

WOJEWODA
WARMIŃSKO-MAZURSKI

QR + IM
2017.08.22



Olsztyn, 16 sierpnia 2017 r.

IGR-XII.805.1.23.2017

Pan
Józef Blank
Burmistrz Nowego Miasta Lubawskiego

Stosownie do art. 38 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 32/40/PRGiPID/16 z dnia 06.06.2016 r. o dofinansowanie dotacją celową z budżetu państwa zadania pn.: „Przebudowa ul. Akacjowej i Sosnowej w Nowym Mieście Lubawskim”, 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 Urzędzie Gminy Miejskiej Nowe Miasto Lubawskie, ul. Rynek 1, 13-300 Nowe Miasto Lubawskie, w zakresie realizacji zadania Beneficjenta – Gminy Miejskiej Nowe Miasto Lubawskie.

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

Józef Blank – Burmistrz Nowego Miasta Lubawskiego

Wioletta Chętnicka - Skarbnik Miasta

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

- Jolanta Warzycka - starszy inspektor wojewódzki w Wydziale Infrastruktury, Geodezji i Rozwoju Warmińsko-Mazurskiego Urzędu Wojewódzkiego w Olsztynie, legitymacja służbowa nr 16/2017 wydana przez Dyrektora Generalnego Warmińsko-Mazurskiego Urzędu Wojewódzkiego w Olsztynie – przewodnicząca zespołu kontrolnego, na podstawie pisemnego imiennego upoważnienia do kontroli nr FK-VI.0030.597.2017 z dnia 03.07.2017 r. wydanego przez Wojewodę Warmińsko-Mazurskiego.

- Danuta Podlaszewska - starszy inspektor wojewódzki w Wydziale Infrastruktury, Geodezji i Rolnictwa Warmińsko-Mazurskiego Urzędu Wojewódzkiego w Olsztynie, legitymacja służbowa nr 7/2012 wydana przez Dyrektora Generalnego Warmińsko - Mazurskiego Urzędu Wojewódzkiego w Olsztynie – członek zespołu kontrolnego, na podstawie pisemnego imiennego upoważnienia do kontroli nr FK- VI.0030.596.2017 z dnia 03.07.2017 r. wydanego przez Wojewodę Warmińsko-Mazurskiego.

Termin kontroli: **04.07.2017 r.**

Kontrola została odnotowana w książce kontroli jednostki kontrolowanej pod pozycją 3/2017.

Zakres kontroli:

- przedmiot kontroli: rzeczowa i finansowa realizacja zadania pn. „Przebudowa ul. Akacyjnej i Sosnowej w Nowym Mieście Lubawskim”
- 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 32/40/PRGiPID/16 z dnia 06.06.2016 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
SKANSKA S.A. ul. Gen. Józefa Zajączka 9 01-518 Warszawa	Umowa ZP.271.2.2016 zawarta w dniu 21.03.2016 r. Przedmiotem umowy jest przebudowa ulic Akacyjnej i Sosnowej oraz budowy łącznika ulic Broniewskiego z Głogową w Nowym Mieście Lubawskim Wartość umowy: 1.898.835,27 brutto Zakres objęty dofinansowaniem: 1.731.526,34 zł brutto	<u>rozpoczęcie:</u> 04.05.2016 r. <u>zakończenie:</u> 30.09.2016 r.	Dziennik Budowy Nr 18/2014 Tom IV z dnia 01.04.2016 r. i Nr 18/2014 Tom V z dnia 25.08.2016 r. pierwszy wpis: 23.05.2016 Końcowy wpis (zakończenie robót i zgłoszenie do odbioru): 30.09.2016 (dzienniki prowadzono pomocniczo- brak wymogu inwestycja na zgłoszenie)	- Zgłoszenie do Starosty Nowomiejskiego z dnia 07.08.2015 r.

Teren budowy przekazano protokołem z 10.05.2016 r.

II. Sposób wyłonienia wykonawców

- Umowa ZP.271.2.2016 z dnia 21.03.2016 r., zawarta z SKANSKA S.A. ul. Gen. Józefa Zajączka 9, 01-518 Warszawa, na realizację zadania pn. „Przebudowa ul. Akacjowej i Sosnowej w Nowym Mieście Lubawskim”, wartość robót wynikająca z umowy: 1 731 526,34 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 z późn. zm.).

Beneficjent przedłożył oryginały dokumentów przetargowych, w tym między innymi – ogłoszenie o zamówieniu opublikowane w Biuletynie Zamówień Publicznych dnia 03.02.2016 r. pod nr 23954-2016, ogłoszenie o zmianie ogłoszenia opublikowane dnia 16.02.2016 pod nr 33768-2016 (zmiana dotyczyła przedłużenia terminu składania ofert), protokół z postępowania o udzieleniu zamówienia z dnia 21.03.2016 r., oznaczenie sprawy ZP.271.2.2016 (druk ZP-PN) oraz ogłoszenie o udzieleniu zamówienia nr 28779-2016 z dnia 21.03.2016 r.

Do upływu terminu składania ofert wpłynęło pięć ofert, z postępowania nie wykluczono żadnego oferenta, nie odrzucono żadnej oferty.

Wyboru dokonano spośród pięciu ofert spełniających warunki, na podstawie kryterium najniższej ceny korzystnej dla Zamawiającego i kryterium okresu gwarancji oraz rękojmi za wady.

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. 2016 r., poz. 1870 z późn. zm.).

III. Kontrola zakresu rzeczowego

1. Data rozpoczęcia i zakończenia

Protokół końcowy Nr 3/6628/2016 z dnia 30.09.2016 r. odbioru robót wykonanych wg umowy nr ZP.271.2.2016 z dnia 21.03.2016

Komisja przyjęła roboty bez uwag.

2. Zakres rzeczowy do wykonania w danym okresie rozliczeniowym, zgodnie z harmonogramem rzeczowo – finansowym zadania (aktualizacja z dnia 15.04.2016 r.)

- Roboty przygotowawcze, rozbiórkowe i ziemne
- Wykonanie kanalizacji deszczowej
- Wykonanie nawierzchni jezdni
- Wykonanie nawierzchni chodników i zjazdów
- Roboty wykończeniowe (regulacja bram wjazdowych, zieleń w pasie drogowym, oznakowanie drogowe)

3. Wykonany zakres rzeczowy potwierdzony w trakcie kontroli

W trakcie kontroli dokonano oględzin na miejscu realizacji zadania, polegających w szczególności na pomiarze łącznej długości drogi tj. 905,00 mb – potwierdzono wykonanie zakładanej długości.

Ponadto zweryfikowano wykonanie następujących elementów robót dot. przebudowy ulic:

- poprawę parametrów ulic,
- przebudowę chodnika,
- wykonanie kanalizacji deszczowej,
- poziome i pionowe oznakowanie dwóch przejść dla pieszych,
- przebudowę skrzyżowania.

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)
Nie stwierdzono różnic pomiędzy planowanym, a wykonanym zakresem robót.

5. Daty częściowego lub końcowego protokołu odbioru robót

Protokół Nr 1/6628/2016 z dnia 30.06.2016 r. odbioru częściowego robót wykonanych wg umowy nr 271.2.2016 z dnia 21.03.2016 r.:

Komisja przyjęła roboty od wykonawcy protokołem częściowego wykonania robót spisany dnia 30.06.2016 r. (faktura nr 0005/07/16/D17555 na wartość brutto: 267 083,76 zł). Wykonany i zgłoszony do odbioru element jest zgodny z umową i SST w zakresie ilości i jakości.

Protokół Nr 2/6628/2016 z dnia 31.08.2016 r. odbioru częściowego robót wykonanych wg umowy nr 271.2.2016 z dnia 21.03.2016 r.:

Komisja przyjęła roboty od wykonawcy protokołem częściowego wykonania robót spisany dnia 31.08.2016 r. (faktura nr 0007/09/16/D17555 na wartość brutto: 663 274,25 zł). Wykonany i zgłoszony do odbioru element jest zgodny z umową i SST w zakresie ilości i jakości.

Protokół końcowy Nr 3/6628/2016 z dnia 30.09.2016 r. odbioru robót wykonanych wg umowy nr 271.2.2016 z dnia 21.03.2016 r.:

Komisja przyjęła roboty od wykonawcy protokołem końcowym wykonania robót spisany dnia 30.09.2016 r. (faktura nr 0017/10/16/D17555 na wartość brutto: 968 477,25 zł). Wykonany i zgłoszony do odbioru element jest zgodny z umową i SST w zakresie ilości i jakości.

6. Aktualny stan inwestycji:

Wykonawca pismem znak: D17555/6628/JK/197/2016 z 30.09.2016 r. poinformował o zakończeniu robót budowlanych związanych z realizacją zadania pn. „Przebudowa ul. Akacjowej i Sosnowej w Nowym Mieście Lubawskim”. Inwestycja zakończona, przyjęta Protokołem końcowym Nr 3/6628/2016 z dnia 30.09.2016 r. odbioru robót wykonanych wg umowy nr ZP.271.2.2016 z dnia 21.03.2016.

Dokumentacja geodezyjna

Inwentaryzacja geodezyjna powykonawcza sporządzona i przekazana do państwowego zasobu geodezyjnego i kartograficznego w dniu 10.11.2016 r. zaewidencjonowana pod nr P.2812.2016.1210 w Starostwie Powiatowym w Nowym Mieście Lubawskim..
(kopie w załączeniu do dokumentacji kontrolnej).

Dokument OT

Dnia 30.12.2016 r. wystawiono dokumenty przyjęcia środka trwałego OT nr OT-37/2016 i OT-38/2016 na łączną wartość inwestycji 1 802 454,08 zł. Różnica pomiędzy wartością ujętą w dokumentach OT, a wartością z rozliczenia końcowego kosztów kwalifikowanych w wysokości 70 927,76 zł poniesiona została ze środków własnych gminy na koszty nadzoru inwestorskiego, dokumentacji projektowej, robót dodatkowych oraz udroźnienia kanalizacji deszczowej.

Wyszczególnienie kosztów zawarto w zestawieniu Obrotu na Klasyfikacjach Wydatków. (w załączeniu do dokumentacji kontrolnej).

IV. Kontrola finansowa zadania

1. Termin realizacji zadania

Według wniosku o dofinansowanie (aktualizacja z dnia 15.04.2016 r.) – 30.09.2016 r.

Według umowy o dofinansowanie nr 32/40/PRGiPID/16 z dnia 06.06.2016 r. – 30.09.2016 r., Aneksu nr 1 do umowy z dnia 29.11.2016 – 30.11.2016 r.

Weryfikacja dokumentów potwierdziła dokonanie ostatniej płatności przez beneficjenta dnia 16.11.2016 r. (kopia wyciągu w załączeniu do dokumentacji kontrolnej)

2. Źródła finansowania zadania wg Umowy z Wojewodą nr 32/40/PRGiPID/16 z dnia 06.06.2016 r.

Środki własne	865 763,34	zł
Środki inne	0,00	zł
Dotacja z budżetu państwa	865 763,00	zł
Razem	1 731 526,34	zł

3. Faktyczne źródła finansowania w złożonych wnioskach o wypłatę dotacji

Środki własne	865 763,34	zł
Środki inne	0,00	zł
Dotacja z budżetu państwa	865 763,00	zł
Razem	1 731 526,34	zł

4. Zweryfikowane finansowanie projektu po przeprowadzonej kontroli na miejscu realizacji

Środki własne	865 763,34	zł
Środki inne	0,00	zł
Dotacja z budżetu państwa	865 763,00	zł
Razem	1 731 526,34	zł

Kwota dotacji według umowy o dofinansowanie 865 763,00 zł – wypłacona: **865 763,00 zł.**

Udział finansowy partnera

Dnia 28.10.2015 r. podpisana została Umowa Partnerska w sprawie wspólnej realizacji z Gminą Nowe Miasto Lubawskie zadania pn. „Przebudowa ul. Akacyjowej i Sosnowej w Nowym Mieście Lubawskim”. Partner Gmina Nowe Miasto Lubawskie deklaruje udzielenie w 2016 r. pomocy w wysokości 800.000,00 zł.

Dnia 14.07.2016 r. podpisana została Umowa nr RI.45.2016 zmieniająca wartość dofinansowania zadania przez Gminę Nowe Miasto Lubawskie na kwotę 435.000,00 zł.

Płatność została uregulowana dnia 15.11.2016 r.

(kopia wyciągu bankowego w załączeniu do dokumentacji kontrolnej)

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

Nie stwierdza się różnic.

V. Uwagi i wnioski zespołu przeprowadzającego kontrolę

1. Potwierdzono zgodność dokumentów finansowych tj.: faktury wymienionej w pkt III.5. 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 § 9 i § 10 umowy nr 32/40/PRGiPID/16 z dnia 06.06.2016 r. o dofinansowanie dotacją celową z budżetu państwa zadania pn. „Przebudowa ul. Akacyjowej i Sosnowej w Nowym Mieście Lubawskim” kierownikowi jednostki kontrolowanej od wystąpienia pokontrolnego nie przysługują środki odwoławcze.

WOJEWODA
WARMIŃSKO-MAZURSKI
Artur Chojewski

