

CFE-V.805.1.34.2015

**Pan  
Wacław Olszewski  
Burmistrz Olecka**

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 44/34/NPPDL/14 z dnia 24 października 2014 r. o dofinansowanie dotacją celową z budżetu państwa zadania pn. „Budowa drogi na Osiedlu Siejnik II (Podkowa) w Olecku Nr 141535N”, 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 Olecku z siedzibą w Olecku, Plac Wolności 3, 19-400 Olecko, w zakresie realizacji zadania Beneficjenta – Gminy Olecko.

W okresie objętym kontrolą oraz w okresie prowadzenia kontroli stanowiska pełnili:  
Wacław Olszewski – Burmistrz Olecka  
Bożena Kozielska – Skarbnik Gminy

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

- 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 – przewodnicząca zespołu kontrolnego, na podstawie pisemnego imiennego upoważnienia do kontroli nr FK-VI.0030.984.2015 z dnia 22.09.2015 r. wydanego przez Wojewodę Warmińsko-Mazurskiego.
- 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 – członek zespołu kontrolnego, na podstawie pisemnego imiennego upoważnienia do kontroli nr FK-VI.0030.983.2015 z dnia 22.09.2015 r. wydanego przez Wojewodę Warmińsko-Mazurskiego.

Termin kontroli: 24.09.2015 r.

Kontrola została odnotowana w książce kontroli jednostki kontrolowanej pod pozycją 4/2015.

Zakres kontroli:

- przedmiot kontroli: rzeczowa i finansowa realizacja zadania pn. „Budowa drogi na Osiedlu Siejnik II (Podkowa) w Olecku Nr 141535N”
- 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 44/34/NPPDL/14 z dnia 24.10.2014 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 Handlowo-Usługowe Mirosław Dębowski (lider konsorcjum)</b><br>ul. Norwida 8,<br>19-400 Olecko | Umowa BI.272.6.2014 z dnia 24.09.2014 r., na realizację zadania pn. „Budowa drogi na osiedlu Siejnik II (Podkowa) w Olecku Nr 141535N”<br><br>Wartość umowy:<br><b>844 026,00 zł brutto</b> | Wg umowy:<br>dla zadania<br>podstawowego:<br>-rozpoczęcie:<br>24.09.2014 r. (dzień przekazania terenu budowy)<br>-zakończenie:<br>28.11.2014 r. | Dziennik Budowy nr AB/192/09 z 20.10.2009 r.<br>i Dziennik Budowy nr AB/192/09 z dnia 14.11.2014 r.<br>Dziennik Budowy nr AB/136/14 z 22.09.2014r.<br>- rozpoczęcie zadania:<br>03.10.2014 r. (pierwszy wpis)<br>- zakończenie zadania:<br>28.11.2014 r. (ostatni wpis) | Decyzja nr 207 z dnia 17.09.2009 r. Starosty Powiatowego w Olecku<br>Decyzja nr 212 z dnia 02.09.2014 r. Starosty Powiatowego w Olecku |

Teren budowy przekazano protokołem spisany dnia 24.09.2014 r.

## **II. Sposób wyłonienia wykonawców**

Umowa nr BI.272.6.2014 z dnia 24.09.2014 r., zawarta z Przedsiębiorstwem Handlowo-Usługowym Mirosław Dębowski (lider konsorcjum) ul. Norwida 8, 19-400 Olecko na realizację zadania pn. „Budowa drogi na Osiedlu Siejnik II (Podkowa) w Olecku Nr 141535N” (wartość umowy: 844 026,00 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 03.09.2014 r. pod nr 188347-2014, ogłoszenie o zmianie zamówienia z dnia 05.09.2014 opublikowane pod nr 189767-2014, protokół z postępowania o udzieleniu zamówienia z dnia 25.09.2014 r., oznaczenie sprawy BI.271.3.4.2014 (druk ZP - PN) oraz ogłoszenie o udzieleniu zamówienia nr 203973-2014 z dnia 25.09.2014 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 końcowego zadania pn. „Budowa drogi na Osiedlu Siejnik II (Podkowa) w Olecku N 141535” z dnia 04.12.2014 r. Łączna wartość odebranych robót wyniosła 844 026,00 zł brutto.

Komisja stwierdziła w protokołach cząstkowych: Roboty wykonano zgodnie z zawartymi umowami z wykonawcą. Jakość wykonanych robót: bez uwag.

Terminy realizacji zgodnie z Dziennikiem Budowy:

- rozpoczęcie robót – 03.10.2014 r.
- zakończenie robót – 28.11.2014 r.

2. Zakres rzeczowy do wykonania w danym okresie rozliczeniowym, zgodnie z harmonogramem rzeczowo – finansowym zadania (aktualizacja z dnia 27.05.2014 r.).

- Nawierzchnia jezdni z kostki brukowej betonowej gr. 8 cm
- Nawierzchnia jezdni z asfaltu betonowego gr. 5 cm
- Nawierzchnia wjazdów z kostki betonowej gr. 8 cm
- Nawierzchnia chodników z kostki betonowej gr. 6cm
- Sieć kanalizacji deszczowej z rur PVC 259 mm
- Przykanaliki kanalizacji deszczowej z rur PVC 160 mm 22 szt.
- Linia oświetlenia ulicznego 12 opraw oświetleniowych
- Dodatkowy przykanalik kanalizacji deszczowej z rur PVC 160 mm 1 szt.

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. 536,89 mb – potwierdzono wykonanie zakładanej długości drogi.

Ponadto zweryfikowano wykonanie następujących elementów robót dot. przebudowy drogi:

- wykonanie nawierzchni z kostki brukowej betonowej,
- wykonanie nawierzchni z asfaltu betonowego,
- wykonanie wjazdów,
- wykonanie chodników,
- wykonanie sieci kanalizacji deszczowej,
- wykonanie oświetlenia ulicznego.

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 nr 1 odbioru wykonanych robót z dnia 31.10.2014 r. Faktura nr 51/2014 z dnia 04.11.2014 r. – wartość dokumentu (faktury) netto: 343 100,00 zł, brutto: 422 013,00 zł.

Protokół nr 2 odbioru wykonanych robót z dnia 28.11.2014 r. Faktura nr 57/2014 z dnia 28.11.2014 r. – wartość dokumentu (faktury) netto: 343 100,00 zł, brutto: 422 013,00 zł.

6. Aktualny stan inwestycji

Wykonawca pismem z dnia 28.11.2014 r. poinformował o zakończeniu robót i gotowości do odbioru.

Inwestor pismem znak: BI.7013.99.22.2013 z dnia 04.12.2014 złożył zawiadomienie o zakończeniu budowy obiektu budowlanego do Powiatowego Inspektoratu Nadzoru Budowlanego w Olecku

Inwestycja zakończona, przyjęta:

- Protokołem odbioru końcowego zadania z dnia 04.12.2014 r. Wartość wykonanych robót brutto: 844 026,00 zł.

Dokumentacja geodezyjna

Dokumentacja geodezyjna powykonawcza, dla zamówienia podstawowego, została sporządzona i przekazana do państwowego zasobu geodezyjnego i kartograficznego w dniu 03.12.2014 r. i zaewidencjonowana pod nr P.2813.2014.719 w Starostwie Powiatowym w Olecku.

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

1. Rozliczenie realizacji zadania

Termin realizacji zadania

Według wniosku o dofinansowanie (aktualizacja z dnia 29.09.2014 r.) – 31.12.2014 r.

Według umowy o dofinansowanie nr 44/34/NPPDL/14 z dnia 24.10.2014 r. – 31.12.2014 r.

Według umowy z wykonawcą nr BI.272.6.2014 z dnia 24.09.2014 r. – 28.11.2014 r.

Weryfikacja dokumentów potwierdziła dokonanie ostatniej płatności przez Beneficjenta dnia 18.12.2014 r.

(kopia wyciągu w załączeniu *do dokumentacji kontrolnej*)

2. Źródła finansowania zadania wg umowy z Wojewodą nr 44/34/NPPDL/14 z dnia 24.10.2014 r.

|                           |                   |           |
|---------------------------|-------------------|-----------|
| Środki własne             | 489 496,00        | zł        |
| Środki inne               | 0,00              | zł        |
| Dotacja z budżetu państwa | 354 530,00        | zł        |
| <b>Razem</b>              | <b>844 026,00</b> | <b>zł</b> |

3. Faktyczne źródła finansowania w złożonych wnioskach o wypłatę dotacji

|                           |                   |           |
|---------------------------|-------------------|-----------|
| Środki własne             | 489 496,00        | zł        |
| Środki inne               | 0,00              | zł        |
| Dotacja z budżetu państwa | 354 530,00        | zł        |
| <b>Razem</b>              | <b>844 026,00</b> | <b>zł</b> |

4. Zweryfikowane finansowanie projektu po przeprowadzonej kontroli na miejscu realizacji

|                           |                   |           |
|---------------------------|-------------------|-----------|
| Środki własne             | 489 496,00        | zł        |
| Środki inne               | 0,00              | zł        |
| Dotacja z budżetu państwa | 354 530,00        | zł        |
| <b>Razem</b>              | <b>844 026,00</b> | <b>zł</b> |

Kwota dotacji według umowy o dofinansowanie 354 530,00 zł – wypłacona: **354 530,00 zł.**

#### Udział finansowy partnera

W Umowie partnerskiej nr WF.3153.8.2013 z dnia 20.09.2013 r. w sprawie określenia zasad dofinansowania przez Powiat Olecki zadania inwestycyjnego pod nazwą „Budowa drogi na Osiedlu Siejnik II (Podkowa) w Olecku nr 141535N”, ustalono wartość udziału finansowego Partnera (Powiatu Oleckiego) na kwotę 50 000,00 zł. W trakcie kontroli potwierdzono dokonanie wpłaty przez Powiat Olecki na konto Gminy Olecko dnia 26.09.2014 r. na kwotę 50 000,00 zł.

(kopia wyciągu w załączeniu *do dokumentacji kontrolnej*)

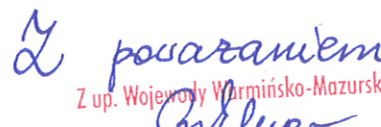
Różnice między planowanym a faktycznie wykonanym zakresem finansowym realizacji zadania (opisać szczegółowo przyczyny powstania różnic)  
Nie stwierdza się różnic.

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

1. Potwierdzono zgodność dokumentów finansowych tj.: Faktury Nr 51/2014 z dnia 04.11.2014 r. i Faktury Nr 57/2014 z dnia 28.11.2014 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 44/34/NPPDL/14 z dnia 24 października 2014 r. o dofinansowanie dotacją celową z budżetu państwa zadania pn. „Budowa drogi na Osiedlu Siejnik II (Podkowa) w Olecku Nr 141535N” kierownikowi jednostki kontrolowanej od wystąpienia pokontrolnego nie przysługują środki odwoławcze.

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