****

**WOJEWODA WARMIŃSKO-MAZURSKI**

Olsztyn, 13 stycznia 2022 r.

IGR-XII.805.138.2.2019

**Pan**

**Jan Harhaj**

**Starosta Lidzbarski**

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 Panu wystąpienie pokontrolne.

## Wystąpienie pokontrolne

Na podstawie art. 31 ustawy z dnia 23 października 2018 r. o Rządowym Funduszu Rozwoju Dróg (Dz. U. z 2021 r. poz. 1122 ze zmianami) w związku z § 8 i § 9 umowy nr 28/2019/B/14 z 10.09.2019 r. o dofinansowanie ze środków Funduszu zadania pn.: „Przebudowa drogi powiatowej 1413N na odcinku Zagony - Gronowo”, zrealizowanego w ramach Funduszu Dróg Samorządowych zadań powiatowych i gminnych w województwie warmińsko - mazurskim, obecnie Rządowy Fundusz Rozwoju Dróg, przeprowadzono kontrolę   
w Starostwie Powiatowym w Lidzbarku Warmińskim, z siedzibą: 11-100 Lidzbark Warmiński, ul. Wyszyńskiego 37, w zakresie realizacji zadania Beneficjenta – Powiat Lidzbarski.

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

- Jan Harhaj – Starosta Lidzbarski

- Jarosław Kogut – Wicestarosta Lidzbarski

- Helena Orzeł - Skarbnik Powiatu

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

* Dorota Kochańska – starszy inspektor wojewódzki w Wydziale Infrastruktury  
   i Nieruchomości Warmińsko-Mazurskiego Urzędu Wojewódzkiego   
  w Olsztynie, legitymacja służbowa nr 16/2016, wydana przez Dyrektora Generalnego Warmińsko - Mazurskiego Urzędu Wojewódzkiego   
  w Olsztynie – przewodnicząca zespołu kontrolnego, na podstawie pisemnego imiennego upoważnienia do kontroli nr FK-IV.0030.846.2021 z 10.11.2021 r. wydanego przez Wojewodę Warmińsko-Mazurskiego.
* Liliana Klimek – kierownik Oddziału Rozwoju Regionalnego w Wydziale Infrastruktury i Nieruchomości Warmińsko-Mazurskiego Urzędu Wojewódzkiego w Olsztynie,legitymacja służbowa nr 52/2021, wydana przez Dyrektora Generalnego Warmińsko - Mazurskiego Urzędu Wojewódzkiego w Olsztynie   
  – członek zespołu kontrolnego, na podstawie pisemnego imiennego upoważnienia do kontroli nr FK-IV.0030.847.2021 z 10.11.2021 r. wydanego przez Wojewodę Warmińsko-Mazurskiego.

Termin kontroli: **16.11.2021 r**.

Kontrola została odnotowana w książce kontroli w Starostwie Powiatowym pod pozycją   
4 w roku 2021.

Zakres kontroli:

* przedmiot kontroli: rzeczowa i finansowa realizacja zadania pn.: „Przebudowa drogi powiatowej 1413N na odcinku Zagony - Gronowo”,
* okres objęty kontrolą: rok 2019 i 2020.

Kontrolę przeprowadzono na podstawie art. 31 ustawy z dnia 23 października 2018 r.   
o Rządowym Funduszu Rozwoju Dróg (Dz. U. z 2021 r. poz. 1122 ze zmianami) oraz § 8 i   
§ 9 umowy nr 28/2019/B/14 z dnia 10.09.2019 r. (Aneks nr 1 z 18.12.2019).

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 stwierdzono co następuje:**

**-** Termin realizacji zadania określony w aneksie nr 1 z dn. 18.12.2019 do umowy z wojewodą, nie jest tożsamy z rzeczywistym zakończeniem rzeczowym – wynikającym z protokołu odbioru końcowego oraz aneksu nr 1 z dn. 30.09.2020 do umowy z wykonawcą (tj. 30.11.2020 r.) oraz zakończeniem finansowym – wynikającym z daty ostatniej płatności (tj. 28.12.2020 r.).

**-** Zakres wykonanych prac nie pokrywa się w pełni z planowanym we wniosku i ocenionym przez Komisję powołaną przez Wojewodę Warmińsko-Mazurskiego. Zgodnie z pkt 12 Wniosku o dofinansowanie, kryterium nr 1, część rozwiązania dodatkowe specjalne – zadanie to powinno obejmować zastosowanie progu zwalniającego. W toku oględzin nie potwierdzono montażu planowanego elementu.

**W związku z powyższym wzywam do montażu brakującego elementu bezpieczeństwa ruchu drogowego tj. progu zwalniającego i niezwłocznego poinformowania o tym fakcie Wojewody Warmińsko –Mazurskiego, poprzez przedłożenie stosownej informacji wraz z dokumentacją fotograficzną w terminie do 2 miesięcy od dnia otrzymania niniejszego projektu wystąpienia pokontrolnego.**

**W pozostałej części działalność jednostki w kontrolowanym zakresie ocenia się pozytywnie.**

W wyniku przeprowadzonej kontroli ustalono co następuje:

1. **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** |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **BUDOKOP**  **Piotr Głodowski**  11-100 Lidzbark Warmiński  Ul .Olsztyńska 15 | **Umowa nr PŚZ.272.11.2019**  z 03.12.2019  Wartość robót wg. umowy**:**  6 282 818,67 zł brutto.  **Aneks nr 1**  z dn. 30.09.2020 r. (dot. terminu zakończenia) | Wg umowy:   * rozpoczęcie 03.12.2019 r. * zakończenie 30.11.2020 r.   (aneks nr 1 ) | Dziennik budowy:  - rozpoczęcie:  06.05.2020 r.  - zakończenie  30.11.2020 r. | Zgłoszenie robót budowlanych z dnia 28.08.2017 r. do starosty Lidzbarskiego  Zaświadczenie Starosty Lidzbarskiego nr BiA.6743.285.2017 z dn. 13.09.2017 o braku podstaw do wniesienia sprzeciwu do powyższego zgłoszenia robót budowlanych |  |

Teren budowy przekazano protokołem w dniu 03.12.2019 r.

1. **Sposób wyłonienia wykonawców**

Umowa nr PŚZ.272.11.2019 z 03.12.2019 r., zawarta z BUDOKOP Piotr Głodowski,   
ul. Olsztyńska 15, 11-100 Lidzbark Warmiński za cenę 6 282 818,67 zł brutto, na wykonanie robót budowlanych w ramach realizacji zamówienia: „Przebudowa drogi powiatowej 1413N na odcinku Zagony - Gronowo”.

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 wykonawcę BUDOKOP Piotr Głodowski.   
Do upływu terminu składania ofert wpłynęły 3 oferty. Brak wykluczeń spośród wykonawców, nie odrzucono żadnej z ofert. Wyboru dokonano spośród 3 ofert spełniających warunki, które zostały określone w SIWZ. Kryteria oceny najkorzystniejszej oferty: ilość punktów uzyskanych w kryteriach: cena – 60% oraz gwarancja – 40%.

Beneficjent przedłożył oryginały dokumentów przetargowych, m.in.:

* Ogłoszenie o zamówieniu zamieszczone w Biuletynie Zamówień Publicznych dnia 27.09.2019 r. pod nr 2019/S 187-453452.
* Protokół z postępowania o udzieleniu zamówienia w trybie przetargu nieograniczonego (Druk ZP-PN), sporządzony dnia 20.12.2019 r., oznaczenie sprawy PŚZ.272.11.2019;
* Ogłoszenie o udzieleniu zamówienia nr 2019/S 246-604895 z dn. 16.12.2019 r.

W związku z powyższym stwierdza się, że umowa o dofinansowanie 28/2019/B/14 z dn. 10.09.2019 nie wygasła z mocy prawa w trybie art.28 ust.7 Ustawy z dnia 23 października 2018 o Funduszu Dróg Samorządowych - obecnie Rządowy Fundusz Rozwoju Dróg (Dz.U. z 2021 r. poz. 1122 ze zm.).

1. **Kontrola zakresu rzeczowego**
2. Data rozpoczęcia i zakończenia.

Rozpoczęcie:

- Protokół przekazania terenu i placu budowy dla wykonawcy robót spisany w dniu 03.12.2019 r. w sprawie przekazania terenu robót i placu budowy dla wykonania robót

Zakończenie:

- Zgłoszenie wykonawcy robót o zakończeniu robót wraz z prośbą o wyznaczenie terminu odbioru końcowego z dnia 30.11.2020 r., przedłożone do Starosty Lidzbarskiego;

- Wyznaczenie terminu odbioru na dzień 10.12.2020 r. – pismo z dn. 03.12.2020 r. Starosty Lidzbarskiego;

- Protokół Odbioru końcowego robót dla zadania *Przebudowa drogi powiatowej 1413N na odcinku Zagony – Gronowo.* Komisja odbierająca roboty w wyniku przedłożonej dokumentacji i oględzin wykazanych robót, stwierdziła zgodność wykonanych robót   
z umową, projektem i kosztorysem. W odebranych robotach nie stwierdzono usterek. Wartość całkowita odebranych robót wyniosła brutto 6 282 818,67 zł.

Terminy realizacji zgodnie z umową z wykonawcą:

- rozpoczęcie robót: 03.12.2019 r. (data przekazania placu budowy)

- zakończenie: 30.11.2020 r. (zgodnie z aneksem nr 1 z dn. 30.09.2020 do umowy   
z wykonawcą)

Terminy realizacji zgodnie protokołem odbioru końcowego z dn. 30.11.2020

- rozpoczęcie robót: 04.05.2020 r.

- zakończenie: 30.11.2020 r.

- czynności odbiorowe: 10.12.2021 r.

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

- roboty przygotowawcze i rozbiórkowe;

- roboty ziemne;

- podbudowy;

- nawierzchnie;

- roboty wykończeniowe;

- remont rur przepustów.

3. Wykonany zakres rzeczowy potwierdzony w trakcie kontroli.

W trakcie kontroli dokonano oględzin na miejscu realizacji zadania.

Potwierdzono wykonanie zakładanych długości budowanych dróg 5 126 mb. na podstawie dokumentacji.

Ponadto zweryfikowano wykonanie następujących elementów przebudowanej drogi:

- przebudowa skrzyżowań,

- zastosowanie oznakowania pionowego,

- remont rur przepustów,

- umocnienia skarp.

Wykonanie powyższych elementów potwierdza dokumentacja fotograficzna stanowiąca załącznik do protokołu z oględzin na miejscu realizacji zadania *Przebudowa drogi powiatowej 1413N na odcinku Zagony – Gronowo.*

Różnice między planowanym, a faktycznie wykonanym zakresem rzeczowym realizacji zadania (odnieść się do wszystkich pozycji harmonogramu rzeczowo – finansowego zadania).

Zakres wykonanych prac nie pokrywa się w pełni z planowanym we wniosku i ocenionym przez Komisję powołaną przez Wojewodę Warmińsko-Mazurskiego. Zgodnie z pkt 12 Wniosku o dofinansowanie, w części charakterystyka zadania wg kryteriów oceny merytorycznej, kryterium 1 – znaczenie zadania dla realizacji infrastruktury drogowej   
w sposób gwarantujący podniesienie poziomu bezpieczeństwa ruch drogowego – rozwiązania dodatkowe specjalne – zadanie to powinno obejmować wykonanie progu zwalniającego.

1. Daty częściowego lub końcowego protokołu odbioru robót:

Protokoły odbioru zaawansowania wykonanych robót do umowy z wykonawcą PŚZ.272.11.2019 z dn. 03.12.2019:

**Nr 1** z dn. 30.07.2020 r. na kwotę brutto 3 172 483,31 zł (częściowy)

**Nr 2** z dn. 30.11.2020 r. na kwotę brutto 3 110 335,36 zł (końcowy)

1. Aktualny stan inwestycji:

Termin realizacji zadania.

Inwestycja przyjęta Protokołem końcowym robót z dnia 30.11.2020 r. Komisja odbierająca roboty w wyniku przedłożonej dokumentacji i oględzin wykazanych robót, stwierdziła zgodność wykonanych robót z umową, projektem i kosztorysem.

Dokumentacja geodezyjna.

Wyniki prac geodezyjnych zostały skompletowane w postaci operatu technicznego. Dnia 07.12.2020 geodeta uprawniony przedłożył zawiadomienie o przekazaniu wyników zgłoszonych prac geodezyjnych (objętych zgłoszeniem o identyfikatorze GKK-O-ZG.6640.819.2020) do Starosty Lidzbarskiego – *kopia w załączeniu.*

Dokument OT

Dnia 31.12.2020 r. wystawiono dokument przyjęcia środka trwałego PT nr 7/2020 oraz dokument przyjęcia środka trwałego OT nr 15/2020, na kwotę 6 344 620,40 zł. W kwocie tej ujęto, oprócz wartości całkowitej umowy z wykonawcą, koszty poniesione ze środków własnych Powiatu Lidzbarskiego niezbędne do prawidłowej realizacji przedmiotowego zadania – szczegółowy opis w załączonym do dokumentacji kontrolnej oświadczeniu Głównego Księgowego z dn. 15.11.2021.

Tablice informacyjne:

Beneficjent zgodnie z § 6 ust. 1 pkt. 7-10 umowy o dofinansowanie nr 28/2019/B/14 z dnia 10.09.2019 zainstalował tablice informacyjne na przebudowywanej drodze. Tablice zawierają informacje określone w pkt. 9 powyższego paragrafu umowy.

* 1. **Kontrola finansowa zadania**

1. Źródła finansowania zadania wg umowy z Wojewodą nr 28/2019/B/14   
   z 10.09.2019 r. oraz aneksu nr 1 z dn. 18.12.2019 r. w zakresie wydatków kwalifikowanych.

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Środki własne** | 3 141 409,34 | zł |
| **Dofinansowanie** | 3 141 409,33 | zł |
| **Razem** | 6 282 818,67 | zł |

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

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Środki własne** | 3 141 409,34 | zł |
| **Dofinansowanie** | 3 141 409,33 | zł |
| **Razem** | 6 282 818,67 | zł |

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

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Środki własne** | 3 141 409,34 | zł |
| **Dofinansowanie** | 3 141 409,33 | zł |
| **Razem** | 6 282 818,67 | zł |

Kwota dofinansowania według umowy o dofinansowanie i aneksu nr 1 z dn. 18.12.2019 r. - 3 141 409,33 zł, wypłacona **3 141 409,33 zł.** Ostatnią płatność wykonano dnia 28.12.2020 r. Rozliczenie dofinansowania zadania ze środków FDS do niniejszego zadania przedłożono dnia 18.01.2021 r., a więc zgodnie z terminem przewidzianym § 3 ust.2 umowy o dofinansowanie nr 28/2020/B/14, tj. 60 dnia, od dnia w którym dokonana została ostatnia płatność.

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

1. **Uwagi i wnioski zespołu przeprowadzającego kontrolę**
2. 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.
3. 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.
4. Stwierdza się, że inwestycja została zrealizowana, a dofinansowanie wykorzystane prawidłowo pod względem:

- zgodności wydatków z planowanym przeznaczeniem;

- prawidłowości wykorzystania dofinansowania udzielonego z Funduszu Dróg Samorządowych (obecnie Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg), pod względem zgodności z przeznaczeniem oraz wysokości wykorzystanego dofinansowania, a stopniem realizacji zadania,

- prawidłowości wykorzystania środków finansowych – zakres zadań wykonany   
w niepełnym zakresie (patrz część III pkt 4 niniejszego protokołu). W trakcie oględzin nie stwierdzono zastosowania progu zwalniającego, zakładanego na etapie wniosku o dofinansowanie. W związku z powyższym Beneficjent został zobligowany do montażu brakującego elementu bezpieczeństwa ruchu drogowego i niezwłocznego poinformowania o tym fakcie Wojewody Warmińsko –Mazurskiego, poprzez przedłożenie stosownej informacji wraz z dokumentacją fotograficzną.

**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*