

Olsztyn, 31.07. 2019 r.

IGR-XII.805.1.20.2019

Pan
Marek Żyliński
Burmistrz Zalewa

Stosownie do art. 46 oraz 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 i § 10 umowy nr 21/94/PRGiPID/18 z 12.06.2018 r. o dofinansowanie dotacją celową z budżetu państwa zadania pn.: „Przebudowa drogi gminnej w miejscowości Jerzwałd”, zrealizowanego w ramach programu wieloletniego pn. *Program rozwoju gminnej i powiatowej infrastruktury drogowej na lata 2016-2019*, przekazuję Panu wystąpienie pokontrolne.

Wystąpienie pokontrolne

Kontrolę przeprowadzono w Urzędzie Miejskim w Zalewie, ul. Częstochowska 8, 14-230 Zalewo, w zakresie realizacji zadania Beneficjenta – Gminy Zalewo.

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

Burmistrz Zalewa – Marek Żyliński
Skarbnik Gminy – Alina Błazewicz.

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

- Violetta Gąsiorowska – 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 – przewodnicząca zespołu kontrolnego, na podstawie pisemnego imiennego upoważnienia do kontroli nr FK-IV.0030.574.2019 z 11.06.2019 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 16/2017, wydana przez Dyrektora Generalnego Warmińsko - Mazurskiego Urzędu Wojewódzkiego w Olsztynie – członek zespołu kontrolnego, na podstawie pisemnego imiennego upoważnienia do kontroli nr FK-IV.0030.573.2019 z 11.06.2019 r. wydanego przez Wojewodę Warmińsko-Mazurskiego.

Termin kontroli: **13 czerwca 2019 r.**

Kontrola została odnotowana w książce kontroli w Urzędzie Miejskim w Zalewie pod pozycją 2/2019.

Zakres kontroli:

- przedmiot kontroli: rzeczowa i finansowa realizacja zadania pn. „Przebudowa drogi gminnej w miejscowości Jerzwałd”,
- okres objęty kontrolą: rok 2018.

Kontrolę przeprowadzono na podstawie 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 § 9 i § 10 umowy Nr 21/94/PRGiPID/18 z 12.06.2018 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 zgłoszenia
Przedsiębiorstwo Usług Komunalnych Spółka z o.o., ul. 29 Stycznia 16, 14-230 Zalewo	Umowa nr 272.3.2018 z 07.05.2018 r., Wartość robót wg. umowy: 1 229 016,00 zł brutto.	Wg umowy: — rozpoczęcie dzień podpisania umowy 07.05.2018 r. — zakończenie 15.08.2018 r.	Brak wymogu prowadzenia Dziennika budowy roboczo prowadzony Dziennik budowy nr IK042.2.2018 RK/2018 z 9 maja 2018 r. — rozpoczęcie 07.05.2018 r. — zakończenie 15.08.2018 r.	Zgłoszenie budowy obiektów lub robót budowlanych nie wymagających pozwolenia na budowę z 13.09.2017 r. do Starostwa Powiatowego w Iławie

Teren budowy przekazano protokołem dla wykonawcy robót w dniu 09.05.2018 r.

II. Sposób wyłonienia wykonawców

Umowa nr 272.3.2018 z 10.05.2018 r. zawarta z Przedsiębiorstwem Usług Komunalnych Spółka z o.o., z siedzibą przy ul. 29 Stycznia 16, 14-230 Zalewo, na wykonanie zadania pod nazwą: „Przebudowa drogi gminnej w miejscowości Jerzwałd” (wartość robót według umowy: 1 229 016,00 zł brutto).

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

- ogłoszenie o zamówieniu, opublikowane w Biuletynie Zamówień Publicznych 09.03.2018 r., nr 529000-N-2018,
- protokół z postępowania o udzieleniu zamówienia z 08.05.2018 r., oznaczenie sprawy RL.271.2.2018.AG (druk ZP-PN),
- ogłoszenie o udzieleniu zamówienia nr 500099184-N-2018 z 08.05.2018 r.

Do upływu terminu składania ofert wpłynęły cztery oferty.

Brak wykluczenia spośród wykonawców, nie odrzucono żadnej oferty.

Wyboru dokonano spośród trzech ofert spełniających warunki, na podstawie kryteriów:

- cena - 60,
- okres gwarancji i rękojmi - 40.

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 przekazania terenu i placu budowy dla wykonawcy robót spisany w dniu 09.05.2018 r. w celu wykonania robót polegających na przebudowie drogi gminnej w miejscowości Jerzwałd.

- Wykonawca zgłosił do odbioru wykonanie zadania, pismem z 06.07.2018 r. Protokół odbioru końcowego robót sporządzony został 09.07.2018 r. Komisja odbierająca roboty dokonała oceny jakościowej i ilościowej na podstawie przedłożonych dokumentów, wykonanych pomiarów oraz oceny wizualnej. W odebranych robotach nie stwierdzono usterek – brak uwag. Wartość całkowita odebranych robót wyniosła brutto 1 229 016,00 zł.

- Terminy realizacji zgodnie z umową z wykonawcą
rozpoczęcie robót: 09.05.2018 r. (data przekazania placu budowy)
zakończenie: 06.07.2018 r.

- Terminy realizacji zgodnie protokołem odbioru
rozpoczęcie robót: 09.05.2018 r. (data przekazania placu budowy)
zakończenie: 06.07.2018 r. (zgłoszenie robót do odbioru przez wykonawcę).

2. Zakres rzeczowy do wykonania w danym okresie rozliczeniowym, zgodnie z harmonogramem rzeczowo – finansowym zadania (aktualizacja z: 11.05.2018 r.).

- 1) roboty ziemne, poszerzenia, korekty przebiegu drogi, wykonanie poboczy i rowów,
- 2) podbudowy,
- 3) nawierzchnie,
- 4) wykonanie chodnika i wjazdów,
- 5) oświetlenie przejść dla pieszych,
- 6) organizacja ruchu.

3. Wykonany zakres rzeczowy potwierdzony w trakcie kontroli.

W trakcie kontroli dokonano oględzin na miejscu realizacji zadania.

Zweryfikowano wykonanie następujących elementów przebudowanej drogi:

- nawierzchnia drogi,
- chodniki po lewej i prawej stronie drogi, usytuowane przy jezdni,
- pobocza gruntowe po obu stronach drogi,

- dwa przystanki komunikacyjne wyposażone w perony, przejścia dla pieszych z oznakowaniem interaktywnymi i z oświetleniem (lampy solarne).
- oznakowanie poziome i pionowe.

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 (odnieść się do wszystkich pozycji harmonogramu rzeczowo – finansowego zadania). Brak różnic.

5. Daty częściowego lub końcowego protokołu odbioru robót.

Protokół odbioru końcowego robót sporządzony 09.07.2018 r. Wartość odebranych robót wynosi 1 229 016,00 zł, faktura VAT nr 839/2018 z 09.07.2018 r. na kwotę brutto - 1 229 016,00 zł, przelew z rachunku z terminem dokonania operacji 24.07.2018 r. w wysokości - 1 229 016,00 zł

6. Aktualny stan inwestycji.

Termin realizacji zadania.

Wykonawca zgłosił 06.07.2018 r., pismem do odbioru końcowego wykonanie zadania. Inwestycja przyjęta Protokołem końcowym robót wymienionym w pkt. 5.

Dokumentacja geodezyjna.

Inwentaryzacja geodezyjna powykonawcza sporządzona i przekazana do państwowego zasobu geodezyjnego i kartograficznego w Starostwie Powiatowym w Hławie 06.07.2018 r. zarejestrowana pod nr KERG WGN.6640.1272.2018.

(Kopia w załączeniu do dokumentacji kontrolnej)

Dokument OT

Dnia 28.12.2018 r. wystawiono dokument przyjęcia środka trwałego OT nr 2/2018, na łączną kwotę 1 258 450,00 zł. W kwocie tej ujęto koszty w wysokości 29 434,00 zł poniesione ze środków własnych Gminy Zalewo związane z nadzorem inwestorskim zadania oraz opracowaniem dokumentacji projektowej.

(Informacja w załączniku do dokumentu OT będącym w dokumentacji kontrolnej)

IV. Kontrola finansowa zadania

1. Źródła finansowania zadania wg umowy z Wojewodą nr 21/94/PRGiPID/18 z 12.06.2018 r. w zakresie wydatków kwalifikowanych.

Środki własne	642 867,00	zł
Środki inne	-	zł
Dotacja z budżetu państwa	586 149,00	zł
Razem	1 229 016,00	zł

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

Środki własne	642 867,00	zł
Środki inne	-	zł
Dotacja z budżetu państwa	586 149,00	zł
Razem	1 229 016,00	zł

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

Środki własne	642 867,00	zł
Środki inne	-	zł
Dotacja z budżetu państwa	586 149,00	zł
Razem	1 229 016,00	zł

Kwota dotacji według umowy o dofinansowanie: 586 149,00 zł, wypłacona: **586 149,00 zł**.
Ostatnie płatności wykonano – 24.07.2018 r.

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

Brak różnic.

Do ustaleń kontroli nie wniesiono zastrzeżeń.

IV. Uwagi i wnioski zespołu przeprowadzającego kontrolę

1. Potwierdzono zgodność dokumentów finansowych tj.: faktury wymienionej jak wyżej (pkt III.5) 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 § 9 i § 10 umowy nr 21/94/PRGiPID/18 z 12.06.2018 r. o dofinansowanie dotacją celową z budżetu państwa zadania pn.: „Przebudowa drogi gminnej w miejscowości Jerzwałd”, kierownikowi jednostki kontrolowanej od wystąpienia pokontrolnego nie przysługują środki odwoławcze.

WOJEWODA
WARMIŃSKO-MAZURSKI

Artur Chojcecki

KIEROWNIK ODDZIAŁU
ROZWOJU REGIONALNEGO

Marcin Sikorski

STARSZY INSPEKTOR
WOJEWÓDZKI

Violetta Gąsiorowska
Violetta Gąsiorowska

DYREKTOR
Wydziału Inżynierstwa, Geodezji
i Rolnictwa

Zbigniew Pazerski
Zbigniew Pazerski