

Olsztyn, 13 maja 2015 r.

CFE-V.805.1.8.2015

**Pan
Andrzej Wiczkowski
Starosta Ostródzki**

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 6/53/NPPDL/14 z dnia 26 czerwca 2014 r. o dofinansowanie dotacją celową z budżetu państwa zadania pn. „Remont drogi powiatowej Nr 1235N Smykówko – Klonowo na odcinku od km 8+203 do km 11+588”, 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 Ostródzie z siedzibą w Ostródzie, ul. Jana III Sobieskiego 5, 14-100 Ostróda oraz w Zarządzie Dróg Powiatowych w Ostródzie, ul. Grunwaldzka 62a, 14-100 Ostróda, w zakresie realizacji zadania Beneficjenta – Powiatu Ostródzkiego.

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

Włodzimierz Brodiuk – Starosta Ostródzki do dnia 01.12.2014 r.

Andrzej Wiczkowski – Starosta Ostródzki od 02.12.2014 r.

Stanisław Brzozowski – Wicestarosta Ostródzki do dnia 01.12.2014 r.

Edmund Winnicki – Wicestarosta Ostródzki od dnia 02.12.2014 r.

Bożena Szewczyk – Skarbnik Powiatu

Małgorzata Ostrowska – Dyrektor Zarządu Dróg Powiatowych w Ostródzie

Agnieszka Staniszevska – starszy specjalista w Dziale Technicznym ZDP w Ostródzie

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.0030.380.2015 z dnia 16.04.2015 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.0030.379.2015 z dnia 16.04.2015 r. wydanego przez Wojewodę Warmińsko-Mazurskiego.

Termin kontroli: 23.04.2015 r.

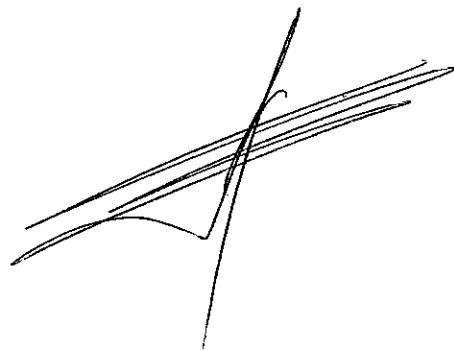
Kontrola została odnotowana w książce kontroli jednostki kontrolowanej pod pozycją 3/2015.

Zakres kontroli:

- przedmiot kontroli: rzeczowa i finansowa realizacja zadania pn. „Remont drogi powiatowej Nr 1235N Smykówko-Klonowo na odcinku od km 8+203 do km 11+588”
- 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 6/53/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 Produkcyjno-Usługowe „TUGA” Sp. z o.o. ul. Przemysłowa 1, 82-100 Nowy Dwór Gdański	Umowa nr 262.7.2014.MT z dnia 26.03.2014 r., na realizację zadania pn. „Remont drogi powiatowej nr 1235N Smykówko-Klonowo na odcinku od km 8+203 do km 11+588” Wartość umowy: 1 689 591,57 zł brutto	<u>Wg umowy dla zadania podstawowego:</u> -rozpoczęcie: 31.03.2014 r. (dzień przekazania terenu budowy) -zakończenie: 30.06.2014 r.	Dziennik Budowy nr 5/2014 dla zadania pomocniczo (brak wymogu prowadzenia Dziennika Budowy) zadanie realizowane na podstawie zgłoszenia robót - rozpoczęcie zadania podstawowego: 31.03.2014 r. (pierwszy wpis) - zakończenie zadania podstawowego: 14.07.2014 r.	Zgłoszenie robót z dnia 10.09.2013 r. do Starostwa Powiatowego w Ostródzie
	Umowa nr 262.11.2014.MT z dnia 12.05.2014 r., na realizację zadania pn. „Remont drogi powiatowej nr 1235N Smykówko-Klonowo na odcinku od km 8+203 do km 11+588” Wartość umowy: 409 527,31 zł brutto	<u>Według umowy dla zadania uzupełniającego:</u> -rozpoczęcie: 12.05.2014 r. (dzień przekazania terenu budowy) -zakończenie: 30.06.2014 r.	- rozpoczęcie zadania uzupełniającego: 12.05.2014 r. - zakończenie zadania uzupełniającego: 25.06.2014 r. (ostatni wpis)	

Teren budowy przekazano protokołem spisany dnia 31.03.2014 r. na roboty podstawowe oraz 12.05.2014 – na roboty uzupełniające.

II. Sposób wyłonienia wykonawców

Umowa Nr 262.7.2014.MT z dnia 26.03.2014 r., zawarta z Przedsiębiorstwem Produkcyjno-Usługowym „TUGA” Sp. z o.o. ul. Przemysłowa 1, 82-100 Nowy Dwór Gdański na realizację zadania pn. „Remont drogi powiatowej Nr 1235N Smykówko – Klonowo na odcinku od km 8+203 do km 11+588” (wartość umowy: 1 689 591,57 zł brutto) – zamówienie podstawowe.

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 21.02.2014 r. pod nr 35205-2014, protokół z postępowania o udzieleniu zamówienia z dnia 08.04.2014 r., oznaczenie sprawy DT.2610.4.2014.MT (druk ZP - PN) oraz ogłoszenie o udzieleniu zamówienia nr 65507-2014 z dnia 27.03.2014 r.

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

Wyboru dokonano spośród pięciu 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.).

Umowa Nr 262.11.2014.MT z 12.05.2014 r., zawarta z Przedsiębiorstwem Produkcyjno-Usługowym „TUGA” Sp. z o.o., ul. Przemysłowa 1, 82-100 Nowy Dwór Gdański, na realizację zadania pn. „Remont drogi powiatowej Nr 1235N Smykówko – Klonowo na odcinku od km 8+203 do km 11+588” (wartość umowy: 409 527,31 zł brutto) – zamówienie uzupełniające.

Postępowanie przeprowadzono w trybie zamówienia z wolnej ręki, zgodnie z art. 67 ust.1 pkt. 6 ustawy z dnia 29 stycznia 2004 r. Prawo zamówień publicznych (Dz. U. z 2010 r. Nr 113 poz. 759 ze zm.). Beneficjent przedłożył oryginały dokumentów, w tym między innymi – ogłoszenie o zamiarze zawarcia umowy opublikowane w Biuletynie Zamówień Publicznych Nr 91617-2014 z dnia 28.04.2014 r., Protokół z postępowania w trybie zamówienia z wolnej ręki z dnia 13.05.2014 r., oznaczenie sprawy DT.2610.9.2014 (druk ZP - WR) oraz ogłoszenie o udzieleniu zamówienia nr 102263-2014 z dnia 13.05.2014 r. Zaproszenie do negocjacji skierowano do wykonawcy – Przedsiębiorstwa Produkcyjno – Usługowego „TUGA” Sp. z o. o. w dniu 28.04.2014 r.

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 Protokołami odbioru końcowego robót z dnia 14.07.2014 r. – wartość odebranych robót w zakresie podstawowym: 1 689 591,57 zł brutto oraz z dnia 25.06.2014 r. – wartość odebranych robót w zakresie uzupełniającym: 409 527,31 zł brutto.

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

Terminy realizacji zgodnie z Dziennikiem Budowy:

- rozpoczęcie robót w zakresie podstawowym – 31.03.2014 r.
- zakończenie robót w zakresie podstawowym – 14.07.2014 r.
- rozpoczęcie robót w zakresie uzupełniającym – 12.05.2014 r.
- zakończenie robót w zakresie uzupełniającym – 25.06.2014 r.

2. Rozliczenie realizacji zadania

Termin realizacji zadania

Według wniosku o dofinansowanie (aktualizacja z dnia 27.05.2014 r.) – 30.11.2014 r.

Według umowy o dofinansowanie nr 6/53/NPPDL/14 z dnia 26.06.2014 r. – 30.11.2014 r.

Według umowy z wykonawcą nr 262.7.2014.MT z dnia 26.03.2014 r. – 30.06.2014 r.

Według umowy z wykonawcą nr 262.11.2014.MT z dnia 12.05.2014 r. – 30.06.2014 r.

Weryfikacja dokumentów potwierdziła dokonanie ostatniej płatności przez Beneficjenta dnia 31.07.2014 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 27.05.2014 r.).

- Roboty przygotowawcze
- Nawierzchnia
- Zjazdy
- Rowy, skarpy, ścieki
- Peron dla wsiadających (przystanek Wysoka Wieś)
- Zatoka autobusowa
- Elementy bezpieczeństwa
- Geodezja powykonawcza

4. 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. 4 325,00 mb – potwierdzono wykonanie zakładanej długości drogi.

Ponadto zweryfikowano wykonanie następujących elementów robót dot. przebudowy drogi:

- poprawę stanu technicznego nawierzchni,
- remont zatoki autobusowej,
- remont peronu dla wsiadających,
- wykonanie oznakowania pionowego,
- montaż barier energochłonnych,
- utwardzenie nawierzchni zjazdów.

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 odbioru końcowego wykonanych robót z dnia 25.06.2014 r. Faktura VAT Nr B-28/2014 z dnia 25.06.2014 r. – wartość dokumentu (faktury) netto: 332 949,03 zł, brutto: 409 527,31 zł.

Protokół odbioru końcowego wykonanych robót z dnia 14.07.2014 r. Faktura VAT Nr B-44/2014 z dnia 14.07.2014 r. – wartość dokumentu (faktury) netto: 1 373 651,68 zł, brutto: 1 689 591,57 zł.

7. Aktualny stan inwestycji

Wykonawca pismem znak: TUGA - IP/4-07/14 z dnia 03.07.2014 r. poinformował o zakończeniu robót i gotowości do odbioru w zakresie zamówienia podstawowego oraz pismem znak: TUGA - ZN/1-06/14 z dnia 13.06.2014 r. w zakresie wykonania robót uzupełniających.

Inwestycja zakończona, przyjęta:

- Protokołem odbioru końcowego robót z dnia 25.06.2014 r. wg Umowy nr 262.11.2014.MT z 12.05.2014 r.
- Protokołem odbioru końcowego robót z dnia 14.07.2014 r. wg Umowy nr 262.7.2014.MT z 26.03.2014 r.

Wykonawca pismem z dnia:

- 13.06.2014 r. złożył zawiadomienie o zakończeniu robót objętych Umową Nr 262.11.2014.MT.
- 03.07.2014 r. złożył zawiadomienie o zakończeniu robót objętych Umową Nr 262.7.2014.MT.

Dokumentacja geodezyjna

Dokumentacja geodezyjna powykonawcza, dla zamówienia podstawowego, została sporządzona i przekazana do państwowego zasobu geodezyjnego i kartograficznego w dniu 09.07.2014 r. i zaewidencjonowana pod nr P.2815.2014.783. oraz dla zamówienia uzupełniającego w dniu 17.06.2014 r. i zaewidencjonowana pod nr P.2815.2014.670 w Starostwie Powiatowym w Ostródzie.

IV. Kontrola finansowa zadania

1. Źródła finansowania zadania wg umowy z Wojewodą nr 6/53/NPPDL/14 z dnia 26.06.2014 r.

Środki własne	1 049 560,00	zł
Środki inne	0,00	zł
Dotacja z budżetu państwa	1 049 559,00	zł
Razem	2 099 119,00	zł

2. Faktyczne źródła finansowania w złożonych wnioskach o wypłatę dotacji

Środki własne	1 049 560,00	zł
Środki inne	0,00	zł
Dotacja z budżetu państwa	1 049 559,00	zł
Razem	2 099 119,00	zł

3. Zweryfikowane finansowanie projektu po przeprowadzonej kontroli na miejscu realizacji

Środki własne	1 049 560,00	zł
Środki inne	0,00	zł
Dotacja z budżetu państwa	1 049 559,00	zł
Razem	2 099 119,00	zł

Kwota dotacji według umowy o dofinansowanie 1 049 559,00 zł – wypłacona: **1 049 559,00 zł.**

Udział finansowy partnera

W Porozumieniu partnerskim z dnia 10.09.2013 r. aneksowanym dnia 12.05.2014 r., w sprawie pomocy finansowej Gminy Ostróda dla Powiatu Ostródzkiego przy realizacji zadania, ustalono wartość udziału finansowego Partnera (Gminy Ostróda) na kwotę 125 948,00 zł. W umowie z dnia 26.05.2014 r. strony ustaliły ostateczną kwotę wkładu finansowego partnera w wysokości 125 948,00 zł. (co stanowi 6% wartości przedsięwzięcia). W trakcie kontroli potwierdzono dokonanie wpłaty przez Gminę Ostróda na konto Powiatu Ostródzkiego dnia 30.09.2014 r. na kwotę 125 947,13 zł (kwota z ostatecznego rozliczenia inwestycji stanowiąca 6% wartości).

(kopia wyciągu 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

Potwierdzono zgodność dokumentów finansowych tj.: Faktury VAT Nr B-28/2014 z dnia 25.06.2014 r. i Faktury VAT Nr B-44/2014 z dnia 14.07.2014 r. z oryginałami dokumentów oraz sprawdzono pod względem: zapisów klasyfikacji budżetowej, kontroli formalnej i rachunkowej oraz opisu merytorycznego dotyczącego danego zadania.

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.

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 6/53//NPPDL/14 z dnia 26 czerwca 2014 r. o dofinansowanie dotacją celową z budżetu państwa zadania pn. „Remont drogi powiatowej Nr 1235N Smykówko – Klonowo na odcinku od km 8+203 do km 11+58” kierownikowi jednostki kontrolowanej od wystąpienia pokontrolnego nie przysługują środki odwoławcze.

WOJEWODA
WARMIŃSKI I MAZURSKI

Marian Podziewski