

Olsztyn, 11.06 2015 r.

CFE-V.805.1.13.2015

**Pan  
Wacław Strażewicz  
Starosta Giżycki**

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 11/21/NPPDL/14 z dnia 03.07.2014 r. o dofinansowanie dotacją celową z budżetu państwa zadania pn. „Przebudowa skrzyżowania ulicy Jagiełły z ulicą Wodociagową w Giżycku”, 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 Starostwie Powiatowym w Giżycku, Al. 1 Maja 14, 11-500 Giżycko oraz w Zarządzie Dróg Powiatowych w Giżycku, ul. Węgorzewska 4, 11-500 Giżycko, w zakresie realizacji zadania Beneficjenta – Powiatu Giżyckiego.

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

Dariusz Drzażdżewski – Starosta Giżycki do 30.11.2014 r.

Wacław Strażewicz - Starosta Giżycki od 01.12.2014 r. (na mocy uchwały Nr I.3.2014 r. Rady Powiatu w Giżycku z dnia 1 grudnia 2014 r.)

Wacław Strażewicz - Wicestarosta Giżycki do dnia do 30.11.2014 r.

Dariusz Drzażdżewski - Wicestarosta Giżycki od 01.12.2014 r. (na mocy uchwały Nr I.3.2014 Rady Powiatu w Giżycku z dnia 1 grudnia 2014 r.)

Elżbieta Makar – Skarbnik Powiatu Giżyckiego

Józef Pipiro - Dyrektor Zarządu Dróg Powiatowych w Giżycku

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.0030.492.2015 z dnia 18.05.2015 r. wydanego przez Wojewodę Warmińsko-Mazurskiego

Kamilla Duk, starszy inspektor wojewódzki w Wydziale Certyfikacji i Funduszy Europejskich Warmińsko-Mazurskiego Urzędu Wojewódzkiego w Olsztynie, legitymacja służbowa nr 20/2015 wydana przez Dyrektora Generalnego Warmińsko-Mazurskiego Urzędu Wojewódzkiego w Olsztynie - członek zespołu kontrolnego, na podstawie pisemnego

imiennego upoważnienia do kontroli nr FK-VI.0030.491.2015 z dnia 18.05.2015 r. wydanego przez Wojewodę Warmińsko-Mazurskiego.

Termin kontroli: 21 maja 2015 r.

Kontrola została odnotowana w książce kontroli jednostki kontrolowanej tj. w Zarządzie Dróg Powiatowych w Giżycku, pod pozycją 1 i 2/2015.

Zakres kontroli:

- przedmiot kontroli: rzeczowa i finansowa realizacja zadania pn. „Przebudowa skrzyżowania ulicy Jagiełły z ulicą Wodociagową w Giżycku”
- 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 11/21/NPPDL/14 z dnia 03.07.2014 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
<b>Przedsiębiorstwo Budowy Dróg i Mostów Spółka z o.o.</b> ul. Kolejowa 28, 05-300 Mińsk Mazowiecki	Umowa nr SB.4121.2.2014 z dnia 01.07.2014 r., na realizację zadania pn. „Przebudowa skrzyżowania ulicy Wodociagowej z ulicą Jagiełły w Giżycku”  Wartość umowy: <b>1 399 315,60 zł brutto</b>	Wg umowy: - rozpoczęcie zadania: 01.07.2014 r., - zakończenie zadania: 100 dni od podpisania umowy	Dziennik Budowy nr 216.2014 z dnia 30.06.2014 r. - rozpoczęcie zadania: 1.07.2014 r. (pierwszy wpis) - zakończenie zadania: 09.10.2014 r. (ostatni wpis)	Decyzja Nr 198.2014 z dnia 27.05.2014 r., sygn. akt WB.6740.199.2014

Teren budowy przekazano protokołem spisany dnia 1 lipca 2014 r.

## **II. Sposób wyłonienia wykonawców**

Umowa SB.4121.2.2014 z dnia 1.07.2014 r., zawarta z firmą Przedsiębiorstwo Budowy Dróg i Mostów Spółka z o.o., ul. Kolejowa 28, 05-300 Mińsk Mazowiecki na realizację zadania pn. „Przebudowa skrzyżowania ulicy Wodociągowej z ulicą Jagiełły w Giżycku” (wartość umowy: 1 399 315,60 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 28.05.2014 r. pod nr 179278-2014, protokół z postępowania o udzieleniu zamówienia z dnia 01.07.2014 r., oznaczenie sprawy SB.2501.9.2014 (druk ZP - PN) oraz ogłoszenie o udzieleniu zamówienia z dnia 01.07.2014 r. nr 219842-2014.

Do upływu terminu składania ofert wpłynęły 2 oferty, z postępowania nie wykluczono żadnego z oferentów, nie odrzucono żadnej oferty.

Wyboru dokonano spośród dwóch 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 ostatecznego robót z dnia 23.10.2014 r. – wynagrodzenie ryczałtowe robót odebranych: 1 399 315,60 zł brutto. W protokole Komisja stwierdza, że roboty przewidziane do wykonania zadania „Przebudowa skrzyżowania ulicy Jagiełły z ulicą Wodociągową w Giżycku” zostały zrealizowane w całości, zgodnie z przedmiarem robót i w terminie, a w odbieranych robotach nie wystąpiły usterki.

Protokół końcowy odbioru robót nie precyzował terminów realizacji zadania.

Terminy realizacji zgodnie z:

Dziennikiem Budowy nr 216.2014 wydanym dnia 30.06.2014 r.

- rozpoczęcie robót – 01.07.2014 r.

- zakończenie robót – 09.10.2014 r.

### **2. Rozliczenie realizacji zadania**

Termin realizacji zadania

Według wniosku o dofinansowanie (aktualizacja z dnia 16.07.2014 r.) – 28.11.2014 r.

Według umowy o dofinansowanie nr 11/21/NPPDL/14 z dnia 03.07.2014 r. – 28.11.2014 r.

Według umowy z wykonawcą SB.4121.2.2014 z dnia 01.07.2014 r. – do 100 dni od podpisania umowy.

Weryfikacja dokumentów potwierdziła dokonanie ostatniej płatności przez Beneficjenta dnia 16.12.2014 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 16.07.2014 r.)

- Roboty przygotowawcze
- Roboty ziemne
- Podbudowa
- Nawierzchnia
- Urządzenia bezpieczeństwa ruchu
- Elementy ulic
- Zieleńce
- Oświetlenie ulicy
- Kanalizacja deszczowa.

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. 100,00 mb – potwierdzono wykonanie zakładanej długości drogi.

Ponadto zweryfikowano wykonanie następujących elementów robót dot. przebudowy skrzyżowania dróg:

- skrzyżowanie o ruchu okrężnym „małe rondo” z 4 wlotami,
- nawierzchnia jezdni,
- opaski z kostki betonowej,
- chodniki,
- pasy zieleni,
- bariery ochronne,
- oświetlenie uliczne – 8 szt.,
- studzienki ściekowe – 9 szt.,
- studnie rewizyjne – 3 szt.,
- oznakowanie pionowe,
- 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. Daty częściowego i/ lub końcowego protokołu odbioru robót

Protokół odbioru robót – z dnia 23.10.2014 r. Komisja potwierdziła zgodność wykonanych robót z umową nr SB.4121.2.2014 z dnia 01.07.2014 r. oraz wymaganiami zamawiającego. Nie stwierdzono wad ani usterek (wartość odebranych robót brutto: 1 399 315,60 zł). Faktura Nr 00534 /TE z dnia 12.11.2014 r. – wartość z faktury netto: 1 137 654,96 zł, brutto: 1 399 315,60 zł.

7. Aktualny stan inwestycji

Wykonawca pismem znak PBDiM Sp. z o.o./ODK/120/2014 z dnia 09.10.2014 r. poinformował o zakończeniu robót i gotowości do odbioru.

Inwestycja zakończona, przyjęta Protokołem odbioru robót z dnia 23.10.2014 r. wykonanych w ramach projektu pn. „Przebudowa skrzyżowania ulicy Jagiełły z ulicą Wodociągowa w Giżycku”, zgodnie z umową na wykonanie robót nr SB.4121.2.2014 z dnia 01.07.2014 r.

#### Dokumentacja geodezyjna

Dokumentacja geodezyjna powykonawcza ronda ul. Wodociągowa - Jagiełły została sporządzona i przekazana do państwowego zasobu geodezyjnego i kartograficznego w dniu 22.10.2014 r. oraz zaewidencjonowana pod nr P.2806.2014.1249 w Starostwie Powiatowym w Giżycku.

#### Przyjęcie środka trwałego

Dokument nr OT - SB/5/2014 z dnia 27.11.2014 r. na wartość 698 585,40 zł. oraz dokument nr OT – SB/6/2014 z dnia 27.11.2014 r. na wartość 746 454,20 zł.

W dokumentach OT ujęto do rozliczenia koszty nie objęte dofinansowaniem, pokryte ze środków własnych Beneficjenta na kwotę 45 724,00 zł (koszt nadzoru inwestorskiego w wys. 13 990,00 zł oraz projektu budowlanego - 31 734,00 zł).

*(Finansowe rozliczenie końcowe zadania inwestycyjnego załączone do akt kontroli - kopie dokumentów OT).*

#### **IV. Kontrola finansowa zadania**

1. Źródła finansowania zadania wg umowy z Wojewodą nr 11/21/NPPDL/14 z dnia 03.07.2014 r. i Aneksu Nr 1 z dnia 07.10.2014 r.

<b>Środki własne</b>	565 913,60	zł
<b>Środki inne</b>	0,00	zł
<b>Dotacja z budżetu państwa</b>	565 631,00	zł
<b>Razem</b>	<b>1 131 544,60</b>	zł

2. Faktyczne źródła finansowania w złożonych wnioskach o wypłatę dotacji

<b>Środki własne</b>	565 913,60	zł
<b>Środki inne</b>	0,00	zł
<b>Dotacja z budżetu państwa</b>	565 631,00	zł
<b>Razem</b>	<b>1 131 544,60</b>	zł

3. Zweryfikowane finansowanie projektu po przeprowadzonej kontroli na miejscu realizacji

<b>Środki własne</b>	565 913,60	zł
<b>Środki inne</b>	0,00	zł
<b>Dotacja z budżetu państwa</b>	565 631,00	zł
<b>Razem</b>	<b>1 131 544,60</b>	zł

Kwota dotacji według umowy o dofinansowanie: 565 631,00 zł

Kwota dotacji wypłacona: **565 631,00 zł.**

#### Udział finansowy partnera

Porozumienie z dnia 26.09.2013 r. o wspólnej realizacji przedsięwzięcia określa pomoc finansową Gminy Miejskiej Giżycko dla Powiatu Giżyckiego maksymalnie do sumy 400 000,00 zł., która stanowi 50 % wartości wkładu własnego na realizację rzeczową zadania. W trakcie kontroli potwierdzono dokonanie w dniu 27.11.2014 r. wpłaty przez Gminę Miejską Giżycko na rzecz Powiatu Giżyckiego kwoty 400 000,00 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.

**Do ustaleń kontroli nie zostały wniesione zastrzeżenia.**

#### **V. Uwagi i wnioski zespołu przeprowadzającego kontrolę**

1. Potwierdzono zgodność dokumentów finansowych tj. faktury nr 00534/TE z dnia 11.11.2014 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.

4. Stwierdzono, że dla przedmiotowej drogi jest prowadzona książka drogi w formie elektronicznej, zgodnie z § 10 Rozporządzenia Ministra Infrastruktury z dnia 16 lutego 2005 r. w sprawie sposobu numeracji i ewidencji dróg publicznych, obiektów mostowych, tuneli, przepustów i promów oraz rejestru numerów nadanych drogom, obiektom mostowym i tunelom (Dz.U. 2005 nr 67 poz. 582).

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 11/21/NPPDL/14 z dnia 03.07.2014 r. o dofinansowanie dotacją celową z budżetu państwa zadania pn. „Przebudowa skrzyżowania ulicy Jagiełły z ulicą Wodociagową w Giżycku”, kierownikowi jednostki od wystąpienia pokontrolnego nie przysługują środki odwoławcze.

WOJEWODA  
WARMIŃSKI I MAZURSKI

*Martin Podziewski*