



Olsztyn, 12 czerwca 2023 r.

Wydział Infrastruktury i Nieruchomości
WIN-VI.805.2.359.2021

Pan
Michał Kochanowski
Starosta Kętrzyński

Dotyczy Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg

Stosownie do art. 46 oraz art 47 ustawy z dnia 15 lipca 2011 r. o kontroli w administracji rządowej (Dz. U. z 2020 r., poz. 224), w związku z § 8 i § 9 umowy nr 28/2022/A/172/35 z 05.04.2022 r o dofinansowanie zadania pn.: „Przebudowa drogi powiatowej nr 1703N na odcinku od DW 590 do miejscowości Modgarby”, zrealizowanego w ramach Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg, przekazuję Panu wystąpienie pokontrolne

Wystąpienie pokontrolne

Kontrolę przeprowadzono w Starostwie Powiatowym w Kętrzynie, Pl. Grunwaldzki 1, 11-400 Kętrzyn w zakresie realizacji w/w zadania Beneficjenta – Powiatu Kętrzyńskiego. W okresie objętym kontrolą oraz w okresie prowadzenia kontroli stanowiska pełnili:
Michał Kochanowski – Starosta Kętrzyński
Andrzej Lewandowski – Wicestarosta Kętrzyński
Bogusław Lichocki – Skarbnik Powiatu

Kontrolę przeprowadził zespół pracowników Wydziału Infrastruktury i Nieruchomości Warmińsko-Mazurskiego Urzędu Wojewódzkiego w Olsztynie, w składzie:
- Danuta Podlaszewska – starszy inspektor wojewódzki w Wydziale Infrastruktury i Nieruchomości Warmińsko-Mazurskiego Urzędu Wojewódzkiego w Olsztynie, legitymacja służbowa nr 53/2019 wydana przez Dyrektora Generalnego Warmińsko-Mazurskiego Urzędu Wojewódzkiego w Olsztynie – przewodnicząca zespołu kontrolnego, na podstawie pisemnego imiennego upoważnienia do kontroli nr FK-IV.0030.382.2023 z dnia 26.04.2023 r. wydanego przez Wojewodę Warmińsko-Mazurskiego,
- Joanna Piętka – inspektor wojewódzki w Wydziale Infrastruktury i Nieruchomości Warmińsko-Mazurskiego Urzędu Wojewódzkiego w Olsztynie, legitymacja służbowa nr 2/2023 wydana przez Dyrektora Generalnego Warmińsko - Mazurskiego Urzędu Wojewódzkiego w Olsztynie – członek zespołu kontrolnego, na podstawie pisemnego imiennego upoważnienia do kontroli nr FK- IV.0030.381.2023 z dnia 26.04.2023 r. wydanego przez Wojewodę Warmińsko-Mazurskiego.

Termin kontroli: 12 maja 2023 r.

Kontrola została odnotowana w książce kontroli jednostki kontrolowanej pod pozycją 02/2023.

Kontrolę przeprowadzono na podstawie art. 31 ustawy z 23 października 2018 r. o Rządowym Funduszu Rozwoju Dróg (Dz. U. z 2022 r., poz. 505 ze zm.) oraz umowy o dofinansowanie nr 28/2022/A/172/35 z dnia 05.04.2022 r.

Zakres kontroli:

prawidłowość wykorzystania dofinansowania środków z funduszu, pod względem zgodności z przeznaczeniem oraz wysokości wykorzystanego dofinansowania a stopniem realizacji zadania, na które udzielono dofinansowania oraz terminowość realizacji zadania.

Okres objęty kontrolą: 2022 r.

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

W wyniku przeprowadzonej kontroli ustalono co następuje:

I. Informacje dotyczące rzeczowej realizacji zadania

Wyłonienie Wykonawcy

W trakcie kontroli potwierdzono, że w/w umowa dofinansowania nr 28/2022/A/172/35 zawarta pomiędzy Wojewodą Warmińsko – Mazurskim a Beneficjentem w dniu 05.04.2022 r., nie wygasa z mocy prawa w świetle art. 28, ust. 7 ustawy z dnia 23 października 2018 r. o Rządowym Funduszu Rozwoju Dróg.

Beneficjent przedłożył dokumenty:

- Ogłoszenie o zamówieniu, opublikowane w Biuletynie Zamówień Publicznych z dnia 24.03.2022 r., nr ogłoszenia 2022/BZP 00096849/01,
- Protokół postępowania o udzielenie zamówienia w trybie podstawowym z 30.05.2022 r., oznaczenie sprawy CUWPK343\$ (druk ZP-TP),
- Ogłoszenie o wyniku postępowania Roboty budowlane Przebudowa drogi powiatowej nr 1703N na odcinku od DW 590 do miejscowości Modgarby zostało opublikowane w Biuletynie Zamówień Publicznych w dniu 30.05.2022 r. pod nr 2022/BZP 00185402/01.

Przedmiotem zamówienia była przebudowa drogi powiatowej nr 1703N na odcinku od DW 590 do miejscowości Modgarby.

Do upływu terminu składania ofert wpłynęły trzy oferty. Nie odrzucono żadnej oferty.

Wyboru dokonano spośród trzech ofert spełniających warunki, według kryteriów:

ceny - 60 punktów,

gwarancji wykonawczych – 40 punktów.

Najkorzystniejszą ofertę o łącznej punktacji 100 złożyło Przedsiębiorstwo Budowy Dróg i Mostów Sp. z o.o., ul. Kolejowa 28, 05-300 Mińsk Mazowiecki.

W dniu 17 maja 2022 r. pomiędzy Powiatem Kętrzyńskim, a Przedsiębiorstwem Budowy Dróg i Mostów Sp. z o.o., ul. Kolejowa 28, 05-300 Mińsk Mazowiecki, zawarto umowę

nr WAI.U.12.2022 na realizację zadania pn. „Przebudowa drogi powiatowej nr 1703N na odcinku od DW 590 do miejscowości Modgarby”, na kwotę brutto 4 886 344,74 zł.

Firmę na sprawowanie nadzoru inwestorskiego wybrano bez zastosowania ustawy prawo zamówień publicznych oraz z uwzględnieniem Regulaminu Udzielania Zamówień Publicznych o wartości szacunkowej nieprzekraczającej kwoty 130 000,00 zł netto (Uchwała nr 731/2021 Zarządu Powiatu w Kętrzynie z dnia 14 stycznia 2021 r.).

W dniu 25 kwietnia 2022 r. zawarto z firmą Nadzory i Projektowanie Dróg Łukasz Dziemiańczuk z siedzibą: 11-400 Kętrzyn, ul. Piastowska 7/35, umowę nr WAI.U.8.2022 na Pełnienie nadzoru inwestorskiego nad inwestycją pn. Przebudowa drogi powiatowej nr 1703N na odcinku od DW 590 do miejscowości Modgarby . *(protokół rozeznania rynku na pełnienie nadzoru inwestorskiego w załączeniu do dokumentacji kontrolnej).*

Zakres rzeczowy wynikający z wniosku o dofinansowanie.

Zakres rzeczowy do wykonania w danym okresie rozliczeniowym, zgodnie z harmonogramem rzeczowo – finansowym zadania wynikający z wniosku o dofinansowanie z 27.08.2021 r.:

- roboty przygotowawcze,
- roboty ziemne,
- podbudowy,
- nawierzchnie,
- roboty wykończeniowe,
- urządzenia bezpieczeństwa ruchu,
- tablica informacyjna,
- nadzór inwestorski.

Wykonany zakres rzeczowy potwierdzony w trakcie kontroli.

Wykonanie zakresu rzeczowego potwierdza dokumentacja fotograficzna stanowiąca załącznik do protokołu z oględzin przeprowadzonych w dniu 12.05.2023 r. na miejscu realizacji zadania, która również potwierdziła wywiązanie się Beneficjenta z obowiązku zainstalowania tablicy informacyjnej wskazującej o realizacji zadania z udziałem środków Funduszu.

Beneficjent, zgodnie z zapisami umowy o dofinansowanie (§ 6 ust. 1, punkt 7, 8, 9) zainstalował w miejscu realizacji inwestycji (na początku i na końcu drogi) tablice informacyjne zawierające nazwę funduszu, nazwę zadania, wartość całkowitą kosztów kwalifikowanych zadania oraz wysokość dofinansowania.
(protokół z oględzin w załączeniu do dokumentacji kontrolnej).

Termin realizacji zadania.

Termin realizacji zadania określono w umowie o dofinansowanie nr 28/2022/A/172/35 z dnia 05.04.2022 r., aneks nr 1 z dnia 28.06.2022 r., na dzień 17.12.2022 r.

Teren budowy przekazano Protokołem zdawczo-odbiorczym przekazania placu budowy z dnia 20.05.2022 r.

- Protokołem częściowego odbioru wykonanych robót– Zestawienie wartości wykonanych robót z dnia 17.05.2022 r., Zamawiający odebrał roboty na kwotę 3 306 22,78 zł brutto.

W dniu 29.07.2022 r. Wykonawca pismem o numerze referencyjnym PBDiM Sp. z o.o./OWM/87/2022 zgłosił zakończenie robót będących przedmiotem umowy nr WAI.U.12.2022 z dn. 17.05.2022 r. z prośbą o wyznaczenie terminu odbioru.

- Protokołem odbioru końcowego z dnia 10.08.2022 r. – w sprawie zadania inwestycyjnego dotyczącego: Przebudowy drogi powiatowej nr 1703N na odcinku od DW 590 do miejscowości Modgarby, wykonanego na podstawie umowy nr WAI.U.12.2022 z dnia 17.05.2022 r., Zamawiający dokonał ostatecznego odbioru robót budowlanych o wartości całkowitej 4 886 344,74 zł brutto.

Wobec powyższego stwierdza się, że zadanie zostało wykonane w zaplanowanym terminie zarówno pod względem rzeczowym jak również finansowym.

Ostania płatność została dokonana 30.08.2022 r., bankowy wydruk z dnia 07.09.2022 r. dotyczy faktury nr 09/2022 z dnia 18.08.2022 r.

II. Rozliczenie finansowe realizacji zadania

| L.p | Nr faktury /rachunku | Dokument stanowiący podstawę opłacenia faktury/ rachunku | Wartość całkowita brutto faktury/ rachunku | Wartość kosztów kwalifikowanych | Wartość dofinansowania | Wartość środków własnych | Wartość kosztów w nie kwalifikowanych | Data zapłaty |
|-------|----------------------|--|--|---------------------------------|------------------------|--------------------------|---------------------------------------|---------------|
| 1 | SPP/FVP/0212/22 | Protokół częściowy odbioru robót z dnia 17.05.2022 r. | 3306222,78 | 3306222,78 | 1653111,39 | 1653111,39 | 0,00 | 12.07.2022 r. |
| 2 | SPP/FVP/0292/22 | Protokół odbioru końcowego z dnia 10.08.2022 r. | 1580121,96 | 1580121,96 | 1278695,45 | 301426,51 | 0,00 | 12.08.2022 r. |
| 3 | 9/2022 | Umowa nr WAI.U.8.2022 | 10500,00 | 10500,00 | 6300,00 | 4200,00 | 0,00 | 30.08.2022 r. |
| Razem | - | - | 4 896 844,74 | 4 896 844,74 | 2938106,84 | 2938106,84 | 0,00 | - |

Przedstawione przez Beneficjenta w/w faktury zawierały adnotacje wymagane zapisami umowy o dofinansowanie (§ 4 ust. ust. 1 pkt 2 i 3).

W dniu 27.09.2022 r. wystawiono dokument OT – 2/2022 (FDS) (przyjęcie środka trwałego) o wartości 4 946 044,74 zł. W wartości OT zawarto koszt sporządzenia dokumentacji projektowej – 49 200,00 zł, która stanowi wydatek niekwalifikowany (dotyczy roku 2021).
(kopia dokumentu w załączeniu do dokumentacji kontrolnej).

Firma Kętrzyńskie Biuro Geodezji i Klasyfikacji Gruntów S.C. Damian Bilda & Agnieszka Bilda wykonała prace geodezyjne powykonawcze, których wyniki zawarto w operacie technicznym wpisanym do ewidencji materiałów państwowego zasobu geodezyjnego i kartograficznego w Starostwie Powiatowym w Kętrzynie pod nr: P.2808.2022.660.

Kontrola finansowa zadania

1. Źródła finansowania zadania wg umowy z Wojewodą nr 28/2022/A/172/35 z dnia 05.04.2022 r., aneks nr 1 z dnia 28.06.2022 r.,

| | | |
|------------------------------|---------------------|----|
| Środki własne | 1 958 737,90 | zł |
| Dofinansowanie z RFRD | 2 938 106,84 | zł |
| Razem | 4 896 844,74 | zł |

2. Faktyczne źródła finansowania wynikające z dokumentów finansowych.

| | | |
|------------------------------|---------------------|----|
| Środki własne | 1 958 737,90 | zł |
| Dofinansowanie z RFRD | 2 938 106,84 | zł |
| Razem | 4 896 844,74 | zł |

3. Zweryfikowane finansowanie projektu po przeprowadzonej kontroli na miejscu realizacji.

| | | |
|------------------------------|---------------------|--|
| Środki własne | 1 958 737,90 | |
| Dofinansowanie z RFRD | 2 938 106,84 | |
| Razem | 4 896 844,74 | |

4. Różnice między planowanym a faktycznie wykonanym zakresem finansowym realizacji zadania.

Nie stwierdza się różnic pomiędzy planowanym a faktycznie wykonanym zakresem finansowym zrealizowanego zadania.

Beneficjent w dniu 13.10.2022 r. (data stempla pocztowego) dokonał rozliczenia dofinansowania w zakresie rzeczowym i finansowym zadania realizowanego w ramach Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg, zachowując obowiązujący termin - 60 dni od dnia dokonania ostatniej płatności dotyczącej zadania (art. 28 ust.6 ustawy z dnia 23 października 2018 r. o Rządowym Funduszu Rozwoju Dróg). Potwierdzono datę dokonania ostatniej płatności przez Beneficjenta - 30.08.2022 r.

Uwagi i wnioski zespołu przeprowadzającego kontrolę

1. Kontrola przedłożonych przez Beneficjenta dokumentów oraz oględziny na miejscu potwierdziły prawidłowość przygotowania i realizacji inwestycji drogowej w świetle przepisów ustawy z dnia 23 października 2018 r. o Rządowym Funduszu Rozwoju Dróg.
2. Stwierdza się, że inwestycja została zrealizowana a dofinansowanie udzielone z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg zostało wykorzystane prawidłowo pod względem zgodności z przeznaczeniem oraz wysokości wykorzystanego dofinansowania, a stopniem realizacji zadania, na które udzielono dofinansowania.
3. Kontrola potwierdziła terminowość realizacji zadania.
4. Beneficjent osiągnął zamierzone cele tj.: poprawę połączeń dróg lokalnych z drogami publicznymi wyższej kategorii mających wpływ na tworzenie spójnej, funkcjonalnej i efektywnej sieci dróg publicznych na obszarze miejscowości Modgarby i Krymławki, zapewnienie mieszkańcom łatwiejszego dostępu do instytucji publicznych, ośrodków gospodarczych, atrakcji turystycznych i miejsc kultu religijnego, poprawę funkcjonowania transportu zbiorowego oraz służb ratowniczych.

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