

CFE-V.805.1.12.2014

Olsztyn, dnia 8 lipca 2014 r.

**Pan
Włodzimierz Brodiuk
Starosta Ostródzki**

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 34/49/NPPDL/13 z dnia 30 września 2013 r. o dofinansowanie dotacją celową z budżetu państwa zadania pn. „Remont drogi powiatowej nr 1211N Sambród - Morąg”, 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 Starostwie Powiatowym w Ostródzie, z siedzibą 14-100 Ostróda, ul. Jana III Sobieskiego 3 oraz w Zarządzie Dróg Powiatowych w Ostródzie, ul. Grunwaldzka 62A, 14-100 Ostróda, w zakresie realizacji zadania Beneficjenta – Powiatu Ostródzkiego.

W okresie objętym kontrolą oraz w okresie prowadzenia kontroli stanowiska pełnili:
Włodzimierz Brodiuk - Starosta Ostródzki
Stanisław Brzozowski - Wicestarosta Ostródzki
Bożena Szewczyk – Skarbnik Powiatu Ostródzkiego

Małgorzata Ostrowska – Dyrektor Zarządu Dróg Powiatowych w Ostródzie

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.0030.621.2014 z dnia 03.06.2014 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.0030.622.2014 z dnia 03.06.2014 r. wydanego przez Wojewodę Warmińsko-Mazurskiego.

Termin kontroli: 06.06.2014 r.

Kontrola została odnotowana w książce kontroli jednostki kontrolowanej pod pozycją nr 18.

Zakres kontroli:

- przedmiot kontroli: rzeczowa i finansowa realizacja zadania pn. „Remont drogi powiatowej nr 1211 Sambród - Morąg”
- 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 34/49NPPDL/13 z dnia 30.09.2013 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 Produkcyjno – Usługowe „Tuga” Sp. z o.o., ul. Przemysłowa 1, 82-100 Nowy Dwór Gdański	Umowa Nr 262.10.2013.MT z 29.05.2013 r., Wartość umowy: 678 314,50 zł brutto Umowa Nr 262.11.2013.MT z 18.06.2013 r., Wartość umowy: 21 203,33 zł brutto Umowa Nr 262.17.2013.MT z 07.10.2013 r., Wartość umowy: 288 938,54 zł brutto Umowa Nr 262.19.2013.MT z 09.10.2013 r., Wartość umowy: 317 724,62 zł brutto Umowa Nr 262.20.2013.MT z 15.10.2013 r., Wartość umowy: 95 007,24 zł brutto Razem: 1 401 188,23 zł	<u>Wg Umowy Nr 262.10.2013.MT z 29.05.2013 r.:</u> rozpoczęcie: w dniu podpisania umowy zakończenie: - 28.06.2013 r., <u>Wg umowy Nr 262.11.2013.MT z 18.06.2013 r.:</u> rozpoczęcie: w dniu podpisania umowy zakończenie: - 28.06.2013 r., <u>Wg Umowy Nr 262.17.2013.MT z 07.10.2013 r.:</u> rozpoczęcie: w dniu podpisania umowy zakończenie: - 08.11.2013 r., <u>Wg Umowy Nr 262.19.2013.MT z 09.10.2013 r.:</u> rozpoczęcie: 2 dni od podpisania umowy zakończenie: - 21.11.2013 r., <u>Wg Umowy Nr 262.20.2013.MT z 15.10.2013 r.:</u> rozpoczęcie: w dniu podpisania umowy zakończenie: - 28.11.2013 r.	Dziennik Budowy Nr 3/2013 z 06.06.2013 r.(prowadzony pomocniczo) rozpoczęcie: 06.06..2013 r. – zakończenie: 25.11.2013 r.	Zgłoszenie robót budowlanych z dnia 29.11.2012 złożone do Starostwa Powiatowego w Ostródzie

Teren budowy przekazano:

- protokołem spisany dnia 06.06.2013 r. oraz
- protokołem z dnia 14.10.2013 r.

II. Sposób wyłonienia wykonawców

- Umowa Nr 262.10.2013.MT z dnia 29.05.2013 r., podpisana z Przedsiębiorstwem Produkcyjno-Usługowym „Tuga” Sp. z o.o., ul. Przemysłowa 1, 82-100 Nowy Dwór Gdański, na realizację zadania pn. „Remont drogi powiatowej nr 1211N Sambród – Morąg” (wartość umowy: 678 314,50 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 30.04.2013 r. pod nr 65813-2013, protokół z postępowania o udzieleniu zamówienia oznaczenie sprawy DT.2610.10.2013 MT (druk ZP - PN) oraz ogłoszenie o udzieleniu zamówienia nr 94473-2013 z dnia 29.05.2013 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 262.11.2013.MT z 18.06.2013 r., podpisana z Przedsiębiorstwem Produkcyjno-Usługowym „Tuga” Sp. z o.o., ul. Przemysłowa 1, 82-100 Nowy Dwór Gdański, na realizację zadania pn. „Remont drogi powiatowej nr 1211N Sambród – Morąg” (wartość umowy: 21 203,33 zł brutto) – zamówienie uzupełniające.

Postępowanie przeprowadzono w trybie zamówienia z wolnej ręki, zgodnie z art. 67 ust.1 pkt. 6 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, w tym między innymi – ogłoszenie o zamiarze zawarcia umowy opublikowane w Biuletynie Zamówień Publicznych Nr 109411-2013 z dnia 12.06.2013 r., Protokół z negocjacji ustnych z dnia 13.06.2013 r., protokół z postępowania o udzieleniu zamówienia oznaczenie sprawy DT.2610.12.2013 MT (druk ZP - WR) oraz ogłoszenie o udzieleniu zamówienia nr 117463-2013 z dnia 19.06.2013 r.

Zaproszenie do negocjacji skierowano do wykonawcy – Przedsiębiorstwa Produkcyjno – Usługowego „Tuga” w dniu 12.06.2013 r.

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 262.17.2013.MT z dnia 07.10.2013 r., podpisana z Przedsiębiorstwem Produkcyjno-Usługowym „Tuga” Sp. z o.o., ul. Przemysłowa 1, 82-100 Nowy Dwór Gdański, na realizację zadania pn. „Remont drogi powiatowej nr 1211N Sambród – Morąg” (wartość umowy: (288 938,54 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 11.09.2013 r. pod nr 183879-2013, protokół z postępowania o udzieleniu zamówienia oznaczenie sprawy DT.2610.15.2013 MT (druk ZP - PN) oraz ogłoszenie o udzieleniu zamówienia nr 206709-2013 z dnia 07.10.2013 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.).

- Umowa Nr 262.19.2013.MT z 09.10.2013 r., podpisana z Przedsiębiorstwem Produkcyjno-Usługowym „Tuga” Sp. z o.o., ul. Przemysłowa 1, 82-100 Nowy Dwór Gdański, na realizację zadania pn. „Remont drogi powiatowej nr 1211N Sambród – Morąg” (wartość umowy: 317 724,62 zł brutto) – zamówienie uzupełniające.

Postępowanie przeprowadzono w trybie zamówienia z wolnej ręki, zgodnie z art. 67 ust.1 pkt. 6 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, w tym między innymi – ogłoszenie o zamiarze zawarcia umowy opublikowane w Biuletynie Zamówień Publicznych Nr 203755-2013 z dnia 03.10.2013 r., Protokół z negocjacji ustnych z dnia 07.10.2013 r., protokół z postępowania o udzieleniu zamówienia oznaczenie sprawy DT.2610.20.2013 MT (druk ZP - WR) oraz ogłoszenie o udzieleniu zamówienia nr 210963-2013 z dnia 10.10.2013 r.

Zaproszenie do negocjacji skierowano do wykonawcy – Przedsiębiorstwa Produkcyjno – Usługowego „Tuga” w dniu 03.10.2013 r.

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 262.20.2013.MT z 15.10.2013 r., podpisana z Przedsiębiorstwem Produkcyjno-Usługowym „Tuga” Sp. z o.o., ul. Przemysłowa 1, 82-100 Nowy Dwór Gdański, na realizację zadania pn. „Remont drogi powiatowej nr 1211N Sambród – Morąg” (wartość umowy: 95 007,24 zł brutto) – zamówienie uzupełniające

Postępowanie przeprowadzono w trybie zamówienia z wolnej ręki, zgodnie z art. 67 ust.1 pkt. 6 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, w tym między innymi – ogłoszenie o zamiarze zawarcia umowy opublikowane w Biuletynie Zamówień Publicznych Nr 208581-2013 z dnia 09.10.2013 r., Protokół z negocjacji ustnych z dnia 10.10.2013 r., protokół z postępowania o udzieleniu zamówienia oznaczenie sprawy DT.2610.22.2013 MT (druk ZP - WR) oraz ogłoszenie o udzieleniu zamówienia nr 215839-2013 z dnia 16.10.2013 r.

Zaproszenie do negocjacji skierowano do wykonawcy – Przedsiębiorstwa Produkcyjno – Usługowego „Tuga” w dniu 09.10.2013 r.

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 3/2013 r. wydanym 06.06.2013 r.

- pierwszy wpis dn. 06.06.2013 r.
- ostatni wpis dn. 25.11.2013 r.- dotyczący wykonanych robót (potwierdzający gotowość do odbioru inwestycji w części „Remont drogi powiatowej nr 1211N Sambród - Morąg”.

Komisja przyjęła roboty od wykonawcy:

- Protokołem odbioru końcowego robót z dnia 28.06.2013 r. – wartość odebranych robót: 678 314,50 zł brutto,
- Protokołem odbioru końcowego robót z dnia 28.06.2013 r. – wartość odebranych robót: 21 203,33 zł brutto,
- Protokołem odbioru końcowego robót z dnia 22.11.2013 r. – wartość odebranych robót: 317 724,62 zł,
- Protokołem odbioru końcowego robót z dnia 25.11.2013 r. – wartość odebranych robót: 288 938,54 zł,
- Protokołem odbioru końcowego robót z dnia 25.11.2013 r. – wartość odebranych robót: 95 007,24 zł.

Terminy realizacji zgodnie z protokołami:

- rozpoczęcie robót – brak określenia terminu w protokołach
- zakończenie- brak określenia terminu w protokołach.

2. Rozliczenie realizacji zadania

Termin realizacji zadania według wniosku o dofinansowanie – 28 listopada 2013 r.

Według umowy o dofinansowanie nr 34/49/NPPDL/13 z dnia 30 września 2013 r. – 30 sierpnia 2013 r., a następnie wg Aneksu nr 1 do umowy z dnia 18 listopada 2013 r. – 28 listopada 2013 r.

Weryfikacja dokumentów potwierdziła dokonanie ostatniej płatności przez beneficjenta w dniu **09.12.2013 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
- Nawierzchnia
- Zjazdy
- Modernizacja chodnika i zatoki autobusowej
- Montaż barier energochłonnych
- Oznakowanie pionowe i poziome
- Roboty wykończeniowe i elementy bezpieczeństwa

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. 3 601,00 mb – potwierdzono wykonanie zakładanej długości drogi.

Ponadto zweryfikowano wykonanie następujących elementów robót dot. przebudowy drogi:

- poprawa nawierzchni jezdni,
- naprawa poboczy,
- utwardzenie zjazdów,
- ustawienie barier energochłonnych,
- wykonanie oznakowania pionowego i poziomego,
- modernizacja chodnika,
- modernizacja zatoki autobusowej,

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 (odnie się do wszystkich pozycji harmonogramu rzeczowo – finansowego zadania) Nie stwierdza się.

6. Daty częściowego lub końcowego protokołu odbioru robót

Protokół odbioru końcowego robót z dnia 28.06.2013 r. wg Umowy Nr 262.10.2013.MT z 29.05.2013 r. (wartość robót brutto - 678 314,50 zł).

Faktura VAT Nr B-36/2013 z dnia 28.06.2013 r. – wartość dokumentu (faktury) netto: 551 475,20 zł, brutto: 678 314,50 zł.

Protokół odbioru końcowego robót z dnia 28.06.2013 r. wg Umowy Nr 262.11.2013.MT z 18.06.2013 r. (wartość robót brutto – 21 203,33 zł).

Faktura VAT Nr B-37/2013 z dnia 28.06.2013r. – wartość dokumentu (faktury) netto: 17 238,48 zł, brutto: 21 203,33 zł.

Protokół odbioru końcowego robót z dnia 25.11.2013 r. wg Umowy Nr 262.17.2013.MT z 07.10.2013 r. (wartość robót brutto – 288 938,54 zł).

Faktura VAT Nr B-98/2013 z dnia 25.11.2013 r. – wartość dokumentu (faktury) netto: 234 909,38 zł, brutto: 288 938,54 zł.

Protokół odbioru końcowego robót z dnia 22.11.2013 r. wg Umowy Nr 262.19.2013.MT z 09.10.2013 r. (wartość robót brutto – 317 724,62 zł).

Faktura VAT Nr B-99/2013 z dnia 25.11.2013 r. – wartość dokumentu (faktury) netto: 258 312,70 zł, brutto: 317 724,62 zł.

Protokół odbioru końcowego robót z dnia 25.11.2013 r. wg Umowy Nr 262.20.2013.MT z 15.10.2013 r. (wartość robót brutto – 95 007,24 zł).

Faktura VAT Nr B-100/2013 z dnia 25.11.2013 r. – wartość dokumentu (faktury) netto: 77 241,66 zł, brutto: 95 007,24 zł.

7. Aktualny stan inwestycji

Inwestycja zakończona, przyjęta:

- Protokołem odbioru końcowego robót z dnia 28.06.2013 r. wg Umowy Nr 262.10.2013.MT z 29.05.2013 r.
- Protokołem odbioru końcowego robót z dnia 28.06.2013 r. wg Umowy Nr 262.11.2013.MT z 18.06.2013 r.
- Protokołem odbioru końcowego robót z dnia 25.11.2013 r. wg Umowy Nr 262.17.2013.MT z 07.10.2013 r.
- Protokołem odbioru końcowego robót z dnia 22.11.2013 r. wg Umowy Nr 262.19.2013.MT z 09.10.2013 r.
- Protokołem odbioru końcowego robót z dnia 25.11.2013 r. wg Umowy Nr 262.20.2013.MT z 15.10.2013 r.

Wykonawca pismem z dnia:

- 24.06.2013 r. złożył zawiadomienie o zakończeniu robót objętych Umową Nr 262.10.2013 r.
- 24.06.2013 r. złożył zawiadomienie o zakończeniu robót objętych Umową Nr 262.11.2013 r.
- 14.11.2013 r. złożył zawiadomienie o zakończeniu robót objętych Umową Nr 262.17.2013 r.
- 21.11.2013 r. złożył zawiadomienie o zakończeniu robót objętych Umową Nr 262.19.2013 r.
- 25.11.2013 r. złożył zawiadomienie o zakończeniu robót objętych Umową Nr 262.20.2013 r.

Dokumentacja geodezyjna

Inwentaryzacja geodezyjna powykonawcza została sporządzona, przyjęta do państwowego zasobu geodezyjnego i kartograficznego w dniu 25.11.2013 r. i zewidencjonowana pod nr 19/160/13 w Starostwie Powiatowym w Nowym Mieście Lubawskim.

IV. Kontrola finansowa zadania

- 1 Źródła finansowania zadania wg umowy z Wojewodą nr 34/49NPPDL/13 z dnia 30 września 2013 r. i Aneksu nr 1 do w/w umowy z dnia 18.11.2013 r.

Środki własne	701 231,00	zł
Środki inne	0,00	zł
Dotacja z budżetu państwa	699 958,00	zł
Razem	1 401 189,00	zł

2. Faktyczne źródła finansowania w złożonych wnioskach o wypłatę dotacji

Środki własne	701 230,23	zł
Środki inne	0,00	zł
Dotacja z budżetu państwa	699 958,00	zł
Razem	1 401 188,23	zł

3. Zweryfikowane finansowanie projektu po przeprowadzonej kontroli na miejscu realizacji

Środki własne	701 230,23	zł
Środki inne	0,00	zł
Dotacja z budżetu państwa	699 958,00	zł
Razem	1 401 188,23	zł

kwota dotacji według umowy o dofinansowanie 699 958,00 zł - wypłacona: **699 958,00 zł**.

4. Różnice między planowanym a faktycznie wykonanym zakresem finansowym realizacji zadania (opisać szczegółowo przyczyny powstania różnic)

Wartość faktyczna całego zadania w stosunku do wartości całkowitej podanej w umowie z Wojewodą jest **mniejsza o 0,77 zł**. Powstała różnica wynika z podania przez beneficjenta we wniosku aplikacyjnym kwoty zaokrąglonej do pełnych złotych.

Różnica pomiędzy kwotą faktycznie wydatkowaną a kwotą zakładaną nie ma wpływu na wysokość otrzymanego dofinansowania.

V. Uwagi i wnioski zespołu przeprowadzającego kontrolę

1. Potwierdzono zgodność dokumentów finansowych tj.:

- Faktury VAT Nr B-36/2013 z dnia 28.06.2013 r.
- Faktury VAT Nr B-37/2013 z dnia 28.06.2013r.
- Faktury VAT Nr B-98/2013 z dnia 25.11.2013 r.
- Faktury VAT Nr B-99/2013 z dnia 25.11.2013 r.
- Faktury VAT Nr B-100/2013 z dnia 25.11.2013 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 34/49NPPDL/13 z dnia 30.09.2013 r. o dofinansowanie dotacją celową z budżetu państwa zadania pn. „Remont drogi powiatowej nr 1211N Sambród - Morąg” kierownikowi jednostki kontrolowanej od wystąpienia pokontrolnego nie przysługują środki odwoławcze.

WOJEWODA
WARMIŃSKO-MAZURSKI

Marian Godziewski