



Olsztyn, 22 grudnia 2022 r.

WIN – VI.805.2.514.2020

Pan Andrzej Ochlak
Starosta Nowomiejski

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.

Projekt wystąpienia pokontrolnego

Na podstawie art. 31 ustawy z dnia 23 października 2018 r. o Rządowym Funduszu Rozwoju Dróg (Dz. U. z 2022 r. poz. 505 ze zmianami) w związku z § 8 i § 9 umowy nr 28/2021/A/198/13 z dnia 25.05.2021 r. o dofinansowanie ze środków Funduszu zadania pn.: „Przebudowa drogi powiatowej Nr 1299N gr. woj. (Brodnica) – Krotoszyny – Szwarcenowo – dr. pow. Nr 1333N na odcinku Krotoszyny – Wonna i drogi powiatowej Nr 1313N Ława – Karaś – dr. Nr 1299 (Wonna)”, zrealizowanego w ramach Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg zadań powiatowych i gminnych w województwie warmińsko - mazurskim, kontrolę przeprowadzono w Starostwie Powiatowym w Nowym Mieście Lubawskim, z siedzibą w Nowym Mieście Lubawskim przy ul. Rynek 1, 13-300 Nowe Miasto Lubawskie oraz w Zarządzie Dróg Powiatowych, z siedzibą w Kurzętniku przy ul. Sienkiewicza 48, 13-306 Kurzętnik, w zakresie realizacji wyżej wymienionego zadania Beneficjenta – Powiatu Nowomiejskiego.

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

- Andrzej Ochlak – Starosta Nowomiejski,
- Jerzy Czaplński – Wicestarosta Nowomiejski,
- Sebastian Kiński - Skarbnik Powiatu.

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

- Ewelina Szostek – starszy inspektor wojewódzki w Wydziale Infrastruktury i Nieruchomości Warmińsko-Mazurskiego Urzędu Wojewódzkiego w Olsztynie, legitymacja służbowa nr 32/2022, wydana przez Dyrektora Generalnego Warmińsko - Mazurskiego Urzędu Wojewódzkiego w Olsztynie – przewodnicząca zespołu kontrolnego, na podstawie pisemnego imiennego upoważnienia do kontroli nr FK-IV.0030.871.2022 z 27.10.2022 r. wydanego przez Wojewodę Warmińsko-Mazurskiego.

- 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 – członek zespołu kontrolnego, na podstawie pisemnego imiennego upoważnienia do kontroli nr FK-IV.0030.872.2022 z 27.10.2022 r. wydanego przez Wojewodę Warmińsko-Mazurskiego

Termin kontroli: **07.11.2022 r.**

Kontrola została odnotowana w książce kontroli w Starostwie Powiatowym w Nowym Mieście Lubawskim pod pozycją nr 5 w roku 2022.

Zakres kontroli:

- przedmiot kontroli: rzeczowa i finansowa realizacja zadania pn.: „Przebudowa drogi powiatowej Nr 1299N gr. woj. (Brodnica) – Krotoszyny – Szwarcenowo – dr. pow. Nr 1333N na odcinku Krotoszyny – Wonna i drogi powiatowej Nr 1313N Ława – Karaś – dr. Nr 1299 (Wonna)”,
- okres objęty kontrolą: rok 2021 i 2022.

Kontrolę przeprowadzono na podstawie art. 31 ustawy z dnia 23 października 2018 r. o Rządowym Funduszu Rozwoju Dróg (Dz. U. z 2022 r. poz. 505 ze zmianami) oraz § 8 i § 9 umowy nr 28/2021/A/198/13 z dnia 25.05.2021 r. (Aneks nr 1 z dnia 30.06.2021 r. i Aneks nr 2 z dnia 19.05.2022 r.).

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 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	Data zgłoszenia
„DROGOMEX” spółka z ograniczoną odpowiedzialnością 05-800 Pruszków ul. Stefana Bryły 4	Umowa nr 11/2021 z 28.05.2021 Wartość robót wg umowy: 8 732 726,66 zł brutto. Aneks nr 1 z dnia 26.04.2022 dotyczący terminu realizacji	Wg umowy: – rozpoczęcie 04.06.2021 r. – zakończenie 06.07.2022 r. (13 miesięcy od dnia zawarcia umowy)	Dziennik budowy nr 1/2021 wydany w 2021 r. - rozpoczęcie : 11.06.2021 r. - zakończenie 12.07.2022 r. (ostatni wpis w dzienniku)	Zgłoszenie z dnia 12.08.2020 r. zgłoszone do Starosty Nowomiejskiego

Teren i plac budowy przekazano protokołem w dniu 04.06.2021 r.

II. Sposób wyłonienia wykonawców

Umowa nr 11/2021 z 28.05.2021 r., zawarta z „DROGOMEX” spółką z ograniczoną odpowiedzialnością, 05-800 Pruszków, ul. Stefana Bryły 4 za cenę 8 732 726,66 zł brutto, na wykonanie robót budowlanych w ramach realizacji zamówienia: „Przebudowa drogi powiatowej Nr 1299N gr. woj. (Brodnica) – Krotoszyny – Szwarcenowo – dr. pow. Nr 1333N na odcinku Krotoszyny – Wonna i drogi powiatowej Nr 1313N Iława – Karaś – dr. Nr 1299 (Wonna)”.

Na podstawie art. 239 ust. 1 ustawy z dnia 11 września 2019 r. Prawo zamówień publicznych (Dz.U. z 2019 r. poz. 2019 ze zm.) zamawiający w wyniku przeprowadzenia postępowania o udzielenie zamówienia publicznego na realizację ww. zadania dokonał wyboru najkorzystniejszej oferty złożonej przez wykonawcę: „DROGOMEX” spółka z ograniczoną odpowiedzialnością. Do upływu terminu składania ofert wpłynęło 6 ofert. Odrzucono 3 oferty. Wyboru dokonano spośród 3 ofert spełniających warunki, które zostały określone

w SWZ. Kryteria oceny najkorzystniejszej oferty: ilość punktów uzyskanych w kryteriach: cena – max 60%, okres gwarancji – max 20% oraz termin wykonania – max 20%.

Beneficjent przedłożył oryginały dokumentów przetargowych, m.in.:

- Ogłoszenie o zamówieniu zamieszczone w Biuletynie Zamówień Publicznych dnia 05.03.2021 r. pod nr 2021/BZP 00013844/01 .
- Protokół z postępowania w trybie podstawowym (Druk ZP-TP), sporządzony dnia 01.09.2021 r., oznaczenie sprawy GM.272.1.1.2021;
- Ogłoszenie o wyniku postępowania nr 2021/BZP 00083599/01 z dnia 15.06.2021 r.

W związku z powyższym stwierdza się, że umowa o dofinansowanie 28/2021/A/198/13 z dnia 25.05.2021 r. nie wygasła z mocy prawa w trybie art. 28 ust. 7 Ustawy z dnia 23 października 2018 o Rządowym Funduszu Rozwoju Dróg (Dz.U. z 2022 r. poz. 505 ze zm.).

III. Kontrola zakresu rzeczowego

1. Data rozpoczęcia i zakończenia.

Rozpoczęcie:

- Protokół przekazania terenu i placu budowy dla wykonawcy robót spisany w dniu 04.06.2021 r. w sprawie przekazania terenu robót i placu budowy dla wykonania robót.

Zakończenie:

- Protokół końcowy odbioru robót dla zadania *Przebudowa drogi powiatowej Nr 1299N gr. woj. (Brodnica) – Krotoszyny – Szwarcenowo – dr. pow. Nr 1333N na odcinku Krotoszyny – Wonna i drogi powiatowej Nr 1313N Iława – Karaś – dr. Nr 1299 (Wonna)* – spisany w dniu 19.07.2022 r. Komisja odbierająca roboty w wyniku przedłożonej dokumentacji i oględzin wykazanych robót, stwierdziła zgodność wykonanych robót z umową. W odebranych robotach nie stwierdzono wady o charakterze trwałym. Wartość całkowita odebranych robót wyniosła brutto 8 732 726,66 zł.

Terminy realizacji zgodnie z umową z wykonawcą 11/2021 z 28.05.2021 r.:

- rozpoczęcie robót: 04.06.2021 r – dzień przekazania terenu i placu budowy

- zakończenie: 06.07.2022 r. (13 m-cy od dnia zawarcia umowy)

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

- roboty przygotowawcze;

- odwodnienie;

- jezdnia, zjazdy z asfaltobetonu;

- chodniki, perony, zabruki, zjazdy, zatoki z kostki betonowej;
- roboty wykończeniowe;
- nadzór inwestorski;
- tablice informacyjne.

3. Wykonany zakres rzeczowy potwierdzony w trakcie kontroli.

W trakcie kontroli dokonano oględzin na miejscu realizacji zadania. Potwierdzono wykonanie zakładanej przebudowy drogi powiatowej.

Ponadto zweryfikowano wykonanie następujących elementów:

- przystanki komunikacyjne wyposażone w perony,
- przejścia dla pieszych,
- oznakowanie aktywne przy przejściu dla pieszych,
- zastosowanie znaków B-33,
- zastosowanie wysp dzielących na jezdni, wraz z odcięciem toru jazdy,

Wykonanie powyższych elementów potwierdza dokumentacja fotograficzna stanowiąca załącznik do protokołu z oględzin w miejscu realizacji zadania pn.: *Przebudowa drogi powiatowej Nr 1299N gr. woj. (Brodnica) – Krotoszyny – Szwarcenowo – dr. pow. Nr 1333N na odcinku Krotoszyny – Wonna i drogi powiatowej Nr 1313N Iława – Karaś – dr. Nr 1299 (Wonna)*, spisanego dnia 07.11.2022 w Nowym Mieście Lubawskim, w obecności dyrektora Zarządu Dróg Powiatowych w Nowym Mieście Lubawskim.

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

Zakres wykonanych prac przedstawiony w dokumencie OT numer 3/2022 z dnia 18.08.2022 r. jest wyższy niż całkowita wartość zadania określona w umowie nr 28/2021/A/198/13 z dnia 25.05.2021 r. o dofinansowanie zadania. Różnica wynosi 6 396,00 zł i wynika z pokrycia kosztów za wykonanie usługi wycinki drzew na przedmiotowej drodze przez firmę zewnętrzną.

5. Daty częściowego lub końcowego protokołu odbioru robót:

Protokoły odbioru zaawansowania wykonanych robót do umowy z wykonawcą 11/2021 z dnia 28.05.2021 r:

Protokół częściowego odbioru robót za okres od 04.06.2021 r. do 25.04.2022 r. – protokół z dnia 25.04.2022 r. – faktura VAT nr FVP/0025/2022 na kwotę brutto 4 726 625,93 zł;

Protokół częściowego odbioru robót za okres od 26.04.2022 r. do 19.07.2022 r. – protokół z dnia 19.07.2022 r. – faktura VAT nr FVP/0063/2022 na kwotę brutto 4 006 100,73 zł;

Protokół końcowy odbioru robót z dn. 19.07.2022 r. – odbiór robót o łącznej wartości 8 732 726,66 zł.

6. Aktualny stan inwestycji:

Termin realizacji zadania.

Inwestycja przyjęta Protokołem końcowym odbioru robót z dnia 19.07.2022 r. Komisja odbierająca roboty w wyniku przedłożonej dokumentacji i oględzin wykazanych robót, stwierdziła zgodność wykonanych robót z umową.

Dokument OT

Dnia 18.08.2022 r. wystawiono dokumenty przyjęcia środka trwałego tj. OT- 3/2022 na wartość nabycia w kwocie 8 826 452,66 zł. Kwota ta jest wyższa od całkowitej wartości zadania określonej w umowie o dofinansowanie zawartej z Wojewodą Warmińsko – Mazurskim o 6 396,00 zł i wynika z pokrycia kosztów za wykonanie usługi wycinki drzew na przedmiotowej drodze przez firmę zewnętrzną. Kserokopie ww. dokumentów, poświadczona za zgodność z oryginałem została załączona do dokumentacji kontrolnej.

Tablica informacyjna:

Beneficjent zgodnie z § 6 ust. 1 pkt. 7-10 umowy o dofinansowanie nr 28/2021/A/198/13 z dnia 25.05.2021 r. zainstalował tablice informacyjne przy przebudowanej drodze powiatowej- na początku i na końcu odcinka. Zastosowane tablice zawierają informacje określone w Rozporządzeniu Rady Ministrów z dnia 07 maja 2021 roku w sprawie określenia działań informacyjnych podejmowanych przez podmioty realizujące zadania finansowane lub dofinansowane z budżetu państwa lub z państwowych funduszy celowych, co potwierdza dokumentacja fotograficzna będąca załącznikiem do protokołu z oględzin w miejscu kontroli.

IV. Kontrola finansowa zadania

1. Źródła finansowania zadania wg umowy z Wojewodą nr 28/2021/A/198/13 z dnia 25.05.2021 r., aneksu nr 1 z dnia 30.06.2021 r. oraz aneksu nr 2 z dnia 19.05.2022 r. w zakresie wydatków kwalifikowanych.

Środki własne	3 087 019,83	zł
Dofinansowanie	5 733 036,83	zł
Razem	8 820 056,66	zł

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

Środki własne	3 087 019,83	zł
Dofinansowanie	5 733 036,83	zł
Razem	8 820 056,66	zł

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

Środki własne	3 087 019,83	zł
Dofinansowanie	5 733 036,83	zł
Razem	8 820 056,66	zł

Kwota dofinansowania według umowy o dofinansowanie i aneksów - 5 733 036,83 zł, wypłacona **5 733 036,83 zł**. Dofinansowanie zostało wypłacone w całości przelewem dnia 21.12.2021 r. Ostatnią płatność wykonano dnia 02.08.2022 r. Rozliczenie dofinansowania zadania ze środków RFRD do niniejszego zadania przedłożono dnia 22.08.2022 r., a więc zgodnie z terminem przewidzianym § 3 ust.2 umowy o dofinansowanie nr 28/2021/A/198/13, tj. 60 dni, od dnia w którym dokonana została ostatnia płatność.

IV. Uwagi i wnioski zespołu przeprowadzającego kontrolę

1. 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.
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 kontroli jakości wykonywanych robót, zarówno na etapie ich realizacji, jak i odbioru końcowego.
3. Stwierdza się, że inwestycja została zrealizowana, a dofinansowanie wykorzystane prawidłowo pod względem:
 - zgodności wydatków z planowanym przeznaczeniem;
 - prawidłowości wykorzystania środków finansowych;

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

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