

Pani

Beata Magdalena Dalman
Burmistrz Tolkmicka



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 32/78/PRGiPID/18 z 12.06.2018r. o dofinansowanie dotacją celową z budżetu państwa zadania pn.: „Przebudowa drogi gminnej w Pagórkach, gmina Tolkmicko”, przekazuję Pani wystąpienie pokontrolne.

Wystąpienie pokontrolne

Kontrolę przeprowadzono w Urzędzie Gminy i Miasta Tolkmicko, ul. Plac Wolności 3, 82-340 Tolkmicko, w zakresie realizacji zadania Beneficjenta – Gmina Tolkmicko.

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

Burmistrz Tolkmicka – Pan Andrzej Lemanowicz
Burmistrz Tolkmicka – Pani Beata Magdalena Dalman
Skarbnik Gminy – Pani Renata Katarzyna Mrugała

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 – prze wodniczący zespołu kontrolnego, na podstawie pisemnego imiennego upoważnienia do kontroli nr FK-IV.0030.775.2019 z 21.08.2019 r. wydanego przez Wojewodę Warmińsko-Mazurskiego.
- Bożena Lewczuk – starszy inspektor wojewódzki w Wydziale Infrastruktury, Geodezji i Rolnictwa Warmińsko-Mazurskiego Urzędu Wojewódzkiego w Olsztynie, legitymacja służbowa nr 38/2017, wydana przez Dyrektora Generalnego Warmińsko-Mazurskiego Urzędu Wojewódzkiego w Olsztynie – członek zespołu kontrolnego, na podstawie pisemnego imiennego upoważnienia do kontroli nr FK-IV.0030.774.2019 z 21.08.2019 r. wydanego przez Wojewodę Warmińsko-Mazurskiego.

Termin kontroli: **26 czerwca 2019 r.**

Kontrola została odnotowana w książce kontroli Gmina Tolkmicko pod pozycją 4 w 2019 r.

Zakres kontroli:

- przedmiot kontroli: rzeczowa i finansowa realizacja zadania pn. „Przebudowa drogi gminnej w Pagórkach, gmina Tolkmicko”.

— 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 32/78/PRGiPID/18 z dnia 12.06.2018r.

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
PARTNER Spółka Cywilna, ul. Lidzbarska 10, 82-300 Elbląg	Umowa nr 26/2018 z 04.05.2018 r., Wartość robót wg. umowy: 1 279 117,76 zł brutto.	<u>Wg umowy:</u> - rozpoczęcie od dnia podpisania umowy. - zakończenie 31.10.2018 r.	Zgłoszenie Robót z 14.09.2017 r. do Starosty Elbląskiego

Teren budowy przekazano protokołem przekazania placu budowy wykonawcy robót w dniu 11.05.2018 r.

II. Sposób wyłonienia wykonawców

Umowa nr 26/2018 z 04.05.2018 r., zawarta z PARTNER Spółka Cywilna, ul. Lidzbarska 10, 82-300 Elbląg, na realizację zamówienia pn. „Przebudowa drogi gminnej w Pagórkach, gmina Tolkmicko” (wartość robót według umowy: 1 279 117,76 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 14.03.2018 r., nr 531451-N-2018, zmienione ogłoszeniem z dnia 29.03.2018 r., nr 500069217-N-2018,
- protokół z postępowania o udzieleniu zamówienia z dnia 04.05.2018 r., oznaczenie sprawy POŚ.7011.23.2018 (druk ZP-PN),
- ogłoszenie o udzieleniu zamówienia nr 500105189-N-2018 z 14.05.2018 r.

Do upływu terminu składania ofert wpłynęła jedna oferta. Wybrano złożoną ofertę, w punktacji kierowano się zasadami określonymi w SWIZ.

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 11.05.2018 r.

Wykonawca zgłosił do odbioru wykonanie zadania, pismem z dnia 30.10.2018 r. Komisja przyjęła roboty od wykonawcy protokołem odbioru końcowego robót z dnia 31.10.2018 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: od dnia podpisania umowy,
- zakończenie: 31.10.2018 r.

2. Zakres rzeczowy do wykonania w danym okresie rozliczeniowym, zgodnie z harmonogramem rzeczowo-finansowym zadania (aktualizacja z 11.05.2018 r.)

- 1) roboty przygotowawcze,
- 2) roboty ziemne,
- 3) odwodnienie korpusu drogowego,
- 4) podbudowy,
- 5) nawierzchnie,
- 6) roboty wykończeniowe,
- 7) oznakowanie dróg i urządzeń bezpieczeństwa,
- 8) elementy ulic,
- 9) zieleń drogowa,
- 10) nadzór inwestorski,
- 11) nadzór autorski,
- 12) koszty ogólne (dokumentacja projektowa).

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

5. Daty częściowego lub końcowego protokołu odbioru robót

Protokół odbioru końcowego robót sporządzony w dniu 31.10.2018 r. Komisja stwierdziła, że roboty objęte przedmiotem umowy 26/2018 z dnia 04.05.2018 r. zostały zakończone.

Wartość odebranych robót wyniosła 1 279 117,76 zł, którą odzwierciedlają poniżej przedstawione faktury:

- Nr 1717/2018 z 02.11.2018 r. na kwotę 1 279 117,76 zł, zapłacono przelewem w dniu 29.11.2018r.

6. Aktualny stan inwestycji

Termin realizacji zadania

Według wniosku o dofinansowanie (aktualizacja z 11.05.2018 r.), termin zakończenia realizacji zadania określono na 31.10.2018 r.

Według umowy z wykonawcą:

- rozpoczęcie: od dnia podpisania umowy.,
- zakończenie: 31.10.2018 r.

Wykonawca zgłosił do odbioru wykonanie zadania pismem z 30.10.2018 r.

Dokumentacja geodezyjna

Inwentaryzacja geodezyjna powykonawcza sporządzona z datą 31.10.2018 r. została wpisana do ewidencji materiałów państwowego zasobu geodezyjnego i kartograficznego prowadzonego przez Starostę Elbląskiego nie później niż do 30.11.2019 r. (*kopia map powykonawczych w załączeniu do dokumentacji kontrolnej*).

Dokument przyjęcia środka trwałego OT

Dnia 31.12.2018 r. wystawiono dokument – OT nr 33/2018 na wartość 1.329.897,76 zł, w tym koszty niekwalifikowalne nie objęte dofinansowaniem:

- inspektor nadzoru – 20.000,00 zł,
- dokumentacja projektowa – 30.780,00 zł,

IV. Kontrola finansowa zadania

1. Źródła finansowania zadania wg Umowy z Wojewodą nr 32/78/PRGiPID/18 z 12.06.2018r. w zakresie wydatków kwalifikowanych

Środki własne	779 082,76	zł
Środki inne	-	zł
Dotacja z budżetu państwa	500 035,00	zł
Razem	1 279 117,76	zł

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

Środki własne	779 082,76	zł
Środki inne	-	zł
Dotacja z budżetu państwa	500 035,00	zł
Razem	1 279 117,76	zł

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

Środki własne	779 082,76	zł
Środki inne	-	zł
Dotacja z budżetu państwa	500 035,00	zł
Razem	1 279 117,76	zł

Kwota dotacji według umowy o dofinansowanie 500 035,00 zł, wypłacona: **500 035,00 zł**.
Ostatnie płatności wykonano 29.11.2018 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:

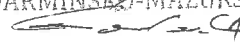
- zgodności wydatków z planowanym przeznaczeniem;

- 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 32/78/PRGiPID/18 z 18.06.2018r. o dofinansowanie dotacją celową z budżetu państwa zadania pn. „Przebudowa drogi gminnej w Pagórkach, gmina Tolkmicko” od wystąpienia pokontrolnego kierownikowi jednostki kontrolowanej nie przysługują środki odwoławcze.



wz. WOJEWODY
WARMIŃSKO-MAZURSKIEGO

Sławomir Sadowski
Wicewojewoda Warmińsko-Mazurski