

Olsztyn, 30.07.2015 r.

CFE-V.805.1.21.2015

**Pani
Monika Trzcńska
Burmistrz Miasta Braniewa**

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 26/67/NPPDL/14 z dnia 26 czerwca 2014 r. o dofinansowanie dotacją celową z budżetu państwa zadania pn. „Budowa ulicy Botanicznej, Łąkowej i na Placu Sybiraków w Braniewie – II etap”, zrealizowanego w ramach programu wieloletniego pn. *Narodowy program przebudowy dróg lokalnych – Etap II Bezpieczeństwo – Dostępność – Rozwój*, przekazuję Pani wystąpienie pokontrolne.

Wystąpienie pokontrolne

Kontrolę przeprowadzono w Urzędzie Gminy Miasta Braniewa, z siedzibą ul. Kościuszki 111, 14-500 Braniewo, w zakresie realizacji zadania Beneficjenta – Gminy Miasta Braniewa.

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

Henryk Mroziński – Burmistrz Miasta Braniewa do dnia 07.12.2014 r.

Monika Trzcńska – Burmistrz Miasta Braniewa od dnia 08.12.2014 r.

Iwona Kilarska – Skarbnik Miasta Braniewa do 28.04.2015 r.

Piotr Piątkiewicz – Skarbnik Miasta Braniewa od dnia 29.04.2015 r.

Jerzy Butkiewicz – Kierownik Wydziału Inwestycji i Promocji

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.0030.642.2015 z dnia 16.06.2015 r. wydanego przez Wojewodę Warmińsko-Mazurskiego.

- 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 – członek zespołu kontrolnego, na podstawie pisemnego imiennego upoważnienia do kontroli nr FK-VI.0030.643.2015 z dnia 16.06.2015 r. wydanego przez Wojewodę Warmińsko-Mazurskiego.

Termin kontroli: 29.06.2015 r.

Kontrola została odnotowana w książce kontroli jednostki kontrolowanej pod pozycją 2/2015.

Zakres kontroli:

- przedmiot kontroli: rzeczowa i finansowa realizacja zadania pn. „Budowa ulicy Botanicznej, Łąkowej i na Placu Sybiraków w Braniewie – II etap”
- 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 26/67/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 realizacji zadania wg dziennika budowy	Data i nr pozwolenia na budowę
APARTAMENT S.C. 14-500 Braniewo, ul. Morska 3c	Umowa nr 1/04/2014 z dnia 17.04.2014 r., na realizację zadania pn. „Budowa ulicy Botanicznej, Łąkowej i na Placu Sybiraków w Braniewie – II etap” Wartość umowy: 1 160 097,02 zł brutto	Wg umowy: -rozpoczęcie: nie określono w umowie -zakończenie: 15.11.2014 r.	Wg Dziennika Budowy nr 97/2013 z dnia 18.06.2013 r. - rozpoczęcie: 30.04.2014 r. Wg Dziennika Budowy nr 98/2013 z dnia 18.06.2013 r. - zakończenie: 12.11.2014 r.	Decyzja nr 134/2012 z dnia 23.08.2012 r. Starosty Braniewskiego

Teren budowy przekazano protokołem spisany dnia 17 kwietnia 2014 r.

II. Sposób wyłonienia wykonawców

Umowa nr 1/04/2014 z dnia 17.04.2014 r., zawarta z firmą APARTAMENT S.C. ul. Morska 30c, 14-500 Braniewo na realizację zadania pn. „Budowa ulicy Botanicznej, Łąkowej i na Placu Sybiraków w Braniewie – II etap” (wartość umowy: 1 160 097,02 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 07.03.2014 r. pod nr 49405-2014, protokół z postępowania o udzieleniu zamówienia z dnia 28.04.2014 r., oznaczenie sprawy 49405-2014 (druk ZP - PN) oraz ogłoszenie o udzieleniu zamówienia nr 91753-2014 z dnia 28.04.2014 r.

Do upływu terminu składania ofert wpłynęły 4 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 z dnia 15.11.2014 r. – wartość odebranych robót: w protokole nie określono wartości odebranych robót. Komisja stwierdza w protokole: Roboty odebrano bez uwag.

Terminy realizacji zgodnie z Protokołem odbioru końcowego robót:

- rozpoczęcie robót - w protokole nie określono terminu rozpoczęcia robót
- zakończenie – w protokole nie określono terminu zakończenia robót

2. Zakres rzeczowy do wykonania w danym okresie rozliczeniowym, zgodnie z harmonogramem rzeczowo – finansowym zadania (aktualizacja z dnia 15.05.2014 r.)

Etap II

- Roboty pomiarowe
- Roboty ziemne
- Nawierzchnia ul. Botaniczna
- Przebudowa sieci elektroenergetycznej (kolizja)
- Oświetlenie
- Przebudowa i regulacja sieci deszczowej

Etap III

- Roboty pomiarowe
- Roboty ziemne
- Nawierzchnia ul. Botaniczna
- Oświetlenie
- Przebudowa i regulacja sieci deszczowej

Etap V

- Roboty pomiarowe

- Roboty ziemne
- Nawierzchnia ul. Botaniczna
- Przebudowa sieci elektroenergetycznej (kolizja)
- Oświetlenie
- Przebudowa sieci deszczowej
- organizacja ruchu

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. 422,35mb – potwierdzono wykonanie zakładanej długości drogi.

Ponadto zweryfikowano wykonanie następujących elementów robót dot. przebudowy drogi:

- poprawę stanu technicznego nawierzchni,
- budowę chodników i ciągu pieszo-rowerowego, odseparowanie ruchu pieszo/rowerowego,
- wykonanie przejścia dla pieszych przystosowanych do wymogów osób niepełnosprawnych,
- zmodernizowanie i doświetlenie drogi,
- uporządkowanie organizacji ruchu drogowego,
- budowę zatok postojowych,
- budowę placu do zawracania,
- wyznaczenie miejsc parkingowych,
- budowę wysp kanalizujących ruch – separacja ruchu pieszego,
- poprawę geometrii drogi i rozjazdów/skrzyżowań (szt. 2),
- uporządkowanie ruchu pieszo-rowerowego

Wykonanie powyższych elementów potwierdza dokumentacja fotograficzna stanowiąca załącznik do protokołu z oględzin na miejscu.

Nie potwierdzono wykonania barierki ochronnej przy wejściu na stadion oraz oznakowania ciągu pieszo-rowerowego.

4. Różnice między planowanym a faktycznie wykonanym zakresem rzeczowym realizacji zadania (odnieść się do wszystkich pozycji harmonogramu rzeczowo – finansowego zadania)

W wyniku oględzin ustalono, co następuje: **wykonany zakres rzeczowy zadania nie jest zgodny z treścią wniosku o dofinansowanie**. Podczas oględzin **nie potwierdzono wykonania barierki ochronnej przy wejściu na stadion oraz oznakowania ciągu pieszo-rowerowego** (ujętych w punkcie 14 wniosku o dofinansowanie jako elementy do wykonania w ramach zadania).

Pismem znak: WIP.7013.20.2015.RN z dnia 08.07.2015 r. Beneficjent poinformował o uzupełnieniu (naprawie) stwierdzonych uchybień i jednocześnie wyjaśnił przyczynę (dewastacja) braku w/w elementów. Jako potwierdzenie uzupełnienia brakujących elementów Beneficjent przesłał stosowne fotografie. (przedmiotowe *pismo w załączeniu do dokumentacji pokontrolnej*)

5. Daty częściowego lub końcowego protokołu odbioru robót

Protokół odbioru częściowego z dnia 25.06.2014 r. Komisja stwierdza wykonanie robót wyszczególnionych wg zestawienia. Faktura Nr 17/U/2014 z dnia 02.07.2014 r. – wartość dokumentu (faktury) netto: 553 854,01 zł, brutto: 681 240,43 zł.

Protokół odbioru częściowego z dnia 25.08.2014 r. Komisja stwierdza wykonanie robót wyszczególnionych wg zestawienia. Faktura Nr 27/U/2014 z dnia 02.09.2014 r. – wartość dokumentu (faktury) netto: 281 261,44 zł, brutto: 345 951,57 zł.

Protokół odbioru częściowego z dnia 25.11.2014 r. Komisja stwierdza wykonanie robót wyszczególnionych wg zestawienia. Faktura Nr 42/U/2014 z dnia 25.11.2014 r. – wartość dokumentu (faktury) netto: 108 052,86 zł, brutto: 132 905,02 zł.

Protokół odbioru końcowego z dnia 15.11.2014 r. Komisja potwierdziła zgodność robót z umową, dokumentacją techniczną i sztuką budowlaną. Komisja nie stwierdziła wad ani usterek odnoszących się do wykonanego zadania. Całkowita wartość odebranych robót zgodnie z protokołami odbioru częściowego robót: 681 240,43 zł + 345 951,57 zł + 132 905,02 zł = 1 160 097,02 zł brutto.

6. Aktualny stan inwestycji

Wykonawca pismem z dnia 05.11.2014 r. poinformował Inwestora o zakończeniu robót oraz gotowości do odbioru.

Inwestycja zakończona, przyjęta Protokołem odbioru końcowego z dnia 15.11.2014 r. robót wykonanych w ramach projektu pn. „Budowa ulicy Botanicznej, Łąkowej i na Placu Sybiraków w Braniewie – II etap” zgodnie z umową na wykonanie robót nr 1/04/2014 z dnia 17.04.2014 r.

Dokumentacja geodezyjna powykonawcza, została sporządzona i przekazana do państwowego zasobu geodezyjnego i kartograficznego w dniu 17.11.2014 r. i zaewidencjonowana pod nr P.2802.2014.171 w Starostwie Powiatowym w Braniewie.

Przyjęcie środka trwałego

Dokument OT nr 30/OT/2014, z dnia 31.12.2014 r., wartość 1 174 281,17zł.

W dokumencie OT ujęto do rozliczenia koszty nie objęte dofinansowaniem na kwotę 14 184,15 zł (tj. koszt nadzoru inwestorskiego, opłaty za przyłącze, opracowanie projektu stałej organizacji ruchu, wykonanie ogrodzenia pasa zieleni). Specyfikacja w załączonym do akt kontroli piśmie Wydziału Inwestycji Urzędu Gminy Miasta Braniewa do Wydziału Finansowego jw. znak: WI.7013.58.2014.RN.

IV. Kontrola finansowa zadania

1. Rozliczenie realizacji zadania

Termin realizacji zadania

Według wniosku o dofinansowanie (aktualizacja z dnia 15.05.2014 r.) – 30.11.2014 r.

Według umowy o dofinansowanie nr 26/67/NPPDL/14 z dnia 26.06.2014 r.,

Według umowy z wykonawcą nr 1/04/2014 z dnia 17.04.2014 r. – 15.11.2014 r.

Weryfikacja dokumentów potwierdziła dokonanie ostatniej płatności przez Beneficjenta dnia 28.11.2014 r. *(kopia wyciągu w załączeniu do dokumentacji kontrolnej)*

2. Źródła finansowania zadania wg umowy z Wojewodą nr 26/67/NPPDL/14 z dnia 26.06.2014r. , Aneks nr 1 z 05.08.2014 r.

Środki własne	580 049,02	zł
Środki inne	0,00	zł
Dotacja z budżetu państwa	580 048,00	zł
Razem	1 160 097,02	zł

3. Faktyczne źródła finansowania w złożonych wnioskach o wypłatę dotacji

Środki własne	580 049,02	zł
Środki inne	0,00	zł
Dotacja z budżetu państwa	580 048,00	zł
Razem	1 160 097,02	zł

4. Zweryfikowane finansowanie projektu po przeprowadzonej kontroli na miejscu realizacji

Środki własne	580 049,02	zł
Środki inne	0,00	zł
Dotacja z budżetu państwa	580 048,00	zł
Razem	1 160 097,02	zł

Kwota dotacji według umowy o dofinansowanie 580 048,00 zł – wypłacona: **580 048,00 zł.**

Udział finansowy partnera

Umową partnerską z dnia 18.09.2013 r. w sprawie pomocy finansowej udzielonej Gminie Miasta Braniewa przez Parafię rzymsko-katolicką p.w. Św. Katarzyny w Braniewie przy realizacji zadania pn. „Budowa ulicy Botanicznej, Łąkowej i na Placu Sybiraków w Braniewie – II etap” ustalono wartość udziału finansowego Partnera (Parafii rzymsko-katolickiej p.w. Św. Katarzyny w Braniewie) na kwotę 5 000,00 zł.

W umowie zawartej pomiędzy Gminą Miasta Braniewa a Powiatem Braniewskim dnia 09 września 2014 r. o pomocy finansowej na realizację w/w zadania inwestycyjnego w ramach Narodowego programu przebudowy dróg lokalnych – Etap II Bezpieczeństwo –

Dostępność – Rozwój ustalono wartość udziału finansowego drugiego partnera (Powiatu Braniewskiego) na kwotę 5 000,00 zł.

W trakcie kontroli potwierdzono dokonanie wpłaty przez Parafię rzymsko-katolicką p.w. Św. Katarzyny w Braniewie na konto Gminy Miasta Braniewa dnia 16.06.2014 r. na kwotę 5 000,00 zł oraz przez Starostwo Powiatowe w Braniewie na konto Gminy Miasta Braniewa w wysokości 5000,00 zł dnia 18.09.2014r.

(kopie wyciągów 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 17/U/2014 z dnia 02.07.2014 r., Faktury Nr 27/U/2014 z dnia 02.09.2014 r., Faktury Nr 42/U/2014 z dnia 25.11.2014 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 **nie potwierdziły** przygotowania i realizacji inwestycji drogowej w pełnym zakresie. **Wykonany zakres rzeczowy zadania nie jest w pełni zgodny z treścią wniosku o dofinansowanie.** Podczas oględzin **nie potwierdzono wykonania barierki ochronnej przy wejściu na stadion oraz oznakowania ciągu pieszo-rowerowego** (ujętych w pkt 14 wniosku o dofinansowanie jako elementy do wykonania w ramach zadania).

Powyższe nie stanowi istotnych uchybień i odstępstw od obowiązujących zasad realizacji inwestycji, które skutkowałyby koniecznością informowania o ich wystąpieniu właściwych organów, w tym organów nadzoru budowlanego.

Uchybienia stwierdzone podczas oględzin zostały niezwłocznie usunięte przez Beneficjenta.

3. Uwzględniając powyższe ustalenia stwierdza się, że inwestycja została zrealizowana a dotacja wykorzystana prawidłowo pod względem:

- zgodności wydatków z planowanym przeznaczeniem;
- prawidłowości wykorzystania środków finansowych;
- 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 - **prawidłowo z uchybieniami**, zakres zadań nie został wykonany w 100% w terminie określonym w harmonogramie rzeczowo-finansowym zadania. Brakujące elementy zostały wykonane przez Beneficjenta niezwłocznie po dokonaniu oględzin na miejscu realizacji (patrz pkt III 4).

Do ustaleń kontroli nie zostały wniesione zastrzeżenia.

Mając na uwadze powyższe odstępuje się od wydania zaleceń pokontrolnych

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 26/67//NPPDL/14 z dnia 26 czerwca 2014 r. o dofinansowanie dotacją celową z budżetu państwa zadania pn. „Budowa ulicy Botanicznej, Łąkowej i na Placu Sybiraków w Braniewie – II etap” kierownikowi jednostki kontrolowanej od wystąpienia pokontrolnego nie przysługują środki odwoławcze.

~~WOJEWODA
WARMIŃSKO-MAZURSKI~~

~~Mariusz Podziewski~~