



WOJEWODA WARMIŃSKO-MAZURSKI

Olsztyn, 23 czerwca 2022 r.

WIN – VI.805.2.106.2021

**Pani  
Marzenna Supranowicz  
Starosta Węgorzewski**

Stosownie do art. 46 oraz art 47 ustawy z dnia 15 lipca 2011 r. o kontroli w administracji rządowej (Dz. U. 2020 r., poz. 224), przekazuję Pani wystąpienie pokontrolne.

### **Wystąpienie pokontrolne**

Na podstawie art. 31 ustawy z dnia 23 października 2018 r. o Rządowym Funduszu Rozwoju Dróg (Dz. U. z 2022 r. poz. 505 ze zmianami) w związku z § 8 i § 9 umowy nr 28/2021/B/98/29 z dnia 17.09.2021 r. o dofinansowanie ze środków Funduszu zadania pn.: „Budowa przejść w ciągu dróg powiatowych nr 1732N i 1602N w miejscowości Pozezdrze – Etap II”, zrealizowanego w ramach Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg zadań powiatowych i gminnych w województwie warmińsko - mazurskim, przeprowadzono kontrolę w Starostwie Powiatowym w Węgorzewie, z siedzibą: 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:

- Marzenna Supranowicz – Starosta Węgorzewski,
- Mariusz Fatyga – Wicestarosta Węgorzewski,
- Dorota Sakowska - Skarbnik Powiatu.

Kontrolę przeprowadził zespół pracowników Wydziału Infrastruktury i Nieruchomości Warmińsko-Mazurskiego Urzędu Wojewódzkiego w Olsztynie, w składzie:

- Ewelina Grunwald – starszy inspektor wojewódzki w Wydziale Infrastruktury i Nieruchomości Warmińsko-Mazurskiego Urzędu Wojewódzkiego w Olsztynie, legitymacja służbowa nr 40/2021, wydana przez Dyrektora Generalnego Warmińsko - Mazurskiego Urzędu Wojewódzkiego w Olsztynie – przewodnicząca zespołu

kontrolnego, na podstawie pisemnego imiennego upoważnienia do kontroli nr FK-IV.0030.277.2022 z 21.04.2022 r. wydanego przez Wojewodę Warmińsko-Mazurskiego.

- Dorota Kochańska - starszy inspektor wojewódzki w Wydziale Infrastruktury i Nieruchomości Warmińsko-Mazurskiego Urzędu Wojewódzkiego w Olsztynie, legitymacja służbowa nr 16/2016, wydana przez Dyrektora Generalnego Warmińsko - Mazurskiego Urzędu Wojewódzkiego w Olsztynie – członek zespołu kontrolnego, na podstawie pisemnego imiennego upoważnienia do kontroli nr FK-IV.0030.276.2022 z 21.04.2022 r. wydanego przez Wojewodę Warmińsko-Mazurskiego

Termin kontroli: **28.04.2022 r.**

Kontrola została odnotowana w książce kontroli w Starostwie Powiatowym w Węgorzewie pod pozycją nr 3 w roku 2022.

Zakres kontroli:

- przedmiot kontroli: rzeczowa i finansowa realizacja zadania pn.: „Budowa przejść w ciągu dróg powiatowych nr 1732N i 1602N w miejscowości Pozezdrze – Etap II”,
- okres objęty kontrolą: rok 2021 i 2022.

Kontrolę przeprowadzono na podstawie art. 31 ustawy z dnia 23 października 2018 r. o Rządowym Funduszu Rozwoju Dróg (Dz. U. z 2022 r. poz. 505 ze zmianami) oraz § 8 i § 9 umowy nr 28/2021/B/98/29 z dnia 17.09.2021 r. (Aneks nr 1 z 21.10.2021 i Aneks nr 2 z 30.11.2021).

Przedmiotem kontroli była prawidłowość wykorzystania dofinansowania udzielonego na podstawie ww. umowy o dofinansowanie pod względem zgodności z przeznaczeniem oraz wysokości dofinansowania, a stopniem realizacji przedmiotowego zadania.

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

W wyniku przeprowadzonej kontroli ustalono co następuje:

#### **I. Informacje dotyczące realizacji zadania**

<b>Nazwa wykonawcy</b>	<b>Nr i data zawarcia umowy z wykonawcą</b>	<b>Termin realizacji zadania wg umowy z wykonawcą</b>	<b>Termin rozpoczęcia zadania wg Dziennika Budowy</b>	<b>Data zgłoszenia</b>
------------------------	---	---	---	------------------------

Nazwa wykonawcy	Nr i data zawarcia umowy z wykonawcą	Termin realizacji zadania wg umowy z wykonawcą	Termin rozpoczęcia zadania wg Dziennika Budowy	Data zgłoszenia
„ALTOR” spółka z ograniczoną odpowiedzialnością 05-300 Mińsk Mazowiecki ul. Kolejowa 28	Umowa nr WŚBI.273.20.2021 z 01.10.2021 Wartość robót wg umowy: 407 168,23 zł brutto.  Aneks nr 1/2021 z dnia 16.11.2021 dotyczący terminu realizacji	Wg umowy: – rozpoczęcie 01.10.2021 r. – zakończenie 07.12.2021 r. (2 miesiące od dnia zawarcia umowy)	Dziennik budowy nr WŚBI.6743.69.2021.JJ /2021 wydany dn. 01.10.2021 (w części dot. dofinansowanego etapu) - rozpoczęcie : 01.10.2021 r. - zakończenie 07.12.2021 r.	Zgłoszenie nr WŚBI.6743.69.2021.JJ z dnia 06.04.2021 r. zgłoszone do Starosty Węgorzewskiego

Teren i plac budowy przekazano protokołem w dniu 01.10.2021 r.

## II. Sposób wyłonienia wykonawców

Umowa nr WŚBI.273.20.2021 z 01.10.2021 r., zawarta z „ALTOR” spółką z ograniczoną odpowiedzialnością, 05-300 Mińsk Mazowiecki, ul. Kolejowa 28 za cenę 407 168,23 zł brutto, na wykonanie robót budowlanych w ramach realizacji zamówienia: „Budowa przejść w ciągu dróg powiatowych nr 1732N i 1602N w miejscowości Pozezdrze – Etap II”.

Na podstawie art. 92 ust. 1 ustawy z dnia 29 stycznia 2004 r. Prawo zamówień publicznych (Dz.U. z 2021 r. poz. 1129) zamawiający w wyniku przeprowadzenia postępowania o udzielenie zamówienia publicznego na realizację ww. zadania dokonał wyboru najkorzystniejszej oferty złożonej przez wykonawcę: „ALTOR” spółka z ograniczoną odpowiedzialnością. Do upływu terminu składania ofert wpłynęły 2 oferty. Brak wykluczeń spośród wykonawców, nie odrzucono żadnej oferty. Wyboru dokonano spośród 2 ofert spełniających warunki, które zostały określone w SIWZ. Kryteria oceny najkorzystniejszej oferty: ilość punktów uzyskanych w kryteriach: cena – max 60% oraz okres gwarancji – max 40%.

Beneficjent przedłożył oryginały dokumentów przetargowych, m.in.:

- Ogłoszenie o zamówieniu zamieszczone w Biuletynie Zamówień Publicznych dnia 01.09.2021 r. pod nr 2021/BZP 00166548/01 .
- Protokół z postępowania w trybie podstawowym (Druk ZP-TP), sporządzony dnia 29.10.2021 r., oznaczenie sprawy WŚBI.272.3.2021;
- Ogłoszenie o wyniku postępowania nr 2021/BZP 00211379/01 z dnia 05.10.2021 r.

W związku z powyższym stwierdza się, że umowa o dofinansowanie 28/2021/B/98/29 z dnia 17.09.2021 nie wygasła z mocy prawa w trybie art.28 ust.7 Ustawy z dnia 23 października 2018 o Rządowym Funduszu Rozwoju Dróg (Dz.U. z 2022 r. poz. 505 ze zm.).

### **III. Kontrola zakresu rzeczowego**

1. Data rozpoczęcia i zakończenia.

#### Rozpoczęcie:

- Protokół przekazania terenu i placu budowy dla wykonawcy robót spisany w dniu 01.10.2021 r. w sprawie przekazania terenu robót i placu budowy dla wykonania robót.

#### Zakończenie:

- Protokół odbioru końcowego robót dla zadania *Budowa przejazdów w ciągu dróg powiatowych nr 1732N i 1602N w miejscowości Pozezdrze – Etap II* - Komisja odbierająca roboty w wyniku przedłożonej dokumentacji i oględzin wykazanych robót, stwierdziła zgodność wykonanych robót z dokumentacją, dziennikiem budowy, w zakresie robót zanikających, w zakresie badań laboratoryjnych. W odebranych robotach nie stwierdzono wady o charakterze trwałym. Wartość całkowita odebranych robót wyniosła brutto 647 168,23 zł (etap I oraz etap II).

#### Terminy realizacji zgodnie z umową z wykonawcą WŚBI.273.20.2021 z 01.10.2021 r.:

- rozpoczęcie robót: 01.10.2021 r – dzień zawarcia umowy

- zakończenie: 07.12.2021 r. (2 m-ce od dnia zawarcia umowy)

2. Zakres rzeczowy do wykonania w danym okresie rozliczeniowym, zgodnie z harmonogramem rzeczowo – finansowym zadania.

- przygotowanie dokumentacji technicznej, wykonanie tablicy informacyjnej;

- roboty przygotowawcze (roboty rozbiórkowe);

- Roboty nawierzchniowe (jezdnia, zjazdy, polbruk, pobocza, chodnik szerokości 1,5 m);

- roboty porządkowe i wykończeniowe;

- znaki drogowe;
- ściek podchodnikowy;
- lampa solarna uliczna.

3. Wykonany zakres rzeczowy potwierdzony w trakcie kontroli.

W trakcie kontroli dokonano oględzin na miejscu realizacji zadania.

Potwierdzono wykonanie zakładanych trzech przejść dla pieszych.

Ponadto zweryfikowano wykonanie następujących elementów:

- poprawa ukształtowania wysokościowego nawierzchni dojścia do przejścia dla pieszych, przejścia dla pieszych i strefy oczekiwania oraz zastosowanie systemu informacji fakturowej,
- wykonanie nawierzchni jezdni w kolorze czerwonym w miejscu przejścia dla pieszych,
- ograniczenia prędkości przy przejściach dla pieszych,
- oświetlenie przy przejściach dla pieszych,
- oznakowanie pionowe i poziome,
- przebudowanie chodników stanowiących dojście do przejść.

Wykonanie powyższych elementów potwierdza dokumentacja fotograficzna stanowiąca załącznik do protokołu z oględzin w miejscu realizacji zadania pn.: *Budowa przejść w ciągu dróg powiatowych nr 1732N i 1602N w miejscowości Pozezdrze – Etap II*, spisanego dnia 28.04.2022 w Węgorzewie, w obecności pracowników Starostwa Powiatowego w Węgorzewie.

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

Zakres wykonanych prac w pełni pokrywa się z planowanym we wniosku o dofinansowanie nr 28/2021/B/98, ocenionym przez Komisję powołaną przez Wojewodę Warmińsko-Mazurskiego.

5. Daty częściowego lub końcowego protokołu odbioru robót:

Protokoły odbioru zaawansowania wykonanych robót do umowy z wykonawcą WŚBI.273.20.2021 z 01.10.2021 r:

Protokół odbioru końcowego z dn. 23.12.2021 – F-ra VAT 21-FVS/0310 z dn. 07.12.2021 na kwotę brutto 647 168,23 zł – w tym 407 168,23 zł na zadanie *Budowa przejść w ciągu dróg powiatowych nr 1732N i 1602N w miejscowości Pozezdrze – Etap II*.

#### 6. Aktualny stan inwestycji:

##### Termin realizacji zadania.

Inwestycja przyjęta Protokołem końcowym robót z dnia 23.12.2021 r. Komisja odbierająca roboty w wyniku przedłożonej dokumentacji i oględzin wykazanych robót, stwierdziła zgodność wykonanych robót z umową, dokumentacją i kosztorysem.

##### Dokument OT

Dnia 31.12.2021 r. wystawiono dokumenty przyjęcia środka trwałego tj. OT- 51/2021 na wartość początkową oraz wartość nabycia w kwocie 409 943,23 zł. Kwota ta jest tożsama z całkowitą wartością zadania i zawiera koszty robót budowlanych, projektu oraz koszty tablicy informacyjnej. Kserokopie ww. dokumentów, poświadczone za zgodność z oryginałem zostały załączone do dokumentacji kontrolnej.

##### Tablica informacyjna:

Beneficjent zgodnie z § 6 ust. 1 pkt. 7-10 umowy o dofinansowanie nr 28/2021/B/98/29 z dnia 17.09.2021 r. zainstalował tablicę informacyjną przy przejściach dla pieszych. Zastosowana została tablica zbiorcza i zawiera ona informacje określone w Rozporządzeniu Rady Ministrów z dnia 07 maja 2021 roku w sprawie określenia działań informacyjnych podejmowanych przez podmioty realizujące zadania finansowane lub dofinansowane z budżetu państwa lub z państwowych funduszy celowych, co potwierdza dokumentacja fotograficzna będąca załącznikiem do protokołu z oględzin w miejscu kontroli.

#### **IV. Kontrola finansowa zadania**

1. Źródła finansowania zadania wg umowy z Wojewodą nr 28/2021/B/98/29 z dnia 17.09.2021 r., aneksu nr 1 z dnia 21.10.2021 r. oraz aneksu nr 2 z dnia 31.11.2021 r. w zakresie wydatków kwalifikowanych.

<b>Środki własne</b>	121 011,78	zł
<b>Dofinansowanie</b>	288 931,45	zł
<b>Razem</b>	409 943,23	zł

2. Faktyczne źródła finansowania w złożonych wnioskach o wypłatę dotacji w zakresie wydatków kwalifikowanych.

<b>Środki własne</b>	121 011,78	zł
<b>Dofinansowanie</b>	288 931,45	zł
<b>Razem</b>	409 943,23	zł

3. Zweryfikowane finansowanie projektu po przeprowadzonej kontroli na miejscu realizacji w zakresie wydatków kwalifikowanych.

<b>Środki własne</b>	121 011,78	zł
<b>Dofinansowanie</b>	288 931,45	zł
<b>Razem</b>	409 943,23	zł

Kwota dofinansowania według umowy o dofinansowanie i aneksów - 288 931,45 zł, wypłacona **288 931,45 zł**. Dofinansowanie zostało wypłacone w całości przelewem dnia 24.11.2021 r. Ostatnią płatność wykonano dnia 31.12.2021 r. Rozliczenie dofinansowania zadania ze środków RFRD do niniejszego zadania przedłożono dnia 12.01.2022 r., a więc zgodnie z terminem przewidzianym § 3 ust.2 umowy o dofinansowanie nr 28/2021/B/98/29, tj. 60 dnia, od dnia w którym dokonana została ostatnia płatność. W trakcie kontroli potwierdzono zwrot odsetek naliczonych od środków zgromadzonych na rachunku bankowym w łącznej wysokości 198,67 zł.

Różnice między planowanym, a faktycznie wykonanym zakresem finansowym realizacji zadania (opisać szczegółowo przyczyny powstania różnic). *Brak różnic.*

#### **IV. Uwagi i wnioski zespołu przeprowadzającego kontrolę**

1. Potwierdzono zgodność dokumentów finansowych tj.: faktury 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 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 kontroli jakości wykonywanych robót, zarówno na etapie ich realizacji, jak i odbioru końcowego.
3. Stwierdza się, że inwestycja została zrealizowana, a dofinansowanie wykorzystane prawidłowo pod względem:
  - zgodności wydatków z planowanym przeznaczeniem;
  - prawidłowości wykorzystania środków finansowych – zakres zadań wykonany w 100% (patrz pkt III. 4);

- prawidłowości wykorzystania dofinansowania udzielonego z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg, pod względem zgodności z przeznaczeniem oraz wysokości wykorzystanego dofinansowania, a stopniem realizacji zadania.

**Do ustaleń kontroli nie wniesiono zastrzeżeń.**

Pouczenie:

Stosownie do art. 48 ustawy z dnia 15 lipca 2011 r. o kontroli w administracji rządowej (Dz. U. 2020 r., poz. 224), kierownikowi jednostki kontrolowanej od wystąpienia pokontrolnego nie przysługują środki odwoławcze.

Wojewoda Warmińsko –Mazurski

*Artur Chojecki*