

Olsztyn, 2 lipca 2019 r.

IGR-XII.805.1.10.2019

**Pan**  
**Andrzej Ochlak**  
**Starosta Nowomiejski**

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 8/13/PRGiPID/18 z 19.06.2018 r. o dofinansowanie dotacją celową z budżetu państwa zadania pn.: „Przebudowa drogi powiatowej Nr 1244N Skarlin - Lekarty - Nowy Dwór.”, 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 Nowym Mieście Lubawskim, ul. Rynek 1, 13-300 Nowe Miasto Lubawskie oraz w Zarządzie Dróg Powiatowych w Nowym Mieście Lubawskim z/s w Kurzętniku ul. Sienkiewicza 48, 13-306 Kurzętnik, w zakresie realizacji zadania Beneficjenta – Powiatu Nowomiejskiego.

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

Starosta Powiatu – Pan Andrzej Ochlak  
Wicestarosta Powiatu – Pani Katarzyna Trzaskalska  
Wicestarosta Powiatu – Pan Jerzy Czaplński  
Skarbnik Powiatu – Pani Halina Bartkowska.

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.0030.369.2019 z 25.04.2019 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.0030.370.2019 z 25.04.2019 r. wydanego przez Wojewodę Warmińsko-Mazurskiego.

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

Kontrola została odnotowana w książce kontroli w Zarządzie Dróg Powiatowych w Nowym Mieście Lubawskim z siedzibą w Kurzętniku pod pozycją 2/2019.

Zakres kontroli:

- przedmiot kontroli: rzeczowa i finansowa realizacja zadania pn. „Przebudowa drogi powiatowej Nr 1244N Skarlin - Lekarty - Nowy Dwór.”,
- 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 § 9 i § 10 umowy Nr 8/13/PRGiPID/18 z 19.06.2018 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**

<b>Nazwa wykonawcy</b>	<b>Nr i data zawarcia umowy z wykonawcą</b>	<b>Termin realizacji zadania wg umowy z wykonawcą</b>	<b>Data zgłoszenia</b>
Przedsiębiorstwo Drogowo-Budowlane Sp. z o.o., ul. Długa 27, 87-300 Brodnia	Umowa nr 56/2018 z 6.04.2018 r., Aneks nr 1 z dnia 28.09.2018r. Wartość robót wg. umowy: 4 352 279,95 zł brutto.	Wg umowy: – rozpoczęcie 7 dni od daty przekazania placu budowy – zakończenie do 15.10.2018 r.	Zgłoszenie robót z dnia 23.08.2017r. znak FZ.041.7.2017

Teren budowy przekazano protokołem przekazania terenu i placu budowy dla wykonawcy robót w dniu 21.05.2018 r.

### **II. Sposób wyłonienia wykonawców**

Umowa nr 56/2018 z 6.04.2018 r., zawarta z Przedsiębiorstwem Drogowo-Budowlanym Sp. z o.o., ul. Długa 27, 87-300 Brodnia, na realizację zamówienia pn.: „Przebudowa drogi powiatowej Nr 1244N Skarlin - Lekarty - Nowy Dwór.” (wartość robót według umowy: 4 352 279,95 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 30.01.2018 r., nr 511589-N-2018.

- protokół z postępowania o udzieleniu zamówienia z 26.02.2018 r., oznaczenie sprawy GM.272.2.2.2018 (druk ZP-PN), - postępowanie unieważnione na podstawie art. 93 ust. 1 pkt 4 ustawy Prawo Zamówień Publicznych
- ogłoszenie o zamówieniu, opublikowane w Biuletynie Zamówień Publicznych 19.02.2018 r., nr 519902-N-2018,
- ogłoszenie o udzieleniu zamówieniu, opublikowane w Biuletynie Zamówień Publicznych 12.04.2018 r., nr 500080190-N-2018,
- protokół z postępowania o udzieleniu zamówienia z 13.04.2018 r., oznaczenie sprawy GM.272.2.3.2018 (druk ZP-PN),

Do upływu terminu składania ofert wpłynęły cztery oferty.

Brak wykluczenia spośród wykonawców, nie odrzucono ofert.

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

- cena - 60,
- termin wykonania - 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 21.05.2018r. w celu wykonania robót polegających na przebudowie drogi powiatowej Nr 1244N Skarlin - Lekarty - Nowy Dwór.

Terminy realizacji zgodnie z Umową z wykonawcą:

- rozpoczęcie robót: maj 2018 r.,
- zakończenie: 15.10.2018 r.

Wykonawca zgłosił do odbioru wykonanie zadania, pismem z 5.11.2018 r. Komisja przyjęła roboty od wykonawcy Protokołem końcowego odbioru robót sporządzonym 19.11.2018 r., w którym stwierdzono, że roboty wykonano zgodnie z dokumentacją, prawidłowo pod względem technicznym i technologicznym, w zakładanych ilościach i zakresie zgodnym z umową. Komisja nie wniosła uwag do jakości wykonanych robót. Wartość odebranych robót wyniosła 4 352 279,95 zł brutto.

W dniu 17.12.2018r., dokonano oględzin wykonanych w ramach inwestycji robót. Stwierdzono usterki wymagające naprawy w ramach udzielonej gwarancji polegające na:

- ubytkach w powierzchniowym utrwaleniu nawierzchni na odcinkach od Skarlina do Lekart oraz od Lekart do Nowego Dworu (uwaga – poprawić w technologii ustalonej),
- ubytkach w oznakowaniu poziomym,
- nieszczelności połączenia masy na skrzyżowaniu w Skarlinie,
- nieszczelności rur przepustowych pod zjazdami.

Wykonawcy został wyznaczony termin usunięcia usterek do dnia 31 maja 2019r.

W dniu 18.04.2018r. dokonano ponownie oględzin wykonanych w ramach inwestycji robót. Stwierdzono konieczność oczyszczenia nawierzchni celem podjęcia stosownych działań, opisanych w protokole usterkowym z dnia 17.12.2018r.

W dniu 10.05.2018r., dokonano kolejnych oględzin stanu wykonanych robót. Stwierdzono następujące usterki:

- ubytki w powierzchniowym utrwaleniu nawierzchni na odcinkach od Skarlina do Lekart oraz od Lekart do Nowego Dworu (uwaga – poprawić w technologii ustalonej do końca m-ca czerwca),
- ubytki w oznakowaniu poziomym (usunięcie usterek do końca lipca 2019r.),
- konieczności poprawienia zabruków na skrzyżowaniu przed Nowym Dworem.

W trakcie oględzin na miejscu realizacji zadania potwierdzono ww. usterki (dokumentacja fotograficzna z oględzin).

2. Zakres rzeczowy do wykonania w danym okresie rozliczeniowym, zgodnie z harmonogramem rzeczowo-finansowym zadania (aktualizacja z 09.05.2018 r.):

- 1) roboty przygotowawcze,
- 2) odwodnienie,
- 3) przepusty,
- 4) jezdnia,
- 5) zatoka autobusowa, azyl, zabruk,
- 6) zjazdy z asfaltobetonu,
- 7) przebudowa istniejących zjazdów z kostki betonowej,
- 8) chodniki z kostki betonowej,
- 9) roboty wykończeniowe, w tym oznakowanie.

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. 7 800 mb – potwierdzono wykonanie zakładanej długości.

Wykonanie powyższych elementów potwierdza dokumentacja fotograficzna stanowiąca załącznik do protokołu z oględzin na miejscu.

Dokumentacja z oględzin potwierdza wady i usterki podlegające usunięciu przez wykonawcę w ramach udzielonej gwarancji.

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 końcowy odbioru robót sporządzony 19.11.2018 r. oraz Protokoły usterkowe z dnia 17.12.2018 r., 18.04.2019 r. oraz 10.05.2019 r. (zakres dokumentów opisano w pkt III.1.)

Wartość odebranych robót wynosi 4 352 279,95 zł brutto. Faktura VAT nr FV0031/11/18 z 19.11.2018 r. na kwotę brutto - 4 352 279,95 zł. Płatności dokonano przelewem 22.11.2018r.

#### 6. Aktualny stan inwestycji

##### Termin realizacji zadania

Według wniosku o dofinansowanie (aktualizacja z 09.05.2018 r.), termin realizacji zadania określono na kwiecień-listopad 2018 r.

Według umowy z wykonawcą 56/2018 z 6.04.2018 r.

– rozpoczęcie: maj 2018 r.,

– zakończenie: 15.10.2018 r.

Wykonawca zgłosił do odbioru końcowego wykonanie zadania pismem z dnia 5.11.2018 r.,

##### Dokumentacja geodezyjna.

Inwentaryzacja geodezyjna powykonawcza sporządzona i przekazana do państwowego zasobu geodezyjnego i kartograficznego oraz zaewidencjonowana pod nr P.2812.2018-1392 w Starostwie Powiatowym w Nowym Mieście Lubawskim w dniu 30.11.2018 r. *(kopia w załączeniu do dokumentacji kontrolnej).*

##### Dokument – Przyjęcie Środka Trwałego (OT).

Dnia 11.12.2018 r. wystawiono dokument OT 3/2018 na wartość operacji 4 413 627,75 zł. w Wartość inwestycji określona w dokumencie zawiera koszty niekwalifikowalne i nie objęte dofinansowaniem w kwocie 61 347,78 zł. (zestawienie w załączeniu do dokumentacji z kontroli).

#### **IV. Kontrola finansowa zadania**

1. Źródła finansowania zadania wg Umowy z Wojewodą nr 8/13/PRGiPID/18 z 19.06.2018 r. w zakresie wydatków kwalifikowanych.

<b>Środki własne</b>	2 176 140,95	zł
<b>Środki inne</b>	-	zł
<b>Dotacja z budżetu państwa</b>	2 176 139,00	zł
<b>Razem</b>	4 352 279,95	zł

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

<b>Środki własne</b>	2 176 140,95	zł
<b>Środki inne</b>	-	zł
<b>Dotacja z budżetu państwa</b>	2 176 139,00	zł
<b>Razem</b>	4 352 279,95	zł

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

<b>Środki własne</b>	2 176 140,95	zł
<b>Środki inne</b>	-	zł
<b>Dotacja z budżetu państwa</b>	2 176 139,00	zł
<b>Razem</b>	4 352 279,95	zł

Kwota dotacji według umowy o dofinansowanie: 2 176 139,00 zł, wypłacona: **2 176 139,00 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 8/13/PRGiPID/18 z 19.06.2018 r. o dofinansowanie dotacją celową z budżetu państwa zadania pn.: „Przebudowa drogi powiatowej Nr 1244N Skarlin - Lekarty - Nowy Dwór.” kierownikowi jednostki kontrolowanej nie przysługują środki odwoławcze.

WOJEWODA  
WARMIŃSKO-MAZURSKI  
*Artur Cholecki*

DYREKTOR  
Wydziału Infrastruktury, Geodezji  
i Rolnictwa

*Zbigniew Pazerski*

KIEROWNIK ODDZIAŁU  
ROZWOJU REGIONALNEGO

*Marcin Sikorski*

