

Olsztyn, dnia 14 11.2014 r.

CFE-V.805.1.30.2014

Pani
Krystyna Jadwiga Chylińska
Wójt Gminy Biskupiec

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 28/5/NPPDL/13 z dnia 26.06.2013 r. o dofinansowanie dotacją celową z budżetu państwa zadania pn. „Przebudowa drogi gminnej Ostrowite-Osetno-Łąkorz”, zrealizowanego w ramach programu wieloletniego pn. *Narodowy program przebudowy dróg lokalnych – Etap II Bezpieczeństwo – Dostępność – Rozwój*, , przekazuję Pani wystąpienie pokontrolne

Wystąpienie pokontrolne

Kontrolę przeprowadzono w Urzędzie Gminy, ul. Rynek 1, 13-340 Biskupiec, w zakresie realizacji zadania Beneficjenta – Gminy Biskupiec.

W okresie objętym kontrolą oraz w okresie prowadzenia kontroli stanowiska pełnili:
Kazimierz Tomaszewski – Wójt Gminy Biskupiec (Uchwała Nr XXXV/290/14 z dnia 13.05.2014 r. w sprawie stwierdzenia wygaśnięcia mandatu Wójta Gminy Biskupiec)
Krystyna Jadwiga Chylińska – z dniem 21 maja 2014 wyznaczona do pełnienia funkcji Wójta Gminy Biskupiec do czasu objęcia obowiązków przez nowo wybranego wójta
Ewa Posiadeł – Skarbnik Gminy

Julia Baranowska – Kierownik GZOS w Gminie Biskupiec

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.0030.1065.2014 z dnia 16.10.2014 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.0030.1066.2014 z dnia 16.10.2014 r. wydanego przez Wojewodę Warmińsko-Mazurskiego.

Termin kontroli: 20.10.2014 r.

Kontrola została odnotowana w książce kontroli jednostki kontrolowanej pod pozycją 5.

Zakres kontroli:

- przedmiot kontroli: rzeczowa i finansowa realizacja zadania pn. „Przebudowa drogi gminnej Ostrowite-Osetno-Łąkorz”
- 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 28/5/NPPDL/13 z dnia 26.06.2013 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 Drogowo-Budowlane Sp. z o.o. 87-300 Brodnica ul. Długa 27	Umowa nr DP 1/2013 z dnia 07.06.2013 r., na realizację zadania pn. <i>Przebudowa drogi gminnej Ostrowite-Osetno-Łąkorz</i> Wartość umowy: 5 993 979,42 zł brutto	Wg umowy: rozpoczęcie: nie później niż w ciągu 14 dni od dnia podpisania umowy zakończenie: w ciągu 4 m-cy od dnia podpisania umowy	Wymóg prowadzenia Dziennika Budowy w umowie z wykonawcą. Dziennik budowy nr 1/2013 i 1/2013 Tom II. pierwszy wpis: 08.07.2013 r. ostatni wpis: 07.10.2013 r.	Zgłoszenie budowy – robót budowlanych z dnia 24.08.2012 r. do Starostwa Powiatowego w Nowym Mieście Lubawskim

Teren budowy przekazano protokołem z dnia 17.06.2013 r.

II. Sposób wyłonienia wykonawców

Umowa nr DP 1/2013 z dnia 07.06.2013 r., podpisana z firmą Przedsiębiorstwo Drogowo-Budowlane Sp. z o.o., 87-300 Brodnica, ul. Długa 27, na realizację zadania pn. „Przebudowa drogi gminnej Ostrowite – Osetno – Łąkorz” (wartość umowy: 5 993 979,42 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 06.05.2013 r. pod nr 176812-2013, protokół z postępowania o udzieleniu zamówienia oznaczenie sprawy ZP.271.1.2013 (druk ZP - PN) oraz ogłoszenie o udzieleniu zamówienia nr 219126-2013 z dnia 07.06.2013 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

Komisja przyjęła roboty od wykonawcy Protokołem odbioru końcowego robót z dnia 24.10.2013 r. – wartość odebranych robót: 4 873 154,00 zł netto. Komisja stwierdza: Roboty wykonano zgodnie z zawartą umową nr DP 1/2013 z dnia 07.06.2013 r. Jakość wykonanych robót – brak uwag.

Terminy realizacji zgodnie z protokołem (w treści przywołane terminy z Dzienników budowy):

- rozpoczęcie robót - 08.07.2013 r.
- zakończenie - 07.10.2013 r.

2. Rozliczenie realizacji zadania

Termin realizacji zadania

Według wniosku o dofinansowanie (aktualizacja z dnia 10.06.2013 r.) – 30.11.2013 r.

Według umowy o dofinansowanie nr 28/5/NPPDL/13 z dnia 26.06.2013 r. – 30.11.2013 r.

Według umowy z wykonawcą nr DP 1/2013 z dnia 07.06.2013 r. – 07.10.2013 r.

Weryfikacja dokumentów potwierdziła dokonanie ostatniej płatności przez beneficjenta dnia **26.11.2013 r.**

(kopia wyciągu w załączeniu do dokumentacji kontrolnej)

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

- Roboty przygotowawcze
- Rozbiórki we wsi Łąkorek, rozbiórki barier i krawędzi jezdni
- Jezdnia
- Chodnik we wsi Łąkorek
- Zatoki autobusowe
- Zjazdy z kostki betonowej
- Zjazdy z asfaltobetonu
- Pobocze
- Odwodnienie
- Rowy
- Oznakowanie i urządzenia bezpieczeństwa ruchu
- Roboty wykończeniowe

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. 8 151,00 mb – potwierdzono wykonanie zakładanej długości.

Ponadto zweryfikowano wykonanie następujących elementów robót dot. przebudowy drogi:

- nawierzchnia jezdni,
- oznakowanie poziome i pionowe drogi,
- wykonanie progu zwalniającego,
- montaż barier ochronnych,
- utwardzone pobocza,
- chodniki dla pieszych,
- przejścia dla pieszych i ich oświetlenie (lampy typu LED),
- zatoki autobusowe po stronie lewej i prawej.

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 końcowego z dnia 24.10.2013 r. z końcowego odbioru technicznego zadania „Przebudowa drogi gminnej Ostrowite – Osetno – Łąkorz” zgodnie z umową na wykonanie robót nr DP 1/2013 z dnia 07.06.2013 r.

(wartość odebranych robót netto – 4 873 154,00 zł).

Protokół odbioru wykonanych elementów, robót, obiektu z dnia 31.10.2013 r., sporządzony przy współudziale przedstawicieli: Inwestora, Generalnego wykonawcy.

Zestawienie wartości wykonanych robót – 4 873 154,00 netto.

Faktura Nr FV0068/10/13 z dn. 31.10.2013 r. – wartość dokumentu (faktury) netto: 4 873 154,00 zł, brutto: 5 993 979,42 zł.

7. Aktualny stan inwestycji

Inwestycja zakończona, przyjęta Protokołem odbioru końcowego z dnia 24.10.2013 r. z końcowego odbioru technicznego zadania „Przebudowa drogi gminnej Ostrowite – Osetno – Łąkorz” zgodnie z umową na wykonanie robót nr DP 1/2013 z dnia 07.06.2013 r.

Wykonawca pismem z dnia 07.10.2013 r. 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 12.12.2013 r. i zewidencjonowana pod nr 20006-24/2013 w Starostwie Powiatowym w Nowym Mieście Lubawskim.

Przyjęcie środka trwałego

- OT nr 13/2013 z dnia 29.11.2013 r., wartość środka trwałego 3 635 788,95 zł., w tym koszty nie objęte dofinansowaniem 81 359,15 zł

- OT nr 14/2013 z dnia 29.11.2013 r., wartość środka trwałego 2 495 389,71 zł., w tym koszty nie objęte dofinansowaniem 55 840,09 zł

Wyszczególnienie kosztów nie objętych dofinansowaniem tj. 137 199,24 zł wykazane w dokumentach OT w pozycji – Wartość z rozliczenia.

Księga środków trwałych założona 30.04.2013 r.

Kopie zapisów w załączeniu do dokumentacji kontrolnej.

IV. Kontrola finansowa zadania

- 1 Źródła finansowania zadania wg umowy z Wojewodą nr 28/5/NPPDL/13 z dnia 26.06.2013 r., Aneksu nr 1 z dnia 17.09.2013 r., Aneksu nr 2 z dnia 18.11.2013 r.

Środki własne	2 996 990,42	zł
Środki inne	0,00	zł
Dotacja z budżetu państwa	2 996 989,00	zł
Razem	5 993 979,42	zł

2. Faktyczne źródła finansowania w złożonych wnioskach o wypłatę dotacji

Środki własne	2 996 990,42	zł
Środki inne	0,00	zł
Dotacja z budżetu państwa	2 996 989,00	zł
Razem	5 993 979,42	zł

3. Zweryfikowane finansowanie projektu po przeprowadzonej kontroli na miejscu realizacji

Środki własne	2 996 990,42	zł
Środki inne	0,00	zł
Dotacja z budżetu państwa	2 996 989,00	zł
Razem	5 993 979,42	zł

Kwota dotacji według umowy o dofinansowanie 2 996 989,00 zł
– wypłacona **2 996 989,00 zł.**

Udział finansowy partnera

Umowa partnerska z dnia 17.09.2012 r. w sprawie udzielenia pomocy finansowej w formie dotacji celowej Powiatu Nowomiejskiego dla Gminy Biskupiec w 2013 roku przy realizacji zadania inwestycyjnego w ramach Narodowego programu przebudowy dróg lokalnych – Etap II Bezpieczeństwo – Dostępność – Rozwój pn. „Przebudowa drogi gminnej Ostrowite – Osetno – Łąkorz”.

Wartość udziału finansowego 416 500,00 zł.

Umowa zawarta w dniu 28.06.2013 r. podtrzymuje wartość udziału finansowego partnera (Powiatu Nowomiejskiego) tj. 416 500,00 zł.

Płatność na konto Gminy wpłynęła dnia 13.11.2013 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 nr FV0068/10/13 z dn. 31.10.2013 r., z oryginałem dokumentu oraz sprawdzono pod względem: zapisów klasyfikacji budżetowej, kontroli formalnej i rachunkowej oraz opisu merytorycznego dotyczącego danego zadania.

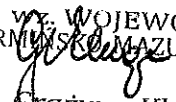
2. Kontrola przedłożonych przez beneficjenta dokumentów oraz oględziny na miejscu potwierdziły prawidłowość przygotowania i realizacji inwestycji drogowej. Nie stwierdzono istotnych uchybień i odstępstw od obowiązujących zasad realizacji inwestycji, które skutkowałyby koniecznością informowania o ich 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 28/5/NPPDL/13 z dnia 26.06.2013 r. o dofinansowanie dotacją celową z budżetu państwa zadania pn. „Przebudowa drogi gminnej Ostrowite – Osetno – Łąkorz” kierownikowi jednostki kontrolowanej od wystąpienia pokontrolnego nie przysługują środki odwoławcze.

WYK. WOJEWODY
WARMIŃSKO-MAZURSKIEGO

Grażyna Kluge
WICEWOJEWODA