

11
A
Olsztyn, dnia 10 kwietnia 2014 r.

CFE-V.805.1.2.2014

**Pan
Ireneusz Popiel
Burmistrz Ornety**

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 11/30/NPPDL/13 z dnia 04.07.2013 r. o dofinansowanie dotacją celową z budżetu państwa zadania pn. „Modernizacja drogi powiatowej nr 1356N na odcinku Orneta-Biały Dwór”, 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 w Ornecie przy ul. Plac Wolności 26, 11-130 Orneta, w zakresie realizacji zadania Beneficjenta – Gminy Orneta.

W okresie objętym kontrolą oraz w okresie prowadzenia kontroli stanowiska pełnili:
Ireneusz Popiel - Burmistrz Ornety,
Anna Kich - Skarbnik Gminy Orneta,
Teresa Buzar – Główny specjalista ds. zamówień publicznych,
Jan Orłowski - Główny specjalista ds. inwestycji.

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 – przewodnicząca zespołu kontrolnego, na podstawie pisemnego imiennego upoważnienia do kontroli nr FK-VI.0030.245.2014 z dnia 13.03.2014 r. wydanego przez Wojewodę Warmińsko-Mazurskiego.
- Danuta Podlaszewska, starszy inspektor wojewódzki, 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.0030.244.2014 z dnia 13.03.2014 r. wydanego przez Wojewodę Warmińsko-Mazurskiego.

Termin kontroli: 17 marca 2014 r.

Kontrola została odnotowana w książce kontroli jednostki kontrolowanej pod pozycją nr 1/2014.

Zakres kontroli:

- przedmiot kontroli: rzeczowa i finansowa realizacja zadania pn. „Modernizacja drogi powiatowej nr 1356N na odcinku Orneta-Biały Dwór”
- 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 11/30/NPPDL/13 z dnia 04.07.2013 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. ul. Olsztyńska 12, 11-100 Lidzbark Warmiński	Umowa nr <u>272/02/ZP/2013</u> z dnia 18.03.2013 r., na wykonanie robót budowlanych polegających na „Modernizacji drogi powiatowej nr 1356N na odcinku Orneta-Biały Dwór” Wartość umowy: 714 284,99 zł brutto	Wg umowy: rozpoczęcie: dzień protokolarnego przekazania Wykonawcy terenu budowy zakończenie: - 12.08.2013 r.	Dziennik Budowy r 1/2013 r. wydany dn. 08.04.2013 r. rozpoczęcie: 08.04.2013 r. – zakończenie: 30.07.2013 r. Dziennik prowadzony pomocniczo (zgłoszenie robót budowlanych)	Zgłoszenie budowy (robót budowlanych) z dnia 26.09.2012 r. oraz Zgłoszenie budowy (robót budowlanych) z dnia 21.01.2013 r. (Aneks do zgłoszenia z 26.09.2012 r. do Starostwa Powiatowego w Lidzbarku Warmińskim, Wydział Budownictwa i Architektury.

Teren budowy przekazano protokołem spisany dnia 08.04.2013 r.

II. Sposób wyłonienia wykonawców :

Umowa nr 272/02/ZP/2013 z dnia 18.03.2013 r, podpisana z Przedsiębiorstwem Robót Drogowych Spółka z o.o. ul. Olsztyńska 12, 11-100 Lidzbark Warmiński, na realizację zadania pn. „Modernizacja drogi powiatowej nr 1356N na odcinku Orneta-Biały Dwór” (wartość umowy: 714 284,99 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 06.02.2013 r. pod nr 51058-2013, protokół z postępowania o udzieleniu zamówienia oznaczenie sprawy ZP271.02.2013 (druk ZP-PN) oraz ogłoszenie o udzieleniu zamówienia nr 106814- 2013 z dnia 18.03.2013 r.

Do upływu terminu składania ofert wpłynęło dziesięć ofert, z postępowania wykluczono jednego z oferentów, odrzucono jedną ofertę.

Wyboru dokonano spośród dziewięciu 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 1/2013 r. wydanym dn. 08.04.2013 r.

- pierwszy wpis dn. 08.04.2013 r.

- ostatni wpis dn. 30.07.2013 r.- dotyczący wykonanych robót (potwierdzający gotowość do odbioru końcowego inwestycji wykonanie modernizacji drogi powiatowej nr 1356N do skrzyżowania DW513 do miejscowości Białe Dwory).

Komisja przyjęła roboty od wykonawcy Protokołem odbioru końcowego robót z dnia 14.08.2013 r. – wartość odebranych robót: 580 719,50 zł netto plus VAT. Wykonawca pismem z dnia 30.07.2013 r. znak Nr T/152/13 poinformował o zakończeniu robót w ustalonym terminie.

Terminy realizacji zgodnie z protokołem:

- rozpoczęcie robót dnia 08.04.2013 r.
- zakończenie, zgłoszenie do odbioru dnia 30.07.2013 r.

2. Rozliczenie realizacji zadania:

- termin realizacji zadania według wniosku o dofinansowanie oraz pisma znak RIFP.7013.10.2012 z dnia 06.09.2013 r. – 30 .09.2013 r.

- według umowy o dofinansowanie nr 11/30/NPPDL/13 z dnia 04.07.2013 r. oraz Aneksu nr 1 do ww. umowy z dnia 10.09.2013 r. – 30.09.2013 r.

Weryfikacja dokumentów potwierdziła dokonanie ostatniej płatności przez beneficjenta w dniu 06.09.2013 r. *(kopia wyciągu w załączeniu do dokumentacji kontrolnej).*

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

- wykonanie nawierzchni,
- wykonanie zjazdów,
- wykonanie nawierzchni zatok autobusowych,
- wykonanie oznakowania poziomego,
- wykonanie oznakowania pionowego,
- montaż barier ochronnych,

- budowa progu zwalniającego,
- budowa przejść dla pieszych.

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. 2 200,00 mb – potwierdzono wykonanie zakładanej długości drogi.

Ponadto zweryfikowano wykonanie następujących elementów robót dot. przebudowy drogi:

- Wykonanie nawierzchni drogi i zatok autobusowych.
- Wykonanie zjazdów.
- Budowa elementów bezpieczeństwa ruchu drogowego (bariery ochronne, próg zwalniający, oznakowanie poziome i pionowe oraz przejścia dla pieszych w m. Białe Dwory).

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 272/02/ZP/2013 z dnia 18.03.2013 r.,

- Protokół płatności za elementy, robót, obiektu z dnia 24.07.2013 r. Wykonano roboty na wartość 214 266,00 zł brutto. Faktura VAT nr 103/13 z dn. 24.07.2013 r. na wartość netto 174 200,00 zł, kwota VAT 40 066,00 zł, tj. wartość brutto 214 266,00 zł.
- Protokół płatności za elementy, robót, obiektu z dnia 14.08.2013 r. Wykonano roboty na wartość 500 018,99 zł brutto. Faktura VAT nr 124/13 z dn. 14.08.2013 r. na wartość netto 406 519,50 zł, kwota VAT 93 499,49 zł, tj. wartość brutto 500 018,99 zł.
- Protokół odbioru końcowego wykonanych robót z dnia 14.08.2013 r. (wartość robót netto 580 719,50 zł. netto plus VAT). Roboty zostały wykonane zgodnie z zawartą umową.

7. Aktualny stan inwestycji

Pismem nr T/152/13 z dnia 30.07.2013 r., wykonawca zawiadomił o zakończeniu robót i gotowości do odbioru.

Inwestycja zakończona, przyjęta Protokołem odbioru końcowego robót z dnia 14.08.2013 r.

Dokumentacja geodezyjna:

Inwentaryzacja geodezyjna powykonawcza została sporządzona, przyjęta do państwowego zasobu geodezyjnego i kartograficznego w dniu 12.08.2013 r. i zaewidencjonowana pod nr 0558i-220/13 w Starostwie Powiatowym w Lidzbarku Warmińskim.

Przyjęcie środka trwałego:

- Dokument OT o numerze RJFP/12/2013 z dnia 14.08.2013 r., wartość 729 167,99 zł. brutto-
W dokumencie OT ujęto kwotę wydatków niekwalifikowanych w wys. 14 883,00 zł obejmującą koszt nadzoru inwestorskiego.

IV. Kontrola finansowa zadania

- 1 Źródła finansowania zadania wg umowy z Wojewodą nr 11/30/NPPDL/13 .

Środki własne	357 142,99	zł
Środki inne	0,00	zł
Dotacja z budżetu państwa	357 142,00	zł
Razem	714 284,99	zł

2. Faktyczne źródła finansowania w złożonych wnioskach o wypłatę dotacji

Środki własne	357 142,99	zł
Środki inne	0,00	zł
Dotacja z budżetu państwa	357 142,00	zł
Razem	714 284,99	zł

3. Zweryfikowane finansowanie projektu po przeprowadzonej kontroli na miejscu realizacji

Środki własne	357 142,99	zł
Środki inne	0,00	zł
Dotacja z budżetu państwa	357 142,00	zł
Razem	714 284,99	zł

kwota dotacji według umowy o dofinansowanie 357 142,00 zł - wypłacona: **357 142,00 zł**.

Udział finansowy partnera:

Porozumienie w sprawie udzielenia Gminie Orneta pomocy finansowej z dnia 26.09.2012 r. zawarte przez Gminę Orneta z Powiatem Lidzbarskim zobowiązało Powiat do zabezpieczenia w planie finansowym na 2013 r. kwoty stanowiącej dotację celową w wysokości 35% wydatków kwalifikowanych oraz 50% wydatków niekwalifikowanych.

Umową nr OR.032.11.2012 z dnia 28 sierpnia 2013 r. ustalona została wysokość udziału Partnera na kwotę 186 012,75 zł.

Środki na konto Gminy Orneta przekazano dnia 16.09.2013 r. w kwotach 178 571,25 zł oraz 7 441,50 zł tj. łącznie 186 012,75 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 11/30/NPPDL/13 z dnia 04.07.2013 r. o dofinansowanie dotacją celową z budżetu państwa zadania pn. „Modernizacja drogi powiatowej nr 1356N na odcinku Orneta-Biały Dwór” kierownikowi jednostki kontrolowanej od wystąpienia pokontrolnego nie przysługują środki odwoławcze.

Wojewoda

WOJEWODA
WARMIŃSKI MAZURSKI

Marion Podziewski

Beneficjent