

Olsztyn, 17 listopada 2015 r.

**Pan**  
**Krzysztof Pietrzykowski**  
**Burmistrz Susza**

Stosownie do art. 46 i 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 30/46/NPPDL/14 z dnia 26.06.2014 r. o dofinansowanie dotacją celową z budżetu państwa zadania pn. „Przebudowa drogi gminnej Nr 143012N Chełmżyca - Ząbrowo na odcinku 0+000 - 0+882”, zrealizowanego w ramach programu wieloletniego pn. *Narodowy program przebudowy dróg lokalnych – Etap II Bezpieczeństwo – Dostępność – Rozwój*, przekazuję Panu projekt wystąpienie pokontrolne.

### **Wystąpienie pokontrolne**

Kontrolę przeprowadzono w Gminie Susz z siedzibą w Suszu, ul. J. Wybickiego 6, 14-240 Susz, w zakresie realizacji zadania Beneficjenta – Gminy Susz.

W okresie objętym kontrolą oraz w okresie prowadzenia kontroli stanowiska pełnili:  
Krzysztof Pietrzykowski – Burmistrz Susza  
Bożena Chmielewska – 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.0030.1047.2015 z dnia 05.10.2015 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.0030.1046.2015 z dnia 05.10.2015 r. wydanego przez Wojewodę Warmińsko-Mazurskiego.

Termin kontroli: 22.10.2015 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 Nr 143012N Chełmżyca - Ząbrowo na odcinku 0+000 - 0+882”
- 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 30/46/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                                                                                                                                                                                         |
|---------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Skanska S.A.<br>z siedzibą<br>w Warszawie,<br>ul. Gen. J.<br>Zajączka 9,<br>01-518 Warszawa | Umowa nr<br>RLZP.I.272.12.2014<br>z dnia 07.07.2014 r.,<br>na realizację zadania<br>pn. „Przebudowa<br>drogi gminnej Nr<br>143012N<br>Chełmżyca -<br>Ząbrowo”.<br><br>Wartość umowy:<br><b>451 912,97 zł brutto</b> | Wg umowy:<br>rozpoczęcie:<br>- 07.07.2014<br>zakończenie:<br>- do 30.09.2014 r. | Wg Dziennika<br>Budowy Nr 275/2012<br>wydany 06.07.2012r.<br>rozpoczęcie:<br>- 22.08.2014 r.<br>zakończenie:<br>- 26.09.2014 r. | Decyzja Nr 241/2012 z<br>dnia 23.05.2012 r.<br>pozwolenie na<br>przebudowę (znak<br>sprawy BAI-<br>gm.S.6740.179.2012)<br>wydana przez Starostę<br>Hawskiego, zmieniona<br>Decyzją nr 512/2013 z<br>dnia 12.09.2013 r. |

Teren budowy przekazano protokołem spisany dnia 25.07.2014 r.

### II. Sposób wyłonienia wykonawców

Umowa nr RLZP.I.272.12.2014, z dnia 07.07.2014 r., zawarta z firmą **Skanska S.A.** z siedzibą w Warszawie, ul. Gen. J. Zajączka 9, 01-518 Warszawa (wartość umowy: 451 912,97 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 29.05.2014 r. pod nr 115963-2014, protokół z postępowania o udzielenie

zamówienia z dnia 08.07.2014 r., oznaczenie sprawy RLZP.I 271.13.2014 (druk ZP - PN) oraz ogłoszenie o udzieleniu zamówienia nr 147825-2014 z dnia 08.07.2014 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 wykonane roboty Protokołem odbioru robót z dnia 30.09.2014 r. – wartość odebranych robót: 450 367 ,43 zł brutto. Komisja stwierdza w protokole: Prace zostały wykonane w terminie zgodnie z normami i przepisami technicznymi. Komisja nie wniosła uwag do zakresu i jakości wykonanych robót.

Terminy realizacji zgodnie z Protokołem końcowym odbioru robót:

- rozpoczęcie robót - 22.08.2014 r.(zapis w Dzienniku Budowy Nr 275/2012 z dnia 06.07.2012 r.)
- zakończenie – 26.09.2014 r.

#### **3. Zakres rzeczowy do wykonania w danym okresie rozliczeniowym, zgodnie z harmonogramem rzeczowo – finansowym zadania (aktualizacja z dnia 11.07.2014 r.)**

- Budowa jezdni
- Zjazdy z masy bitumicznej
- Chodniki i dojeżdża do posesji (o nawierzchni z kostki brukowej)
- Próg zwalniający listwowy z kostki brukowej
- Rowy drogowe
- Ścieki betonowe korytkowe i skarpowe
- Wkucie pobocza z mieszanki żwirowej
- Montaż barier ochronnych
- Oznakowanie poziome (linie segregacyjne i krawędziowe)
- Montaż lampy solarnej
- Wykonanie oznakowania pionowego

#### **4. Wykonany zakres rzeczowy potwierdzony w trakcie kontroli**

W trakcie kontroli dokonano oględzin na miejscu realizacji zadania, polegających w szczególności na pomiarze długości przebudowanej drogi tj. 882,00 mb., potwierdzono wykonanie zakładanej długości.

Ponadto zweryfikowano wykonanie następujących elementów robót dot. przebudowy drogi:

- wykonanie nawierzchni bitumicznej na odcinku 882 mb.,
- wykonanie chodnika z kostki betonowej o szerokości 1,5 m,
- wykonanie przejścia dla pieszych wraz oznakowaniem pionowym,
- ustawienie oświetlenia solarnego przy przejściu dla pieszych,
- wykonanie nowego oznakowania pionowego i poziomego,
- zainstalowanie progu zwalniającego,
- zamontowanie barier sprężystych przy przepuszczeniu,

- wykonanie odwodnienia drogi (rowy oraz ściek korytkowy).

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)  
Brak różnic.

6. Daty częściowego lub końcowego protokołu odbioru robót:

Protokół z dnia 30.09.2014 r. w sprawie odbioru robót. Komisja potwierdziła prawidłowe wykonanie robót, nie stwierdzono wad ani usterek. Całkowita wartość odebranych robót zgodnie z protokołem końcowym odbioru robót: Faktura VAT nr 0003/10/14/D17555 z dnia 03.10.2014 r. - wartość dokumentu (faktury) netto: 366 152,38 zł, brutto: 450 367,43 zł.

7. Aktualny stan inwestycji

Wykonawca pismem znak D17555/4965/JK/131/14, z dnia 26.09.2014 r. poinformował o zakończeniu robót i gotowości do odbioru. Oświadczenie kierownika budowy potwierdzające wykonanie robót zgodnie z dokumentacją, pozwoleniem na budowę oraz przepisami technicznymi. Inwestor zawiadomił właściwe organy nadzoru budowlanego o zakończeniu budowy pismem znak Dr.6743.9.1.2014

Inwestycja zakończona, przyjęta protokołem odbioru robót z dnia 30.09.2014 r. w sprawie odbioru końcowego inwestycji zgodnie z umową na realizację robót budowlanych nr RLZP.I.272.12.2014, z dnia 07.07.2014 r.

Dokumentacja geodezyjna

Dokumentacja geodezyjna powykonawcza została sporządzona i przekazana do państwowego zasobu geodezyjnego i kartograficznego w dniu 13.10.2014 r. oraz zaewidencjonowana pod nr P.2807.2014.1503 w Starostwie Powiatowym w Ławie.

Przyjęcie środka trwałego

Dokument OT nr DR.3220.60.2014, z dnia 05.12.2014 r., o wartości 462 303,43 zł.

W dokumencie OT ujęto do rozliczenia koszty nie objęte dofinansowaniem na kwotę 11 936,00 zł (tj. koszty dokumentacji projektowej, inspektora nadzoru inwestorskiego). Oświadczenie załączone do akt kontroli.

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

##### **1. Rozliczenie realizacji zadania**

Termin realizacji zadania

Według wniosku o dofinansowanie (aktualizacja z dnia 11.07.2014 r.) – 17.11.2014 r.

Według umowy o dofinansowanie nr 30/46/NPPDL/14 (aneks nr 1 z dnia 07.10.2014 r.) – 17.11.2014 r.

Według umowy z wykonawcą nr RLZP.I.272.12.2014, z dnia 07.07.2014 r. – 30.09.2014r.

Weryfikacja dokumentów potwierdziła dokonanie ostatniej płatności przez Beneficjenta dnia 29.10.2014 r.

(kopia wyciągu w załączeniu do dokumentacji kontrolnej)

2. Źródła finansowania zadania wg umowy z Wojewodą nr 30/46/NPPDL/14 z dnia 26.06.2014 r. (Aneks nr 1 z dnia 07.10.2014 r.)

|                           |                   |           |
|---------------------------|-------------------|-----------|
| Środki własne             | 225 956,97        | zł        |
| Środki inne               | 0,00              | zł        |
| Dotacja z budżetu państwa | 225 956,00        | zł        |
| <b>Razem</b>              | <b>451 912,97</b> | <b>zł</b> |

3. Faktyczne źródła finansowania w złożonych wnioskach o wypłatę dotacji

|                           |                   |           |
|---------------------------|-------------------|-----------|
| Środki własne             | 225 184,43        | zł        |
| Środki inne               | 0,00              | zł        |
| Dotacja z budżetu państwa | 225 183,00        | zł        |
| <b>Razem</b>              | <b>450 367,43</b> | <b>zł</b> |

4. Zweryfikowane finansowanie projektu po przeprowadzonej kontroli na miejscu realizacji

|                           |                   |           |
|---------------------------|-------------------|-----------|
| Środki własne             | 225 184,43        | zł        |
| Środki inne               | 0,00              | zł        |
| Dotacja z budżetu państwa | 225 183,00        | zł        |
| <b>Razem</b>              | <b>450 367,43</b> | <b>zł</b> |

Kwota dotacji według umowy o dofinansowanie 225 956,00 zł – wypłacona:  
**225 183,00 zł.**

#### Udział finansowy partnera

Umowa nr RLZP.IV.0415.4.2013 z dnia 06.08.2013 r. w sprawie partnerstwa w realizacji projektu pn. „Przebudowa drogi gminnej Nr 143012N Chełmżyca – Ząbrowo”, zawarta pomiędzy Gminą Susz (Lider) a Zakładem Usług Komunalnych „USKOM” Sp. z o.o. z siedzibą w Mławie, ul. Płocka 102 (Partner) określiła wkład Partnera w realizację zadania na kwotę 2000,00 zł.

W trakcie kontroli potwierdzono dokonanie wpłaty przez Zakład Usług Komunalnych „USKOM” Sp. z o.o. na konto Gminy Susz dnia 15.09.2014 r. kwoty 2 000,00 zł.

*(kopia wyciągu w załączeniu do dokumentacji kontrolnej)*

5. 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 0003/10/14/D17555 z dnia 03.10.2014 r., z oryginałem dokumentu oraz sprawdzono pod względem: zapisów klasyfikacji budżetowej, kontroli formalnej i rachunkowej oraz opisu merytorycznego dotyczącego danego zadania.

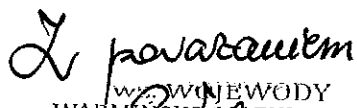
2. Kontrola przedłożonych przez Beneficjenta dokumentów oraz oględziny na miejscu potwierdziły prawidłowość przygotowania i realizacji inwestycji drogowej. Nie stwierdzono istotnych uchybień i odstępstw od obowiązujących zasad realizacji inwestycji, które skutkowałyby koniecznością informowania o ich 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 30/46/NPPDL/14 z dnia 26.06.2014 r. o dofinansowanie dotacją celową z budżetu państwa zadania pn. „Przebudowa drogi gminnej Nr 143012N Chełmżyca - Ząbrowo na odcinku 0+000 - 0+882” kierownikowi jednostki kontrolowanej od wystąpienia pokontrolnego nie przysługują środki odwoławcze.

  
WICEWÓJEWODA  
WARMIŃSKO-MAZURSKIEGO  
Grażyna Kluge  
WICEWÓJEWODA