

Olsztyn, 25 września 2017 r.

IGR-XII.805.1.28.2017

URZĄD MIASTA
KĘTRZYN
wpłynęło

2017 -09- 28

L.dz. _____

Pan
Krzysztof Hećman
Burmistrz Miasta Kętrzyn



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 30/22/PRGiPID/16 z dnia 10.06.2016 r., o dofinansowanie dotacją celową z budżetu państwa zadania pn.: „**Budowa ulicy Westerplatte Bis w Kętrzynie**”, 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 Miasta Kętrzyn z siedzibą przy ul. Wojska Polskiego 11, 11-400 Kętrzyn, w zakresie realizacji zadania Beneficjenta – Gminy Miejskiej Kętrzyn.

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

Krzysztof Hećman – Burmistrz Kętrzyna

Władysław Litwinowicz – Skarbnik Miasta

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.0030.650.2017 z dnia 14.07.2017 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 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.0030.649.2017 z dnia 14.07.2017 r. wydanego przez Wojewodę Warmińsko-Mazurskiego.

Termin kontroli: **24 sierpnia 2017 r.**

Kontrola została odnotowana w książce kontroli pod pozycją 5/2017.

Zakres kontroli:

- przedmiot kontroli: rzeczowa i finansowa realizacja zadania pn.: „Budowa ulicy Westerplatte Bis w Kętrzynie”
- 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 30/22/PRGiPID/16 z dnia 10.06.2016 r. oraz Aneksu nr 1 z dnia 20.10.2016 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
STRABAG Spółka z o.o. z siedzibą ul. Parzniewska 10, 05-800 Pruszków,	- Umowa nr BZP.272.02.2016 z 4.03.2016 r. na wykonanie zadania pn.: „Budowa ulicy Westerplatte Bis” - Zmiana nr 1 umowy oraz Zmiana nr 2 umowy zawarte 19.08.2016 r. Wartość umowy 6 033 215,33 zł. brutto	Wg umowy: rozpoczęcie: z dniem podpisania umowy zakończenie: 09.12.2016 r.	Dziennik Budowy nr 29/16 wydany 15.03.2016 r. rozpoczęcie robót: 14.03.2016 r. zakończenie: 09.12.2016 r.	Decyzja Nr 2/15, ABI.6740.1.99. 2015 o zezwoleniu na realizację inwestycji drogowej z 05.10.2015 r. Starosty Kętrzyńskiego

Teren budowy przekazano Protokołem sporządzonym dnia 14 marca 2016 r.

II. Sposób wyłonienia wykonawców

Umowa nr BZP.272.02.2016 z dnia 14.03.2016 r., zawarta z firmą STRABAG Spółka z o.o. z siedzibą przy ul. Parzniewskiej 10, 05-800 Pruszków, na realizację zadania pn.: „Budowa ulicy Westerplatte Bis w Kętrzynie” (wartość prac według umowy: 6 033 215,33 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 11.02.2016 r. pod nr 30334-2016, ogłoszenie o zmianie ogłoszenia nr 41616-2016 z dnia 24.02.2016 r. i ogłoszenie o udzieleniu zamówienia nr 60576-2016 z dnia 17.03.2016 r. oraz protokół z postępowania o udzieleniu zamówienia z dnia 17.03.2016 r., oznaczenie sprawy BZP.271.01.2016 (druk ZP-PN).

Do upływu terminu składania ofert wpłynęło dziesięć ofert. Nie wykluczono żadnego oferenta spośród wykonawców, nie odrzucono żadnej oferty. Wyboru dokonano spośród dziesięciu ofert spełniających warunki, na podstawie kryteriów: ceny (98%) oraz okres gwarancji (2%). 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. Terminy realizacji zgodnie z umową z wykonawcą

- rozpoczęcie robót: dzień podpisania umowy -14.03.2016 r. (data przekazania placu budowy)
- zakończenie: 09.12.2016 r.

Terminy realizacji zgodnie protokołem odbioru

- rozpoczęcie robót: 14.03.2016 r. (data przekazania placu budowy)
- zakończenie: 09.12.2016 r.

2. Zakres rzeczowy do wykonania w danym okresie rozliczeniowym, zgodnie z harmonogramem rzeczowo – finansowym zadania (aktualizacja z dnia 29.03.2016 r.)

- Roboty przygotowawcze i rozbiórkowe
- Przebudowa uzbrojenia
- Roboty ziemne
- Odwodnienie korpusu drogowego
- Podbudowy
- Nawierzchnie
- Roboty wykończeniowe
- Urządzenia bezpieczeństwa ruchu
- Elementy ulic
- Zieleń drogowa
- Mur oporowy

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. 1224,11 mb – potwierdzono wykonanie zakładanej długości.

Ponadto zweryfikowano wykonanie następujących elementów budowanej drogi:

- nawierzchni drogi,
- chodników,
- barier ochronnych,
- oświetlenia,
- ścieżki rowerowej,
- przystanku autobusowego,
- zjazdów,
- kanalizacji deszczowej,
- oznakowania pionowego i poziomego w tym przejść dla pieszych.

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 stwierdza się różnic między planowanym a wykonanym zakresem rzeczowym realizacji zadania.

5. Daty częściowego lub końcowego protokołu odbioru robót

- Protokół odbioru częściowego nr 1. z dnia 03.06.2016 r. Wartość odebranych robót brutto: **335 501,85 zł.**

Faktura VAT nr 3991600011 z dnia 16.06.2016 r. – wartość robót według faktury netto: 272 765,73 zł, brutto: **335 501,85 zł.**

- Protokół odbioru częściowego nr 2 z dnia 05.08.2016 r. Wartość odebranych robót brutto: **434 519,27 zł.**

Faktura VAT nr 3991600029 z dnia 23.08.2016 r. – wartość robót według faktury netto: 353 267,70 zł, brutto: **434 519,27 zł.**

- Protokół odbioru częściowego nr 3 z dnia 07.09.2016 r. Wartość odebranych robót brutto: 1 259 359,95 zł.

Faktura VAT nr 3991600045 z dnia 10.10.2016 r. – wartość robót według faktury netto: 1 023 869,88 zł, brutto: 1 259 359,95 zł.

Faktura korygująca nr 3991600003/KOR z 06.12.2016 r. - wartość robót według faktury netto: 999 512,29 zł, brutto: **1 229 400,12 zł.**

- Protokół odbioru częściowego nr 4 z dnia 04.10.2016 r. Wartość odebranych robót brutto: 612 597,05 zł.

Faktura VAT nr 3991600099 z dnia 07.12.2016 r. – wartość robót według faktury netto: 498 046,38 zł, brutto: **612 597,05 zł.**

- Protokół rozliczenia końcowego robót z dnia 09.12.2016 r. Wartość odebranych robót brutto: 3 421 197,04 zł

Faktura VAT nr 3991600101 z dnia 09.12.2016 r. – wartość robót według faktury netto: 2 781 461,01 zł, brutto: **3 421 197,04 zł.**

- Protokół odbioru końcowego robót z dnia 09.12.2016 r. Wartość odebranych robót brutto: **6 033 215,33 zł.** (w tym 5 648 143,45 zł koszty kwalifikowane objęte wnioskiem)

6. Aktualny stan inwestycji

Wykonawca zgłosił roboty budowlane do odbioru końcowego pismem nr PJ/FF/AB/1547/12/2016 z dnia 07.12.2016 r.

Decyzja nr 43/2016 z dnia 28.12.2016 r. Powiatowego Inspektora Nadzoru Budowlanego w Kętrzynie dotycząca udzielenia pozwolenia na użytkowanie ulicy Westerplatte Bis.

Dokumentacja geodezyjna

Inwentaryzacja geodezyjna powykonawcza sporządzona i przekazana do państwowego zasobu geodezyjnego i kartograficznego w dniu 16.12.2016 r. zaewidencjonowana pod nr P.2808.2016.744 w Starostwie Powiatowym w Kętrzynie.

(kopia w załączeniu do dokumentacji kontrolnej).

Dokument OT

Dnia 31.12.2016 r. wystawiono dokumenty przyjęcia środka trwałego OT numerach od 40/2016 do 43/2016, na wartość 6 423 955,85 zł. W kwocie tej ujęto koszty niekwalifikowane tj. wypłatę odszkodowań oraz koszt badań MMA. W trakcie kontroli przedłożono zestawienie rozliczenia wyjaśniające różnicę pomiędzy wartością ujętą w OT a wartością zadania.

(Oświadczenie w załączeniu do dokumentacji kontrolnej)

IV. Kontrola finansowa zadania

1. Źródła finansowania zadania wg umowy z Wojewodą nr 30/22/PRGiPID/16 z dnia 10.06.2016 r. oraz Aneksu nr 1 z dnia 20.10.2016 r.

Środki własne	2 768 764,17	zł
Środki inne	0,00	zł
Dotacja z budżetu państwa	2 768 764,00	zł
Razem	5 537 528,17	zł

2. Faktyczne źródła finansowania w złożonych wnioskach o wypłatę dotacji

Środki własne	2 879 379,45	zł
Środki inne	0,00	zł
Dotacja z budżetu państwa	2 768 764,00	zł
Razem	5 648 143,45	zł

3. Zweryfikowane finansowanie projektu po przeprowadzonej kontroli na miejscu realizacji

Środki własne	2 879 379,45	zł
Środki inne	0,00	zł
Dotacja z budżetu państwa	2 768 764,00	zł
Razem	5 648 143,45	zł

Kwota dotacji według umowy o dofinansowanie 2 768 764,00zł – wypłacona **2 768 764,00 zł**

Ostatnią płatność wykonano dnia 29.12.2016 r.,

Udział finansowy partnera

– Umowa partnerska nr BFZ.041.6.3.15/U-5 z dnia 29.10.2015 r. pomiędzy Gminą Miejską Kętrzyn a Miejskimi Wodociągami i Kanalizacją spółka z o.o. w Kętrzynie, w sprawie wspólnej realizacji inwestycji i pomocy finansowej Gminie Miejskiej Kętrzyn ze strony MWiK Spółka z o.o. w wysokości 550 000,00 zł.

W trakcie kontroli potwierdzono dokonanie wpłaty na konto Gminy ustalonej w ww. umowie kwoty dnia 07.12.2016 r.

– Umowa partnerska nr BFZ.041.6.3.15/U-2 z dnia 21.10.2015 r. pomiędzy Gminą Miejską Kętrzyn a firmą MTI Furninova spółka z o.o. w Kętrzynie, w sprawie wspólnej realizacji inwestycji i pomocy finansowej Gminie Miejskiej Kętrzyn ze strony firmy MTI Furninova spółka z o.o. w Kętrzynie w wysokości 10 000,00 zł.

W trakcie kontroli potwierdzono dokonanie wpłaty na konto Gminy ustalonej w ww. umowie kwoty dnia 07.12.2016 r.

– Umowa partnerska nr BFZ.041.6.3.15/U-4 z dnia 29.10.2015 r. pomiędzy Gminą Miejską Kętrzyn a Przedsiębiorstwem Gospodarki Komunalnej „Komunalnik” spółka z o.o. w Kętrzynie, w sprawie wspólnej realizacji inwestycji i pomocy finansowej Gminie Miejskiej Kętrzyn ze strony Przedsiębiorstwa Gospodarki Komunalnej „Komunalnik” spółka z o.o. w wysokości 500 000,00 zł.

W trakcie kontroli potwierdzono dokonanie wpłaty na konto Gminy ustalonej w ww. umowie kwoty dnia 08.12.2016 r.

– Umowa partnerska nr BFZ.041.6.3.15/U-3 z dnia 28.10.2015 r. pomiędzy Gminą Miejską Kętrzyn a Komunalną Energetyką Ciepłą „KOMEK” spółka z o.o. w Kętrzynie, w sprawie wspólnej realizacji inwestycji i pomocy finansowej Gminie Miejskiej Kętrzyn ze strony Komunalnej Energetyki Ciepłej „KOMEK” spółka z o.o. w wysokości 500 000,00 zł.

W trakcie kontroli potwierdzono dokonanie wpłaty na konto Gminy ustalonej w ww. umowie kwoty dnia 08.12.2016 r.

(kopie wyciągów w załączeniu do dokumentacji kontrolnej)

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

Nie stwierdza się różnic.

Do ustaleń kontroli nie wniwiono 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.

4. Po realizacji zadania i oddaniu do użytkowania, Uchwałą nr XXXII/198/16 Rady Miejskiej w Kętrzynie z dnia 29 grudnia 2016 r. nadano nazwę ulicy Aleja Rotmistrza Witolda Pileckiego.

(kopia uchwały w załączeniu do dokumentacji kontrolnej)

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 30/22/PRGiPID/16 z dnia 10.06.2016 r. o dofinansowanie dotacją celową z budżetu państwa zadania pn. „Budowa ulicy Westerplatte Bis w Kętrzynie” kierownikowi jednostki kontrolowanej od wystąpienia pokontrolnego nie przysługują środki odwoławcze.



**WZ. WOJEWODY
WARMIŃSKO-MAZURSKIEGO**

Sławomir Sadowski
Wicewojewoda Warmińsko-Mazurski

