

Olsztyn, 7 maja 2015 r.

CFE-V.805.1.5.2015

**Pani  
Małgorzata Chyziak  
Starosta Olsztyński**

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 12/56/NPPDL/14 z dnia 26.06.2014 r. o dofinansowanie dotacją celową z budżetu państwa zadania pn. „Przebudowa drogi powiatowej Nr 1407N na odcinku Świątki - Jonkowo”, 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 Starostwie Powiatowym w Olsztynie, Plac Bema 5, 10-516 Olsztyn oraz w Powiatowej Służbie Drogowej w Olsztynie, z/s w Olsztynie ul. Cementowa 3, 10-429 Olsztyn, w zakresie realizacji zadania Beneficjenta – Powiatu Olsztyńskiego.

W okresie objętym kontrolą oraz w okresie prowadzenia kontroli stanowiska pełnili:  
Miroslaw Pampuch – Starosta Olsztyński do dnia 30.11.2014 r.  
Małgorzata Chyziak – Starosta Olsztyński od 01.12.2014 r.  
Izabela Smolińska-Letza – Wicestarosta Olsztyński do dnia 30.11.2014 r.  
Jan Żemajtys – Wicestarosta Olsztyński od dnia 01.12.2014 r.  
Lucyna Kozikowska – Skarbnik Powiatu  
Krystyna Plocek - Dyrektor Powiatowej Służby Drogowej w Olsztynie do dnia 14.01.2015 r.  
Artur Bal – Dyrektor Powiatowej Służby Drogowej w Olsztynie od dnia 15.01.2015 r.  
Anna Pisarska – Starszy Referent w Powiatowej Służbie Drogowej w Olsztynie

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.0030.280.2015 z dnia 24.03.2015 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.0030.272.2015 z dnia 25.03.2015 r. wydanego przez Wojewodę Warmińsko-Mazurskiego.

Termin kontroli: 02.04.2015 r.

Kontrola została odnotowana w książce kontroli jednostki kontrolowanej (PSD w Olsztynie) pod pozycją 34/2015.

Zakres kontroli:

- przedmiot kontroli: rzeczowa i finansowa realizacja zadania pn. „Przebudowa drogi powiatowej Nr 1407N na odcinku Świątki - Jonkowo”
- 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 12/56/NPPDL/14 z dnia 26.06.2014 r.

**Na podstawie ustaleń kontroli działalność jednostki w kontrolowanym zakresie ocenia się pozytywnie z uchybieniami.**

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 nr 17/ZP/2014 z dnia 12.06.2014 r., na realizację zadania pn. „Przebudowa drogi powiatowej Nr 1407N na odcinku Świątki - Jonkowo”  Wartość umowy: <b>4 390 118,52 zł brutto</b>	Wg umowy: rozpoczęcie: - od dnia podpisania umowy, tj. 12.06.2014 r. zakończenie: - do 30.09.2014 r.	Dziennik Budowy Nr 17/ZP/2014, wydany dnia 17.06.2014 r. - rozpoczęcie zadania 21.07.2014 r. (pierwszy wpis) - zakończenie 30.09.2014 r. (ostatni wpis)	Zgłoszenie robót z dnia 26.09.2013 r. do Starostwa Powiatowego w Olsztynie

Teren budowy przekazano protokołem spisany dnia 18 czerwca 2014 r.

## II. Sposób wyłonienia wykonawców

Umowa nr 17/ZP/2014 z dnia 12.06.2014 r., zawarta z firmą SKANSKA S.A., ul. Gen. J. Zajączka 9, 01-518 Warszawa na realizację zadania pn. „Przebudowa drogi powiatowej Nr 1407N na odcinku Świątki - Jonkowo” (wartość umowy: 4 390 118,52 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 159238-2014, protokół z postępowania o udzieleniu zamówienia z dnia 16.06.2014 r., oznaczenie sprawy PSD.ZP/9/14 (druk ZP - PN) oraz ogłoszenie o udzieleniu zamówienia nr 200694-2014 z dnia 13.06.2014 r.

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

Wyboru dokonano spośród dwóch 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 Nr 17/ZP/2014 z dnia 14.10.2014 r. – wartość odebranych robót: 4 390 118,52 zł brutto. Komisja stwierdza w protokole: Ogólna ocena robót w zakresie zgodności z umową - dobra. Komisja przyjęła roboty z uwagami w zakresie koniecznych do usunięcia usterek (wymienionych w protokole) w terminie do dnia 03.11.2014 r. Komisja odbierająca w protokole Nr 17a/ZP/2014 z dnia 30.10.2014 r. odbioru końcowego robót w zakresie usunięcia usterek oceniła jakość robót jako **niedostateczną** i postanowiła **nie odebrać robót związanych z likwidacją usterek** zobowiązując jednocześnie wykonawcę do ponownego usunięcia usterek w terminie **do dnia 30.05.2015 r.**

Terminy realizacji zgodnie z Dziennikiem Budowy Nr 17/ZP/2014, wydanym dnia 17.06.2014 r.:

- rozpoczęcie robót - 21.07.2014 r.
- zakończenie – 30.09.2014 r.

### 2. Rozliczenie realizacji zadania

Termin realizacji zadania

Według wniosku o dofinansowanie (aktualizacja z dnia 17.06.2014 r.) – 30.10.2014 r.

Według umowy o dofinansowanie nr 12/56/NPPDL/14 z dnia 26.06.2014 r. – 30.10.2014 r.

Według umowy z wykonawcą nr 17/ZP/2014 z dnia 12.06.2014 r. – 30.09.2014 r.

Weryfikacja dokumentów potwierdziła dokonanie ostatniej płatności przez Beneficjenta dnia 14.11.2014 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 17.06.2014 r.)

- Roboty budowlane

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. 10 150,00 mb – potwierdzono wykonanie zakładanej długości drogi.

Ponadto zweryfikowano wykonanie następujących elementów robót dot. przebudowy drogi:

- wykonanie nowej nawierzchni drogi z betonu asfaltowego,
- wykonanie poboczy z destruktu asfaltowego (zakres objęty usterkowaniem przez Inwestora),
- wykonanie powierzchniowego odwodnienia drogi,
- montaż urządzeń bezpieczeństwa ruchu (bariery energochłonne, elementy zabezpieczające),
- oznakowanie pionowe i poziome,
- remont istniejących chodników,
- przebudowa istniejących 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)

W wyniku oględzin ustalono, co następuje: **wykonany zakres rzeczowy zadania nie jest zgodny z treścią wniosku o dofinansowanie**. Podczas oględzin **nie potwierdzono wykonania przejść dla pieszych oraz ich oznakowania** (ujętych w pkt 11 i 14 wniosku o dofinansowanie jako elementy do wykonania w ramach zadania).

6. Daty częściowego lub końcowego protokołu odbioru robót

Protokół odbioru końcowego robót z dnia 01.10.2014 r. Ogólna ocena robót w zakresie zgodności z umową - dobra. Komisja przyjęła roboty z uwagami w zakresie koniecznych do usunięcia usterek (wymienionych w protokole) w terminie do dnia 3.11.2014 r. Całkowita wartość odebranych robót zgodnie z protokołem końcowym odbioru robót: 4 390 118,52 zł brutto. Faktura Nr 0004/10/14/D17667 z dnia 14.10.2014 r. – wartość dokumentu (faktury) netto: 3 569 202,05 zł, brutto: 4 390 118,52 zł.

Protokół Nr 17a/ZP/2014 z dnia 30.10.2014 r. odbioru końcowego robót w zakresie usunięcia usterek Komisja oceniła jakość robót jako **niedostateczna** i postanowiła **nie odebrać robót związanych z likwidacją usterek** zobowiązując jednocześnie wykonawcę do ponownego usunięcia usterek w terminie **do dnia 30.05.2015 r.**

7. Aktualny stan inwestycji

Wykonawca pismem znak 237/D17667/2014, z dnia 30.09.2014 r. poinformował o zakończeniu robót i gotowości do odbioru.

Inwestycja zakończona, przyjęta Protokołem odbioru robót z dnia 01.10.2014 r. wykonanych w ramach projektu pn. „Przebudowa drogi powiatowej Nr 1407N na odcinku Świątki - Jonkowo” zgodnie z umową na wykonanie robót nr 17/ZP/2014 z dnia 12.06.2014 r. Dokumentacja geodezyjna powykonawcza została sporządzona i przekazana do państwowego zasobu geodezyjnego i kartograficznego w dniu 07.11.2014 r. oraz zaewidencjonowana pod nr P.2814.2014.4323 w Starostwie Powiatowym w Olsztynie.

Przyjęcie środka trwałego

Dokument OT nr 10/2014, z dnia 30.11.2014 r., wartość 4 535 439,52 zł.

W dokumencie OT ujęto do rozliczenia koszty nie objęte dofinansowaniem (w tym koszt nadzoru inwestorskiego i projektu budowlanego). Specyfikacja na załączonej do akt kontroli kopii dokumentu OT.

#### IV. Kontrola finansowa zadania

1. Źródła finansowania zadania wg umowy z Wojewodą nr 12/56/NPPDL/14 z dnia 26.06.2014 r. (Aneks nr 1 z dnia 06.08.2014 r.)

Środki własne	2 195 059,52	zł
Środki inne	0,00	zł
Dotacja z budżetu państwa	2 195 059,00	zł
<b>Razem</b>	<b>4 390 118,52</b>	<b>zł</b>

2. Faktyczne źródła finansowania w złożonych wnioskach o wypłatę dotacji

Środki własne	2 195 059,52	zł
Środki inne	0,00	zł
Dotacja z budżetu państwa	2 195 059,00	zł
<b>Razem</b>	<b>4 390 118,52</b>	<b>zł</b>

3. Zweryfikowane finansowanie projektu po przeprowadzonej kontroli na miejscu realizacji

Środki własne	2 195 059,52	zł
Środki inne	0,00	zł
Dotacja z budżetu państwa	2 195 059,00	zł
<b>Razem</b>	<b>4 390 118,52</b>	<b>zł</b>

Kwota dotacji według umowy o dofinansowanie 2 195 059,00 zł – wypłacona:  
**2 195 059,00 zł.**

### Udział finansowy partnera

Porozumienie partnerskie z dnia 10.09.2013 r. w sprawie pomocy finansowej udzielonej przez Gminę Jonkowo Powiatowi Olsztyńskiemu przy realizacji zadania w ramach Narodowego programu przebudowy dróg lokalnych – Etap II Bezpieczeństwo – Dostępność – Rozwój zobowiązało Partnera do udzielenia wsparcia finansowego. Umowa z dnia 27 czerwca 2014 r. ustaliła kwotę wkładu finansowego partnera w wysokości 457 134,00 zł.

Porozumienie partnerskie z dnia 26.09.2014 r. w sprawie pomocy finansowej udzielonej przez Gminę Świątki Powiatowi Olsztyńskiemu przy realizacji zadania w ramach Narodowego programu przebudowy dróg lokalnych – Etap II Bezpieczeństwo – Dostępność – Rozwój zobowiązało Partnera do udzielenia wsparcia finansowego w kwocie 850 000,00 zł (jednak nie więcej niż 50% wkładu własnego w realizację zadania). Umowa z dnia 10 września 2014 ustaliła kwotę wkładu finansowego partnera w wysokości 653 516,48 zł.

W trakcie kontroli potwierdzono dokonanie wpłaty przez Gminę Jonkowo na konto Powiatu Olsztyńskiego dnia 13.11.2014 r. kwoty 200 000,00 zł i 08.12.2014 r. kwoty 257 134,00 zł (łącznie 457 134,00 zł) oraz przez Gminę Świątki dnia 16.10.2014 r. kwoty 350 000,00 zł i 18.11.2014 r. kwoty 303 516,48,00 zł (łącznie 653 516,48 zł).

*(kopia wyciągów 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**

1. Potwierdzono zgodność dokumentów finansowych tj.: faktury nr 0001/10/14/D17555 z dn. 01.10.2014 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 **nie potwierdziły** przygotowania i realizacji inwestycji drogowej w pełnym zakresie. **Wykonany zakres rzeczowy zadania nie jest zgodny z treścią wniosku o dofinansowanie.** Podczas oględzin **nie potwierdzono wykonania przejść dla pieszych oraz ich oznakowania** (ujętych w pkt 11 i 14 wniosku o dofinansowanie jako elementy do wykonania w ramach zadania, stanowiące zgodnie z załącznikiem Nr 4 do Regulaminu działania komisji oceny wniosków o dofinansowanie „Kryteria punktowe oceny projektów w obszarach oceny określonych w Narodowym programie przebudowy dróg lokalnych - Etap II Bezpieczeństwo – Dostępność – Rozwój” element punktowany przez komisję oceniającą. Biorąc pod uwagę ocenę sumaryczną uzyskaną przez wniosek w trakcie naboru (22,4 pkt, poz 12 na liście zadań zakwalifikowanych do dofinansowania w 2014 r. na 20 zadań objętych dofinansowaniem) powyższe nie wpływa na zmianę punktacji skutkującą nie ujęciem zadania na liście zadań objętych dofinansowaniem.

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.

Stwierdzono, że dla przedmiotowej drogi **nie jest prowadzona książka drogi**, co stanowi naruszenie § 10 Rozporządzenia Ministra Infrastruktury z dnia 16 lutego 2005 r. w sprawie sposobu numeracji i ewidencji dróg publicznych, obiektów mostowych, tuneli, przepustów i promów oraz rejestru numerów nadanych drogom, obiektom mostowym i tunelom (Dz.U. 2005 nr 67 poz. 582).

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

- zgodności wydatków z planowanym przeznaczeniem - **prawidłowo**;
- prawidłowości wykorzystania środków finansowych – **prawidłowo z uchybieniami**, zakres zadań nie został wykonany w 100% - patrz pkt III 5);
- 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% - patrz pkt III 5).

Do ustaleń kontroli nie zostały wniesione zastrzeżenia.

4. Mając na uwadze powyższe oceny i wnioski wnoszę o:

- **wykonanie przejść dla pieszych oraz ich oznakowania** (zgodnie z pkt 11 i 14 wniosku o dofinansowanie zadania),
- **poinformowanie o wyniku odbioru robót związanych z likwidacją usterek** (zgodnie z protokołem Nr 17a/ZP/2014 z dnia 30.10.2014 r. odbioru końcowego robót w zakresie usunięcia usterek wykonawca został zobowiązany do ponownego usunięcia usterek w terminie do dnia 30.05.2015 r.),
- **założenia i prowadzenia książki drogi** dla obiektu objętego dofinansowanym zadaniem, zgodnie z § 10 Rozporządzenia Ministra Infrastruktury z dnia 16 lutego 2005 r. w sprawie sposobu numeracji i ewidencji dróg publicznych, obiektów mostowych, tuneli, przepustów i promów oraz rejestru numerów nadanych drogom, obiektom mostowym i tunelom.

Uprzejmie proszę Panią Starostę o podjęcie działań mających na celu usunięcie stwierdzonych uchybień oraz o poinformowanie Wojewody Warmińsko - Mazurskiego w terminie **do dnia 31 lipca 2015 r.** o sposobie wykorzystania uwag i wniosków oraz wykonania zaleceń, a także o podjętych działaniach lub przyczynach niepodjęcia działań.

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 12/56/NPPDL/14 z dnia 26.06.2014 r. o dofinansowanie dotacją celową z budżetu państwa zadania pn. „Przebudowa drogi powiatowej Nr 1407N na odcinku Świątki – Jonkowo”, kierownikowi jednostki od wystąpienia pokontrolnego nie przysługują środki odwoławcze.

*Z poważaniem*  
Wojewoda Warmińsko-Mazurskiego  
*Grażyna Wójcicka*  
Wicewojewoda Warmińsko-Mazurski