



## PROTOKÓŁ

P. Gorlo.  
P. Konewieder  
06.10.2011

z kontroli przeprowadzonej 30 września 2011 r. w Urzędzie Gminy w Elku, 19-300 Elk, ul. Armii Krajowej 3, realizującym projekt w ramach Programu Wieloletniego pn. *Narodowy Program Przebudowy Dróg Lokalnych 2008-2011*. Podstawa prawna: § 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. 2009 r., Nr 53., poz. 435, z późniejszymi zmianami) oraz § 9 ust. 1 umowy Nr 53/49/NPPDL/10 z 5.10.2010 r. o dofinansowanie dotacją celową z budżetu państwa projektu pn. „Przebudowa drogi gminnej Kałęczyny - Regiel oraz drogi gminnej we wsi Regiel, Gmina Elk, Powiat Elcki”.

### Kontrolę przeprowadzili:

*Jolanta Warzycka* – Kierownik Zespołu Kontrolującego

Starszy inspektor wojewódzki Wydziale Zarządzania Funduszami Europejskimi

nr i data upoważnienia do kontroli: FK-VI.0030.559.2011 z dnia 26 września 2011 r.

*Violetta Gąsiorowska* – Członek Zespołu Kontrolującego

starszy inspektor wojewódzki w Wydziale Zarządzania Funduszami Europejskimi

nr i data upoważnienia do kontroli: FK-VI.0030.559.2011 z dnia 26 września.2011 r.

### Informacji udzielili:

*Ewa Zelman* – Inspektor Księgowości Budżetowej

*Grzegorz Sawicki* – Podinspektor ds. inwestycji

### Kontrolą objęto zadanie:

pn. „Przebudowa drogi gminnej Kałęczyny - Regiel oraz drogi gminnej we wsi Regiel, Gmina Elk, Powiat Elcki”

Nr podpisanej umowy z Wojewodą: 53/49/NPPDL/10 z 5 października 2010 r.

## 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
<b>Przedsiębiorstwo Robót Drogowych w Ełku Sp. z o.o.</b> 19-300 Ełk, ul. Armii Krajowej 3	Umowa nr <u>ZP.3441/14/2010</u> z dnia 15.09.2010 r. na roboty budowlane <i>Wartość umowy:</i> <b>2 103 692,99 zł brutto</b>	Wg umowy: <u>Rozpoczęcie</u> - dzień podpisania umowy <u>zakończenie</u> - 30.11.2010 r.	Dziennik Budowy nr B-7352/29/129/2009 wydany dn. 08.09.2010 r. <u>rozpoczęcie:</u> 01.10.2010 r. <u>zakończenie:</u> 30.11.2010 r.	- Zgłoszenie zamiaru wykonania robót budowlanych z dnia 02.09.2009 r. do Starostwa Powiatowego w Ełku - Decyzja znak spr. R.6133-64/10 z dn. 27.09.2010 r. w sprawie zezwolenia na usunięcie 24 drzew wydana przez Starostę Ełckiego
<b>Przedsiębiorstwo Produkcyjno-Usługowe „LA”</b> 19-300 Ełk, ul. Piłsudskiego 18A/4	Umowa nr <u>ZP.3441/6/2009</u> z dnia 01.06.2009 r. na pełnienie kompleksowej obsługi inwestycyjnej nad realizacją robót - nadzór inwestorski  <i>wartość prac wg umowy:</i> <b>stawka procentowa od sprawdzonych faktur netto 0,80+22% VAT</b>	<u>rozpoczęcie</u> – brak zapisu w umowie o terminie rozpoczęcia <u>zakończenie</u> – do dnia 31.12.2011	nd	nd

Teren budowy przekazano protokołem dnia 22.09.2010 r.

## II. Sposób wyłonienia wykonawców (protokół, data):

1/ Umowa nr ZP.3441/14/2010 z dnia 15.09.2010 r. podpisana z Przedsiębiorstwem Robót Drogowych w Ełku Sp. z o.o., 19-300 Ełk, ul. Armii Krajowej 3 (wartość umowy: 2 103 692,99 zł brutto) na relację inwestycji pn. *Przebudowa drogi gminnej Kałęczyny - Regiel oraz drogi gminnej we wsi Regiel, Gmina Ełk, Powiat Ełcki*. 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 2007 r. Nr 223 poz. 1655 z późniejszymi zmianami). Beneficjent przedłożył oryginały dokumentów przetargowych, w tym między innymi – ogłoszenie o zamówieniu opublikowane w Biuletynie Zamówień Publicznych dnia 20.08.2010 r. pod nr 258964-2010, ogłoszenie o udzieleniu zamówienia nr 294644-2010 r. z dnia 16.09.2010 r. oraz protokół z postępowania o udzieleniu zamówienia nr sprawy ZP.3441/12/2010– druk ZP 2.

Do upływu terminu składania ofert wpłynęły 3 oferty, z postępowania wykluczono 0 wykonawców. Wyboru dokonano spośród 3 ofert spełniających warunki, na podstawie kryterium najniższej ceny, korzystnej dla Zamawiającego.

Stwierdza się, że jednostka zawarła ww. umowę, na zasadach określonych w przepisach o zamówieniach publicznych, zgodnie z art. 44, ust. 4 ustawy z dn. 27.08.2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. 157, poz. 1240).

2/ Umowa nr ZP.3441/6/2009 z dnia 01.06.2009 r. podpisana z Przedsiębiorstwem Produkcyjno-Usługowym „LA”, 19-300 Elk, ul. Piłsudskiego 18A/4.

Na podstawie umowy: (...) *pełnienie kompleksowej obsługi inwestycyjnej nad realizacją robót w branżach: budowlanej, elektrycznej, sanitarnej dla inwestycji których investorem jest Gmina Elk w latach 2009-2011(...).*

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 2007 r. Nr 223 poz. 1655 z późniejszymi zmianami). Umowa zawarta na okres do 31.12.2011 r.

Beneficjent przedłożył oryginały dokumentów przetargowych, w tym między innymi – ogłoszenie o zamówieniu opublikowane w Biuletynie Zamówień Publicznych dnia 06.05.2010 r. pod nr 71945-2009, ogłoszenie o udzieleniu zamówienia nr 181806-2009 r. z dnia 07.06.2009 r. oraz protokół z postępowania o udzieleniu zamówienia nr sprawy ZP.3441/6/2009 – druk ZP 2.

Wartość zadania (wynagrodzenie) – stawka procentowa od sprawdzonych faktur netto 0,80+22% VAT. *(kserokopia dokumentacji z postępowania przetargowego załączona do dokumentacji pokontrolnej)*

### **III. Kontrola zakresu rzeczowego**

#### 1. Data rozpoczęcia i zakończenia:

Rzeczywisty termin realizacji zadania zgodnie z zapisem w Dzienniku Budowy nr B-7352/29/129/2009,

- pierwszy wpis dn. 01.10.2010 r.
- ostatni wpis dn. 30.11.2010 r.

Komisja przyjęła roboty objęte dofinansowaniem od wykonawcy Protokołem odbioru końcowego robót z dnia **6.12.2010 r.** Na podstawie przedłożonej dokumentacji i oględzin wykonanych robót (Protokół z dnia 24.11.2010 r. z wizji lokalnej dotyczącej przeglądu postępu robót związanych z inwestycją) stwierdzono usterki:

- nawierzchnie bitumiczne zjazdów mają otwartą strukturę,
- pobocza jezdni nieprawidłowo wyprofilowane i zagęszczone.

W treści protokołu odbioru końcowego dokonano zapisu: (...) *Wykonawca oświadcza, że usunie opisane wyżej usterki do dnia 30 kwietnia 2011 roku. (...).*

Mimo zapisu w Protokole jak wyżej *Komisja uznaje roboty za odebrane od Wykonawcy przez Zamawiającego i przekazuje użytkownikowi Gminie Elk (...).*

Protokołem z dnia 29.04.2011 r. Komisja stwierdziła usunięcie wad i usterek.

2. Rozliczenie realizacji zadania zgodnie z wnioskiem o dofinansowanie:

(wrzesień 2010 r. – grudzień 2010 r.)

Weryfikacja dokumentów potwierdziła dokonanie ostatniej płatności **20.12.2010 r.**

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

- roboty przygotowawcze;
- roboty ziemne;
- odwodnienie korpusu drogowego;
- kanalizacja deszczowa;
- podbudowa;
- nawierzchnia;
- urządzenia bezpieczeństwa ruchu;
- elementy ulic;
- zjazdy i pobocze.

4. Zakres rzeczowy dotyczący złożonego wniosku (opisać każdą pozycję harmonogramu rzeczowo – finansowego ze zwróceniem szczególnej uwagi na wykonanie i % zaangażowanie w całości danej pozycji):

- roboty przygotowawcze – 100%
- roboty ziemne – 100%
- odwodnienie korpusu drogowego – 100%
- kanalizacja deszczowa – 100%
- podbudowa – 100%
- nawierzchnia – 100%

- urządzenia bezpieczeństwa ruchu – 100%
- elementy ulic – 100%
- zjazdy i pobocze – 100%

W trakcie kontroli dokonano oględzin w miejscu realizacji projektu, polegających w szczególności na pomiarze długości czterech odcinków drogi (2 727,31), (407,15), (155,25), (208,94) tj. 3 498,6 mb – potwierdzono wykonanie zakładanej długości.

Ponadto zweryfikowano wykonanie następujących elementów i robót dot. budowy drogi:

- wykonanie chodników z kostki brukowej, betonowej, szarej – szerokość 1,5 m;
- wykonanie rowów odwadniających oraz oczyszczenie i pogłębienie już istniejących;
- przebudowę istniejącego przepustu;
- uzupełnienie poboczy gruntowych – 2 x 1,0 m;
- urządzenia bezpieczeństwa ruchu tj. bariery stalowe, energochłonne po 12 m z każdej strony przepustów wodnych;
- oznakowanie pionowe;

Wykonanie powyższych elementów potwierdza dokumentacja fotograficzna.

5. Różnice między planowanym a faktycznie wykonanym zakresem rzeczowym realizacji zadania (poz. 4-3 - należy odnieść się do wszystkich pozycji harmonogramu rzeczowo – finansowego zadania i opisać szczegółowo przyczyny powstania różnic):

*Nie stwierdza się.*

6. Daty częściowego lub końcowego protokołu odbioru robót:

- Protokół odbioru wykonanych robót z dnia 07.12.2010 r. – roboty drogowe. (wartość robót netto – 1 724 338,52 zł.). Faktura VAT nr 1685/2010 z dn. 07.12.2010 r. – wartość dokumentu (faktury) brutto: 2 103 692,99 zł
- Protokół z dnia 06.12.2010 r. odbioru końcowego i przekazania do użytku inwestycji (wartość odebranych robót brutto – **2 103 692,99 zł.**)
- **PROTOKÓŁ** z dnia 29.04.2011 r. – odbierający usunięcie usterek.

7. Aktualny stan inwestycji

Wykonawca zgłosił zakończenie robót objętych dofinansowaniem pismem z dnia 30.11.2010 r., znak spr. PRD.DT 301/11/2010. Inwestycja (zakres objęty dofinansowaniem) zakończona, przyjęta protokołem odbioru końcowego z dnia 06.12.2010 r. oraz protokołem z dnia 29.04.2011 r.

odbierającym usunięcie usterek.

Inwentaryzacja geodezyjna powykonawcza wykonana i przyjęta do państwowego zasobu geodezyjno – kartograficznego dnia 06.12.2010 r. i zaewidencjonowana pod nr OPB1216-219/2010, OPB1216-220/2010 w Starostwie Powiatowym w Ełku.

Dokument OT nr 39/2010 został wystawiony w dniu 31.12.2010 r. na łączną kwotę 2 247 610,26 zł. (w tym koszty nie objęte dofinansowaniem z budżetu państwa) – *kserokopia rozliczenia inwestycji w załączeniu do dokumentacji kontrolnej.*

### Kontrola finansowa zadania

- 1 Źródła finansowania zadania wg Aneksu nr 1 do umowy z Wojewodą:

Środki własne	1 060 300,00	zł
Środki inne	0,00	zł
Dotacja z budżetu państwa	1 060 200,00	zł
<b>Razem</b>	<b>2 120 500,00</b>	<b>zł</b>

2. Faktyczne źródła finansowania w złożonych wnioskach o wypłatę dotacji:

Środki własne	1 060 322,52	zł
Środki inne	0,00	zł
Dotacja z budżetu państwa	1 060 200,00	zł
<b>Razem</b>	<b>2 120 522,52</b>	<b>zł</b>

3. Zweryfikowane finansowanie projektu po przeprowadzonej kontroli na miejscu realizacji przedstawia się następująco:

Środki własne	1 060 322,52	zł
Środki inne	0,00	zł
Dotacja z budżetu państwa	1 060 200,00	zł
<b>Razem</b>	<b>2 120 522,52</b>	<b>zł</b>

kwota dotacji według umowy o dofinansowanie 1 060 200,00zł - wypłacona: **1 060 200,00zł.**



#### Udział rzeczowy partnera:

Udział finansowy partnera (Starostwo Ełckie) określony jest Umową nr 15/E/2009 z dnia 24.09.2009 r. na kwotę 160 000,00 zł., następnie Aneks nr 1/2010 do umowy z dnia 10.11.2010 r. zmieniającym kwotę dofinansowania na 110 000,00 zł. Potwierdzono przekazanie środków dnia 10.12.2010r. (*wyciąg operacji z rachunku w załączeniu do dokumentacji kontrolnej*)

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

Wartość faktyczna całego zadania w stosunku do wartości całkowitej podanej w umowie z wojewodą o dofinansowanie projektu jest **większa o 22,52 zł.** Powstała różnica wynika z dokonanych zaokrągleń wartości ujętych we wniosku o dofinansowanie (wymogiem instrukcji wypełniania wniosku – podanie wartości w tysiącach z zaokrągleniem do jednego miejsca po przecinku).

Różnica pomiędzy kwotą faktycznie wydatkowaną a kwotą zakładaną w umowie nie ma wpływu na wysokość otrzymanego dofinansowania - zgodnie z zapisami zawartymi w umowie z wojewodą o dofinansowaniu projektu.

#### **IV. Uwagi i wnioski zespołu przeprowadzającego kontrolę:**

1. Potwierdzono zgodność dokumentów finansowych, wykazanych w zestawieniu faktur (załącznik nr 3 do umowy nr 53/49/NPPDL/10 05.10.2010 r. tj.: Faktury VAT nr: 1685/2010 z dn. 07.12.2010 r., 47/2010 z dn. 07.12.2010 r., z oryginałami dokumentów oraz sprawdzono pod względem: zapisów klasyfikacji budżetowej, kontroli formalnej i rachunkowej oraz opisu merytorycznego dotyczącego danego zadania.

2. 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.

Protokół sporządzono w dwóch jednobrzmiących egzemplarzach dnia 03.10.2011 r., po jednym egzemplarzu dla każdej ze stron.

Kontrolę wpisano do rejestru/książki kontroli pod poz. 7 w 2011 r.

Kierownikowi podmiotu kontrolowanego (lub osobie przez niego upoważnionej) przysługuje prawo zgłoszenia w terminie 7 dni zastrzeżeń do ustaleń zawartych w protokole kontroli do jednostki kontrolującej.







Handwritten signature or initials in blue ink.





Handwritten signature or mark.





Podpisy zespołu przeprowadzającego kontrolę:

STARSZY INSPEKTOR  
WOJEWÓDZKI

*Jolanta Warzycka*

STARSZY INSPEKTOR  
WOJEWÓDZKI

*V. Gąsiorowska*  
Violetta Gąsiorowska

WARMIŃSKO-MAZURSKI  
URZĄD WOJEWÓDZKI  
w Olsztynie  
Wydział Zarządzania  
Funduszami Europejskimi

Podpis przedstawiciela podmiotu kontrolowanego:

*WÓJT*  
*APW*  
mgr Antoni Polkowski

URZĄD GMINY  
19-300 ELK  
ul. Armii Krajowej 3  
tel./fax (0-87) 610-37-62, 610-44-37  
REGON 000531298 NIP 848-10-04-517