

IGR-XII.805.2.5.2019

**Pan**

**Maciej Leszczyński**

**Burmistrz Jezioran**

Stosownie do art. 46 i 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 § 8 i § 9 umowy Nr 17/118/WLID/18 z 03.07.2018 r., o dofinansowanie dotacją celową z budżetu państwa zadania pn. „Przebudowa ul. Parchimowicza wraz z budową kanalizacji deszczowej, oświetlenia ulicznego, kanału technologicznego na dz. Nr 290, 281/3, 326/5, obr. 1 m. Jeziorany wraz z przebudową mostu nad rzeką Symsarna w ciągu drogi gminnej ul. Konopnickiej w miejscowości Jeziorany” 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 Urzędzie Miejskim w Jezioranach, Plac Zamkowy 4, 11-320 Jeziorany w zakresie realizacji zadania Beneficjenta – Gminy Jeziorany.

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

Leszek Boczkowski – Burmistrz Jezioran do 20.11.2018 r.

Maciej Leszczyński – Burmistrz Jezioran od 21.11.2018 r.

Maria Compa – skarbnik Gminy do 30.09.2018 r.

Katarzyna Kolibowska – skarbnik Gminy od 11.12.2018 r.

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

- Danuta Podlaszewska, inspektor wojewódzki w Wydziale Infrastruktury, Geodezji i Rolnictwa Warmińsko-Mazurskiego Urzędu Wojewódzkiego w Olsztynie, legitymacja służbowa nr 53/2019 wydana przez Dyrektora Generalnego Warmińsko-Mazurskiego Urzędu Wojewódzkiego w Olsztynie – przewodnicząca zespołu kontrolnego, na podstawie pisemnego imiennego upoważnienia do kontroli nr FK-IV.0030.1080.2019 z dnia 12.11.2019 r. wydanego przez Wojewodę Warmińsko-Mazurskiego.

- Jolanta Warzycka, starszy inspektor wojewódzki w Wydziale Infrastruktury, Geodezji i Rolnictwa Warmińsko-Mazurskiego Urzędu Wojewódzkiego w Olsztynie, legitymacja służbowa nr 16/2017 wydana przez Dyrektora Generalnego Warmińsko-Mazurskiego Urzędu Wojewódzkiego w Olsztynie – członek zespołu kontrolnego, na podstawie pisemnego imiennego upoważnienia do kontroli nr FK-IV.0030.1079.2019 z dnia 12.11.2019 r. wydanego przez Wojewodę Warmińsko-Mazurskiego.

Termin kontroli: 21.11.2019 r.

Kontrola została odnotowana w książce kontroli Urzędu Miejskiego w Jezioranach pod pozycją 13/2019.

Zakres kontroli:

- przedmiot kontroli: rzeczowa i finansowa realizacja zadania pn. „Przebudowa ul. Parchimowicza wraz z budową kanalizacji deszczowej, oświetlenia ulicznego, kanału technologicznego na dz. Nr 290, 281/3, 326/5, obr. 1 m. Jeziorany wraz z przebudową mostu nad rzeką Symsarna w ciągu drogi gminnej ul. Konopnickiej w miejscowości Jeziorany”
- 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 § 8 i § 9 umowy Nr 17/118/WLID/18 z 03.07.2018 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>Termin rozpoczęcia zadania wg dziennika budowy</b>   | <b>Numer pozwolenia na budowę i data</b>                                      |
|--|--|---|---|---|
| Zakład Wodociągów i Kanalizacji Sp. z o.o., ul. Kolejowa 6, 11-320 Jeziorany | Umowa zawarta w dniu 03.08.2018 r. na zadanie pn. Przebudowa ul. Parchimowicza wraz z budową kanalizacji deszczowej, oświetlenia ulicznego, kanału technologicznego na dz. Nr 290, 281/3, 326/5 obr. 1m. Jeziorany ,<br>Wartość umowy:<br>1 982 760,00 zł brutto | <u>Wg umowy:</u><br>rozpoczęcie:<br>14 dni od dnia podpisania umowy nastąpi protokolarne przekazanie placu budowy,<br>zakończenie:<br>03.12.2018 r. | Dziennik Budowy nr 7/Je z 2018 r. z dnia 27.07.2018 r<br>rozpoczęcie:<br>09.08.2018 r.<br><br>zakończenie:<br>03.12.2018 r. | Decyzja nr Je/5/2017 z wydana przez Starostę Olsztyńskiego dnia 28.08.2017 r. |

|   |  |  |  |   |
|---|--|--|--|---|
| Przedsiębiorstwo Transportowo-Sprzętowe Budownictwa „Pyzak”, ul. Dąbrowskiego 11, 11-100 Lidzbark Warmiński | Umowa zawarta w dniu 30.08.2018 r. na zadanie pn. „Przebudowa mostu nad rzeką Symsarna w ciągu drogi gminnej ul. Konopnickiej w miejscowości Jeziorany”<br>Wartość umowy: 1 166 959,56 zł brutto | Wg umowy: rozpoczęcie: 14 dni od dnia podpisania umowy nastąpi protokolarne przekazanie placu budowy, zakończenie: 03.12.2018 r. | Dziennik Budowy nr 6/Je z 2018 r. z dnia 27.07.2018 r. rozpoczęcie: 09.08.2018 r. zakończenie: 03.12.2018 r. | Decyzja nr Je/2/2018 wydana przez Starostę Olsztyńskiego dnia 07.06.2018 r. |
| Pracownia projektowa AKON – Anna Ceynowa ul. Elbląska 125, 10-672 Olsztyn                                   | Umowa nr BR – ZU.271.2.2018 Zawarta w dniu 01.02.2018 r. Wartość umowy: 50 000,00 zł brutto  | Wykonawca zobowiązał się do wykonania zamówienia do 15.03.2018 r.  |  |   |

Teren budowy „Przebudowa ul. Parchimowicza wraz z budową kanalizacji deszczowej, oświetlenia ulicznego, kanału technologicznego na dz. Nr 290, 281/3, 326/5 obr. 1m. Jeziorany”, przekazano Protokołem przekazania terenu budowy z dnia 09.08.2018 r.

Teren budowy „Przebudowa mostu nad rzeką Symsarna w ciągu drogi gminnej ul. Konopnickiej w miejscowości Jeziorany”, przekazano Protokołem przekazania terenu budowy z dnia 07.09.2018 r.

## II. Sposób wyłonienia wykonawców

Umowa zawarta w dniu 03.08.2018 r. na zadanie pn. Przebudowa ul. Parchimowicza wraz z budową kanalizacji deszczowej, oświetlenia ulicznego, kanału technologicznego na dz. Nr 290, 281/3, 326/5 obr. 1m. Jeziorany, (wartość robót według umowy: 1 982 760,00 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 12.06.2018 r., nr ogłoszenia 571341-N-2018,
- ogłoszenie o zmianie ogłoszenia, opublikowane w Biuletynie Zamówień Publicznych dnia 27.06.2018 r., nr ogłoszenia 500147005-N-2018,

- protokół postępowania o udzielenie zamówienia w trybie przetargu nieograniczonego z 07.09.2018 r., oznaczenie sprawy WD.272.12.2018 (druk ZP-PN),
- ogłoszenie o udzieleniu zamówienia – roboty budowlane nr 500214630-N-2018 z 06.09.2018 r.

Do upływu terminu składania ofert wpłynęła jedna oferta, która została wybrana  
Brak wykluczenia spośród wykonawców, nie odrzucono żadnej oferty.

Umowa zawarta w dniu 30.08.2018 r. na zadanie pn. „Przebudowa mostu nad rzeką Symsarna w ciągu drogi gminnej ul. Konopnickiej w miejscowości Jeziorany”, (wartość robót według umowy: 1 166 959,56 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 06.07.2018 r., nr ogłoszenia 584780-N-2018,
- ogłoszenie o zmianie ogłoszenia, opublikowane w Biuletynie Zamówień Publicznych dnia 16.07.2018 r., nr ogłoszenia 500165710-N-2018,
- ogłoszenie o zmianie ogłoszenia, opublikowane w Biuletynie Zamówień Publicznych dnia 23.07.2018 r., nr ogłoszenia 500172900-N-2018,
- protokół postępowania o udzielenie zamówienia w trybie przetargu nieograniczonego z 01.10.2018 r., oznaczenie sprawy WD.271.15.2018 (druk ZP-PN),
- ogłoszenie o udzieleniu zamówienia – roboty budowlane nr 500235453-N-2018 z 01.10.2018 r.

Do upływu terminu składania ofert wpłynęła jedna oferta, która została wybrana.  
Brak wykluczenia spośród wykonawców, nie odrzucono żadnej oferty.

Umowa nr BR – ZU.271.2.2018 r. zawarta w dniu 01.02.2018 r. na wykonanie dokumentacji projektowo- kosztorysowej rozbiórki istniejącego mostu oraz budowy nowego obiektu mostowego na rzece Symsarna – działka Nr 6, w ciągu drogi gminnej – ul. Konopnickiej w Jezioranach. na podstawie art. 4 pkt 8 Ustawy z dnia 29 stycznia 2004 r. Prawo zamówień publicznych (Dz.U. z 2013 r., poz. 907), (wartość zamówienia według umowy: 50 000,00 zł brutto).

Stwierdza się, że wyżej wymienione umowy zostały zawarte, 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 „Przebudowa ul. Parchimowicza wraz z budową kanalizacji deszczowej, oświetlenia ulicznego, kanału technologicznego na dz. Nr 290, 281/3, 326/5 obr. 1m. Jeziorany” z dnia 09.08.2018 r.

Protokołem (końcowym) odbioru robót budowlanych spisany w dniu 07.12.2018 r. Komisja przyjęła odbiór roboty tj.: przebudowa ul. Parchimowicza wraz z budową kanalizacji deszczowej, oświetlenia ulicznego, kanału technologicznego na dz. Nr 290, 281/3, 326/5 obr. 1m. Jeziorany. Oceniając jakość robót jako „dobra”, bez uwag. Określając wartość wykonanych robót na kwotę 1 982 760,00 zł brutto.

Protokół przekazania terenu i placu budowy dla wykonania robót „Przebudowa mostu nad rzeką Symsarna w ciągu drogi gminnej ul. Konopnickiej w miejscowości Jeziorany” z dnia 07.09.2018 r.

Protokołem (końcowym) odbioru robót budowlanych spisany w dniu 7.12.2018 r. Komisja przyjęła odbiór roboty tj.: Przebudowa mostu nad rzeką Symsarna w ciągu drogi gminnej ul. Konopnickiej w miejscowości Jeziorany. Oceniając jakość robót jako „dobra”, bez uwag. Określając wartość wykonanych robót na kwotę 1 166 959,56 zł brutto.

## 2. Rozliczenie realizacji zadania

Termin realizacji (zakończenia) zadania:

- według wniosku o dofinansowanie (aktualizacja z dnia 07.09.2018 r.): 31.12.2018 r.
- według umowy z wykonawcą: od dnia protokolarnego przejęcia placu budowy „Przebudowa ul. Parchimowicza wraz z budową kanalizacji deszczowej, oświetlenia ulicznego, kanału technologicznego na dz. Nr 290, 281/3, 326/5 obr. 1m. Jeziorany” tj. 09.08.2018 r. – 03.12.2018 r.
- według umowy z wykonawcą: od dnia protokolarnego przejęcia placu budowy „Przebudowa mostu nad rzeką Symsarna w ciągu drogi gminnej ul. Konopnickiej w miejscowości Jeziorany” 07.09.2018 - 03.12.2018 r.

Weryfikacja dokumentów potwierdziła dokonanie ostatniej płatności przez beneficjenta 17.12.2018 r. *(kopia wyciągu w załączeniu do dokumentacji kontrolnej).*

## 3. Zakres rzeczowy do wykonania w danym okresie rozliczeniowym, zgodnie z harmonogramem rzeczowo – finansowym zadania (aktualizacja wniosku o dofinansowanie zadania z dnia 07.09.2018 r.)

Dot. przebudowy ul. Parchimowicza

- roboty przygotowawcze,
- roboty ziemne,
- montaż kabli, słupów, opraw oświetleniowych i szafek energetycznych
- roboty montażowe kanalizacji deszczowej,
- wykonanie podbudowy drogi i zjazdów,
- wbudowanie krawężników ulicznych,
- ułożenie nawierzchni z kostki betonowej i wypełnienie spoin,
- roboty wykończeniowe i oznakowanie drogi.

Dot. przebudowy mostu w ciągu ul. Konopnickiej

- wykonanie dokumentacji projektowo – kosztorysowej mostu,
- roboty przygotowawcze,
- roboty rozbiórkowe
- roboty ziemne,
- roboty związane z posadowieniem 2 słupów oświetleniowych,
- wykonanie fundamentów,
- wykonanie konstrukcji mostu,
- wykonanie izolacji,
- formowanie skarp i terenu
- wykonanie podbudowy i nawierzchni,
- oznakowanie i montaż urządzeń bezpieczeństwa ruchu,
- roboty pozostałe, wykończeniowe.

Wskaźniki określone we wniosku o dofinansowanie zadania tj.:

- długość przebudowanych lub wyremontowanych dróg gminnych /powiatowych (km)
  - 0,592mb,



- powierzchnia terenów inwestycyjnych o lepszej dostępności (dojazd) dzięki realizacji projektu (ha) – 13ha,
- liczba powstałych, przebudowanych lub wyremontowanych obiektów mostowych (szt) – 1szt.

#### 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.

Wskaźniki uzyskane w wyniku dofinansowania realizacji zadania zgodne z deklaracją we wniosku o dofinansowanie zadania tj.:

- długość przebudowanych lub wyremontowanych dróg gminnych /powiatowych (km) – 0,592mb,
- powierzchnia terenów inwestycyjnych o lepszej dostępności (dojazd) dzięki realizacji projektu (ha) – 13ha
- liczba powstałych, przebudowanych lub wyremontowanych obiektów mostowych (szt) – 1szt.

#### 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

Dot. zadania pn. Przebudowa ul. Parchimowicza wraz z budową kanalizacji deszczowej, oświetlenia ulicznego, kanału technologicznego na dz. Nr 290, 281/3, 326/5 obr. 1m. Jeziorany”.

Protokół częściowy nr 1 wykonanych robót z dnia 31.08.2018 r zadania, w którym wartość odebranych robót określono na kwotę netto 387 895,02 zł, Faktura VAT nr 00162/2018 z 31.08.2018 r. na kwotę brutto 477 110,87 zł.

Protokół częściowy nr 2 wykonanych robót z dnia 01.10.2018 r zadania, w którym wartość odebranych robót określono na kwotę 569 280,47 zł, w tym koszty kwalifikowalne 501 630,47, Faktura VAT nr 00185/2018 z 01.10.2018 r. na kwotę brutto 569 280,47 zł.

Protokół częściowy nr 3 wykonanych robót z dnia 06.11.2018 r zadania, w którym wartość odebranych robót określono na kwotę 576 959,70 zł, w tym koszty kwalifikowalne 532 156,87 zł, Faktura VAT nr 00207/2018 z 05.11.2018 r. na kwotę brutto 576 956,70 zł.

Protokół końcowy odbioru robót budowlanych z 7.12.2018 r., w którym wartość częściową określono na kwotę 359 411,96 zł, w tym koszty kwalifikowalne 338 501,95 zł, Faktura VAT nr 00229/2018 z dnia 07.12.2018 r. na kwotę 359 411,95 zł.

Ogólna wartość robót 1 982 760,00 zł.

Dot. zadania pn. Przebudowa mostu nad rzeką Symsarna w ciągu drogi gminnej ul. Konopnickiej w miejscowości Jeziorany.

Protokół końcowy odbioru robót budowlanych z 7.12.2018 r., w którym wartość określono na kwotę 1 166 959,56 zł, Faktura VAT nr 137/2018 z dnia 05.12 2018 r. na kwotę brutto 1166 959,56 zł.

## 7. Aktualny stan inwestycji

Dot. zadania pn. Przebudowa ul. Parchimowicza wraz z budową kanalizacji deszczowej, oświetlenia ulicznego, kanału technologicznego na dz. Nr 290, 281/3, 326/5 obr. 1m. Jeziorany”.

Wykonawca pismem z 03.11.2018 r. poinformował Gminę o zakończeniu robót i gotowości do odbioru końcowego robót.

Dot. zadania pn. Przebudowa mostu nad rzeką Symsarna w ciągu drogi gminnej ul. Konopnickiej w miejscowości Jeziorany.

Wykonawca pismem z 03.12.2018 r. poinformował Gminę o zakończeniu robót i gotowości do odbioru końcowego robót.

### Przyjęcie środka trwałego

Dokument OT nr 20/2018 z 28.12.2018 r., wartość operacji 1 237 921,36 zł, w tym:

- wykonanie dokumentacji projektowej – 50 000,00 zł,
- rozbiorka istniejącego mostu i budowa nowego mostu – 1 166 959,56 zł,
- tablice informacyjne ze słupkami – 501,80 zł,
- nadzór inwestorski - 18 000,00 zł,
- wynagrodzenie za postępowanie przetargowe – 2 460,00 zł

*(kopia dokumentu w załączeniu do dokumentacji kontrolnej).*

Dokument OT nr 21/2018 z 28.12.2018 r., wartość operacji 1 125 788,67 zł, w tym:

- budowa kanału technologicznego o długości 592mb – 133 359,83 zł,
- roboty ziemne, przygotowawcze – 94 254,36 zł

*(kopia dokumentu w załączeniu do dokumentacji kontrolnej).*

Dokument OT nr 22/2018 z 28.12.2018 r., wartość operacji 1 237 921,36 zł, w tym:

- opracowanie dokumentacji projektowej – 35 106,33 zł,
- przebudowa drogi – 960 022,70 zł,
- roboty ziemne – 94 254,36 zł,
- tablice informacyjne – 1 003,59zł,
- nadzór inwestorski – 31 365,00 zł
- dziennik budowy, drukowanie dokumentacji, przeprowadzenie postępowania przetargowego – 2 622,17 zł,
- odsetki i prowizja banku 1 414,52 zł.

*(kopia dokumentu w załączeniu do dokumentacji kontrolnej).*

Dokument OT nr 23/2018 z 28.12.2018 r., wartość operacji 527 262,40 zł, w tym:

- opracowanie dokumentacji projektowej – 13 818,90 zł,
- budowa kanalizacji – 409 317,91 zł,
- roboty ziemne – 104 125,59 zł,

*(kopia dokumentu w załączeniu do dokumentacji kontrolnej).*

Dokument OT nr 24/2018 z 28.12.2018 r., wartość operacji 196 561,34 zł, w tym:

- opracowanie dokumentacji projektowej – 9 136,10 zł,
- budowa oświetlenia w ciągu ul. Prachimowicza – 187 425,24 zł,
- roboty ziemne – 104 125,59 zł,

*(kopia dokumentu w załączeniu do dokumentacji kontrolnej).*

### Dokumentacja geodezyjna

Inwentaryzacja geodezyjna powykonawcza przebudowy mostu nad rzeką Symsarna została sporządzona i przekazana do państwowego zasobu geodezyjnego i kartograficznego w dniu

27.02.2019 r., zaewidencjonowana pod nr. P.2814.2019.769 (kopia w załączeniu do dokumentacji kontrolnej).

Geodeta uprawniony dnia 03.12.2018 r. złożył Oświadczenie o zakończeniu inwentaryzacji geodezyjnej powykonawczej budowy drogi, sieci kanalizacji deszczowej, sieci energetycznej i sieci teletechnicznej na działkach nr 279, 290, 326/5 i 235 w obrębie 0001m. Jeziorany. Operat techniczny został przekazany do Ośrodka Dokumentacji geodezyjnej i Kartograficznej w olszty7nie pod numerem ewidencyjnym GD-PODGiK.6642.1.4590.2018.

(kopia w załączeniu do dokumentacji kontrolnej).

#### IV. Kontrola finansowa zadania

1. Źródła finansowania zadania wg umowy z Wojewodą nr 17/118/WLID/18 z 03.07.2018 r., aneks nr 1 z 19.10.2018 r. o dofinansowania zadania w zakresie wydatków kwalifikowanych

|                                  |                     |    |
|----------------------------------|---------------------|----|
| <b>Środki własne</b>             | 888 495,73          | zł |
| <b>Środki inne</b>               | 0,00                | zł |
| <b>Dotacja z budżetu państwa</b> | 2 177 864,00        | zł |
| <b>Razem</b>                     | <b>3 066 359,73</b> | zł |

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

|                                  |                     |    |
|----------------------------------|---------------------|----|
| <b>Środki własne</b>             | 888 495,73          | zł |
| <b>Środki inne</b>               | 0,00                | zł |
| <b>Dotacja z budżetu państwa</b> | 2 177 864,00        | zł |
| <b>Razem</b>                     | <b>3 066 359,73</b> | zł |

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

|                                  |                     |    |
|----------------------------------|---------------------|----|
| <b>Środki własne</b>             | 888 495,73          | zł |
| <b>Środki inne</b>               | 0,00                | zł |
| <b>Dotacja z budżetu państwa</b> | 2 177 864,00        | zł |
| <b>Razem</b>                     | <b>3 066 359,73</b> | zł |

Kwota dotacji według umowy o dofinansowanie 2 177 864,00 zł, wypłacona dotacja 2 177 864,00 zł.

Ostatnie płatności wykonano na rzecz wykonawcy – 17.12.2018 r.

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

Nie stwierdza się różnic.



## V. Uwagi i wnioski zespołu przeprowadzającego kontrolę

1. Potwierdzono zgodność dokumentów finansowych tj.: faktur wymienionych 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 17/118/WLID/18 z 03.07.2018 r., o dofinansowanie dotacją celową z budżetu państwa zadania pn. „Przebudowa ul. Parchimowicza wraz z budową kanalizacji deszczowej, oświetlenia ulicznego, kanału technologicznego na dz. Nr 290, 281/3, 326/5, obr. 1 m. Jeziorany wraz z przebudową mostu nad rzeką Symsarna w ciągu drogi gminnej ul. Konopnickiej w miejscowości Jeziorany” zrealizowanego w ramach Rządowego Programu na rzecz Rozwoju oraz Konkurencyjności Regionów poprzez Wsparcie Lokalnej Infrastruktury Drogowej, kierownikowi jednostki od wystąpienia pokontrolnego nie przysługują środki odwoławcze.

WOJEWODA  
WARMIŃSKO-MAZURSKI  
*Artur Ciojecki*

DYREKTOR  
Wydziału Infrastruktury, Geodezji  
i Rolnictwa

*Zbigniew Pazerski*

INSPEKTOR WOJEWÓDZKI

*Danuta Podlaszewska*

KIEROWNIK BIURA  
ROZWOJU REGIONALNEGO

*Marcin Sikorski*

