

Olsztyn, 14 maja 2015 r.

CFE-V.805.1.6.2015

**Pan
Marek Dominiak
Burmistrz Bisztynka**

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 7/26/NPPDL/14 z dnia 26.06.2014 r. o dofinansowanie dotacją celową z budżetu państwa zadania pn. „Przebudowa drogi powiatowej nr 1571N wraz z budową zatoki autobusowej w obrębie kompleksu szkolnego - ul. Kolejowa w Bisztynku”, 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 Miejskim w Bisztynku z siedzibą w Bisztynku, ul. Kościuszki 2, 11-230 Bisztynek, w zakresie realizacji zadania Beneficjenta – Gminy Bisztynek.

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

Jan Wójcik – Burmistrz Bisztynka do dnia 02.12.2014 r.

Marek Dominiak - Burmistrz Bisztynka od dnia 02.12.2014 r.

Elżbieta Banaszekiewicz – Skarbnik Gminy i Miasta

Iwona Banach – Sekretarz Gminy i Miasta

Mariusz Drozdowski – Kierownik Dróg i Robót Publicznych w Urzędzie Miejskim w Bisztynku

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.0030.297.2015 z dnia 01.04.2015 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.0030.298.2015 z dnia 01.04.2015 r. wydanej przez Wojewodę Warmińsko-Mazurskiego.

Termin kontroli: 13.04.2015 r.

Kontrola została odnotowana w książce kontroli jednostki kontrolowanej pod pozycją 5/2015.

Zakres kontroli:

- przedmiot kontroli: rzeczowa i finansowa realizacja zadania pn. „Przebudowa drogi powiatowej nr 1571N wraz z budową zatoki autobusowej w obrębie kompleksu szkolnego - ul. Kolejowa w Bisztynku”
- 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 7/26/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 Drogowych Spółka z o.o. ul. Olsztyńska 12, 11-100 Lidzbark Warmiński | Umowa nr GMP.272.1.2014 z dnia 04.04.2014 r., - na realizację zadania pn. „Przebudowa drogi powiatowej nr 1571N wraz z budową zatoki autobusowej w obrębie kompleksu szkolnego - ul. Kolejowa w Bisztynku” Wartość umowy: 484 295,00 zł brutto | Wg umowy: rozpoczęcie: 09.06.2014 r. zakończenie: 29.08.2014 r. | Dziennik Budowy dla zadania nie był prowadzony (brak wymogu prowadzenia Dziennika Budowy – roboty prowadzone na zgłoszenie robót) | Zgłoszenie zamiaru budowy obiektów/wykonania robót budowlanych/ nie wymagających pozwolenia na budowę z dnia 27.09.2013 r. do Starostwa Powiatowego w Bartoszychach |

Teren budowy przekazano protokołem spisany dnia 6 czerwca 2014 r.

II. Sposób wyłonienia wykonawców

Umowa nr GMP.272.1.2014 z dnia 04.04.2014 r. , zawarta z firmą **Przedsiębiorstwo Robót Drogowych Spółka z o.o.** ul. Olsztyńska 12, 11-100 Lidzbark Warmiński na realizację zadania pn. „Przebudowa drogi powiatowej nr 1571N wraz z budową zatoki autobusowej w obrębie kompleksu szkolnego - ul. Kolejowa w Bisztyнку” (wartość umowy: 484 295,00 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 19.02.2014 r. pod nr 58372-2014, protokół z postępowania o udzieleniu zamówienia z dnia 08.04.2014 r., oznaczenie sprawy GMP-271.2.2014 (druk ZP - PN) oraz ogłoszenie o udzieleniu zamówienia nr 117780-2014 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 końcowym odbioru robót z dnia 05.09.2014 r. – wartość odebranych robót: 484 295,00 zł brutto. Komisja stwierdza w protokole: Roboty wykonano zgodnie z normami pod względem technicznym dobrze. Komisja przyjęła roboty bez uwag.

Terminy realizacji zgodnie z Protokołem końcowym odbioru robót:

- rozpoczęcie robót - 09.06.2014 r
- zakończenie – 21.08.2014 r.

2. Rozliczenie realizacji zadania

Termin realizacji zadania

Według wniosku o dofinansowanie (aktualizacja z dnia 07.04.2014 r.) – 30.09.2014 r.

Według umowy o dofinansowanie nr 7/26/NPPDL/14 z dnia 26.06.2014 r. (Aneks nr 1 z dnia 05.08.2014 r.) – 30.09.2014 r.

Według umowy z wykonawcą nr GMP.272.1.2014 z dnia 04.04.2014 r. – 29.08.2014 r.

Weryfikacja dokumentów potwierdziła dokonanie ostatniej płatności przez Beneficjenta dnia 29.09.2014 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 07.04.2014 r.)

- Wykonanie robót budowlanych

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. 654,00 mb – potwierdzono wykonanie zakładanej długości drogi.

Ponadto zweryfikowano wykonanie następujących elementów robót dot. przebudowy drogi:

- wykonanie jezdni na ulicy Kolejowej (654,00 mb),
- wykonanie chodnika przy ul. Kolejowej (98 mb),
- wybudowanie zatoki autobusowej z peronem,
- oznakowanie poziome (linie rozgraniczające),
- przejścia dla pieszych,
- oznakowanie pionowe (8 szt znaków),
- montaż barier ochronnych (60 mb).

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 robót z dnia 05.09.2014 r. Komisja potwierdziła prawidłowe wykonanie robót, nie stwierdzono wad ani usterek. Faktura Nr 132/14 z dnia 05.09.2014 r. – wartość dokumentu (faktury) netto: 393 735,77 zł, brutto: 484 295,00 zł. Całkowita wartość odebranych robót zgodnie z protokołem końcowym odbioru robót: 484 295,00 zł brutto.

7. Aktualny stan inwestycji

Wykonawca pismem znak T/159/14, z dnia 21.08.2014 r. poinformował o zakończeniu robót i gotowości do odbioru.

Inwestycja zakończona, przyjęta Protokołem odbioru robót z dnia 05.09.2014 r. wykonanych w ramach projektu pn. „Przebudowa drogi powiatowej nr 1571N wraz z budową zatoki autobusowej w obrębie kompleksu szkolnego - ul. Kolejowa w Bisztynku” zgodnie z umową na wykonanie robót nr GMP.272.1.2014 z dnia 04.04.2014 r.

Dokumentacja geodezyjna

Dokumentacja geodezyjna powykonawcza została sporządzona i przekazana do państwowego zasobu geodezyjnego i kartograficznego w dniu 31.12.2014 r. oraz zaewidencjonowana pod nr P.2801.2014.728 w Starostwie Powiatowym w Bartoszycach.

Przyjęcie środka trwałego

Dokument OT nr 21/2014, z dnia 31.12.2014 r., wartość 510 327,60 zł.

W dokumencie OT ujęto do rozliczenia koszty nie objęte dofinansowaniem na kwotę 26 032,60 zł (tj. koszt wycinki drzew, budowa chodnika z kostki brukowej i okrawężnikowanie jezdni oraz wymiana 3 słupów oświetleniowych). Wyjaśnienie załączone do akt kontroli.

IV. Kontrola finansowa zadania

1. Źródła finansowania zadania wg umowy z Wojewodą nr 7/26/NPPDL/14 z dnia 26.06.2014 r. (Aneks nr 1 z dnia 05.08.2014 r.)

| | | |
|---------------------------|-------------------|-----------|
| Środki własne | 242 148,00 | zł |
| Środki inne | 0,00 | zł |
| Dotacja z budżetu państwa | 242 147,00 | zł |
| Razem | 484 295,00 | zł |

2. Faktyczne źródła finansowania w złożonych wnioskach o wypłatę dotacji

| | | |
|---------------------------|-------------------|-----------|
| Środki własne | 242 148,00 | zł |
| Środki inne | 0,00 | zł |
| Dotacja z budżetu państwa | 242 147,00 | zł |
| Razem | 484 295,00 | zł |

3. Zweryfikowane finansowanie projektu po przeprowadzonej kontroli na miejscu realizacji

| | | |
|---------------------------|-------------------|-----------|
| Środki własne | 242 148,00 | zł |
| Środki inne | 0,00 | zł |
| Dotacja z budżetu państwa | 242 147,00 | zł |
| Razem | 484 295,00 | zł |

Kwota dotacji według umowy o dofinansowanie 242 147,00 zł – wypłacona:
242 147,00 zł.

Udział finansowy partnera

Porozumienie z dnia 26.09.2013 r. w sprawie przekazania drogi w zarząd i pomocy finansowej udzielonej przez Powiat Bartoszycki Gminie Bisztynek przy realizacji zadania w ramach Narodowego programu przebudowy dróg lokalnych – Etap II Bezpieczeństwo – Dostępność – Rozwój ustaliła wartość udziału finansowego Partnera (Powiatu Bartoszyckiego) na kwotę 151 084,05 zł. Umowa z dnia 26 września 2013 o wspólnej realizacji zadania w ramach NPPDL określiła kwotę wkładu finansowego partnera w wysokości 151 084,05 zł. Po wyłonieniu wykonawcy robót wartość zadania uległa zmniejszeniu, w związku z czym, zgodnie ze zaktualizowanym wnioskiem o dofinansowanie zadania (z dnia 07.04.2014 r.) udział Partnera uległ proporcjonalnemu zmniejszeniu do wysokości 50% wkładu własnego wnioskodawcy, tj. do kwoty 121 074,00 zł.

W trakcie kontroli potwierdzono dokonanie wpłaty przez Powiat Bartoszycki na konto Gminy Bisztynek dnia 05.08.2014 r. na kwotę 121 074,00 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.

Do ustaleń kontroli nie zostały wniesione zastrzeżenia.

V. Uwagi i wnioski zespołu przeprowadzającego kontrolę

1. Potwierdzono zgodność dokumentów finansowych tj.: faktury nr 132/14 z dn. 05.09.2014 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 7/26/NPPDL/14 z dnia 26.06.2014 r. o dofinansowanie dotacją celową z budżetu państwa zadania pn. „Przebudowa drogi powiatowej nr 1571N wraz z budową zatoki autobusowej w obrębie kompleksu szkolnego - ul. Kolejowa w Bisztyнку” kierownikowi jednostki od wystąpienia pokontrolnego nie przysługują środki odwoławcze.

WOJEWÓDZA
WARMIŃSKO-KOŚCZYŃSKI

Marian Podziewski