/33/NPPDL/13 z dnia 10.07.2013 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
SKANSKA S.A. 01-518 Warszawa, ul. Gen. J. Zajączka 9, oddział PUDiZ w Gutkowie, 11-041 Olsztyn, Gutkowo 49	Umowa nr <u>GKI.272.9.2013</u> z dnia 15.03.2013 r., na realizację zadania pn. <i>Poprawa bezpieczeństwa ruchu drogowego na drogach gminnych (ul. XXX-Lecia PRL i Gdańska) oraz powiatowych (ul. Wysokiej Bramy, Konstytucji 3-go Maja, Lipowa, Spółdzielców i Wiślana) w mieście Lidzbark Warmiński</i> Wartość umowy: 2 092 424,94 zł brutto	Wg umowy: rozpoczęcie: brak podanego terminu zakończenie: 30.10.2013 r	Wymóg prowadzenia Dziennika Budowy w umowie z wykonawcą. Dziennik budowy nr <u>GKI.279.9.2013/1</u> wydany dnia 15.03.2013 r., Dziennik budowy nr <u>GKI.279.2013/2</u> wydany dnia 16.05.2013 r., pierwszy wpis: 25.03.2013 r. ostatni wpis: 30.09.2013 r.	Zgłoszenie budowy (robót budowlanych) z dnia 27.09.2012 r. do Starosty Lidzbarskiego

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
SKANSKA S.A. 01-518 Warszawa, ul. Gen. J. Zajączka 9, oddział PUDiZ w Gutkowie, 11-041 Olsztyn, Gutkowo 49	Umowa nr <u>GKI.273.53.2013</u> z dnia 10.05.2013 r., na realizację robót dodatkowych zadania jw. Wartość umowy: 58 000,00 zł brutto	Wg umowy: rozpoczęcie: brak podanego terminu zakończenie: 30.06.2013 r	Wymóg prowadzenia Dziennika Budowy w umowie z wykonawcą. Dziennik budowy jak wyżej.	Zgłoszenie budowy (robót budowlanych) z dnia 27.09.2012 r. do Starosty Lidzbarskiego

Teren budowy przekazano protokołem z dnia 25.03.2013 r.

II. Sposób wyłonienia wykonawców

Umowa nr GKI.272.9.2013 z dnia 15.03.2013 r., podpisana z SKANSKA S.A., 01-518 Warszawa, ul. Gen. J. Zajączka 9, oddział PUDiZ w Gutkowie, 11-041 Olsztyn, Gutkowo 49, na realizację zadania pn. „Poprawa bezpieczeństwa ruchu drogowego na drogach gminnych (ul. XXX-Lecia PRL i Gdańska) oraz powiatowych (ul. Wysokiej Bramy, Konstytucji 3-go Maja, Lipowa, Spółdzielców i Wiślana) w mieście Lidzbark Warmiński” (wartość umowy: 2 092 424,94 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 30.01.2013 r. pod nr 41306-2013, protokół z postępowania o udzieleniu zamówienia oznaczenie sprawy GKI.271.3.2013 (druk ZP - PN) oraz ogłoszenie o udzieleniu zamówienia nr 104926-2013 z dnia 15.03.2013 r.

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

Wyboru dokonano spośród czterech 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.).

Umowa nr GKI.272.53.2013 z dnia 10.05.2013 r., podpisana z SKANSKA S.A., 01-518 Warszawa, ul. Gen. J. Zajączka 9, oddział PUDiZ w Gutkowie, 11-041 Olsztyn, Gutkowo 49, na realizację robót dodatkowych do zadania pn. „Poprawa bezpieczeństwa ruchu drogowego na drogach gminnych (ul. XXX-Lecia PRL i Gdańska) oraz powiatowych (ul. Wysokiej Bramy, Konstytucji 3-go Maja, Lipowa, Spółdzielców i Wiślana) w mieście Lidzbark Warmiński” (wartość umowy: 58 000,00 zł brutto).

Niniejszą umowę zawarto bez zastosowania przepisów ustawy z dnia 29 stycznia 2004 r. Prawo zamówień publicznych (Dz. U. z 2010 r. Nr 113 poz. 759 ze zm.), na podstawie art. 4 pkt. 8 cytowanej ustawy.

Zaproszenie do negocjacji znak sprawy GKI.273.53.2013 z dnia 08.05.2013 r.

Protokół z postępowania o udzielenie zamówienia publicznego z dnia 09.05.2013 r.

Okoliczności uzasadniające konieczność udzielenia zamówienia bez rozeznania rynku na podstawie § 7 ust. 2 pkt. 4 Zarządzenia Nr SE.0050.142.2011.MG Burmistrza Lidzbarka Warmińskiego z dnia 29.12.2011 r.

III. Kontrola zakresu rzeczowego

1. Data rozpoczęcia i zakończenia

Komisja przyjęła roboty od wykonawcy Protokołem odbioru końcowego robót z dnia 15.10.2013 r. Komisja stwierdza: Roboty wykonano zgodnie z zawartą umową nr GKI.272.9.2013 z dnia 15.03.2013 r.

Jakość wykonanych robót – zapis w protokole (...) *Roboty zostały wykonane poprawnie.*

Wnioski i zastrzeżenia:

- *poprawić pierwszy zjazd oraz naprawić krawężniki przy zjeździe na ulicy Gdańskiej od ulicy Orneckiej*

- *Przestawić znaki drogowe przy drodze rowerowej – szt. 3*

- *Dokonać dosiania trawy wzdłuż chodników na całej inwestycji*

Termin wykonania ww. zastrzeżeń ustala się do 30.10.2013 r.

Notatka do końcowego odbioru robót spisana dnia 30.10.2013 r. informująca o usunięciu wymienionych w protokole końcowym zastrzeżeń.

Terminy realizacji – brak zapisu w Protokole odbioru.

2. Rozliczenie realizacji zadania

Termin realizacji zadania

Według wniosku o dofinansowanie (aktualizacja z dnia 10.05.2013 r.) – 30.11.2013 r.

Według umowy o dofinansowanie nr 30/33/NPPDL/13 z dnia 10.07.2013 r. – 30.11.2013 r.

Według umowy z wykonawcą nr GKI.272.9.2013 z dnia 15.03.2013 r. – 30.10.2013 r.

Weryfikacja dokumentów potwierdziła dokonanie ostatniej płatności przez beneficjenta dnia **06.11.2013 r.**

(kopia wyciągu w załączeniu do dokumentacji kontrolnej)

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

- Remont ulic – roboty rozbiórkowe, wykonanie podbudowy, regulacja i naprawa urządzeń podziemnych, roboty nawierzchniowe, oznakowanie oraz wymiana opraw oświetleniowych.

4. Wykonany zakres rzeczowy potwierdzony w trakcie kontroli

W trakcie kontroli dokonano oględzin na miejscu realizacji projektu, polegających w szczególności na pomiarze łącznej długości odcinków dróg tj. 1 395,10 mb – potwierdzono wykonanie zakładanej długości.

Ponadto zweryfikowano wykonanie następujących elementów robót dot. przebudowy drogi:

ul. Gdańska (482,5 mb.)

- nawierzchnia jezdni
- wjazdy i chodniki na całej długości drogi
- wykonanie progu zwalniającego,
- 4 przejścia dla pieszych i wymiana opraw oświetleniowych
- oznakowanie pionowe

ul. XXX-Lecia PRL (522,1 mb.)

- nawierzchnia jezdni
- wjazdy, chodniki i ciągi pieszo-rowerowe
- wykonanie progów zwalniających
- montaż barier ochronnych
- 7 przejść dla pieszych i wymiana opraw oświetleniowych
- oznakowanie pionowe

ul. Wysokiej Bramy (114,00 mb.)

- nawierzchnia jezdni
- wjazdy, chodniki z wydzieloną ścieżką rowerową
- montaż barier ochronnych
- 2 przejścia dla pieszych i wymiana latarni ulicznych
- oznakowanie pionowe

ul. Konstytucji 3-go Maja (102,50 mb.)

- nawierzchnia jezdni
- wjazdy, chodniki z wydzieloną ścieżką rowerową
- montaż barier ochronnych
- 2 przejścia dla pieszych i wymiana latarni ulicznych
- oznakowanie pionowe

ul. Lipowa (140,00 mb.)

- nawierzchnia jezdni
- wjazdy, chodniki z wydzieloną ścieżką rowerową
- wykonanie progu zwalniającego
- przejście dla pieszych
- oznakowanie pionowe
- oznakowanie poziome (linie segregacyjne)

ul. Spółdzielców

- montaż barier ochronnych
- przeniesienie przejścia dla pieszych
- oznakowanie pionowe
- oznakowanie poziome (linie segregacyjne)

ul. Wiślana (34,00mb.)

- nawierzchnia jezdni
- wjazdy, chodniki z wydzieloną ścieżką rowerową
- przejście dla pieszych
- oznakowanie pionowe
- oznakowanie poziome (linie segregacyjne)

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)

Brak różnic.

6. Daty częściowego lub końcowego protokołu odbioru robót

- Protokół odbioru częściowego robót z dnia 07.06.2013 r. zgodnie z umową na wykonanie robót nr GKI.272.9.2013 z dnia 15.03.2013 r. (wartość robót brutto – 513 035,04 zł).
Faktura Nr 0003/06/13/D17273 z dn. 07.06.2013 r. – wartość dokumentu (faktury) netto: 417 101,66 zł, brutto: 513 035,04 zł.
- Protokół odbioru końcowego robót dodatkowych z dnia 10.07.2013 r. zgodnie z umową na wykonanie robót nr GKI.273.53.2013 z dnia 10.05.2013 r.
(wartość robót brutto – 58 000,00 zł).
Faktura Nr 0002/07/13/D17275 z dn. 10.07.2013 r. – wartość dokumentu (faktury) netto: 47 154,47 zł, brutto: 58 000,00 zł.
- Protokół odbioru częściowego robót z dnia 17.07.2013 r. zgodnie z umową na wykonanie robót nr GKI.272.9.2013 z dnia 15.03.2013 r. (wartość robót brutto – 773 189,58 zł).
Faktura Nr 0003/07/13/D17275 z dn. 17.07.2013 r. – wartość dokumentu (faktury) netto: 628 609,41 zł, brutto: 773 189,58 zł.

Protokół odbioru końcowego robót z dnia 15.10.2013 r. zadania „Poprawa bezpieczeństwa ruchu drogowego na drogach gminnych (ul. XXX-Lecia PRL i Gdańska) oraz powiatowych (ul. Wysokiej Bramy, Konstytucji 3-go Maja, Lipowa, Spółdzielców i Wiślana) w mieście Lidzbark Warmiński” zgodnie z umową na wykonanie robót nr GKI.272.9.2013 z dnia 15.03.2013 r.

Zakres częściowy robót odebrany protokołem jw. wg Tabeli sprzedaży robót za wrzesień 2013, zatwierdzonej przez Kierownika Budowy i Inspektora Nadzoru na wartość brutto 806 200,26 zł.

Faktura Nr 0004/10/13/D17275 z dn. 15.10.2013 r. – wartość dokumentu (faktury) netto: 655 447,37 zł, brutto: 806 200,26 zł.

Protokół odbioru końcowego robót wnosi zastrzeżenia do jakości wykonanego zadania. Termin wykonania zastrzeżeń wyznaczono na 30.10.2013 r.

Notatka do końcowego odbioru robót spisana 30.10.2013 r. (...) Zgodnie z wnioskami z protokołu odbioru robót wykonawca usunął niżej wymienione zastrzeżenia (...)

Kopia Protokołu odbioru końcowego robót jak i kopia Notatki do końcowego odbioru robót w załączeniu do dokumentacji kontrolnej.

7. Aktualny stan inwestycji

Inwestycja zakończona, przyjęta Protokołem odbioru końcowego z dnia 15.10.2013 r. zadania „Poprawa bezpieczeństwa ruchu drogowego na drogach gminnych (ul. XXX-Lecia PRL i Gdańska) oraz powiatowych (ul. Wysokiej Bramy, Konstytucji 3-go Maja, Lipowa, Spółdzielców i Wiślana) w mieście Lidzbark Warmiński” zgodnie z umową na wykonanie robót nr GKI.272.9.2013 z dnia 15.03.2013 r.

Wykonawca pismem z dnia 27.09.2013 r. znak sprawy: D17275/18/13 zgłasza zakończenie robót i wnosi o wyznaczenie terminu odbioru robót.

Dokumentacja geodezyjna

Inwentaryzacja geodezyjna powykonawcza została sporządzona, przyjęta do państwowego zasobu geodezyjnego i kartograficznego w dniu 21.10.2013 r. i zewidencjonowana pod nr 011-5085/13 w Starostwie Powiatowym w Lidzbarku Warmińskim.

Przyjęcie środka trwałego

- OT z dnia 12.02.2014 r., wartość środka trwałego 2 172 190,88 zł., w tym koszt nie objęty dofinansowaniem 21 771,00 zł (nadzór inwestorski).

Wyszczególnienie kosztu nie objętego dofinansowaniem wykazane w dokumentach OT w pozycji – Wartość z rozliczenia.

IV. Kontrola finansowa zadania

- 1 Źródła finansowania zadania wg umowy z Wojewodą nr 30/33/NPPDL/13 z dnia 10.07.2013 r.,

Środki własne	1 075 212,94	zł
Środki inne	0,00	zł
Dotacja z budżetu państwa	1 075 212,00	zł
Razem	2 150 424,94	zł

2. Faktyczne źródła finansowania w złożonych wnioskach o wypłatę dotacji

Środki własne	1 075 212,88	zł
Środki inne	0,00	zł
Dotacja z budżetu państwa	1 075 212,00	zł
Razem	2 150 424,88	zł

3. Zweryfikowane finansowanie projektu po przeprowadzonej kontroli na miejscu realizacji

Środki własne	1 075 212,88	zł
Środki inne	0,00	zł
Dotacja z budżetu państwa	1 075 212,00	zł
Razem	2 150 424,88	zł

Kwota dotacji według umowy o dofinansowanie 1 075 212,00 zł
– wypłacona **1 075 212,00 zł**.

Udział finansowy partnera

Porozumienie z dnia 27.09.2012 r. zawarte z Powiatem Lidzbarskim w sprawie wspólnej realizacji projektu „Poprawa bezpieczeństwa ruchu drogowego na drogach gminnych (ul. XXX-Lecia PRL i Gdańska) oraz powiatowych (ul. Wysokiej Bramy, Konstytucji 3-go Maja, Lipowa, Spółdzielców i Wiśłana) w mieście Lidzbark Warmiński”.

Porozumienie mówi: (...) *Na realizację zadania, o którym mowa w § 1 Powiat Lidzbarski przekaze Gminie Miejskiej Lidzbark Warmiński dotację celową w wysokości 70% wydatków kwalifikowanych poniesionych na modernizację dróg powiatowych oraz 50% wydatków niekwalifikowanych (...)*

Umowa nr OR.032.10.2012 z dnia 27.08.2013 r. reguluje udział finansowy Partnera (Powiatu Lidzbarskiego) na kwotę 198 246,82 zł.

Płatność na konto Gminy w kwocie 198 246,82 zł wpłynęła dnia 16.09.2013 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 nr 0003/06/13/D17273 z dn. 07.06.2013 r., nr 0002/07/13/D17275 z dn. 10.07.2013 r., nr 0003/07/13/D17275 z dn. 17.07.2013 r. oraz nr 0004/10/13/D17275 z dn. 15.10.2013 r. 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 i § 10 ust.1 umowy nr 30/33/NPPDL/13 z dnia 10.07.2013 r. o dofinansowanie dotacją celową z budżetu państwa zadania pn. „Poprawa bezpieczeństwa ruchu drogowego na drogach gminnych (ul. XXX-Lecia PRL i Gdańska) oraz powiatowych (ul. Wysokiej Bramy, Konstytucji 3-go Maja, Lipowa, Spółdzielców i Wiślana) w mieście Lidzbark Warmiński” kierownikowi jednostki kontrolowanej od wystąpienia pokontrolnego nie przysługują środki odwoławcze.

Z poważaniem
Z up. Wojewody Warmińsko-Mazurskiego
Grażyna Kługe
Grażyna Kługe
Wicewojewoda Warmińsko-Mazurski