

Pan
Marcin Sieczkowski
Wójt Gminy Gietrzwałd

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 28/60/NPPDL/14 z dnia 26 czerwca 2014 r. o dofinansowanie dotacją celową z budżetu państwa zadania pn. „Poprawa bezpieczeństwa ruchu drogowego oraz poprawa dostępności komunikacyjnej poprzez przebudowę ulicy Golfowej w m. Naterki”, 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 Gietrzwałd z siedzibą w Gietrzwałdzie, ul. Olsztyńska 2, 11-036 Gietrzwałd, w zakresie realizacji zadania Beneficjenta – Gminy Gietrzwałd.

W okresie objętym kontrolą oraz w okresie prowadzenia kontroli stanowiska pełnili:
Mieczysław Wiesław Ziółkowski – Wójt Gminy Gietrzwałd do dnia 07.12.2014 r.
Marcin Sieczkowski – Wójt Gminy Gietrzwałd od dnia 08.12.2014 r.
Józef Greifenberg – 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.0030.1016.2015 z dnia 30.09.2015 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.0030.1015.2015 z dnia 30.09.2015 r. wydanego przez Wojewodę Warmińsko-Mazurskiego.

Termin kontroli: 05.10.2015 r.

32
Kontrola została odnotowana w książce kontroli jednostki kontrolowanej pod pozycją 10/2015.

Zakres kontroli:

- przedmiot kontroli: rzeczowa i finansowa realizacja zadania pn. „Poprawa bezpieczeństwa ruchu drogowego oraz poprawa dostępności komunikacyjnej poprzez przebudowę ulicy Golfowej w m. Naterki”
- 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 28/60/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. ul. Gen J. Zajączka 9, 01-518 Warszawa	Umowa RB-3/14 z dnia 04.04.2014 r., na realizację zadania pn. „Poprawa bezpieczeństwa ruchu drogowego oraz poprawa dostępności komunikacyjnej poprzez przebudowę ulicy Golfowej w m. Naterki ” Wartość umowy: 1 561 425,47 zł brutto	Wg umowy: dla zadania podstawowego: -rozpoczęcie: (dzień przekazania terenu budowy) -zakończenie: 28.08.2014 r.	Dziennik Budowy nr 16/ Gtw./2014 z dnia 14.03.2014 r. - rozpoczęcie zadania: 08.04.2014 r. (pierwszy wpis) - zakończenie zadania: 17.07.2014 r. (ostatni wpis)	Decyzja nr Gtw/71/2013 z dnia 26.08.2013 r. i Decyzja z dnia 30.09.2013 r. Starosty Powiatowego w Olsztynie

Teren budowy przekazano protokołem spisany dnia 07.04.2014 r.

II. Sposób wyłonienia wykonawców

Umowa nr RB-3/14 z dnia 04.04.2014 r., zawarta z SKANSKA S.A. ul. Gen. J. Zajączka 9, 01-518 Warszawa na realizację zadania pn. „Poprawa bezpieczeństwa ruchu drogowego oraz poprawa dostępności komunikacyjnej poprzez przebudowę ulicy Golfowej w m. Naterki” (wartość umowy: 1 561 425,47 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 28.02.2014 r. pod nr 43319-2014, protokół z postępowania o udzieleniu zamówienia z dnia 07.04.2014 r., oznaczenie sprawy ZPI-ZP.271.9.2014 (druk ZP - PN) oraz ogłoszenie o udzieleniu zamówienia nr 117030-2014 z dnia 07.04.2014 r.

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

Wyboru dokonano spośród trzech 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. „Poprawa bezpieczeństwa ruchu drogowego oraz poprawa dostępności komunikacyjnej poprzez przebudowę ulicy Golfowej w m. Naterki” z dnia 05.08.2014 r. Łączna wartość odebranych robót wyniosła 1 561 425,47 zł brutto (w tym wartość robót kwalifikowanych do dofinansowania w ramach NPPDL – 1 542 561,61 zł brutto).

Komisja stwierdza w Protokole; jakość wykonanych robót: bez uwag.

Terminy realizacji zgodnie z Dziennikiem Budowy:

- rozpoczęcie robót – 14.03.2014 r.
- zakończenie robót – 17.07.2014 r.

3. Zakres rzeczowy do wykonania w danym okresie rozliczeniowym, zgodnie z harmonogramem rzeczowo – finansowym zadania (aktualizacja z dnia 09.04.2014 r.).

- Roboty budowlane (roboty przygotowawcze, roboty ziemne, podbudowy, nawierzchnie, krawężniki i nabrzeża, chodnik, wjazdy, przepusty)

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. 2 033,75 mb – potwierdzono wykonanie zakładanej długości drogi.

Ponadto zweryfikowano wykonanie następujących elementów robót dot. przebudowy drogi:

- 84
- wykonanie nawierzchni z kostki brukowej betonowej,
 - wykonanie nawierzchni z asfaltu betonowego,
 - wykonanie wjazdów,
 - wykonanie chodników,
 - wykonanie progów zwalniających,
 - wyznaczenie przejścia dla pieszych,
 - wykonanie barier ochronnych,
 - wykonanie przepustów,
 - wykonanie oznakowania poziomego,
 - wykonanie oznakowania pionowego.

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 05.08.2014 r. Faktura nr 0001/08/14/D17667 z dnia 05.08.2014 r. – wartość dokumentu (faktury) netto: 1 269 451,60 zł, brutto: 1 561 425,47 zł.

7. Aktualny stan inwestycji

Wykonawca pismem znak: 187/D17667/2014 z dnia 16.07.2014 r. poinformował o zakończeniu robót i gotowości do odbioru.

Inwestycja zakończona, przyjęta: Protokołem odbioru końcowego wykonanych robót z dnia 05.08.2014 r.

Dokumentacja geodezyjna

Dokumentacja geodezyjna powykonawcza, dla zamówienia podstawowego, została sporządzona i przekazana do państwowego zasobu geodezyjnego i kartograficznego w dniu 12.09.2014 r. i zaewidencjonowana pod nr P.2814 w Starostwie Powiatowym w Olsztynie.

IV. Kontrola finansowa zadania

1. Rozliczenie realizacji zadania

Termin realizacji zadania

Według wniosku o dofinansowanie (aktualizacja z dnia 09.04.2014 r.) – 11.09.2014 r.

Według umowy o dofinansowanie nr 28/60/NPPDL/14 z dnia 26.06.2014 r. – 11.09.2014 r.

Według umowy z wykonawcą nr RB-3/14 z dnia 04.04.2014 r. – 28.08.2014 r.

Weryfikacja dokumentów potwierdziła dokonanie ostatniej płatności przez Beneficjenta dnia 03.09.2014 r.

(kopia wyciągu w załączeniu *do dokumentacji kontrolnej*)

- 85
2. Źródła finansowania zadania wg umowy z Wojewodą nr 28/60/NPPDL/14 z dnia 26.06.2014 r. i Aneksu nr 1 z dnia 05.08.2014 r.

Środki własne	771 281,61	zł
Środki inne	0,00	zł
Dotacja z budżetu państwa	771 280,00	zł
Razem	1 542 561,61	zł

3. Faktyczne źródła finansowania w złożonych wnioskach o wypłatę dotacji

Środki własne	771 281,61	zł
Środki inne	0,00	zł
Dotacja z budżetu państwa	771 280,00	zł
Razem	1 542 561,61	zł

4. Zweryfikowane finansowanie projektu po przeprowadzonej kontroli na miejscu realizacji

Środki własne	771 281,61	zł
Środki inne	0,00	zł
Dotacja z budżetu państwa	771 280,00	zł
Razem	1 542 561,61	zł

Kwota dotacji według umowy o dofinansowanie 771 280,00 zł – wypłacona: 771 280,00 zł.

Udział finansowy partnera

W Porozumieniu partnerskim zawartym dnia 30.09.2013 r. w sprawie określenia zasad dofinansowania przez Gminę Stawiguda zadania inwestycyjnego pod nazwą „Poprawa bezpieczeństwa ruchu drogowego oraz poprawa dostępności komunikacyjnej poprzez przebudowę ulicy Golfowej w m. Naterki”, ustalono wartość udziału finansowego Partnera (Gminy Stawiguda) na kwotę 400 000,00 zł. W umowie z dnia 30.06.2014 r. strony ustaliły ostateczną kwotę wkładu finansowego partnera w wysokości 400 000,00 zł. W trakcie kontroli potwierdzono dokonanie wpłaty przez Gminę Stawiguda na konto Gminy Gietrzwałd dnia 19.08.2014 r. na kwotę 400 000,00 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.

86

V. Uwagi i wnioski zespołu przeprowadzającego kontrolę

1. Potwierdzono zgodność dokumentów finansowych tj.: Faktury Nr 0001/08/14/D17667 z dnia 05.08.2014 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 28/60//NPPDL/14 z dnia 26 czerwca 2014 r. o dofinansowanie dotacją celową z budżetu państwa zadania pn. „Poprawa bezpieczeństwa ruchu drogowego oraz poprawa dostępności komunikacyjnej poprzez przebudowę ulicy Golfowej w m. Naterki” kierownikowi jednostki kontrolowanej od wystąpienia pokontrolnego nie przysługują środki odwoławcze.

Z up. Wojewody Warmińsko-Mazurskiego


Grażyna Krüge
Wicewojewoda Warmińsko-Mazurski