

Olsztyn, 10.08.2019 r.

IGR-XII.805.1.21.2019

Pan
Marek Jasudowicz
Wójt Gminy Giżycko

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 § 9 i § 10 umowy nr 24/24/PRGiPID/18 z 18.06.2018r. o dofinansowanie dotacją celową z budżetu państwa zadania pn.: „Przebudowa drogi gminnej nr 129039N – ul. Dębowej w miejscowości Gajewo w Gminie Giżycko”, przekazuję Panu wystąpienie pokontrolne.

Wystąpienie pokontrolne

Kontrolę przeprowadzono w Urzędzie Gminy w Giżycku, ul. Mickiewicza 33, 11-500 Giżycko, w zakresie realizacji zadania Beneficjenta – Gminy Giżycko.

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

Wójt Gminy Giżycko – Pan Marek Jasudowicz
Skarbnik Gminy – Pani Monika Dębek

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

- Marcin Sikorski – kierownik oddziału rozwoju regionalnego w Wydziale Infrastruktury, Geodezji i Rolnictwa Warmińsko-Mazurskiego Urzędu Wojewódzkiego w Olsztynie, legitymacja służbowa nr 37/2017, wydana przez Dyrektora Generalnego Warmińsko-Mazurskiego Urzędu Wojewódzkiego w Olsztynie – przewodniczący zespołu kontrolnego, na podstawie pisemnego imiennego upoważnienia do kontroli nr FK-IV.0030.605.2019 z 14.06.2019 r. wydanego przez Wojewodę Warmińsko-Mazurskiego.
- 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 – członek zespołu kontrolnego, na podstawie pisemnego imiennego upoważnienia do kontroli nr FK-IV.0030.606.2019 z 14.06.2019 r. wydanego przez Wojewodę Warmińsko-Mazurskiego.

Termin kontroli: **25 czerwca 2019 r.**

Kontrola została odnotowana w książce kontroli w Urzędzie Gminy w Giżycku pod pozycją 2 w 2019 r.

Zakres kontroli:

- przedmiot kontroli: rzeczowa i finansowa realizacja zadania pn. „Przebudowa drogi gminnej nr 129039N – ul. Dębowej w miejscowości Gajewo w Gminie Giżycko”.

— 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 24/24/PRGiPID/18 z dnia 18.06.2018r.

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	Data zgłoszenia
STRABAG Sp. z o.o. z siedzibą w Pruszkowie, ul. Parzniewska 10, 05- 800 Pruszków	Umowa nr RRG.272.1.2018 z 28.03.2018 r., Wartość robót wg. umowy: 1 860 318,74 zł brutto.	Wg umowy: – rozpoczęcie do 5 dni od daty podpisania umowy. – zakończenie 28.09.2018 r.	Zgłoszenie robót z 11.03.2016 r. do Starosty Giżyckiego

Teren budowy przekazano protokołem przekazania placu budowy wykonawcy robót w dniu 05.04..2018 r.

II. Sposób wyłonienia wykonawców

Umowa nr RRG.272.1.2018 z dnia 28.03.2018 r., zawarta z STRABAG Sp. z o.o. z siedzibą w Pruszkowie, ul. Parzniewska 10, 05-800 Pruszków, na realizację zamówienia pn. „Przebudowa drogi gminnej nr 129039N – ul. Dębowej w miejscowości Gajewo w Gminie Giżycko” (wartość robót według umowy: 1 860 318,74 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 z dnia 14.02.2018 r., nr 518415-N-2018,
- ogłoszenie o zmianie ogłoszenia, opublikowane w Biuletynie Zamówień Publicznych z dnia 27.02.2018 r., nr 500042100-N-2018
- protokół z postępowania o udzieleniu zamówienia z dnia 29.03.2018 r., oznaczenie sprawy RRG.271.1.2018 (druk ZP-PN),
- ogłoszenie o udzieleniu zamówienia nr 500069246-N-2018 z 29.03.2018 r.

Do upływu terminu składania ofert wpłynęły trzy oferty.

Brak wykluczenia spośród wykonawców, nie odrzucono żadnej z ofert.

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

- cena – 60,
- okres gwarancji – 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 05.04.2018 r.

Wykonawca zgłosił do odbioru wykonanie zadania, pismem z 28.09.2018 r. Komisja przyjęła roboty od wykonawcy protokołem odbioru końcowego robót z dnia 09.10.2018 r., stwierdzając że roboty zostały wykonane zgodnie z projektem, umową, zgłoszeniem robót, sztuką budowlaną. Roboty odebrano bez uwag co do jakości.

Terminy realizacji zgodnie z umową z wykonawcą:

- rozpoczęcie robót: do 5 dni od daty podpisania umowy,
- zakończenie: 28.09.2018 r.

2. Zakres rzeczowy do wykonania w danym okresie rozliczeniowym, zgodnie z harmonogramem rzeczowo-finansowym zadania (aktualizacja z 05.04.2018 r.)

- 1) roboty przygotowawcze,
- 2) roboty ziemne,
- 3) budowa kanalizacji deszczowej,
- 4) podbudowy,
- 5) nawierzchnie,
- 6) elementy ulic
- 7) prace wykończeniowe,
- 8) rowy i pobocza,
- 9) oznakowanie

3. Wykonany zakres rzeczowy potwierdzony w trakcie kontroli

W trakcie kontroli dokonano oględzin na miejscu realizacji zadania. Potwierdzono wykonanie zakładanego we wniosku o dofinansowanie zakresu robót.

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 09.10.2018 r. Komisja stwierdziła, że roboty objęte przedmiotem umowy RRG.272.1.2018 z dnia 28.03.2018 r. zostały zakończone.

Wartość odebranych robót wyniosła 1 860 318,74 zł, co odzwierciedlają poniżej przedstawione faktury:

- Nr 3991800050 z 09.10.2018r. na kwotę 1 860 318,74 zł, zapłacono przelewem w dniu 22.11.2018r.

6. Aktualny stan inwestycji

Termin realizacji zadania

Według wniosku o dofinansowanie (aktualizacja z 05.04.2018 r.), termin realizacji zadania określono na maj-wrzesień 2018 r.

Według umowy z wykonawcą :

- rozpoczęcie: do 5 dni od daty podpisania umowy,
- zakończenie: 28.09.2018 r.

Wykonawca zgłosił do odbioru wykonanie zadania pismem z 28.09.2018 r.

Dokumentacja geodezyjna.

Inwentaryzacja geodezyjna powykonawcza sporządzona z datą 24.09.2018 r. została wpisana do ewidencji materiałów państwowego zasobu geodezyjnego i kartograficznego prowadzonego przez Starostę Giżyckiego w dniu 03.10.2019 r. (*kopia map powykonawczych w załączeniu do dokumentacji kontrolnej*).

Dokument przyjęcia środka trwałego OT

Dnia 06.12.2018 r. wystawiono dokument – OT nr 111/2018 na wartość 1 998 084,34 zł, w tym koszty niekwalifikowalne nie objęte dofinansowaniem:

- nadzór inwestorski – 23 980,00 zł,
- dokumentacja projektowa – 60 909,60 zł,
- dokumentacja projektowa – 10 000,00 zł,
- roboty drogowe – 36 900,00 zł,
- roboty elektryczne – 5 976,00 zł.

IV. Kontrola finansowa zadania

1. Źródła finansowania zadania wg Umowy z Wojewodą nr 24/24/PRGiPID/18 z 18.06.2018r. w zakresie wydatków kwalifikowanych

Środki własne	930 159,74	zł
Środki inne	-	zł
Dotacja z budżetu państwa	930 159,00	zł
Razem	1 860 318,74	zł

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

Środki własne	930 159,74	zł
Środki inne	-	zł
Dotacja z budżetu państwa	930 159,00	zł
Razem	1 860 318,74	zł

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

Środki własne	930 159,74	zł
Środki inne	-	zł
Dotacja z budżetu państwa	930 159,00	zł
Razem	1 860 318,74	zł

Kwota dotacji według umowy o dofinansowanie: 930 159,00 zł, wypłacona: **930 159,00 zł**.
Ostatnie płatności wykonano 22.11.2018 r.

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

Nie stwierdza się różnic.

Do ustaleń kontroli nie wniesiono zastrzeżeń.

V. 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 24/24/PRGiPID/18 z 18.06.2018r.o dofinansowanie dotacją celową z budżetu państwa zadania pn. „Przebudowa drogi gminnej nr 129039N – ul. Dębowej w miejscowości Gajewo w Gminie Giżycko” kierownikowi jednostki kontrolowanej nie przysługują środki odwoławcze.

WOJEWODA
WARMIŃSKO-MAZURSKI
Artur Chojęcki

KIEROWNIK ODZIAŁU
ROZWOJU REGIONALNEGO

Marcin Sikorski

ZASTĘPCA DYREKTORA
Wydziału Infrastruktury, Geodezji
i Rolnictwa

Beata Faltynowska