

Olsztyn, 21 maja 2019 r.

IGR-XII.805.1.11.2019

Pan
Mirosław Dariusz Drzażdżewski
Starosta Giżycki

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 7/80/PRGiPID/18 z 28.06.2018 r. o dofinansowanie dotacją celową z budżetu państwa zadania pn.: „Przebudowa drogi powiatowej nr 1823N Giżycko-Kozuchy Wlk.-Kruklin-Sucholaski od km 0+920 do km 1+465 i od km 9+148 do km 9+597”, 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 Starostwie Powiatowym w Giżycku, Aleja 1 Maja 14, 11-500 Giżycko oraz w Zarządzie Dróg Powiatowych w Giżycku, ul. Węgorzewska 4, 11-500 Giżycko, w zakresie realizacji zadania Beneficjenta – Powiatu Giżyckiego.

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

Starosta Powiatu - Pan Mirosław Dariusz Drzażdżewski
Wicestarosta Powiatu - Pan Mateusz Sieroński
Skarbnik Powiatu - Pani Elżbieta Makar.

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.0030.293.2019 z 05.04.2019 r. wydanego przez Wojewodę Warmińsko-Mazurskiego.
- 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 – członek zespołu kontrolnego, na podstawie pisemnego imiennego upoważnienia do kontroli nr FK-IV.0030.294.2019 z 05.04.2019 r. wydanego przez Wojewodę Warmińsko-Mazurskiego.

Termin kontroli: **10 kwietnia 2019 r.**

Kontrola została odnotowana w książce kontroli Starostwa Powiatowego w Giżycku pod pozycją 1/2019.

Zakres kontroli:

- przedmiot kontroli: rzeczowa i finansowa realizacja zadania pn. „Przebudowa drogi powiatowej nr 1823N Giżycko-Kożuchy Wlk.-Kruklin-Sucholaski od km 0+920 do km 1+465 i od km 9+148 do km 9+597”,
- 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 7/80/PRGiPID/18 z 28.06.2018 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 Robót Drogowych Spółka z o.o. z siedzibą Gajewo, ul. Węgorzewska 4, 11-500 Giżycko	Umowa nr SB.4121.1.2018 z 05.04.2018 r., - Aneksu nr 1 z 24.09.2018 r. Wartość robót wg. umowy: 1 829 766,86 zł brutto.	Wg umowy: - rozpoczęcie 28.02.2018 r. - zakończenie 30.09.2018 r.	Brak wymogu prowadzenia Dziennika budowy	Zgłoszenie nr SB.4121.5.2017 z dnia 01.09.2017 r. do Wydziału Budownictwa Starostwa Powiatowego w Giżycku

Teren budowy przekazano protokołem dla wykonawcy robót w dniu 05.04.2018 r.

II. Sposób wyłonienia wykonawców

Umowa nr SB.4121.1.2018 z 05.04.2018 r. oraz Aneks nr 1 z 24.09.2018 r., zawarta z Przedsiębiorstwem Robót Drogowych Spółka z o.o., z siedzibą w Gajewie, ul. Węgorzewska 4, 11-500 Giżycko, na wykonanie zadania pod nazwą: „Przebudowa drogi powiatowej nr 1823N Giżycko-Kożuchy Wlk.-Kruklin-Sucholaski od km 0+920 do km 1+465 i od km 9+148 do km 9+597” (wartość robót według umowy: 1 829 766,86 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 27.02.2018 r., nr 523873-N-2018,
- protokół z postępowania o udzieleniu zamówienia z 05.04.2018 r., oznaczenie sprawy SB.2501.1.2018 (druk ZP-PN),
- ogłoszenie o udzieleniu zamówienia nr 500073408-N-2018 z 05.04.2018 r.

Do upływu terminu składania ofert wpłynęły trzy oferty.

Brak wykluczenia spośród wykonawców, nie odrzucono żadnej oferty.

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 w dniu 05.04.2018r. w celu wykonania robót polegających na przebudowie drogi powiatowej nr 1823N.

- Wykonawca zgłosił do odbioru wykonanie zadania, pismem Nr prd-7wl.11.27/2018 z 16.10.2018 r. Sporządzony w dniu 29.10.2018 r. Protokół nr SB.4121.1.2018 odbioru końcowego robót. Komisja odbierająca roboty dokonała oceny jakościowej i ilościowej na podstawie przełożonych dokumentów, wykonanych pomiarów w terenie oraz oceny wizualnej. Wartość całkowita odebranych robót wyniosła brutto 1 829 766,86 zł.

- Terminy realizacji zgodnie z umową z wykonawcą
rozpoczęcie robót: 05.04.2018 r. (data podpisania umowy)
zakończenie: 16.10.2018 r.

- Terminy realizacji zgodnie protokołem odbioru
rozpoczęcie robót: 05.04.2018 r. (data przekazania placu budowy)
zakończenie: 16.10.2018 r. (zgłoszenie robót do odbioru przez wykonawcę).

2. Zakres rzeczowy do wykonania w danym okresie rozliczeniowym, zgodnie z harmonogramem rzeczowo – finansowym zadania (aktualizacja z: 10.04.2018 r.).

- 1) roboty przygotowawcze, rozbiórkowe, inwentaryzacja
- 2) roboty ziemne,
- 3) odwodnienie korpusu drogowego,
- 4) podbudowy,
- 5) nawierzchnie,
- 6) roboty wykończeniowe,
- 7) urządzenia bezpieczeństwa ruchu,
- 8) elementy ulic,
- 9) roboty towarzyszące.

3. Wykonany zakres rzeczowy potwierdzony w trakcie kontroli.

W trakcie kontroli dokonano oględzin na miejscu realizacji zadania, polegających w szczególności na pomiarze długości odcinka drogi tj. 994 mb – potwierdzono wykonanie zakładanej długości.

Ponadto zweryfikowano wykonanie następujących elementów przebudowanej drogi:

- nawierzchnia drogi,
- chodniki po lewej stronie drogi, usytuowane przy jezdni

- zjazdy, rowy,
- ścieżka rowerowa poza jezdnią ,
- bariery ochronne,
- odwodnienie,
- oznakowanie poziome i pionowe w tym przejście dla pieszych,
- skrzyżowanie,
- pobocze gruntowe,

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

5. Daty częściowego lub końcowego protokołu odbioru robót. Protokół nr SB.4121.1.2018 odbioru końcowego robót sporządzony 29.10.2018 r. Wartość odebranych robót wynosi 1 829 766,86 zł, faktura VAT nr 019/10/18/FVS z 16.10.2018 r. na kwotę brutto - 1 829 766,86 zł, przelew z rachunku z terminem dokonania operacji 12.12.2018 r. w wysokości - 1 829 766,86 zł

6. Aktualny stan inwestycji.

Termin realizacji zadania.

Wykonawca zgłosił do odbioru końcowego wykonanie zadania w dniu 16.10.2018 r., pismem znak Nr prd-7wl.11.27/2018. 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 Giżycku 31.10.2018 r. zarejestrowana pod nr P.2806.2018.1364 oraz 02.11.2018 r. pod nr P.2806.2018.1372.

(Kopia w załączeniu do dokumentacji kontrolnej)

Dokument OT

Dnia 27.11.2018 r. wystawiono dokument przyjęcia środka trwałego OT nr SB/4/2018, na łączną kwotę 1 852 666,86 zł. W kwocie tej ujęto koszty w wysokości 75 992,95 zł poniesione ze środków własnych Powiatu Giżyckiego związane z robotami dodatkowymi (wybrukowanie poboczy na długości 207 mb) ujętymi w aneksie do umowy oraz wartością nadzoru inwestorskiego.

(Informacja dodatkowa Beneficjenta w załączeniu do dokumentacji kontrolnej)

1. Kontrola finansowa zadania

Źródła finansowania zadania wg Umowy z Wojewodą nr 7/80/PRGiPID/18 z 28.06.2018 r. w zakresie wydatków kwalifikowanych.

Środki własne	888 337,91	zł
Środki inne	-	zł
Dotacja z budżetu państwa	888 336,00	zł
Razem	1 776 673,91	zł

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

Środki własne	941 430,86	zł
Środki inne	-	zł
Dotacja z budżetu państwa	888 336,00	zł
Razem	1 829 766,86	zł

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

Środki własne	941 430,86	zł
Środki inne	-	zł
Dotacja z budżetu państwa	888 336,00	zł
Razem	1 829 766,86	zł

Kwota dotacji według umowy o dofinansowanie: 888 336,00 zł, wypłacona: **888 336,00 zł**. Ostatnie płatności wykonano – 12.12.2018 r.

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

Różnica w całkowitym kwalifikowalnym koszcie zadania wynika z ostatecznych kosztów poniesionych w czasie jego realizacji, co udokumentowane jest w poszczególnych pozycjach Kosztorysu powykonawczego zadania, jako załącznika do faktury.

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 7/80/PRGiPID/18 z dnia 28.06.2018 r. o dofinansowanie dotacją celową z budżetu państwa zadania pn. „Przebudowa drogi powiatowej nr 1823N Giżycko-Kozuchy Wlk.-Kruklin-Sucholaski od km 0+920 do km 1+465 i od km 9+148 do km 9+597” kierownikowi jednostki kontrolowanej od wystąpienia pokontrolnego nie przysługują środki odwoławcze.

WOJEWODA
WARMIŃSKO-MAZURSKI
Artur Chojecki

DYREKTOR
Wydziału Infrastruktury, Geodezji
i Rolnictwa

Zbigniew Pazerski

STARSZY INSPEKTOR
WOJEWÓDZKI
KIEROWNIK ODDZIAŁU
ROZWOJU REGIONALNEGO

Violetta Gąsiorowska

Violetta Gąsiorowska

Marcin Sikorski