

Olsztyn, 31.07 2015 r.

CFE-V.805.1.24.2015

**Pani
Halina Faj
Starosta Węgorzewski**

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 18/65/NPPDL/14 z dnia 26 czerwca 2014 r. o dofinansowanie dotacją celową z budżetu państwa zadania pn. „Zwiększenie bezpieczeństwa, dostępności oraz rozwój infrastruktury turystycznej na terenie Powiatu Węgorzewskiego poprzez remont drogi powiatowej nr 1732N na odcinku Pozezdrze – Kutry – etap I”, 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 Węgorzewie, ul. 3 Maja 17B, 11-600 Węgorzewo, w zakresie realizacji zadania Beneficjenta – Powiatu Węgorzewskiego.

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

Halina Faj – Starosta Węgorzewski

Krzysztof Kołaszewski – Wicestarosta Węgorzewski

Dorota Sakowska – Skarbnik Powiatu

Lidia Czerniewicz – Inspektor w Wydziale Środowiska, Budownictwa i Inwestycji

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.0030.731.2015 z dnia 07.07.2015 r. wydanego przez Wojewodę Warmińsko-Mazurskiego.

- Kamilla Duk, starszy inspektor wojewódzki w Wydziale Certyfikacji i Funduszy Europejskich Warmińsko-Mazurskiego Urzędu Wojewódzkiego w Olsztynie, legitymacja służbowa nr 20/2015 wydana przez Dyrektora Generalnego Warmińsko - Mazurskiego Urzędu Wojewódzkiego w Olsztynie – członek zespołu kontrolnego, na podstawie pisemnego

imiennego upoważnienia do kontroli nr FK-VI.0030.732.2015 z dnia 07.07.2015 r. wydanego przez Wojewodę Warmińsko-Mazurskiego.

Termin kontroli: 14.07.2015 r.

Kontrola została odnotowana w książce kontroli jednostki kontrolowanej pod pozycją 3/2015.

Zakres kontroli:

- przedmiot kontroli: rzeczowa i finansowa realizacja zadania pn. „Zwiększenie bezpieczeństwa, dostępności oraz rozwój infrastruktury turystycznej na terenie Powiatu Węgorzewskiego poprzez remont drogi powiatowej nr 1732N na odcinku Pozezdrze – Kuty – etap I”
- 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 18/65/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 Sp. z o.o., z/s w Gajewie, ul. Węgorzewska 4, 11-500 Giżycko	Umowa nr WŚBI.7011.8.2014 z dnia 06.05.2014 r., na realizację zadania pn. „Zwiększenie bezpieczeństwa, dostępności oraz rozwój infrastruktury turystycznej na terenie Powiatu Węgorzewskiego poprzez remont drogi powiatowej nr 1732N na odcinku Pozezdrze – Kuty – etap I” Wartość umowy: 813 134,55 zł brutto	Wg umowy: -rozpoczęcie: dzień przekazania terenu budowy (09.05.2014) -zakończenie: 16.06.2014 r.	Dziennik Budowy z dnia 06.05.2014 r. -rozpoczęcie: 13.05.2014 r. -zakończenie: 14.06.2014 r.	Zgłoszenie robót budowlanych WŚBI.6743.248.2013 z dnia 26.09.2013 r. do Starosty Węgorzewskiego

Teren budowy przekazano protokołem spisany dnia 09 maja 2014 r.

II. Sposób wyłonienia wykonawców

Umowa nr WŚBI.7011.8.2014 z dnia 06.05.2014 r., zawarta z firmą Przedsiębiorstwo Robót Drogowych Sp. z o.o. z/s w Gajewie, ul. Węgorzewska 4, 11-500 Giżycko na realizację zadania pn. „Zwiększenie bezpieczeństwa, dostępności oraz rozwój infrastruktury turystycznej na terenie Powiatu Węgorzewskiego poprzez remont drogi powiatowej nr 1732N na odcinku Pozezdrze – Kutry – etap I” (wartość umowy: 813 134,55 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 02.04.2014 r. pod nr 111022-2014, protokół z postępowania o udzieleniu zamówienia z dnia 06.05.2014 r., oznaczenie sprawy WŚBI.7011.8.2014 (druk ZP - PN) oraz ogłoszenie o udzieleniu zamówienia nr 151248-2014 z dnia 06.05.2014 r.

Do upływu terminu składania ofert wpłynęły 3 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 z dnia 27.06.2014 r. – wartość odebranych robót: 813 134,55 zł brutto. Komisja stwierdziła w protokole: nie stwierdzono wad o charakterze trwałym, jakość odebranych robót: dobra. Ilość wykonanych robót jest zgodna z księgą obmiaru i projektem technicznym.

(Kopia protokołu z przeglądu gwarancyjnego w załączeniu do dokumentacji kontrolnej)

Protokół odbioru końcowego nie zawiera terminów realizacji robót.

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

- Roboty przygotowawcze
- Podbudowa
- Nawierzchnie
- Budowa zatoki autobusowej i chodnika
- Roboty wykończeniowe
- Dostawa i montaż bariery ochronnej stalowej
- Oznakowanie poziome i pionowe

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. 2 425,00 mb – potwierdzono wykonanie zakładanej długości drogi.

Ponadto zweryfikowano wykonanie następujących elementów robót dot. przebudowy drogi:

- poprawę stanu technicznego nawierzchni,
- wykonanie przejść dla pieszych (4 szt.),
- wykonanie chodnika przy zatoce autobusowej,
- wykonanie oznakowania pionowego i poziomego,
- ustawienie bariery ochronnej w m. Kuty,
- wykonanie zatoki autobusowej

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

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

5. Daty częściowego lub końcowego protokołu odbioru robót

Protokół odbioru końcowego z dnia 27.06.2014 r. Komisja potwierdziła zgodność robót z Księgą Obmiaru i projektem technicznym. Komisja nie stwierdziła wad ani usterek odnoszących się do wykonanego zadania. Faktura VAT Nr 160 z dnia 04.12.2014 r. – wartość dokumentu (faktury) netto: 661 085,00 zł, brutto: 813 134,55 zł. Całkowita wartość odebranych robót zgodnie z protokołem końcowym odbioru robót: 813 134,55 zł brutto.

6. Aktualny stan inwestycji

Inwestycja zakończona, przyjęta Protokołem odbioru końcowego z dnia 27.06.2014 r. robót wykonanych w ramach projektu pn. „Zwiększenie bezpieczeństwa, dostępności oraz rozwój infrastruktury turystycznej na terenie Powiatu Węgorzewskiego poprzez remont drogi powiatowej nr 1732N na odcinku Pozezdrze – Kuty – etap I” zgodnie z umową na wykonanie robót nr WŚBI.7011.8.2014 z dnia 06.05.2014 r.

Dokumentacja geodezyjna

Dokumentacja geodezyjna powykonawcza nie została sporządzona (brak wymogu – zgłoszenie robót).

Przyjęcie środka trwałego

Dokument modernizacji środka trwałego nr MO/7 z dnia 30.06.2014 r., wartość 813 134,55 zł. W dokumencie MO ujęto do rozliczenia koszty objęte dofinansowaniem na kwotę 813 134,55 zł.

IV. Kontrola finansowa zadania

1. Rozliczenie realizacji zadania

Termin realizacji zadania

Według wniosku o dofinansowanie (aktualizacja z dnia 15.05.2014 r.) – 31.08.2014 r.

Według umowy o dofinansowanie nr 10/30/NPPDL/14 z dnia 26.06.2014 r. – 31.08.2014 r.

Według umowy z wykonawcą nr WSBI.7011.8.2014 z dnia 06.05.2014 r. – 16.06.2014 r.

Weryfikacja dokumentów potwierdziła dokonanie ostatniej płatności przez Beneficjenta dnia 18.07.2014 r.

(kopia wyciągu w załączeniu do dokumentacji kontrolnej)

2. Źródła finansowania zadania wg umowy z Wojewodą nr 18/65/NPPDL/14 z dnia 26.06.2014r., Aneks nr 1 z dnia 01.08.2014 r. do umowy.

Środki własne	406 567,55	zł
Środki inne	0,00	zł
Dotacja z budżetu państwa	406 567,00	zł
Razem	813 134,55	zł

3. Faktyczne źródła finansowania w złożonych wnioskach o wypłatę dotacji

Środki własne	406 567,55	zł
Środki inne	0,00	zł
Dotacja z budżetu państwa	406 567,00	zł
Razem	813 134,55	zł

4. Zweryfikowane finansowanie projektu po przeprowadzonej kontroli na miejscu realizacji

Środki własne	406 567,55	zł
Środki inne	0,00	zł
Dotacja z budżetu państwa	406 567,00	zł
Razem	813 134,55	zł

Kwota dotacji według umowy o dofinansowanie 406 567,00 zł – wypłacona: **406 567,00 zł.**

Udział finansowy partnera

Umowa partnerska Fn.032.18.2014 z dnia 05.05.2014 r. w sprawie pomocy finansowej udzielonej przez Gminę Pozezdrze Powiatowi Węgorzewskiemu przy realizacji zadania w ramach Narodowego programu przebudowy dróg lokalnych – Etap II Bezpieczeństwo – Dostępność – Rozwój ustaliła wartość udziału finansowego Partnera (Gminy Pozezdrze) na kwotę 200 000,00 zł.

W trakcie kontroli potwierdzono dokonanie wpłaty przez Gminę Pozezdrze na konto Powiatu Węgorzewskiego dnia 20.08.2014 r. na kwotę 200 000,00 zł.

(kopia wyciągu w załączeniu do dokumentacji kontrolnej).

5. 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 56/PRD/2014 z dnia 27.06.2014 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 18/65//NPPDL/14 z dnia 26 czerwca 2014 r. o dofinansowanie dotacją celową

z budżetu państwa zadania pn. „Zwiększenie bezpieczeństwa, dostępności oraz rozwój infrastruktury turystycznej na terenie Powiatu Węgorzewskiego poprzez remont drogi powiatowej nr 1732N na odcinku Pozezdrze – Kuty – etap I” kierownikowi jednostki kontrolowanej od wystąpienia pokontrolnego nie przysługują środki odwoławcze.

~~WOJEWÓDZTWO
WARMIŃSKO-MAZURSKI
Marian Podziewski~~