

Olsztyn, 13 maja 2015 r.

CFE-V.805.1.10.2015

Pan
Marian Janicki
Starosta Działdowski

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 13/7/NPPDL/14 z dnia 26 czerwca 2014 r. o dofinansowanie dotacją celową z budżetu państwa zadania pn. „Przebudowa drogi pow. Nr 1595N dr woj. 544 Iłowo-Osada – Dwukoły, ul. Leśna w Iłowie Osada, od km 0+006 do km 0+697 o długości 691m”, 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 Działdowie, ul. Kościuszki 3, 13-200 Działdowo oraz w Powiatowym Zarządzie Dróg w Działdowie, ul. Lidzbarska 31, 13-200 Działdowo, w zakresie realizacji zadania Beneficjenta – Powiatu Działdowskiego.

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

Marian Janicki – Starosta Działdowski

Witold Ostrowski – Wicestarosta Działdowski do dnia 26.11.2014 r.

Marian Brandt – Wicestarosta Działdowski od dnia 27.11.2014 r.

Urszula Wojtczyk – Skarbnik Powiatu

Jerzy Grochocki – Dyrektor Powiatowego Zarządu Dróg w Działdowie

Krzysztof Chyliński – Zastępca Dyrektora Powiatowego Zarządu Dróg w Działdowie

Stanisława Gancarz – Specjalista w Dziale Technicznym w PZD w Działdowie

Lidia Nyga - Skwara – Naczelnik Wydziału Rozwoju Gospodarczego, Funduszy Europejskich i Promocji w Starostwie Powiatowym w Działdowie

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.0030.378.2015 z dnia 16.04.2015 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.0030.377.2015 z dnia 16.04.2015 r. wydanego przez Wojewodę Warmińsko-Mazurskiego.

Termin kontroli: 27.04.2015 r.

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

Zakres kontroli:

- przedmiot kontroli: rzeczowa i finansowa realizacja zadania pn. „Przebudowa drogi pow. Nr 1595N dr woj. 544 Iłowo Osada – Dwukoły, ul. Leśna w Iłowie Osada, od km 0+006 do km 0+697 o długości 691m”
- 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 13/7/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 Robót Drogowo-Inżynierskich „PRDI” S.A. ul. Stefana Roweckiego „Grota” 8 06-500 Mława	Umowa nr 16/06/2014 z dnia 09.06.2014 r., na realizację zadania pn. „Przebudowa drogi pow. Nr 1595N dr woj. 544 Iłowo-Osada – Dwukoły, ul. Leśna w Iłowie Osada, od km 0+006 do km 0+697 o długości 691m” Wartość umowy: 559 654,97 zł brutto	Wg umowy: -rozpoczęcie: 14 dni od dnia przekazania terenu budowy -zakończenie: 31.08.2014 r.	Dziennik Budowy nr 1/2014 z dnia 09.06.2014 r. dla zadania prowadzony pomocniczo (brak wymogu prowadzenia Dziennika Budowy) zadanie realizowane na podstawie zgłoszenia robót. -rozpoczęcie: 01.07.2014 r. -zakończenie: 28.08.2014 r.	Zgłoszenie o zamiarze wykonania robót budowlanych z dnia 18.09.2013 r. do Starostwa Powiatowego w Działdowie

Teren budowy przekazano protokołem spisany dnia 09 czerwca 2014 r.

II. Sposób wyłonienia wykonawców

Umowa nr 16/06/2014 z dnia 09.06.2014 r., zawarta z firmą Przedsiębiorstwo Robót Drogowo-Inżynieryjnych „PRDI” S.A. ul. Stefana Roweckiego „Grot” 8, 06-500 Mława na realizację zadania pn. „Przebudowa drogi pow. Nr 1595N dr woj. 544 Iłowo Osada – Dwukoły, ul. Leśna w Iłowie Osada od km 0+006 do km 0+697 o długości 691m” (wartość umowy: 559 654,97 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 12.05.2014 r. pod nr 101021-2014, protokół z postępowania o udzieleniu zamówienia z dnia 09.06.2014 r., oznaczenie sprawy 4/2014 (druk ZP - PN) oraz ogłoszenie o udzieleniu zamówienia nr 124023-2014 z dnia 09.06.2014 r.

Do upływu terminu składania ofert wpłynęło 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 Nr 23/09/2014 odbioru końcowego robót z dnia 10.09.2014 r. – wartość odebranych robót: 559 654,97 zł brutto. Komisja stwierdza w protokole: Roboty wykonano zgodnie z zawartą umową, projektem i kosztorysem. Jakość wykonanych robót: dobra

Terminy realizacji zgodnie z Protokołem odbioru końcowego robót:

- rozpoczęcie robót - 09.06.2014 r.
- zakończenie – 29.08.2014 r.

2. Rozliczenie realizacji zadania

Termin realizacji zadania

Według wniosku o dofinansowanie (aktualizacja z dnia 26.06.2014 r.) – 15.10.2014 r.

Według umowy o dofinansowanie nr 13/7/NPPDL/14 z dnia 26.06.2014 r. – 15.10.2014 r.

Według umowy z wykonawcą nr 16/06/2014 z dnia 09.06.2014 r. – 31.08.2014 r.

Weryfikacja dokumentów potwierdziła dokonanie ostatniej płatności przez Beneficjenta dnia 13.10.2014 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 26.06.2014 r.)

- Roboty przygotowawcze
- Roboty rozbiórkowe
- Chodniki i krawężniki

- Ściek uliczny przykrawężnikowy
- Podbudowa
- Nawierzchnia
- Oznakowanie poziome
- Znaki pionowe
- Bariery ochronne

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. 691,00 mb – potwierdzono wykonanie zakładanej długości drogi.

Ponadto zweryfikowano wykonanie następujących elementów robót dot. przebudowy drogi:

- poprawę stanu technicznego nawierzchni,
- wykonanie trzech przejść dla pieszych,
- wykonanie oznakowania pionowego i poziomego ,
- ustawienie bariery ochronnej,
- wykonanie odwodnienia,
- przebudowę chodników.

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 (odnieć się do wszystkich pozycji harmonogramu rzeczowo – finansowego zadania)
Brak różnic.

6. Daty częściowego lub końcowego protokołu odbioru robót

Protokół Nr 23/09/2014 odbioru końcowego robót z dnia 10.09.2014 r. Komisja potwierdziła zgodność robót z umową, nie stwierdzono wad ani usterek. Faktura VAT Nr 68/B/2014 z dnia 10.09.2014 r. – wartość dokumentu (faktury) netto: 455 004,04 zł, brutto: 559 654,97 zł. Całkowita wartość odebranych robót zgodnie z protokołem końcowym odbioru robót: 559 654,97 zł brutto.

7. Aktualny stan inwestycji

Wykonawca pismem znak: PRDI-DT-3/PZD-I/4/14, z dnia 29.08.2014 r. poinformował o zakończeniu robót i gotowości do odbioru.

Inwestycja zakończona, przyjęta Protokołem Nr 23/09/2014 odbioru robót z dnia 10.09.2014 r. wykonanych w ramach projektu pn. „Przebudowa drogi pow. Nr 1595N dr woj. 544 Iłowo Osada – Dwukoły, ul. Leśna w Iłowie Osada, od km 0+006 do km 0+ 697 o długości 691m” zgodnie z umową na wykonanie robót nr 16/06/2014 z dnia 09.06.2014 r.

Dokumentacja geodezyjna

Dokumentacja geodezyjna powykonawcza została sporządzona i przekazana do państwowego zasobu geodezyjnego i kartograficznego w dniu 15.10.2014 r. oraz zaewidencjonowana pod nr P.2803.2014.961 w Starostwie Powiatowym w Działdowie.

Przyjęcie środka trwałego

Dokument OT nr 8/2014, z dnia 16.09.2014 r., wartość 559 654,97 zł.

IV. Kontrola finansowa zadania

1. Źródła finansowania zadania wg umowy z Wojewodą nr 13/7/NPPDL/14 z dnia 26.06.2014r. , Aneks nr 1 z 06.08.2014 r.

Środki własne	279 827,97	zł
Środki inne	0,00	zł
Dotacja z budżetu państwa	279 827,00	zł
Razem	559 654,97	zł

2. Faktyczne źródła finansowania w złożonych wnioskach o wypłatę dotacji

Środki własne	279 827,97	zł
Środki inne	0,00	zł
Dotacja z budżetu państwa	279 827,00	zł
Razem	559 654,97	zł

3. Zweryfikowane finansowanie projektu po przeprowadzonej kontroli na miejscu realizacji

Środki własne	279 827,97	zł
Środki inne	0,00	zł
Dotacja z budżetu państwa	279 827,00	zł
Razem	559 654,97	zł

Kwota dotacji według umowy o dofinansowanie 279 827,00 zł – wypłacona: **279 827,00 zł.**

Udział finansowy partnera

Umowa partnerska nr 24/9/2013 z dnia 23.09.2013 r. w sprawie pomocy finansowej udzielonej przez Gminę Iłowo Osada Powiatowi Działdowskiemu przy realizacji zadania w ramach Narodowego programu przebudowy dróg lokalnych – Etap II Bezpieczeństwo – Dostępność – Rozwój ustaliła wartość udziału finansowego Partnera (Gminy Iłowo Osada) na kwotę 169 000,00 zł. Aneksem do Umowy z dnia 23 września 2013 r. ustalono ostatecznie kwotę wkładu finansowego partnera w wysokości 139 913,98 zł.

W trakcie kontroli potwierdzono dokonanie wpłaty przez Gminę Iłowo Osada na konto Powiatu Działdowskiego dnia 24.09.2014 r. na kwotę 139 913,98 zł.

(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 68/B/2014 z dnia 10.09.2014 r. z oryginałem dokumentu 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 13/7//NPPDL/14 z dnia 26 czerwca 2014 r. o dofinansowanie dotacją celową z budżetu państwa zadania pn. „Przebudowa drogi pow. Nr 1595N dr woj. 544 Iłowo osada – Dwukoły, ul. Leśna w Iłowie Osada, od km 0+006 do km 0+697 o długości 691m” kierownikowi jednostki kontrolowanej od wystąpienia pokontrolnego nie przysługują środki odwoławcze.

WOJEWÓDZA
WARMIŃSKO-MAZURSKI

Martin Podziewski