

PROTOKÓŁ

z kontroli przeprowadzonej **18 sierpnia 2010 r.** w Urzędzie Gminy Ełk, 19-300 Ełk, ul. Armii Krajowej 3, realizującego projekt w ramach Programu Wieloletniego pn. *Narodowy Program Przebudowy Dróg Lokalnych 2008-2011*. Podstawa prawna: § 9 Rozporządzenia Rady Ministrów z dnia 27 maja 2009 r. w sprawie udzielania dotacji celowych dla jednostek samorządu terytorialnego na przebudowę, budowę lub remont dróg powiatowych i gminnych (Dz. U. 2009 r., Nr 53., poz. 435) oraz § 9 ust. 1 umowy Nr 86/NPPDL/09 z 21.09.2009 r. o dofinansowanie dotacją celową z budżetu państwa projektu pn. **„Przebudowa odcinka drogi gminnej nr 177037N na drogę o nawierzchni twardej na trasie Kałęczyny - Giże”**.

Kontrolę przeprowadzili:

Dorota Kopczyńska – Kierownik Zespołu Kontrolującego

starszy inspektor w Wydziale Zarządzania Funduszami Europejskimi

Nr i data upoważnienia do kontroli: KA.III.0939-517/10 z dnia 13 sierpnia 2010 r.

Marcin Sikorski – Członek Zespołu Kontrolującego

kierownik w Wydziale Zarządzania Funduszami Europejskimi

Nr i data upoważnienia do kontroli: KA.III.0939-517/10 z dnia 13 sierpnia 2010 r.

Informacji udzielili:

Marcin Supiński - podinspektor w Wydziale Zamówień Publicznych

Grzegorz Sawicki - podinspektor ds. Inwestycji i Zamówień Publicznych

Janina Słomkowska – Skarbnik Gminy

Kontrolą objęto zadanie:

pn. **„Przebudowa odcinka drogi gminnej nr 177037N na drogę o nawierzchni twardej na trasie Kałęczyny - Giże”**

Nr podpisanej umowy z Wojewodą: 86/NPPDL/09 z 21 września 2009 r.

Do przedmiotowej umowy podpisano dnia 15.12.2009 r. Aneks nr 1.

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 Robót Drogowych w Elku Sp. z o.o., 19-300 Elk, ul. Kolonia 1	Umowa nr ZP.3441/9/2009 z dnia 06.07.2009 r. na roboty budowlane Wartość umowy: 1 497 383,57 zł brutto	Wg umowy: rozpoczęcie dzień protokolarnego przekazania planu budowy (przekazanie placu budowy do 20.07.2009 r.) zakończenie 31.09.2009 r.	nie dotyczy	Zgłoszenie zamiaru wykonania robót budowlanych z dnia 19.11.2008 r. do Starostwa Powiatowego w Elku oraz Zgłoszenie z dnia 18.06.2009 r. – nie ma sprzeciwu na wykonanie przedmiotowych robót.
Przedsiębiorstwo Produkcyjno-Usługowe „L.A” – Lewczuk Andrzej, 19-300 Elk, ul. Piłsudskiego 18A/4	Umowa nr ZP.3441/6/2009 z dnia 01.06.2009 r. na pełnienie kompleksowej usługi inwestycyjnej nad realizacją robót w branżach: budowlanej, elektrycznej, sanitarnej, dla inwestycji których inwestorem jest Gmina Elk w latach 2009 – 2011. Wartość umowy: wg stawki procentowej w zależności od wartości sprawdzonych faktur netto tj. 0,80 + VAT (22%)	Zgodnie z zapisami umowy z wykonawcą robót budowlanych	nie dotyczy	nie dotyczy

Teren budowy przekazano protokołem dnia 06.07.2009 r.

II. Sposób wyłonienia wykonawców (protokół, data):

1/ Umowa nr ZP.3441/9/2009 z dnia 06.07.2009 r. podpisana z **Przedsiębiorstwem Robót Drogowych w Elku Sp. z o.o.**, 19-300 Elk, ul. Kolonia 1, na *Przebudowa drogi gminnej nr 177037N Kałęczyny - Giże na drogę o nawierzchni twardej* (wartość umowy: 1 497 383,57 zł). 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 m.in. ogłoszenie o zamówieniu opublikowane w Biuletynie Zamówień Publicznych dnia 22.05.2009 r. pod nr 79147-2009, ogłoszenie o udzieleniu zamówienia nr 105439-2009 r. z dnia 06.07.2009 r. oraz protokół z postępowania o udzieleniu zamówienia nr ZP.3441/9/2009 - druk ZP 2. Wpłynęła jedna oferta.

Stwierdza się, że jednostka zawarła ww. umowę, na zasadach określonych w przepisach o zamówieniach publicznych, zgodnie z art. 35, ust. 4 ustawy z dn. 30.06.2005 r. o finansach publicznych (Dz. U. 249, poz. 2104 z późn. zm.).

2/ Umowa nr ZP.3441/6/2009 z dnia 01.06.2009 r. podpisana z **Przedsiębiorstwem Produkcyjno-Usługowym „L.A” – Lewczuk Andrzej**, 19-300 Ełk, ul. Piłsudskiego 18A/4, na kompleksowe usługi inwestycyjne w latach 2009 – 2011 (wartość umowy: wartość faktur za roboty budowlane x 0,80 + 22%). 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 m.in. ogłoszenie o zamówieniu opublikowane w Biuletynie Zamówień Publicznych dnia 06.05.2009 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 ZP.3441/6/2009 - druk ZP 2. Wyboru dokonano spośród 3 ofert, na podstawie kryterium najniższej ceny, nie było wykluczeń ani protestów.

Stwierdza się, że jednostka zawarła ww. umowę, na zasadach określonych w przepisach o zamówieniach publicznych, zgodnie z art. 35, ust. 4 ustawy z dn. 30.06.2005 r. o finansach publicznych (Dz. U. 249, poz. 2104 z późn. zm.).

III. Kontrola zakresu rzeczowego

1. Data rozpoczęcia i zakończenia:

Rzeczywisty termin realizacji zadania zgodnie z:

*protokół z dnia 09.10.2009 r.

- 06.07.2009 r.;
- 30.09.2009 r.

Komisja przyjęła roboty od wykonawcy Protokołem odbioru końcowego robót z dnia 09.10.2009 r. Na podstawie przedłożonej dokumentacji i oględzin wykonanych robót stwierdzono, że prace zostały wykonane zgodnie z umową, nadają się do eksploatacji i nie zawierają usterek.

2. Rozliczenie realizacji zadania zgodnie z wnioskiem o dofinansowanie:

(lipiec 2009 r. – listopad 2009 r.)

Weryfikacja dokumentów potwierdziła dokonanie ostatniej płatności **29.10.2009 r.**

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

- roboty przygotowawcze i nadzór inwestorski;
- roboty ziemne;
- odwodnienie korpusu drogowego;
- podbudowa;
- nawierzchnia;
- roboty wykończeniowe;
- urządzenia bezpieczeństwa ruchu;
- zjazdy.

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 i nadzór inwestorski – nie podlegające weryfikacji podczas oględzin na miejscu realizacji;
- roboty ziemne – nie podlegające weryfikacji podczas oględzin na miejscu realizacji;
- odwodnienie korpusu drogowego – 100%;
- podbudowa – nie podlegające weryfikacji podczas oględzin na miejscu realizacji;
- nawierzchnia – 100%;
- roboty wykończeniowe – 100%;
- urządzenia bezpieczeństwa ruchu – 100%;
- zjazdy – 100%.

W trakcie kontroli dokonano oględzin w miejscu realizacji projektu, polegających w szczególności na pomiarze długości odcinków drogi tj. łącznie **2 548,7 mb** – potwierdzono wykonanie zakładanej długości.

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 dn. 17.08.2009 r. Komisja stwierdziła, że roboty zostały wykonane z godnie z umową - faktura VAT nr 1115/2009 z dnia 17.08.2009 r. na kwotę 244 000,00 zł.
- PROTOKÓŁ ODBIORU WYKONANYCH ROBÓT z dn. 09.10.2009 r. Komisja stwierdziła, że roboty zostały wykonane z godnie z umową - faktura VAT nr 1481/2009 z dnia 15.10.2009 r. na kwotę 1 253 383,57 zł.
- PROTOKÓŁ ODBIORU KOŃCOWEGO z dnia 09.10.2009 r. Ogólny koszt robót wynosi 1 497 383,57 zł. Komisja dokonała odbioru bez uwag i zastrzeżeń.

7. Aktualny stan inwestycji

Inwestycja zakończona, przyjęta końcowym protokołem odbioru z dnia 09.10.2009 r.

Wykonawca robót dnia 30.09.2009 r. zgłosił do odbioru ostatecznego wykonanie przedmiotowego zadania (*dokument w załączeniu*).

Inwentaryzacja geodezyjna powykonawcza wykonana i przyjęta do państwowego zasobu geodezyjno – kartograficznego: dnia 02.10.2009 r. i zaewidencjonowana pod nr OPB1216-187/2009 w Starostwie Powiatowym w Ełku.

Dnia 31.10.2009 sporządzono dokument OT nr 11/2009 na *Przebudowę odcinka drogi gminnej nr 177037N na drogę o nawierzchni twardej na trasie Kałęczyny – Gize* o wartości 1 534 751,05 zł. Różnicę pomiędzy wartością dokumentu OT a wartością kosztów kwalifikowalnych projektu stanowi koszt dokumentacji projektowej tj. 25 620,00 zł – *w załączeniu dokument opisujący różnicę*.

IV. Kontrola finansowa zadania

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

Środki własne	1 011 632,34	zł
Środki inne	0,00	zł
Dotacja z budżetu państwa	497 730,29	zł
Razem	1 509 362,63	zł

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

Środki własne	1 011 632,34	zł
Środki inne	0,00	zł
Dotacja z budżetu państwa	497 730,29	zł
Razem	1 509 362,63	zł

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

Środki własne	1 011 632,34	zł
Środki inne	0,00	zł
Dotacja z budżetu państwa	497 730,29	zł
Razem	1 509 362,63	zł

kwota dotacji według umowy o dofinansowanie 497 730,29 zł - wypłacona: **497 730,29 zł**.

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

Brak różnicy

V. Uwagi i wnioski zespołu przeprowadzającego kontrolę:

1. Potwierdzono zgodność dokumentów finansowych, wykazanych w zestawieniu faktur (załącznik nr 3 do umowy nr 86/NPPDL/09 z 21.10.2009 r.); tj.: F-ry VAT nr: 30/2009 z dn. 23.10.2009 r., nr 1481/2009 z dn. 15.10.2009 r. oraz nr 1115/2009 z dn. 17.08.2009 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.

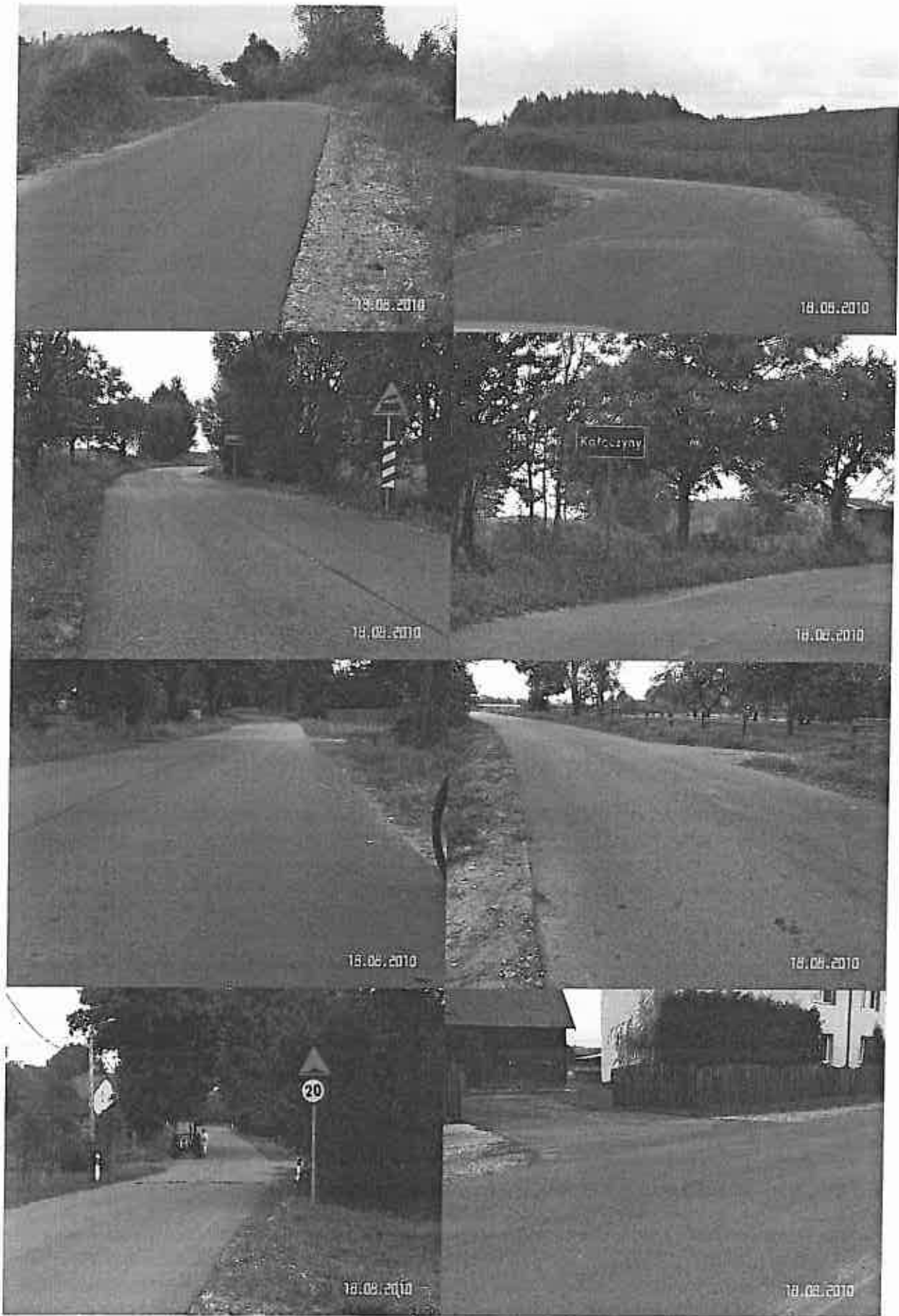
Protokół sporządzono w dwóch jednobrzmiących egzemplarzach dnia 18.08.2010 r., po jednym egzemplarzu dla każdej ze stron.

Protokół przekazano drogą pocztową kierownikowi podmiotu kontrolowanego dnia 19.08.2010 r.

Kontrolę wpisano do rejestru/książki kontroli pod poz. 6 w 2010 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.







Podpisy zespołu przeprowadzającego kontrolę:

Podpis kierownika podmiotu kontrolowanego

STARSZY INSPEKTOR

1.....*Dorota Kocyńska*.....

KIEROWNIK ODDZIAŁU
kontraktu wojewódzkiego
i programów krajowych

2.....*Marcin Sikorski*.....

WARMIŃSKO-MAZURSKI
URZĄD WOJEWÓDZKI
w Olsztynie
Wydział Zarządzania
Funduszami Europejskimi

9

WÓJT

mgr Antoni Polkowski

GMINA ELK
19-300 ELK
ul. Armii Krajowej 3
tel. 18 71 610 37-62
REGON 7906 11 19 40 848-18-31-367