

OSO. 1710.5.2017

WOJEWODA
WARMIŃSKO-MAZURSKI

OSO i: P2D

27.06.2017 r.

IGR-XII.805.1.14.2017

Olsztyn, 27 czerwca 2017 r.

*Omiczono na posiedzeniu
Zarządu w dniu
27.07.2017 r.*

Starostwo Powiatowe w Nidzicy		
Wpłynęło dnia		
2017 -06- 27		
6148		
L.dz.	zał.	podpis

Pan
Grzegorz Napiwodzki
Starosta Nidzicki

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 § 9 i § 10 umowy nr 21/25/PRGiPID/16 z dnia 04.07.2016 r. o dofinansowanie dotacją celową z budżetu państwa zadania pn.: „Przebudowa dróg powiatowych nr 1264N Leszcz-Jankowice-Rączki-Moczysko nr 1975N dr. Nr 1264N- dr. kraj nr 7 nr 1585N Mielno-Rączki (dr. nr 1264N) w m. Rączki”, zrealizowanego w ramach programu wieloletniego pn. Program rozwoju gminnej i powiatowej infrastruktury drogowej na lata 2016-2019, przekazuję Panu wystąpienie pokontrolne.

Wystąpienie pokontrolne

Kontrolę przeprowadzono w Starostwie Powiatowym w Nidzicy z siedzibą przy ul. Traugutta 23, 13-100 Nidzica oraz w Powiatowym Zarządzie Dróg w Nidzicy z siedzibą przy ul. Kolejowej 12, 13-100 Nidzica, w zakresie realizacji zadania Beneficjenta – Powiatu Nidzickiego.

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

Grzegorz Napiwodzki – Starosta Nidzicki

Lech Brzozowski - Wicestarosta Nidzicki

Renata Mróz – Skarbnik Powiatu

Jacek Dłuski - Dyrektor Powiatowego Zarządu Dróg w Nidzicy

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

- Violetta Gąsiorowska – starszy inspektor wojewódzki w Wydziale Infrastruktury, Geodezji i Rolnictwa Warmińsko-Mazurskiego Urzędu Wojewódzkiego w Olsztynie, legitymacja służbowa nr 17/2017 wydana przez Dyrektora Generalnego Warmińsko - Mazurskiego Urzędu Wojewódzkiego w Olsztynie – przewodnicząca zespołu kontrolnego, na podstawie pisemnego imiennego upoważnienia do kontroli nr FK-VI.0030.394.2017 z dnia 15.05.2017 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-VI.0030.420.2017 z dnia 17.05.2017 r. wydanego przez Wojewodę Warmińsko-Mazurskiego.

Termin kontroli: **18 maja 2017 r.**

Kontrola została odnotowana w książce kontroli Starostwa Powiatowego pod pozycją 2/2017.

Zakres kontroli:

- przedmiot kontroli: rzeczowa i finansowa realizacja zadania pn. „**Przebudowa dróg powiatowych nr 1264N Leszcz-Jankowice-Rączki-Moczysko nr 1975N dr. Nr 1264N- dr. kraj nr 7 nr 1585N Mielno-Rączki (dr. nr 1264N) w m. Rączki**”
- okres objęty kontrolą : rok 2016

Kontrolę przeprowadzono na podstawie art. 175 ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. 2016 r., poz. 1870 z późn. zm.), § 9 rozporządzenia Rady Ministrów z dnia 27 marca 2009 r. w sprawie udzielania dotacji celowych dla jednostek samorządu terytorialnego na przebudowę, budowę lub remonty dróg powiatowych i gminnych (Dz. U. 2014 r., poz. 316 ze zm.), oraz § 9 i § 10 umowy o dofinansowanie Nr 21/25/PRGiPID/16 z dnia 04.07.2016 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	Data i nr pozwolenia na budowę
Przedsiębiorstwo Budowy Dróg i Mostów Spółka z o.o. z siedzibą ul. Kolejowa 28, 05-300 Mińsk Mazowiecki	Umowa nr 24/PZD/2016 r. z dnia 09.06.2016 r., Aneks nr 1 z dnia 01.07.2016 r. na wykonanie zadania pn.: „Przebudowa dróg powiatowych nr 1264N Leszcz-Jankowice-Rączki-Moczysko nr 1975N dr. Nr 1264N- dr. kraj nr 7 nr 1585N Mielno-Rączki (dr. nr 1264N) w m. Rączki” Wartość umowy 2 034 045,07 zł. brutto	Wg umowy: rozpoczęcie: siedem dni od dnia zawarcia umowy zakończenie: 30.11.2016 r.	Dziennik budowy Nr 75/2016 wydany dnia 22.06.2016 r. - pierwszy wpis 04.07.2016 r. - ostatni wpis 09.12.2016 r. (potwierdzenie wykonania zadania)	Decyzja Nr 191/2015 z dnia 29.10.2015 r. Starosty Nidzickiego

Teren budowy przekazano Protokołem przekazania placu budowy z dnia 4 lipca 2016 r.

II. Sposób wyłonienia wykonawców

Umowa nr 24/PZD/2016 z dnia 09.06.2016 r., zawarta z Przedsiębiorstwem Budowy Dróg i Mostów Spółka z o.o. z siedzibą ul. Kolejowa 28, 05-300 Mińsk Mazowiecki, na realizację zadania pn.: „Przebudowa dróg powiatowych nr 1264N Leszcz-Jankowice-Rączki-Moczysko nr 1975N dr. Nr 1264N- dr. kraj nr 7 nr 1585N Mielno-Rączki (dr. nr 1264N) w m. Rączki” (wartość robót według umowy: 2 034 045,07 zł brutto). Postępowanie przeprowadzono w trybie przetargu nieograniczonego, zgodnie z art. 39 i nast. ustawy z dnia 29 stycznia 2004 r. Prawo zamówień publicznych (Dz. U. z 2013 r. poz. 907 ze zm.). Beneficjent przedłożył oryginały dokumentów przetargowych, w tym między innymi – ogłoszenie o zamówieniu opublikowane w Biuletynie Zamówień Publicznych dnia 15.04.2016 r. pod nr 93294-2016, ogłoszenie o zmianie ogłoszenia nr 100614-2016 z dnia 22.04.2016 r., protokół z postępowania o udzieleniu zamówienia z dnia 14.06.2016 r., oznaczenie sprawy 05/2016 (druk ZP-PN) oraz ogłoszenie o udzieleniu zamówienia nr 85513-2016 z dnia 14.06.2016 r.

Do upływu terminu składania ofert wpłynęło osiem ofert. Brak wykluczenia spośród wykonawców, brak odrzuconych ofert. Wyboru dokonano spośród ośmiu ofert spełniających warunki, na podstawie kryteriów: najniższej ceny (95%) oraz okresu gwarancji (5%).

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. 2013 r., poz. 885 z późn. zm.).

III. Kontrola zakresu rzeczowego

1. Data rozpoczęcia i zakończenia

Terminy realizacji zgodnie z Protokołem odbioru końcowego robót:

- rozpoczęcie robót: 04.07.2016 r.

- zakończenie: 30.11.2016 r.

Terminy realizacji zgodnie z Umową z wykonawcą nr 24/PZD/2016 z dnia 09.06.2016 r.:

- rozpoczęcie robót: 04.07.2016r. (protokolarne przekazanie terenu budowy)

- zakończenie: 30.11.2016 r.

2. Zakres rzeczowy do wykonania w danym okresie rozliczeniowym, zgodnie z harmonogramem rzeczowo – finansowym zadania (aktualizacja z dnia 05.07.2016 r.)

- Roboty przygotowawcze, ziemne, wycinka drzew
- Roboty odwadniające: kanalizacja deszczowa dł. 760mb, przebudowa przepustu Ø 130 cm dł. 19,7 mb
- Wykonanie poszerzenia drogi do szerokości 5,5 m, wykonanie podbudowy i warstw nawierzchni bitumicznej na długości- 1707,28m, przebudowa skrzyżowań - 2 szt.
- Oznakowanie i urządzenia bezpieczeństwa, oznakowanie poziome, przejścia dla pieszych, linie warunkowego zatrzymania złożone z trójkątów, linia bezwzględne zatrzymania - 194,24 m², oznakowanie p[ikonowe - 89 szt., punktowe elementy odblaskowe 38 szt., bariery ochronne stalowe jednostronne, balustrady - 15 mb.
- Pobocze naturalne - 1088,0 m2, zielen - humusowanie i obsianie trawą.

3. Wykonany zakres rzeczowy potwierdzony w trakcie kontroli

W trakcie kontroli dokonano oględzin na miejscu realizacji zadania, polegających w szczególności na pomiarze długości odcinka drogi tj. 1 707,28 mb – potwierdzono wykonanie zakładanej długości.

Ponadto zweryfikowano wykonanie następujących elementów przebudowanej drogi tj.:

- nawierzchni,
- chodników, ciągu pieszo-rowerowego,
- zjazdów,
- odwodnienia, przepustu i kanalizacji deszczowej,
- zatoki postojowej,
- przejść dla pieszych,
- oznakowania pionowego i poziomego,
- barier ochronnych.

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

5. Daty częściowego lub końcowego protokołu odbioru robót

Protokołem nr 12/PZD/2016 odbioru ostatecznego robót, Komisja przyjęła roboty od wykonawcy – wartość odebranych robót 2 051 076,39 zł (w tym koszty niekwalifikowane w wys. 17 031,32 zł). Po dokonaniu oględzin technicznych i przeanalizowaniu dokumentów Komisja stwierdza, że w zakresie zgodności wykonanych robót z dokumentacją kontraktową, Księgą obmiaru, Dziennikiem budowy i ostatecznym rozliczeniem, zrealizowana inwestycja jest zgodna. Wykonane roboty odpowiadają wymaganiom określonym w SST.

Faktura VAT nr 00483/TE z dnia 30.11.2016 r. – wartość robót według dokumentu (faktury) netto: 1 667 541,78 zł, brutto: 2 051 076,39 zł. (w tym koszty niekwalifikowane w wys. 17 031,32 zł)

6. Aktualny stan inwestycji

Wykonawca zgłosił Inwestorowi roboty budowlane do odbioru końcowego pismem z dnia 30.11.2016 r., znak spr. PBDiM Sp.z o.o. /KGN/111/2016. Prace wykonane zostały zgodnie z umową nr 24/PZD/2016 z dnia 09.06.2016 r.

Dokumentacja geodezyjna

Inwentaryzacja geodezyjna powykonawcza sporządzona i przekazana do państwowego zasobu geodezyjnego i kartograficznego w dniu 12.01.2017 r. zaewidencjonowana pod nr P.2811.2017.14 w Starostwie Powiatowym w Nidzicy.

(kopia w załączeniu do dokumentacji kontrolnej).

Dokument OT

Dnia 15.05.2017 r. wystawiono dokumenty przyjęcia środka trwałego OT nr 1/2017, OT nr 2/2017 oraz OT nr 3/2017 na łączną wartość 2 093 511,39 zł. Zawiera on zestawienie wartości kosztów kwalifikowanych, jak i niekwalifikowanych (tj.: 39 360,00 zł - projekt budowlany, 3 075,00 zł - inspektor nadzoru oraz 17 031,32 zł - koszty robót dodatkowych). W trakcie kontroli złożono Oświadczenie wyjaśniające różnicę pomiędzy wartością wynikającą z dokumentów OT a wartością zadania ujętą we wniosku aplikacyjnym. *Oświadczenie stanowi załącznik do dokumentacji kontrolnej projektu.*

IV. Kontrola finansowa zadania

1. Źródła finansowania zadania wg Umowy z Wojewodą nr 21/25/PRGiPID/16 z dnia 04.07.2016 r.

Środki własne	1 017 023,07	zł
Środki inne	0,00	zł
Dotacja z budżetu państwa	1 017 022,00	zł
Razem	2 034 045,07	zł

2. Faktyczne źródła finansowania w złożonych wnioskach o wypłatę dotacji

Środki własne	1 017 023,07	zł
Środki inne	0,00	zł
Dotacja z budżetu państwa	1 017 022,00	zł
Razem	2 034 045,07	zł

3. Zweryfikowane finansowanie projektu po przeprowadzonej kontroli na miejscu realizacji

Środki własne	1 017 023,07	zł
Środki inne	0,00	zł
Dotacja z budżetu państwa	1 017 022,00	zł
Razem	2 034 045,07	zł

Kwota dotacji według umowy o dofinansowanie 1 017 022,00zł – wypłacona **1 017 022,00 zł**

Weryfikacja dokumentów potwierdziła dokonanie ostatniej płatności przez beneficjenta dnia 27.12.2016 r. *(kopia wyciągu w załączeniu do dokumentacji kontrolnej)*

Udział finansowy partnera

Umowa o partnerstwie Nr TI.7021.178.2015 z dnia 30.10.2015 r. oraz Aneks nr 1 do umowy z dnia 07.11.2016 r. w sprawie partnerstwa finansowego w realizacji kontrolowanej inwestycji, zawarte pomiędzy Powiatem Nidzickim a Gminą Nidzica ostatecznie określa wysokość udziału finansowego Partnera (Gminy Nidzicy) w kwocie 518 666,40 zł.

W trakcie kontroli potwierdzono dokonanie wpłaty dnia 22.12.2016 r. na konto Powiatu Nidzickiego kwoty określonej w wyżej wymienionej umowie.

(kopia wyciągu w załączeniu do dokumentacji kontrolnej)

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

Nie stwierdza się różnic.

IV. 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. Zmiana udziału finansowego partnera pozostała bez wpływu na spełnienie kryterium oceny merytorycznej pn. „współpraca partnerska” i pozycję wniosku na liście rankingowej.
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 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 ust. 1 i § 10 ust.1 umowy nr 21/25/PRGiPID/16 z dnia 04.07.2016 r. o dofinansowanie dotacją celową z budżetu państwa zadania pn. „Przebudowa dróg powiatowych nr 1264N Leszcz-Jankowice-Rączki-Moczysko nr 1975N dr. Nr 1264N- dr. kraj nr 7 nr 1585N Mielno-Rączki (dr. nr 1264N) w m. Rączki” kierownikowi jednostki od wystąpienia pokontrolnego nie przysługują środki odwoławcze.

WOJEWODA
WARMINSKO-MAZURSKI

Artur Chojewski