

Olsztyn, 19 grudnia 2019 r.

IGR-XII.805.2.3.2019

**Pani
Irena Wołosiuk
Burmistrz Sępopola**

Stosownie do art. 46 oraz 47 ustawy z dnia 15 lipca 2011 r. o kontroli w administracji rządowej (Dz. U. 2011 r. Nr 185, poz. 1092), w związku z § 8 i § 9 umowy nr 7/66/WLID/18 z dnia 03.07.2018 r. o dofinansowanie dotacją celową z budżetu państwa zadania pn. „Przebudowa ul. Korszyńskiej (dz. 3-28), ul. Mostowej (dz. 2-103, dz. 2-46/15), ul. Kościuszki (dz. 2-47/2, 2-46/18), ul. Moniuszki (dz. 2-53/1, dz. 2-53/2), plac Kopernika (dz. 2-48/1), ul. 11 Listopada (dz. 2-97/2, dz. 2-99)”, zrealizowanego w ramach programu pn. *Rządowy Program na rzecz Rozwoju oraz Konkurencyjności Regionów poprzez Wsparcie Lokalnej Infrastruktury Drogowej*, przekazuję Pani Wystąpienie pokontrolne.

Wystąpienie pokontrolne

Kontrolę przeprowadzono w Urzędzie Miejskim w Sępopolu, ul. 11 Listopada 7, 11-210 Sępopol, w zakresie realizacji zadania Beneficjenta – Gminy Sępopol.

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

Irena Wołosiuk – Burmistrz Sępopola
Alicja Szulżycka – Skarbnik Gminy Sępopol

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

- Jolanta Warzycka, starszy inspektor wojewódzki w Wydziale Infrastruktury, Geodezji i Rolnictwa Warmińsko-Mazurskiego Urzędu Wojewódzkiego w Olsztynie, legitymacja służbowa nr 16/2017 wydana przez Dyrektora Generalnego Warmińsko - Mazurskiego Urzędu Wojewódzkiego w Olsztynie – przewodnicząca zespołu kontrolnego, na podstawie pisemnego imiennego upoważnienia do kontroli nr FK-IV.0030.1082.2019 z dnia 12.11.2019 r. wydanego przez Wojewodę Warmińsko-Mazurskiego.
- Bożena Lewczuk, starszy inspektor wojewódzki w Wydziale Infrastruktury, Geodezji i Rolnictwa Warmińsko-Mazurskiego Urzędu Wojewódzkiego w Olsztynie, legitymacja służbowa nr 17/2017 wydana przez Dyrektora Generalnego Warmińsko - Mazurskiego Urzędu Wojewódzkiego w Olsztynie – członek zespołu kontrolnego, na podstawie pisemnego imiennego upoważnienia do kontroli nr FK-IV.0030.1081.2019 z dnia 12.11.2019 r. wydanego przez Wojewodę Warmińsko-Mazurskiego.

Termin kontroli: 14.11.2019 r.

Kontrola została odnotowana w książce kontroli Urzędu Gminy Sępopol pod pozycją 6/2019.

Zakres kontroli:

- przedmiot kontroli: rzeczowa i finansowa realizacja zadania pn. „Przebudowa ul. Korszyńskiej (dz. 3-28), ul. Mostowej (dz. 2-103, dz. 2-46/15), ul. Kościuszki (dz. 2-47/2, 2-46/18), ul. Moniuszki (dz. 2-53/1, dz. 2-53/2), plac Kopernika (dz. 2-48/1), ul. 11 Listopada (dz. 2-97/2, dz. 2-99)”
- okres objęty kontrolą : rok 2018

Kontrolę przeprowadzono na podstawie art. 44 ustawy z 23 października 2018 r. o Funduszu Dróg Samorządowych (Dz.U. z 2018 r. poz. 2161, 2383) i art. 175 ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. 2017 r., poz. 2077 z późn. zm.) oraz § 8 i § 9 umowy o dofinansowanie Nr 7/66/WLID/18 z dnia 03.07.2018 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., ul. Olsztyńska 12, 11-100 Lidzbark Warmiński	Umowa nr 54/2018 z dnia 18.07.2018 r., na realizację zadania pn. „Przebudowa ul. Korszyńskiej (dz. 3-28), ul. Mostowej (dz. 2-103, dz. 2-46/15), ul. Kościuszki (dz. 2-47/2, 2-46/18), ul. Moniuszki (dz. 2-53/1, dz. 2-53/2), plac Kopernika (dz. 2-48/1), ul. 11 Listopada (dz. 2-97/2, dz. 2-99)” Wartość umowy: 3 820 402,96 zł brutto	Wg umowy: rozpoczęcie: 18.07.2018 zakończenie: 20.11.2018 r. Aneks nr 1/2018 do umowy: zakończenie: 05.12.2018 r.	Dziennik Budowy Nr 2/2018 wydany dnia 19.07.2018 r. rozpoczęcie: 23.07.2018 zakończenie: 05.12.2018 r. (ostatni wpis) Dziennik Budowy Nr 3/2018 wydany dnia 19.07.2018 r. rozpoczęcie: 23.07.2018 zakończenie: 05.12.2018 r. (ostatni wpis)	Zgłoszenie Nr AB. 8743.127.2018. AH z dnia 13.04.2018 r.

Teren budowy przekazano Protokołem przekazania terenu i placu budowy dnia 19.07.2018 r.

II. Sposób wyłonienia wykonawców

Umowa nr 54/2018 z dnia 18.07.2018 r., zawarta z Przedsiębiorstwem Robót Drogowych Sp. z o.o., ul. Olsztyńska 12, 11-100 Lidzbark Warmiński, na realizację zadania pn. „Przebudowa ul. Korszyńskiej (dz. 3-28), ul. Mostowej (dz. 2-103, dz. 2-46/15), ul. Kościuszki (dz. 2-47/2, 2-46/18), ul. Moniuszki (dz. 2-53/1, dz. 2-53/2), plac Kopernika (dz. 2-48/1), ul. 11 Listopada (dz. 2-97/2, dz. 2-99)”. (wartość robót według umowy: 3 820 402,96 zł brutto). Aneks nr 1/2018 z dnia 19.11.2018 r., zmieniający termin zakończenia robót na 05.12.2018 r.

Postępowanie przeprowadzono w trybie przetargu nieograniczonego. Beneficjent przedłożył oryginały dokumentów przetargowych, w tym między innymi:

- Ogłoszenie o zamówieniu, opublikowane w Biuletynie Zamówień Publicznych dnia 15.06.2018 r., nr ogłoszenia 574225-N-2018, Ogłoszenie o zmianie ogłoszenia 500151669-N-2018 z dnia 02.07.2018 r.
- Protokół postępowania o udzielenie zamówienia w trybie przetargu nieograniczonego z 11.07.2018 r., oznaczenie sprawy Or.III.271.1.7.2018 (druk ZP-PN)
- Ogłoszenie o udzieleniu zamówienia nr 500168906-N-2018 z 18.07.2018 r.

Do upływu terminu składania ofert wpłynęły dwie oferty.

Brak wykluczenia spośród wykonawców, nie odrzucono żadnej oferty.

Wyboru dokonano spośród dwóch ofert spełniających warunki

Kryteria oceny: cena, okres gwarancji

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. 2017 r., poz. 2077, z późn. zm.).

III. Kontrola zakresu rzeczowego

1. Data rozpoczęcia i zakończenia

Protokół końcowego odbioru robót z dnia 12.12.2018 r. „Przebudowa ul. Korszyńskiej (dz. 3-28), ul. Mostowej (dz. 2-103, dz. 2-46/15), ul. Kościuszki (dz. 2-47/2, 2-46/18), ul. Moniuszki (dz. 2-53/1, dz. 2-53/2), plac Kopernika (dz. 2-48/1), ul. 11 Listopada (dz. 2-97/2, dz. 2-99)”. Komisja przyjęła roboty w całości od wykonawcy.

Roboty do odbioru zgłoszono pismem Nr T/267/2018 (data wpływu 05.12.2018 r.)

Wartość odebranych robót 3 820 402,96 zł brutto.

2. Rozliczenie realizacji zadania

Termin realizacji (zakończenia) zadania:

- według wniosku o dofinansowanie – 30.11.2018 r.

- według umowy z wykonawcą: 20.11.2018 r.

Weryfikacja dokumentów potwierdziła dokonanie ostatniej płatności przez beneficjenta dnia 27.12.2018 r.

3. Zakres rzeczowy do wykonania w danym okresie rozliczeniowym na podstawie Wniosku o dofinansowanie z WLID

1) zgodnie z harmonogramem rzeczowo – finansowym zadania

- roboty przygotowawcze
- roboty ziemne,
- odwodnienie korpusu, podbudowy,
- nawierzchnie,
- roboty wykończeniowe,
- chodniki i elementy ulic (nawierzchnia chodników i zjazdów z kostki brukowej),
- roboty wykończeniowe związane z sieciami branżowymi,
- projekt budowlany,
- inspektor nadzoru,
- nadzór archeologiczny.

2) zgodnie z tabelą Elementy i wskaźniki

- długość przebudowanych lub wyremontowanych dróg gminnych i powiatowych (km) 1,463
- powierzchnia terenów inwestycyjnych o lepszej dostępności (dojazd) dzięki realizacji projektu (ha) 22,15
- długość powstałych ciągów pieszych i pieszo-rowerowych (km) 1,013

Informacja o stanie realizacji wskaźników po zakończeniu zadania z dnia 21.01.2019 r.

4. Wykonany zakres rzeczowy potwierdzony w trakcie kontroli

W trakcie kontroli dokonano oględzin na miejscu realizacji zadania, długość przebudowanej drogi wyniosła 1 463 mb.

Wykonanie elementów zadania 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 jest zgodny z treścią wniosku o dofinansowanie.

6. Daty częściowego lub końcowego protokołu odbioru robót

Protokół końcowego odbioru robót z dnia 12.12.2018 r. „Przebudowa ul. Korszyńskiej (dz. 3-28), ul. Mostowej (dz. 2-103, dz. 2-46/15), ul. Kościuszki (dz. 2-47/2, 2-46/18), ul. Moniuszki (dz. 2-53/1, dz. 2-53/2), plac Kopernika (dz. 2-48/1), ul. 11 Listopada (dz. 2-97/2, dz. 2-99)”. Komisja przyjęła roboty w całości od wykonawcy.

Faktura Nr 03/12/18 z dnia 12.12.2018 r. – wartość robót netto: 3 106 018,67 zł, brutto: **3 820 402,96 zł.**

Faktura Nr 10/12/18 z dnia 12.12.2018 r. – wartość robót netto: 12 000,00 zł, brutto: **14 760,00 zł** (pełnienie funkcji Inspektora Nadzoru)

Faktura Nr 7/12/18 z dnia 27.04.2018 r. – wartość brutto: **6 000,00 zł** (dokumentacja techniczna)

7. Aktualny stan inwestycji

Wykonawca pismem nr spr. T/267/2018 poinformował o zakończeniu robót i gotowości do odbioru końcowego zadania.

Protokół końcowego odbioru robót z dnia 12.12.2018 r. „Przebudowa ul. Korszyńskiej (dz. 3-28), ul. Mostowej (dz. 2-103, dz. 2-46/15), ul. Kościuszki (dz. 2-47/2, 2-46/18), ul. Moniuszki (dz. 2-53/1, dz. 2-53/2), plac Kopernika (dz. 2-48/1), ul. 11 Listopada (dz. 2-97/2, dz. 2-99)”. Komisja przyjęła roboty w całości od wykonawcy.

W załączeniu Protokół odbioru terenu i placu budowy po zakończeniu robót z dnia 12.12.2018 r.

Przyjęcie środka trwałego

Dokumenty OT nr 44/2018, 45/2018, 46/2018, 47/2018, 48/2018 z dnia 31.12.2018 r., wartość 2 074 356,81 zł

Dokumenty MO (Modernizacja środka trwałego) nr 22/2018, 23/2018 z dnia 31.12.2018 r., wartość 1 767 141,94 zł

W dokumentach OT i MO ujęto do rozliczenia koszty nie objęte dofinansowaniem w wysokości 335,79 zł. Zestawienie wszystkich kosztów zawiera Oświadczenie załączone do dokumentacji kontrolnej.

Dokumentacja geodezyjna.

Inwentaryzacja geodezyjna powykonawcza sporządzona i przekazana do państwowego zasobu geodezyjnego i kartograficznego w dniu 27.08.2018 r. zaewidencjonowana pod nr P.2817.2018.750 w Starostwie Powiatowym w Bartoszycach.

(kopie map w załączeniu do dokumentacji kontrolnej).

IV. Kontrola finansowa zadania

1. Źródła finansowania zadania wg umowy z Wojewodą nr 7/66/WLID/18 z dnia 03.07.2018 r.

Środki własne	768 232,60	zł
Środki inne	0,00	zł
Dotacja z budżetu państwa	3 072 930,36	zł
Razem	3 841 162,96	zł

2. Faktyczne źródła finansowania w złożonych wnioskach o wypłatę dotacji

Środki własne	768 232,60	zł
Środki inne	0,00	zł
Dotacja z budżetu państwa	3 072 930,36	zł
Razem	3 841 162,96	zł

3. Zweryfikowane finansowanie projektu po przeprowadzonej kontroli na miejscu realizacji

Środki własne	768 232,60	zł
Środki inne	0,00	zł
Dotacja z budżetu państwa	3 072 930,36	zł
Razem	3 841 162,96	zł

Kwota dotacji według umowy o dofinansowanie 3 072 930,36 zł
wypłacona: **3 072 930,36 zł**.

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

Do ustaleń kontroli nie wniesiono zastrzeżeń.

V. Uwagi i wnioski zespołu przeprowadzającego kontrolę

1. Potwierdzono zgodność dokumentów finansowych tj.: faktur wymienionych w pkt III.6. niniejszego wystąpienia 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 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 § 8 ust. i § 9 umowy nr 7/66/WLID/18z dnia 03.07.2018 r. o dofinansowanie dotacją celową z budżetu państwa zadania pn. „Przebudowa ul. Korszyńskiej (dz. 3-28), ul. Mostowej (dz. 2-103, dz. 2-46/15), ul. Kościuszki (dz. 2-47/2, 2-46/18), ul. Moniuszki (dz. 2-53/1, dz. 2-53/2), plac Kopernika (dz. 2-48/1), ul. 11 Listopada (dz. 2-97/2, dz. 2-99)”, kierownikowi jednostki kontrolowanej od wystąpienia pokontrolnego nie przysługują środki odwoławcze.

WOJEWODA
WARMIŃSKO-MAZURSKI
Artur Chojęcki

DYREKTOR
Wydziału Infrastruktury, Geodezji
i Rolnictwa

Zbigniew Pazerski

STARSZY INSPEKTOR
WOJEWÓDZKI

Jolanta Warzycka

