

IGR-XII.805.2.1.2019

Olsztyn, 24.12. 2019r.

Pan
Maciej Romanowski
Starosta Powiatu Elbląskiego

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 § 8 i § 9 umowy Nr 6/64/WLID/18 z 04.07.2018 r., aneks nr 1 z 16.10.2018 r. o dofinansowanie dotacją celową z budżetu państwa zadania pn. „Remont drogi powiatowej nr 1126N odcinek Zwierzno-Markusy-Krzewsk dł. 5,5 km oraz przebudowa drogi powiatowej nr 1120N ul. Przemysłowej i Świerkowej w msc. Gronowo Elbląskie (odc. od ul. Osiedlowej do ul. Polnej)”, zrealizowanego w ramach Rządowego Programu na rzecz Rozwoju oraz Konkurencyjności Regionów poprzez Wsparcie Lokalnej Infrastruktury Drogowej, przekazuję Panu wystąpienie pokontrolne.

Wystąpienie pokontrolne

Kontrolę przeprowadzono w Starostwie Powiatowym w Elblągu, ul. Saperów 14A, 82-300 Elbląg oraz w Zarządzie Dróg Powiatowych w Elblągu z/s w Pasłęku ul. Dworcowa 6, 14-400 Pasłęk, w zakresie realizacji zadania Beneficjenta – Powiatu Elbląskiego.

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

Maciej Romanowski – Starosta Elbląski,
Ryszard Zając – Wicestarosta Elbląski,
Edwarda Mazurkiewicz – Skarbnik Powiatu.

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

- Marc in 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 – przewodnicząca zespołu kontrolnego, na podstawie pisemnego imiennego upoważnienia do kontroli nr FK-IV.0030.934.2019 z dnia 03.10.2019 r. wydanego przez Wojewodę Warmińsko-Mazurskiego.

- Jolanta Warzycka, inspektor wojewódzki w Wydziale Infrastruktury, Geodezji i Rolnictwa Warmińsko-Mazurskiego Urzędu Wojewódzkiego w Olsztynie, legitymacja służbowa nr 38/2019 w ydana przez Dyrektora Generalnego Warmińsko - Mazursk iego Urzędu Wojewódzkiego w Olsztynie – członek zespołu kontrolnego, na podstawie pisemnego imiennego upoważnienia do kontroli nr FK-IV.0030.935.2019 z dnia 03.10.2019 r. wydanego przez Wojewodę Warmińsko-Mazurskiego.

Termin kontroli: 04.10.2019 r.

Kontrola została odnotowana w książce kontroli jednostki kontrolowanej pod pozycją 4/2019.

Zakres kontroli:

- przedmiot kontroli: rzeczowa i finansowa realizacja zadania pn. „Remont drogi powiatowej nr 1126N odcinek Zwierzno-Markusy-Krzewsk dł. 5,5 km oraz przebudowa drogi powiatowej nr 1120N ul. Przemysłowej i Świerkowej w msc. Gronowo Elbląskie (odc. od ul. Osiedlowej do ul. Polnej)”,
- 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 § 8 i § 9 umowy Nr 6/64/WLID/18 z 04.07.2018 r., aneks nr 1 z 16.10.2018 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	Numer pozwolenia na budowę i data
SKANSKA S.A. , Aleja Solidarności 17/3, 00-877 Warszawa	Umowa nr 53/2018 z dnia 16.08.2018 r. , Wartość umowy: 7 947 456,07 zł brutto	<u>Wg umowy:</u> rozpoczęcie: nie sprecyzowano w umowie, zakończenie: w terminie 100 dni od podpisania umowy (14.11.2018r.)	21.08.2018 r.	Zgłoszenie o zamiarze wykonania robót budowlanych z dnia 10.04.2018 r. do Starosty Elbląskiego

Teren budowy przekazano Protokołem przekazania terenu budowy z dnia 21.08.2018 r.

II. Sposób wyłonienia wykonawców

Umowa nr 53/2018 z dnia 16.08.2018 r. , zawarta z firmą SKANSKA S.A., Aleja Solidarności 17/3, 00-877 Warszawa na realizację zadania pn. „Remont drogi powiatowej nr 1126N odcinek Zwierzno-Markusy-Krzewsk dł. 5,5 km oraz przebudowa drogi powiatowej nr 1120N ul. Przemysłowej i Świerkowej w msc. Gronowo Elbląskie (odc. od ul. Osiedlowej do ul. Polnej)” (wartość robót według umowy: 7 947 456,07 zł brutto).

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

- ogłoszenie o zamówieniu – roboty budowlane, opublikowane w Biuletynie Zamówień Publicznych dnia 10.07.2018 r., nr ogłoszenia 586795-N-2018,

- protokół postępowania o udzielenie zamówienia w trybie przetargu nieograniczonego z 03.08.2018 r., oznaczenie sprawy DM.252.16.2018 (druk ZP-PN),
- ogłoszenie o udzieleniu zamówienia – roboty budowlane nr 500205044-N-2018 z 28.08.2018 r.

Do upływu terminu składania ofert wpłynęły dwie oferty.

Brak wykluczenia spośród wykonawców, nie odrzucono żadnej oferty.

Wyboru dokonano spośród dwóch ofert spełniających warunki.

Kryteria oceny ofert: cena – 60, rękojmia – 30, termin realizacji – 10.

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 wykonania robót „Remont drogi powiatowej nr 1126N odcinek Zwierzno-Markusy-Krzewsk dł. 5,5 km oraz przebudowa drogi powiatowej nr 1120N ul. Przemysłowej i Świerkowej w msc. Gronowo Elbląskie (odc. od ul. Osiedlowej do ul. Polnej)” z dnia 21.08.2018 r.

Protokołem nr 3/2018 (końcowym) odbioru robót budowlanych spisany w dniu 5.12.2018 r. Komisja przyjęła roboty oceniając jakość robót jako „dobrą”, bez uwag. Wartość wykonanych robót – 7 914 729,25 zł brutto.

2. Rozliczenie realizacji zadania

Termin realizacji (zakończenia) zadania:

- według wniosku o dofinansowanie (aktualizacja z dnia 11.09.2018 r.): sierpień – listopad 2018 r.
- według umowy z wykonawcą: do 100 dni od daty podpisania umowy na roboty, tj. do 14.11.2018r..

3. Zakres rzeczowy do wykonania w danym okresie rozliczeniowym, zgodnie z harmonogramem rzeczowo – finansowym zadania (aktualizacja wniosku o dofinansowanie zadania z dnia 11.09.2018 r.)

- roboty przygotowawcze,
- roboty ziemne,
- odwodnienie korpusu drogowego
- podbudowy,
- nawierzchnie,
- roboty wykończeniowe,
- oznakowanie i urządzenia bezpieczeństwa ruchu urządzenia bezpieczeństwa ruchu,
- elementy ulic,
- zieleń drogowa,
- skrzyżowanie z ul. Elbląską,
- chodniki,
- zjazdy i miejsca postojowe,
- przepust pod drogą,
- pobocza.

Wskaźniki określone we wniosku o dofinansowanie zadania tj.:

- długość przebudowanych lub wyremontowanych dróg gminnych /powiatowych (km)
– 6,425,

- powierzchnie terenów inwestycyjnych o lepszej dostępności (dojazd) dzięki realizacji projektu (ha) - 111

- długość powstałych ciągów pieszych i pieszo-rowerowych (km) – 0,723.

4. Wykonany zakres rzeczowy potwierdzony w trakcie kontroli

W trakcie kontroli dokonano oględzin na miejscu realizacji zadania - wykonanie powyższych elementów potwierdza dokumentacja fotograficzna stanowiąca załącznik do protokołu z oględzin na miejscu.

Wskaźnik uzyskany w wyniku dofinansowania realizacji zadania zgodny z deklaracją we wniosku o dofinansowanie zadania tj.:

- długość przebudowanych lub wyremontowanych dróg gminnych /powiatowych (km) – 6,425,

- powierzchnie terenów inwestycyjnych o lepszej dostępności (dojazd) dzięki realizacji projektu (ha) - 111

- długość powstałych ciągów pieszych i pieszo-rowerowych (km) – 0,723.

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

W wyniku oględzin ustalono, co następuje:

- wykonany zakres rzeczowy zadania jest zgodny z treścią wniosku o dofinansowanie zadania.

6. Daty częściowego lub końcowego protokołu odbioru robót zadania

Protokół Nr 2/2018 częściowego odbioru wykonanych robót z 7.11.2018 r określił wartość odebranych robót na kwotę 2 834 255,11 zł brutto, roboty zostały odebrane bez uwag.

Faktura VAT nr 0002/11/18/T20300 wystawiona 14.11.2018 r. na kwotę 2 834 255,11 zł brutto.

Protokół Nr 1/2018 częściowego odbioru wykonanych robót z 03.10.2018 r określił wartość odebranych robót na kwotę 263 186,98 zł brutto, roboty zostały odebrane bez uwag.

Faktura VAT nr 0002/10/18/T20300 wystawiona 03.10.2018 r. na kwotę 65 904,85 zł brutto oraz faktura VAT nr 0001/10/18/T20300 wystawiona 03.10.2018 r. na kwotę 197 282,13 zł brutto.

Protokół Nr 3/2018 końcowego odbioru wykonanych robót z 05.12.2018 r określił wartość odebranych robót na kwotę ogółem 4 817 287,16 zł brutto, roboty zostały odebrane bez uwag.

Faktura VAT nr 0002/12/18/T20300 wystawiona 05.12.2018 r. na kwotę 3 534 931,40 zł brutto oraz faktura VAT nr 0001/12/18/T20300 wystawiona 05.12.2018 r. na kwotę 1 282 355,76 zł brutto.

Weryfikacja dokumentów potwierdziła dokonanie ostatniej płatności przez beneficjenta 19.12.2018 r. *(kopia wyciągu w załączeniu do dokumentacji kontrolnej).*

7. Aktualny stan inwestycji

Wykonawca pismem z 23.11.2018 r. poinformował o zakończeniu robót i gotowości do odbioru końcowego robót dotyczących zadania.

Dokumentacja geodezyjna

Geodeta uprawniony 3.12.2018 r. zawiadomił Inwestora że prace geodezyjne/kartograficzne objęte zgłoszeniami o identyfikatorach zgłoszenia prac: GN.6640.1.1004.2018 oraz GN.6640.1.1003.2018 zostały wykonane a operaty geodezyjne zostaną przekazane do zasobu Starostwa Powiatowego w Elblągu. *(kopia w załączeniu do dokumentacji kontrolnej).*

IV. Kontrola finansowa zadania

1. Źródła finansowania zadania wg umowy z Wojewodą nr Nr 6/64/WLID/18 z 04.07.2018 r., aneks nr 1 z 16.10.2018 r. o dofinansowanie zadania w zakresie wydatków kwalifikowanych

Środki własne	2 947 456,07	zł
Środki inne	0,00	zł
Dotacja z budżetu państwa	5 000 000,00	zł
Razem	7 947 456,07	zł

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

Środki własne	2 914 729,25	zł
Środki inne	0,00	zł
Dotacja z budżetu państwa	5 000 000,00	zł
Razem	7 914 729,25	zł

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

Środki własne	2 914 729,25	zł
Środki inne	0,00	zł
Dotacja z budżetu państwa	5 000 000,00	zł
Razem	7 914 729,25	zł

Kwota dotacji według umowy o dofinansowanie 5 000 000,00 zł, wypłacona dotacja 5 000 000,00 zł.

4. Różnice między planowanym a faktycznie wykonanym zakresem finansowanym realizacją zadania (opisać szczegółowo przyczyny powstania różnic).

Różnica wartości całkowitej zadania w kwocie 32 726,82 zł wynika z określenia wynagrodzenia wykonawcy jako kosztorysowego, tj. ustalonego ostatecznie na podstawie obmiaru powykonawczego robót.

Do ustaleń kontroli nie wniesiono zastrzeżeń.

V. Uwagi i wnioski zespołu przeprowadzającego kontrolę

1. Potwierdzono zgodność dokumentów finansowych tj.: faktury wymienionej w pkt III.6. niniejszego projektu wystąpienia 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 § 8 i § 9 umowy nr 6/64/WLID/18 z 04.07.2018 r., aneks nr 1 z 16.10.2018 r. o dofinansowanie dotacją celową z budżetu państwa zadania pn. „Remont drogi powiatowej nr 1126N odcinek Zwierzno-Markusy-Krzewsk dł. 5,5 km oraz przebudowa drogi powiatowej nr 1120N ul. Przemysłowej i Świerkowej w msc. Gronowo Elbląskie (odc. od ul. Osiedlowej do ul. Polnej)” zrealizowanego w ramach Rządowego Programu na rzecz Rozwoju oraz Konkurencyjności Regionów poprzez Wsparcie Lokalnej Infrastruktury Drogowej, kierownikowi jednostki kontrolowanej nie przysługują środki odwoławcze od wystąpienia pokontrolnego.

WOJEWODA
WARMIAŃSKO-MAZURSKI
Artur Ciężki

KIEROWNIK BIURA
ROZWOJU REGIONALNEGO

Marcin Sikorski

STARSZY INSPEKTOR
WOJEWÓDZKI

Jolanta Warzycka

ZASTĘPCA DYREKTORA
Wydziału Infrastruktury, Geodezji
i Rolnictwa

Beata Faldynowska