

Olsztyn, 01.06.2015 r.

CFE-V.805.1.9.2015

**Pan
Stanisław Trzaskowski
Burmistrz Dobrego Miasta**

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 23/61/NPPDL/14 z dnia 26.06.2014 r. o dofinansowanie dotacją celową z budżetu państwa zadania pn. „Remont ulic Grudziądzkiej, części ul. Kolejowej, Gdańskiej, Zwycięstwa oraz Poprzecznej w Dobrym Mieście”, 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 w Dobrym Mieście z siedzibą przy ul. Warszawskiej 14, 11-040 Dobre Miasto, w zakresie realizacji zadania Beneficjenta – Gminy Dobre Miasto.

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

Stanisław Trzaskowski - Burmistrz Dobrego Miasta

Ewa Wątróch – Skarbnik Gminy

Marta Kurtiak - Kierownik Referatu Rozwoju Lokalnego i Funduszy Europejskich w Urzędzie Miasta w Dobrym Mieście

Mariusz Tartas - Podinspektor w Urzędzie Miasta w Dobrym Mieście

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

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 – przewodnicząca zespołu kontrolnego, na podstawie pisemnego imiennego upoważnienia do kontroli nr FK-VI.0030.365.2015 z dnia 15.04.2015 r. wydanego przez Wojewodę Warmińsko-Mazurskiego

- Marcin Sikorski, kierownik Oddziału rozwoju regionalnego w Wydziale Certyfikacji i Funduszy Europejskich Warmińsko-Mazurskiego Urzędu Wojewódzkiego w Olsztynie, legitymacja służbowa nr 11/2012 wydana przez Dyrektora Generalnego Warmińsko-Mazurskiego Urzędu Wojewódzkiego w Olsztynie - członek zespołu kontrolnego,

na podstawie pisemnego imiennego upoważnienia do kontroli nr FK-VI.0030.366.2015 z dnia 15.04.2015 r. wydanego przez Wojewodę Warmińsko-Mazurskiego.

Termin kontroli: 20 kwietnia 2015 r.

Kontrola została odnotowana w książce kontroli jednostki kontrolowanej pod pozycją 3/2015.

Zakres kontroli:

- przedmiot kontroli: rzeczowa i finansowa realizacja zadania pn. „Remont ulic Grudziądzkiej, części ul. Kolejowej, Gdańskiej, Zwycięstwa oraz Poprzecznej w Dobrym Mieście”
- okres objęty kontrolą : rok 2014

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. 2014 r., poz. 316), oraz § 9 ust. 1 i § 10 ust. 1 umowy o dofinansowanie Nr 23/61/NPPDL/14 z dnia 26.06.2014 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 FR.272.4.2014.EK z dnia 26.02.2014 r., na wykonanie remontu ul. Grudziądzkiej, części ul. Kolejowej, Gdańskiej, Zwycięstwa oraz Poprzecznej w Dobrym Mieście Wartość umowy: 1 389 061,24 zł brutto	Wg umowy: rozpoczęcie: od dnia zawarcia umowy tj. 26.02.2014 r. zakończenie: 30.06.2014 r.	Dziennik Budowy – rozpoczęcie zadania 01.03.2014 r. (pierwszy wpis) zakończenie zadania 26.06.2014 r. (ostatni wpis) (Dziennik Budowy prowadzony pomocniczo, brak obowiązku wynikającego z przepisów prawa)	Zgłoszenie robót budowlanych z dnia 07.12.2012 r. do Starostwa powiatowego w Olsztynie

Teren budowy przekazano protokołem spisany dnia 28.02.2014 r.

II. Sposób wyłonienia wykonawców

Umowa nr FR.272.4.2014.EK z dnia 26.02.2014 r., zawarta z Przedsiębiorstwem Robót Drogowych Spółka z o.o., ul. Olsztyńska 12, 11-100 Lidzbark Warmiński na wykonanie remontu ul. Grudziądzkiej, części ul. Kolejowej, Gdańskiej, Zwycięstwa oraz Poprzecznej w Dobrym Mieście, (wartość robót według umowy: 1 389 061,24 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 2013 r. poz. 907 ze zm.). Beneficjent przedłożył oryginały dokumentów przetargowych, w tym między innymi – ogłoszenie o zamówieniu opublikowane w Biuletynie Zamówień Publicznych dnia 22.01.2014 r. pod nr 14181-2014, ogłoszenie o zmianie ogłoszenia z dnia 10.02.2014 r. nr 25637-2014 dot. przedłużenia terminu składania wniosków o dopuszczenie do udziału w postępowaniu lub ofert; z dnia 10.02.2014 r. na dzień 17.02.2014 r., protokół z postępowania o udzieleniu zamówienia z dnia 26.02.2014 r., oznaczenie sprawy FR.271.2.2014.EK (druk ZP - PN) oraz ogłoszenie o udzieleniu zamówienia 26.02.2014 r. nr 38879-2014.

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.).

III. Kontrola zakresu rzeczowego

1. Data rozpoczęcia i zakończenia

Komisja przyjęła roboty od wykonawcy Protokołem odbioru robót z dnia 30.06.2014 r. – wartość odebranych robót: 1 389 061,24 zł brutto. W protokole Komisja odbioru końcowego przyjmuje przedmiot odbioru i uznaje, że obiekt wymieniony w części I i w części III niniejszego protokołu odpowiada przeznaczeniu i jest gotowy do użytku (eksploatacji) oraz nie posiada wad ani usterek.

Terminy realizacji zgodnie z Protokołem końcowego odbioru robót

- rozpoczęcie robót - 26.02.2014 r.
- zakończenie – 30.06.2014 r.
- rozpoczęcie procedury odbiorowej – 30.06.2014 r.
- zakończenie procedury odbiorowej – 30.06.2014 r.

Terminy realizacji zgodnie z :

Dziennik Budowy

- rozpoczęcie robót – 01.03.2014 r.
- zakończenie – 26.06.2014 r.

2. Rozliczenie realizacji zadania

Termin realizacji zadania

Według wniosku o dofinansowanie (aktualizacja z dnia 28.03.2014 r.) – 31.10.2014 r.

Według umowy o dofinansowanie nr 23/61/NPPDL/14 z dnia 26.06.2014 r. – 31.10.2014 r.

Według umowy z wykonawcą nr FR.272.4.2014.EK z dnia 26.02.2014 r. – 30.06.2014 r.

Weryfikacja dokumentów potwierdziła dokonanie ostatniej płatności przez Beneficjenta dnia 28.07.2014 r.

(kopia wyciągu w załączeniu do dokumentacji kontrolnej)

3. Zakres rzeczowy do wykonania w danym okresie rozliczeniowym, zgodnie z harmonogramem rzeczowo – finansowym zadania (aktualizacja z dnia 28.03.2014 r.)

- Roboty przygotowawcze
- Odwodnienie korpusu drogowego
- Podbudowy
- Elementy ulic
- Zieleń drogowa
- Oznakowanie poziome
- Oznakowanie pionowe

4. Wykonany zakres rzeczowy potwierdzony w trakcie kontroli

W trakcie kontroli dokonano oględzin na miejscu realizacji zadania, polegających w szczególności na pomiarze łącznej długości odcinków dróg tj. 1 251,25 mb – potwierdzono wykonanie zakładanej łącznej długości dróg.

Ponadto zweryfikowano wykonanie następujących elementów robót dot. przebudowy drogi:

- odnowienie nawierzchni na wszystkich odcinkach dróg ujętych we wniosku,
- zjazdy indywidualne i publiczne,
- stanowiska postojowe,
- chodniki z kostki betonowej,
- remont skrzyżowań,
- bariery ochronne,
- progi zwalniające,
- oznakowanie pionowe, m.in. aktywne znaki D-6,
- przejścia dla pieszych,
- oznakowanie poziome.

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. Dаты częściowego i/ lub końcowego protokołu odbioru robót

- Częściowy protokół odbioru robót drogowych z dnia 31.03.2014 r. (wartość odebranych robót brutto: 187 274,62 zł). Faktura Nr 29/14 z dnia 31.03.2014 r. – wartość robót wg faktury netto: 152 255,79 zł, brutto: 187 274,62 zł.

- Częściowy protokół odbioru robót drogowych z dnia 30.04.2014 r. (wartość odebranych robót brutto: 188 931,79 zł). Faktura Nr 50/14 z dnia 30.04.2014 r. – wartość robót wg faktury netto: 153 603,08 zł, brutto: 188 931,79 zł.

- Częściowy protokół odbioru robót drogowych z dnia 30.05.2014 r. (wartość odebranych robót brutto: 524 607,96 zł). Faktura Nr 72/14 z dnia 31.05.2014 r. – wartość robót wg faktury netto: 426 510,54 zł, brutto: 524 607,96 zł.

- Protokół odbioru końcowego inwestycji – z dnia 30.06.2014 r. Komisja potwierdziła zgodność wykonanych robót z umową nr FR.272.4.2014.EK z dnia 26.02.2014 r. oraz wymaganiami zamawiającego. Nie stwierdzono wad / usterek (wartość całkowita odebranych robót brutto: 1 389 061,24 zł). Końcowa Faktura Nr 83/14 z dnia 30.06.2014 r. – wartość robót wg faktury netto: 396 948,67 zł, brutto: 488 246,87 zł.

7. Aktualny stan inwestycji

Wykonawca pismem znak T/109/14 z dnia 20.06.2014 r. poinformował o zakończeniu robót i gotowości do odbioru.

Inwestycja zakończona, przyjęta Protokołem odbioru końcowego inwestycji z dnia 30.06.2014 r.

Beneficjent złożył dnia 13.03.2015 r. Zawiadomienie o zamiarze przystąpienia do użytkowania obiektu budowlanego w Powiatowym Inspektoracie Nadzoru Budowlanego w Olsztynie.

Dokumentacja geodezyjna

Dokumentacja geodezyjna powykonawcza została sporządzona i przekazana do państwowego zasobu geodezyjnego i kartograficznego w dniu 25.02.2015 r. oraz zaewidencjonowana pod nr P.2814.2015.734 w Starostwie Powiatowym w Olsztynie.

Przyjęcie środka trwałego

Dokument OT nr 3/14, z dnia 30.07.2014 r., na wartość 1 393 858,24 zł. W dokumencie OT ujęto do rozliczenia koszty nie objęte dofinansowaniem, pokryte ze środków własnych Beneficjenta na kwotę 4 797,00 zł (koszt nadzoru inwestorskiego).

(Finansowe rozliczenie końcowe zadania inwestycyjnego załączone do akt kontroli - kopii dokumentu OT).

Poszczególne obiekty budowlane (drogi) objęte inwestycją mają sporządzone Książki dróg obejmujące dane wynikające z przepisów prawa.

IV. Kontrola finansowa zadania

1. Źródła finansowania zadania wg umowy z Wojewodą nr 23/61/NPPDL/14 z dnia 26.06.2014 r.

Środki własne	694 531,24	zł
Środki inne	0,00	zł
Dotacja z budżetu państwa	694 530,00	zł
Razem	1 389 061,24	zł

2. Faktyczne źródła finansowania w złożonych wnioskach o wypłatę dotacji

Środki własne	694 531,24	zł
Środki inne	0,00	zł
Dotacja z budżetu państwa	694 530,00	zł
Razem	1 389 061,24	zł

3. Zweryfikowane finansowanie projektu po przeprowadzonej kontroli na miejscu realizacji

Środki własne	694 531,24	zł
Środki inne	0,00	zł
Dotacja z budżetu państwa	694 530,00	zł
Razem	1 389 061,24	zł

Kwota dotacji według umowy o dofinansowanie: 694 530,00 zł

Kwota dotacji wypłacona: **694 530,00 zł.**

Udział finansowy partnera

Porozumienie z dnia 27.10.2013 r. w sprawie wspólnej realizacji remontu drogi określa pomoc finansową Gminy Świątki dla Gminy Dobre Miasto w wys. 70 000,00 zł. Umowa nr FR.042.7.8.2014.MK zawarta 29.09.2014 r. pomiędzy Gminą Dobre Miasto a Gminą Świątki, zobowiązuje Gminę Świątki do udzielenia pomocy finansowej Beneficjentowi w formie dotacji celowej w wysokości 70 000,00 zł.

W trakcie kontroli potwierdzono dokonanie w dniu 31.10.2014 r. wpłaty przez Gminę Świątki na rzecz Gminy Dobre Miasto kwoty 70 000,00 zł.,

(kopia dokumentacji potwierdzająca wpłatę ww. kwoty 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 wymienionych w pkt. III.6. niniejszego dokumentu z oryginałem 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 23/61/NPPDL/14 z dnia 26.06.2014 r. o dofinansowanie dotacją celową z budżetu państwa zadania pn. „Remont ulic Grudziądzkiej, części ul. Kolejowej, Gdańskiej, Zwycięstwa oraz Poprzecznej w Dobrym Mieście”, kierownikowi jednostki od wystąpienia pokontrolnego nie przysługują środki odwoławcze.

WOJEWODA
WARMIŃSKO-MAZURSKI
Marian Podziewski