



Olsztyn, 22 grudnia 2022 r.

WIN – VI.805.2.196.2020

**Pani Barbara Kuźmicka – Rogala**  
**Starosta Mrągowski**

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/A/4/45 z dnia 19.05.2021 r. o dofinansowanie ze środków Funduszu zadania pn.: „Przebudowa ciągu komunikacyjnego Mrągowo – Zyndaki – Burszewo – granica powiatu, odcinek drogi powiatowej nr 1509N od km 3+300 do km 5+500”, zrealizowanego w ramach Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg zadań powiatowych i gminnych w województwie warmińsko - mazurskim, kontrolę przeprowadzono w Starostwie Powiatowym w Mrągowie, z siedzibą w Mrągowie przy ul. Królewieckiej 60 A, 11-700 Mrągowo oraz w Zarządzie Dróg Powiatowych, z siedzibą w Mrągowie przy ul. Nowogródzkiej 1, 11-700 Mrągowo , w zakresie realizacji wyżej wymienionego zadania Beneficjenta – Powiatu Mrągowskiego.

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

- Barbara Kuźmicka – Rogala – Starosta Mrągowski,
- Sławomir Prusaczyk – Wicestarosta Mrągowski,
- Julita Koczkodon - Skarbnik Powiatu.

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

- Ewelina Szostek – starszy inspektor wojewódzki w Wydziale Infrastruktury i Nieruchomości Warmińsko-Mazurskiego Urzędu Wojewódzkiego w Olsztynie, legitymacja służbowa nr 32/2022, wydana przez Dyrektora Generalnego Warmińsko - Mazurskiego Urzędu Wojewódzkiego w Olsztynie – przewodnicząca zespołu kontrolnego, na podstawie pisemnego imiennego upoważnienia do kontroli nr FK-IV.0030.886.2022 z 27.10.2022 r. wydanego przez Wojewodę Warmińsko-Mazurskiego.

- Bożena Lewczuk - starszy inspektor wojewódzki w Wydziale Infrastruktury i Nieruchomości Warmińsko-Mazurskiego Urzędu Wojewódzkiego w Olsztynie, legitymacja służbowa nr 38/2017, wydana przez Dyrektora Generalnego Warmińsko - Mazurskiego Urzędu Wojewódzkiego w Olsztynie – członek zespołu kontrolnego, na podstawie pisemnego imiennego upoważnienia do kontroli nr FK-IV.0030.887.2022 z 27.10.2022 r. wydanego przez Wojewodę Warmińsko-Mazurskiego

Termin kontroli: **08.11.2022 r.**

Kontrola została odnotowana w książce kontroli w Starostwie Powiatowym w Mrągowie pod pozycją nr 2 w roku 2022.

Zakres kontroli:

- przedmiot kontroli: rzeczowa i finansowa realizacja zadania pn.: „Przebudowa ciągu komunikacyjnego Mrągowo – Zyndaki – Burszewo – granica powiatu, odcinek drogi powiatowej nr 1509N od km 3+300 do km 5+500”,
- 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/A/4/45 z dnia 19.05.2021 r. (Aneks nr 1 z dnia 20.08.2021 r. i Aneks nr 2 z dnia 26.05.2022 r.).

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

Nazwa wykonawcy	Nr i data zawarcia umowy z wykonawcą	Termin realizacji zadania wg umowy z wykonawcą	Termin rozpoczęcia zadania wg Dziennika Budowy	Data zgłoszenia
„STRABAG” spółka z ograniczoną odpowiedzialnością 05-800 Pruszków ul. Parzniewska 10	Umowa nr 13/2021 z 26.07.2021 Wartość robót wg umowy: 2 330 054,58 zł brutto.	Wg umowy: – rozpoczęcie 26.07.2021 r. – zakończenie do 31.05.2022 r. (10 miesięcy od dnia zawarcia umowy)	Dziennik budowy nr 313/2013 wydany 04.10.2016 r. (tom II – dot. odcinka kontrolowanego) - rozpoczęcie : 26.07.2021 r. - zakończenie 26.05.2022 r.	Pozwolenie na budowę nr 31/2010/Sor z dnia 15.11.2010 r. wydane przez Starostę Mrągowskiego

Teren budowy przekazano protokołem w dniu 26.07.2021 r.

## II. Sposób wyłonienia wykonawców

Umowa nr 13/2021 z 26.07.2021 r., zawarta z „STRABAG” spółką z ograniczoną odpowiedzialnością, 05-800 Pruszków, ul. Parzniewska 10, za cenę 2 330 054,58 zł brutto, na wykonanie robót budowlanych w ramach realizacji zamówienia: „Przebudowa ciągu komunikacyjnego Mrągowo – Zyndaki – Burszewo – granica powiatu, odcinek drogi powiatowej nr 1509N od km 3+300 do km 5+500”.

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: „STRABAG” spółka z ograniczoną odpowiedzialnością. Do upływu terminu składania ofert wpłynęło 5 ofert. Nie odrzucono żadnej oferty. Wyboru dokonano spośród 5 ofert spełniających warunki, które zostały określone w SWZ. Kryteria oceny najkorzystniejszej oferty: ilość punktów uzyskanych w kryteriach: cena – max 60%, oraz okres gwarancji na wykonane roboty budowlane – max 40%.

Beneficjent przedłożył oryginały dokumentów przetargowych, m.in.:

- Ogłoszenie o zamówieniu zamieszczone w Biuletynie Zamówień Publicznych dnia 15.06.2021 r. pod nr 2021/BZP 00083218/01;
- Protokół z postępowania w trybie podstawowym (Druk ZP-TP), sporządzony dnia 12.08.2021 r., oznaczenie sprawy S6.261.1.1.2021.AZ;
- Ogłoszenie o wyniku postępowania nr 2021/BZP 00146559/01 z dnia 12.08.2021 r.;
- Ogłoszenie o wykonaniu umowy nr 2022/BZP 00222621/01 z dnia 24.06.2022 r.

W związku z powyższym stwierdza się, że umowa o dofinansowanie 28/2021/A/4/45 z dnia 19.05.2021 r. 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.).

Inspektora nadzoru nad realizacją zadania pn. „Przebudowa ciągu komunikacyjnego Mrągowo – Zyndaki – Burszewo – granica powiatu, odcinek drogi powiatowej nr 1509N od km 3+300 do km 5+500” wybrano na podstawie przeprowadzonego rozeznania rynku zgodnie z Zarządzeniem nr 6/2021 Dyrektora Powiatowego Zarządu Dróg w Mrągowie z dnia 18.02.2021 r. w sprawie wprowadzenia regulaminu udzielania zamówień publicznych, których wartość nie przekracza kwoty 130 000 złotych netto.

Zaproszenia do składania ofert zamieszczono na stronie internetowej Zamawiającego pzd.powiat.mragowo.pl pod numerem S6.261.2.1.2021.AZ oraz w formie elektronicznej wysłano do trzech wykonawców. Otrzymano 5 ofert. Do oceny ofert Zamawiający zastosował kryterium – cena 100%. Najkorzystniejsza oferta została złożona przez firmę VARIA Mariusz Iwanowicz, Różnowo 66L, 11-001 Dywity. Wartość brutto złożonej oferty: 15 990,00 zł.

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

#### Rozpoczęcie:

- Protokół przekazania terenu budowy dla wykonawcy robót spisany w dniu 26.07.2021 r. w sprawie przekazania terenu robót i placu budowy dla wykonania robót.

#### Zakończenie:

- Protokół ostatecznego odbioru robót dla zadania *Przebudowa ciągu komunikacyjnego Mrągowo – Zyndaki – Burszewo – granica powiatu, odcinek drogi powiatowej nr 1509N od km 3+300 do km 5+500* – spisany w dniu 03.06.2022 r. Komisja odbierająca roboty w wyniku przedłożonej dokumentacji i oględzin wykazanych robót, stwierdziła zgodność wykonanych robót z umową nr 13/2021 z dnia 26.07.2021 r., z pozwoleniem na budowę, projektem budowlanym, dziennikiem budowy i rozliczeniem ostatecznym. W protokole nie wniesiono uwag. Roboty uznano za zakończone i odebrane. Wartość całkowita odebranych robót wyniosła brutto 2 330 054,58 zł.

#### Terminy realizacji zgodnie z umową z wykonawcą 13/2021 z 26.07.2021 r.:

- rozpoczęcie robót: 26.07.2021 r – dzień przekazania terenu budowy

- zakończenie: 26.05.2022 r. (10 m-cy od dnia zawarcia umowy)

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

- przygotowanie dokumentacji technicznej, wykonanie tablicy informacyjnej;
- roboty przygotowawcze;
- odwodnienie;
- jezdnie;
- zjazdy z asfaltobetonu;
- zatoki autobusowe z kostki "POLBRUK";
- roboty wykończeniowe;
- nadzór inwestorski;
- tablice informacyjne.

Wykonany zakres rzeczowy potwierdzony w trakcie kontroli.

W trakcie kontroli dokonano oględzin na miejscu realizacji zadania. Potwierdzono wykonanie zakładanej przebudowy drogi powiatowej.

Ponadto zweryfikowano wykonanie następujących elementów:

- przystanek komunikacyjny wyposażony w peron,
- pobocze,
- odwodnienie za pomocą rowów.

Wykonanie powyższych elementów potwierdza dokumentacja fotograficzna stanowiąca załącznik do protokołu z oględzin w miejscu realizacji zadania pn.: *Przebudowa ciągu komunikacyjnego Mrągowo – Zyndaki – Burszewo – granica powiatu, odcinek drogi powiatowej nr 1509N od km 3+300 do km 5+500*, spisanego dnia 08.11.2022 w Mrągowie, w obecności pracowników Zarządu Dróg Powiatowych w Mrągowie.

Termin realizacji zadania.

Inwestycja przyjęta Protokołem odbioru ostatecznego robót z dnia 03.06.2022 r. Komisja odbierająca roboty w wyniku przedłożonej dokumentacji i oględzin wykazanych robót, stwierdziła zgodność wykonanych robót z umową nr 13/2021 z dnia 26.07.2021 r., z pozwoleniem na budowę, projektem budowlanym, dziennikiem budowy i rozliczeniem ostatecznym. W protokole nie wniesiono uwag.

## Dokument OT

Dnia 29.07.2022 r. wystawiono dokumenty przyjęcia środka trwałego tj. OT- 8/2022 na wartość nabycia w kwocie 2 347 120,58 zł. Kwota ta jest tożsama z całkowitą wartością zadania określoną w umowie nr 28/2021/A/4/45 z dnia 19.05.2021 r. o dofinansowanie zadania. 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/A/4/45 z dnia 19.05.2021 r. zainstalował tablice informacyjne przy przebudowanej drodze powiatowej- na początku i na końcu odcinka. Zastosowane tablice zawierają 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/A/4/45 z dnia 19.05.2021 r. (Aneks nr 1 z dnia 20.08.2021 r. i Aneks nr 2 z dnia 26.05.2022 r.) w zakresie wydatków kwalifikowanych.

<b>Środki własne</b>	469 424,12	zł
<b>Dofinansowanie</b>	1 877 696,46	zł
<b>Razem</b>	2 347 120,58	zł

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

<b>Środki własne</b>	469 424,12	zł
<b>Dofinansowanie</b>	1 877 696,46	zł
<b>Razem</b>	2 347 120,58	zł

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

<b>Środki własne</b>	469 424,12	zł
<b>Dofinansowanie</b>	1 877 696,46	zł
<b>Razem</b>	2 347 120,58	zł

Kwota dofinansowania według umowy o dofinansowanie i aneksów - 1 877 696,46 zł, wypłacona **1 877 696,46 zł**. Dofinansowanie zostało wypłacone w całości przelewem dnia 28.10.2021 r. Ostatnią płatność wykonano dnia 14.07.2022 r. Rozliczenie dofinansowania zadania ze środków RFRD do niniejszego zadania przedłożono dnia 05.09.2022 r., a więc zgodnie z terminem przewidzianym § 3 ust.2 umowy o dofinansowanie nr 28/2021/A/4/45, tj. 60 dni, od dnia w którym dokonana została ostatnia płatność.

#### **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;
  - 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*