

**Pan
Marcin Krajewski
Wójt Gminy Małdyty**

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 41/12/NPPDL/14 z dnia 01 sierpnia 2014 r. o dofinansowanie dotacją celową z budżetu państwa zadania pn. „Przebudowa drogi gminnej Wilamowo – Jezioro Ruda Woda”, 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 Gminy Małdyty z siedzibą w Małdytach, ul. Kopernika 10, 14-330 Małdyty, w zakresie realizacji zadania Beneficjenta – Gminy Małdyty.

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

Antoni Smolak – Wójt Gminy Małdyty do dnia 26.11.2014 r.
Marcin Krajewski – Wójt Gminy Małdyty od dnia 27.11.2014 r.
Izabela Baczkowska – Skarbnik Gminy

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

- 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 – przewodniczący zespołu kontrolnego, na podstawie pisemnego imiennego upoważnienia do kontroli nr FK-VI.0030.931.2015 z dnia 08.09.2015 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.0030.930.2015 z dnia 08.09.2015 r. wydanego przez Wojewodę Warmińsko-Mazurskiego.

Termin kontroli: 23.09.2015 r.

Kontrola została odnotowana w książce kontroli jednostki kontrolowanej pod pozycją 6/2015.

Zakres kontroli:

- przedmiot kontroli: rzeczowa i finansowa realizacja zadania pn. „Przebudowa drogi gminnej Wilamowo – Jezioro Ruda Woda”
- 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 41/12/NPPDL/14 z dnia 01.08.2014 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 Produkcyjno – Usługowe „TUGA” Sp. z o.o. ul. Przemysłowa 1, 82-100 Nowy Dwór Gdański	Umowa nr 39/2014 z dnia 21.07.2014 r., na realizację zadania pn. „Przebudowa drogi gminnej Wilamowo – Jezioro Ruda Woda” Wartość umowy: 820 035,27 zł brutto	Wg umowy: <u>dla zadania podstawowego:</u> -rozpoczęcie: 28.07.2014 r. (7 dni od podpisania umowy) -zakończenie: 30.10.2014 r.	Dziennik Budowy nie był prowadzony (brak wymogu prowadzenia Dziennika Budowy zadanie realizowane na podstawie zgłoszenia robót)	Zgłoszenie z dnia 16.04.2013 r. do Starosty Ostródzkiego

Teren budowy przekazano protokołem spisany dnia 28.07.2014 r.

II. Sposób wyłonienia wykonawców

Umowa Nr 39/2014 z dnia 21.07.2014 r., zawarta z Przedsiębiorstwem Produkcyjno-Usługowym „TUGA” Sp. z o.o. ul. Przemysłowa1, 82-100 Nowy Dwór Gdański na realizację zadania pn. „Przebudowa drogi gminnej Wilamowo – Jezioro Ruda Woda” (wartość umowy: 820 035,27 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 25.06.2014 r. pod nr 212386-2014, protokół z postępowania o udzieleniu zamówienia z dnia 14.07.2014 r., oznaczenie sprawy GKM.341.3.2014 (druk ZP - PN) oraz ogłoszenie o udzieleniu zamówienia nr 251756-2014 z dnia 28.07.2014 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.).

III. Kontrola zakresu rzeczowego

1. Data rozpoczęcia i zakończenia

Komisja przyjęła roboty od wykonawcy Protokołem odbioru robót z dnia 12.11.2014 r.

Komisja stwierdza w protokołach: Roboty wykonano zgodnie dokumentacją.

2. Zakres rzeczowy do wykonania w danym okresie rozliczeniowym, zgodnie z harmonogramem rzeczowo – finansowym zadania (aktualizacja z dnia 25.07.2014 r.).

- Roboty przygotowawcze
- Roboty ziemne
- Odwodnienie korpusu drogowego
- Podbudowy
- Nawierzchnie
- Roboty wykończeniowe
- Oznakowania i urządzenia bezpieczeństwa ruchu
- Elementy ulic
- Zieleń drogowa

3. Wykonany zakres rzeczowy potwierdzony w trakcie kontroli

W trakcie kontroli dokonano oględzin na miejscu realizacji zadania, polegających w szczególności na pomiarze łącznej długości odcinka drogi tj. 929 mb – potwierdzono wykonanie zakładanej długości drogi.

Ponadto zweryfikowano wykonanie następujących elementów robót dot. przebudowy drogi:

- wykonanie nawierzchni jezdni,
- wykonanie zatoki postojowej,
- wykonanie chodnika z kostki ,
- wykonanie zjazdów,
- wykonanie poboczy,
- ustawienie krawężników,
- wykonanie cieków otwartych na ławie betonowej,
- remont przepustów pod zjazdami,
- remont przepustów pod koroną drogi,
- oznakowanie poziome,
- oznakowanie pionowe,
- zamontowanie stalowych barier ochronnych,
- zamontowanie barier typu olsztyńskiego.

Wykonanie powyższych elementów potwierdza dokumentacja fotograficzna stanowiąca załącznik do protokołu z oględzin na miejscu.

4. Różnice między planowanym a faktycznie wykonanym zakresem rzeczowym realizacji zadania (odnieść się do wszystkich pozycji harmonogramu rzeczowo – finansowego zadania)
Brak różnic.

5. Daty częściowego lub końcowego protokołu odbioru robót

Protokół odbioru robót drogowych „Przebudowa drogi gminnej Wilamowo – Jezioro Ruda Woda” z dnia 12.11.2014 r. Faktura nr B-116/2014 z dnia 12.11.2014 r. – wartość dokumentu (faktury) netto: 666 695,34 zł, brutto: 820 035,27,00 zł.

6. Aktualny stan inwestycji

Wykonawca pismem znak: TUGA - IP/24-10/14 z dnia 30.10.2014 r. poinformował o zakończeniu robót i gotowości do odbioru.

Inwestycja zakończona, przyjęta:

Protokołem odbioru robót drogowych „Przebudowa drogi gminnej Wilamowo – Jezioro Ruda Woda” z dnia 12.11.2014 r.

Dokumentacja geodezyjna

Dokumentacja geodezyjna powykonawcza, dla zamówienia podstawowego, została sporządzona w dniu 30.10.2014 r.

Przyjęcie środka trwałego

Dokument OT nr 5/2014, z dnia 17.11.2014 r., wartość 842 212,27 zł.

W dokumencie OT ujęto do rozliczenia koszty nie objęte dofinansowaniem na kwotę 22 177,00 zł (tj. dokumentacja projektowa i nadzór inwestorski). Zestawienie kosztów załączone do akt kontroli.

IV. Kontrola finansowa zadania

1. Rozliczenie realizacji zadania

Termin realizacji zadania

Według wniosku o dofinansowanie (aktualizacja z dnia 25.07.2014 r.) – 30.11.2014 r.

Według umowy o dofinansowanie nr 41/12/NPPDL/14 z dnia 01.08.2014 r. – 30.11.2014 r.

Według umowy z wykonawcą Nr 39/2014 z dnia 21.07.2014 r. – 30.10.2014 r.

Weryfikacja dokumentów potwierdziła dokonanie ostatniej płatności przez Beneficjenta dnia 14.11.2014 r.

(kopia wyciągu w załączeniu *do dokumentacji kontrolnej*)

2. Źródła finansowania zadania wg umowy z Wojewodą nr 41/12/NPPDL/14 z dnia 01.08.2014 r. i Aneksu nr 1 z dnia 06.10.2014 r.

Środki własne	410 018,27	zł
Środki inne	0,00	zł
Dotacja z budżetu państwa	410 017,00	zł
Razem	820 035,27	zł

3. Faktyczne źródła finansowania w złożonych wnioskach o wypłatę dotacji

Środki własne	410 018,27	zł
Środki inne	0,00	zł
Dotacja z budżetu państwa	410 017,00	zł
Razem	820 035,27	zł

4. Zweryfikowane finansowanie projektu po przeprowadzonej kontroli na miejscu realizacji

Środki własne	410 018,27	zł
Środki inne	0,00	zł
Dotacja z budżetu państwa	410 017,00	zł
Razem	820 035,27	zł

Kwota dotacji według umowy o dofinansowanie 410 017,00 zł – wypłacona: 410 017,00 zł.

Udział finansowy partnera został określony w Porozumieniach partnerskich zawartych 25 września 2013 r. pomiędzy:

- Panią Małgorzatą Ciok na kwotę 300 zł.
- Panem Tomaszem Ptaszek na kwotę 1000 zł
- Panem Henrykiem Lech na kwotę 300 zł
- Panem Mieczysławem Stefańskim 5000 zł
- Panią Bożeną Strzeszewską 200 zł
- Panią Elżbietą Lipowską 300 zł
- Panią Mileną Falkowską 100 zł
- Panem Piotrem Obiedzińskim 2000 zł
- Panem Rafałem Lech 10 000 zł

oraz Zarządem Dróg Wojewódzkich w Olsztynie (ZDW) w sprawie wniesienia wkładu rzeczowego (oznakowanie na czas budowy)

W trakcie kontroli potwierdzono dokonanie wpłaty przez Partnerów jw. na konto Gminy Małdyty deklarowanych jw. wpłat oraz wywiązanie się z rzeczowego udziału ZDW w przedmiotowej inwestycji.

(kopie wyciągów w załączeniu do dokumentacji kontrolnej)

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 B-116/2014 z dnia 12.11.2014 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 41/12/NPPDL/14 z dnia 01 sierpnia 2014 r. o dofinansowanie dotacją celową z budżetu państwa zadania pn. „Przebudowa drogi gminnej Wilamowo – Jezioro Ruda Woda” kierownikowi jednostki kontrolowanej od wystąpienia pokontrolnego nie przysługują środki odwoławcze.

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