



CFE-V.805.1.13.2012

Pan  
Maciej Leszczyński  
Burmistrz Jezioran

*Szanowny Panie Burmistrzu,*

W związku z realizacją Narodowego Programu Przebudowy Dróg Lokalnych, uprzejmie informuję, że dnia **19 listopada 2012 r.**, na podstawie art. 175 ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. 2009 r. Nr 157, poz. 1240 z późniejszymi zmianami) oraz zgodnie z § 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. Nr 53 z 2009 r. poz. 435 z późniejszymi zmianami), § 16 ust. 1 zarządzenia Nr 53 Wojewody Warmińsko-Mazurskiego z dnia 6 marca 2012 r. w sprawie szczegółowych warunków i trybu przeprowadzania kontroli przez Warmińsko-Mazurski Urząd Wojewódzki w Olsztynie i § 9 ust. 1 umowy Nr 7/71/NPPDL/11 z dnia 20 maja 2011 r., o dofinansowanie dotacją celową z budżetu państwa projektu pn. „**Przebudowa ulicy Konopnickiej wraz z dojazdami: ul. Krótką, ul. H. Sawickiej, ul. Przeskok w Jezioranach**”, zostanie przeprowadzona kontrola na miejscu realizacji ww. projektu współfinansowanego z budżetu państwa.

Czynności kontrolne przeprowadzi zespół kontrolny w następującym składzie:

1. Violetta Gąsiorowska – przewodniczący zespołu.
2. Jolanta Żurawska – członek zespołu.

W trakcie wykonywania kontroli na miejscu rzeczowej realizacji i w siedzibie beneficjenta, zespół kontrolny zobowiązany jest przeprowadzić czynności na 100 % dokumentów związanych z projektem. Sprawdzeniu będą podlegały wszelkie oryginalne dokumenty z zakresu finansowo-rzeczowego, potwierdzające rzeczowe wykonanie oraz zastosowanie procedur zamówień publicznych.

W związku z powyższym w celu zoptymalizowania działań proszę o udostępnienie zespołowi kontrolnemu odrębnego pomieszczenia oraz wszystkich żądanych dokumentów związanych ze wskazanym projektem, a także zapewnienie obecności osób odpowiedzialnych za realizację projektu.

Jednocześnie informuję, iż w szczególnie uzasadnionych przypadkach przysługuje Panu prawo złożenia uzasadnionego wniosku o zmianę terminu rozpoczęcia kontroli. Wniosek należy złożyć nie później niż 3 dni przed terminem przystąpienia do czynności kontrolnych. Z wnioskiem o zmianę terminu można wystąpić tylko raz w odniesieniu do niniejszej kontroli.

*Z poważaniem,*

142  
210K

1663/132/12

### PROTOKÓŁ OGLEDZIN

Na podstawie §22 ust.1 zarządzenia Nr 53 Wojewody Warmińsko-Mazurskiego z dnia 6 marca 2012 r. w sprawie szczegółowych warunków i trybu przeprowadzania kontroli przez Warmińsko-Mazurski Urząd Wojewódzki w Olsztynie

*Wioletta Gąsiorowska*, starszy inspektor wojewódzki oraz *Jolanta Żurawska*, starszy inspektor wojewódzki w Wydziale Certyfikacji i Funduszy Europejskich Warmińsko-Mazurskiego Urzędu Wojewódzkiego, działające na podstawie upoważnienia do kontroli Nr FK-VI.0030.960.2012 oraz Nr FK-VI.0030.959.2012 wydanego przez Wojewodę Warmińsko-Mazurskiego

w obecności Piotra Zienia – inspektora ds. drogownictwa

Dokonali w dniu 19 listopada 2012 r. w ramach kontrolowanego zadania, oględzin przebudowanej ulicy Konopnickiej wraz z dojazdami: ulicą Krótką, ulicą H. Sawickiej i ulicą Przeskok w Jezioranach.

W toku oględzin dokonano utrwalenia stanu faktycznego za pomocą zdjęć, które stanowią załącznik do protokołu.

Jeziorany, dnia 19.11.2012 r.

INSPEKTOR  
ds. drogownictwa  
Piotr Zien

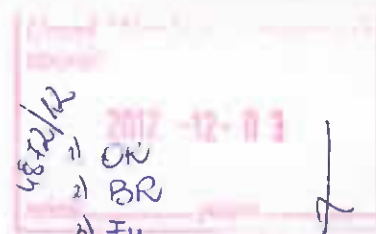
.....  
(podpisy osób uczestniczących w oględzinach)

STARSZY INSPEKTOR  
WOJEWÓDZKI  
*Wioletta Gąsiorowska*

STARSZY INSPEKTOR  
WOJEWÓDZKI  
*Jolanta Żurawska*

.....  
(podpisy kontrolerów)

WARMIŃSKO-MAZURSKI  
URZĄD WOJEWÓDZKI  
w Olsztynie  
Al. Marszałka Józefa Piłsudskiego 7/9  
10-575 Olsztyn



Olsztyn, dnia 29.11.2012 r.

4) sekretar

CFE-V.805.1.13.2012.

**Pan**  
**Maciej Leszczyński**  
**Burmistrz Jezioran**

21. 11. 2012

Stosownie do § 24 ust. 10 zarządzenia Nr 53 Wojewody Warmińsko-Mazurskiego z dnia 6 marca 2012 r. w sprawie szczegółowych warunków i trybu przeprowadzania kontroli przez Warmińsko-Mazurski Urząd Wojewódzki w Olsztynie, przekazuję Panu projekt wystąpienia pokontrolnego.

#### **Projekt wystąpienia pokontrolnego**

Kontrolę przeprowadzono w Urzędzie Gminy Jeziorany. Plac Zamkowy 4,11 – 320 Jeziorany. W okresie objętym kontrolą oraz w okresie prowadzenia kontroli stanowiska pełnili:  
Maciej Leszczyński – Burmistrz Jezioran  
Maria Compa – Skarbnik Gminy  
Wacław Dąbrowski – pełnomocnik burmistrza ds. zamówień publicznych,  
Piotr Zieliński - inspektor ds. drogownictwa

Kontrolę przeprowadził zespół pracowników Wydziału Certyfikacji i Funduszy Europejskich Warmińsko-Mazurskiego Urzędu Wojewódzkiego w Olsztynie, w składzie:

- Violetta Gąsiorowska, starszy inspektor wojewódzki w Wydziale Certyfikacji i Funduszy Europejskich WMUW w Olsztynie, legitymacja służbowa nr 9/2012 wydana przez Dyrektora Generalnego Warmińsko-Mazurskiego Urzędu Wojewódzkiego w Olsztynie – członek zespołu kontrolnego, na podstawie pisemnego imiennego upoważnienia do kontroli Nr FK-VI.0030.960.2012 z dnia 14.11.2012 r. wydanego przez Wojewodę Warmińsko-Mazurskiego.

- Jolanta Żurawska, starszy inspektor wojewódzki w Wydziale Certyfikacji i Funduszy Europejskich WMUW w Olsztynie, legitymacja służbowa nr 10/2012 wydana przez Dyrektora Generalnego Warmińsko-Mazurskiego Urzędu Wojewódzkiego w Olsztynie – Nr FK-VI.0030.959.2012 członek zespołu kontrolnego, na podstawie pisemnego imiennego upoważnienia do kontroli z dnia 14.11.2012 r. wydanego przez Wojewodę Warmińsko-Mazurskiego.

Termin kontroli: 19 listopada 2012 r.

Kontrola została odnotowana w książce kontroli jednostki kontrolowanej pod pozycją nr 8/2012.

Zakres kontroli:

- przedmiot kontroli: rzeczowa i finansowa realizacja zadania pn. „Przebudowa ulicy Konopnickiej wraz z dojazdami: ul. Krótką, ul. H. Sawickiej, ul. Przeskok w Jezioranach”
- okres objęty kontrolą : rok 2011

Kontrolę przeprowadzono na podstawie art.175 ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. 2009 r. Nr 157, poz. 1240 z późniejszymi zmianami), § 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), § 16 ust. 1 zarządzenia Nr 53 Wojewody Warmińsko-Mazurskiego z dnia 6 marca 2012 r. w sprawie szczegółowych warunków i trybu przeprowadzania kontroli przez Warmińsko-Mazurski Urząd Wojewódzki w Olsztynie oraz § 9 ust. 1 umowy o dofinansowanie Nr 7/71/NPPDL/11 z dnia 20.05.2011 r.

Na podstawie ustaleń kontroli działalność kontrolowanej jednostki 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
Warmińsko – Mazurskie Przedsiębiorstwo Drogowe Sp. z o.o. Gutkowo 49 11 – 041 Olsztyn	Umowa NR BR.341 – 2/2011 z 22.06.2011r., na roboty budowlane wartość umowy: <b>1 426 743,86 zł brutto</b>  Aneks Nr 1 z dnia 26.10.2011	<i>rozpoczęcie:</i> - 5 miesięcy od daty podpisania umowy <i>zakończenie:</i> - nie później niż do końca października 2011r.  <i>rozpoczęcie:</i> 22.06.2011 r. <i>zakończenie:</i> 30.11.2011 r.	Dziennik Budowy nr 8/Je/2011 wydany 29.06.2011 r. <i>rozpoczęcie:</i> 25.07.2011 r. <i>zakończenie:</i> 30.11.2011 r.	<u>Zgłoszenie budowy (robót budowlanych) z 24.09.2011, nr BR7354 – 31/10</u>



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>Bartosz Lemańczyk Biuro Obsługi Inwestycji „GRZYB”, 11 – 041 Olsztyn, ul. Kanarkowa 8</b>	Umowa nr BR 341 – 2/N/2011 z dnia 29.06.2011 r. na pełnienie funkcji Nadzoru Inwestorskiego wartość umowy: <b>63 000 zł -brutto</b>	<i>rozpoczęcie:</i> dzień podpisania umowy tj. 29.06.2011 <i>zakończenie:</i> 31.10.2011	nd	nd

Przekazanie terenu budowy nastąpiło protokołem z dnia 29.06.2011 r.

## II. Sposób wyłonienia wykonawców :

1/ Umowa z dnia 22.06.2011 z Warmińsko – Mazurskim Przedsiębiorstwem Drogowym Sp. z o. o w Gutkowie 49. 11 – 041 Olsztyn, na realizację zadania pn. „Przebudowa ulicy Konopnickiej wraz z dojazdami: ul. Krótką, ul. H. Sawickiej, ul. Przeskok w Jezioranach” (wartość umowy: 1 426 743,86 zł brutto zł).

Postępowanie przeprowadzono w trybie przetargu nieograniczonego, zgodnie z art. 39 i nast. ustawy z dnia 29 stycznia 2004 r. Prawo zamówień publicznych (tekst jednolity: Dz. U. z 2010 r. Nr 113 poz. 759 z późniejszymi zmianami). Beneficjent przedłożył oryginały dokumentów przetargowych, w tym między innymi – ogłoszenie o zamówieniu opublikowane w Biuletynie Zamówień Publicznych dnia 17.05.2011 r. pod nr 140507-2011, ogłoszenie o zmianie ogłoszenia nr 140759 – 2011 z dnia 18.05.2011 precyzujące wymagania stawiane wykonawcom, ogłoszenie o zmianie ogłoszenia nr 1482192011 z dnia 25.05.2011 dot. spełniania przez wykonawców wymogu zrealizowania tożsamego zadania zgodnie z wymogami sztuki budowlanej i prawidłowego jego ukończenia w okresie ostatnich 5 lat, opłaconą polisę ubezpieczeniową, informację o przesunięciu terminu składania wniosku o dopuszczenie do udziału w postępowaniu lub ofert z dnia 02.06.2011 r. na dzień 07.06.2011 r., ogłoszenie o zmianie ogłoszenia nr 154883-2011 z dnia 02.06.2011 r. uszczegółowiające zadania do wykonania oraz zmianę terminu składania wniosków o dopuszczenie do udziału w postępowaniu lub ofert z dnia 07.06.2011 r. na 10.06.2011 r., protokół z postępowania o udzieleniu zamówienia - druk ZP-PN-znak:BR.341-2/2011 z dnia 16.06.2011 r. (*kserokopia w załączeniu*) oraz ogłoszenie o udzieleniu zamówienia w Biuletynie Zamówień pod nr 173043- 2011 z dnia 22.06.2011 r.

Do upływu terminu składania ofert wpłynęło pięć ofert, z postępowania wykluczono jednego wykonawcę. tym samym odrzucono jedną ofertę.

Wyboru dokonano spośród czterech ofert spełniających warunki, na podstawie kryterium najniższej ceny, korzystnej dla Zamawiającego.

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. 157, poz. 1240 z późniejszymi zmianami).

2/ Umowa nr BR 341 – 2/N/11 z dnia 29.06.2010 podpisana z Bartoszem Lemańczykiem reprezentującym Biuro Obsługi Inwestycji „GRZYB” , ul. Kanarkowa 8, 11 – 041 Olsztyn, na pełnienie funkcji Nadzoru Inwestorskiego (wartość umowy 63 000,00 zł -brutto). Wyboru wykonawcy dokonano z zastosowaniem Zarządzenia Wewnętrznego Nr 7/2010 Burmistrza Jezioran z dnia 08.02.2010.r. w sprawie Regulaminu udzielania zamówień publicznych, których wartość nie przekracza wyrażonej w złotych równowartości kwoty 14 000 euro w Urzędzie Miejskim, Załącznik nr 1 do Zarządzenia Wewnętrznego

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

1. Data rozpoczęcia i zakończenia:

Rzeczywisty termin realizacji zadania zgodnie z zapisem w Dzienniku Budowy

- pierwszy wpis dn. 25.07.2011 r.

- ostatni wpis dn. 30.11.2011 r.- dotyczący wykonanych robót (potwierdzający gotowość do odbioru)

Komisja po dokonaniu oględzin technicznych wykonanych robót oraz po przeanalizowaniu dokumentów stwierdziła, że przedłożona dokumentacja budowy i wykonane roboty pozwalają na odbiór końcowy przedmiotu umowy z dnia 09.06.2011 r. Roboty wykonano zgodnie z umową (projektem i kosztorysem). Wartość odebranych robót: 1 159 954,36 zł netto.

2. Rozliczenie realizacji zadania zgodnie z wnioskiem o dofinansowanie:

( styczeń 2011 r. – październik 2011 r.)

Weryfikacja dokumentów potwierdziła dokonanie ostatniej płatności przez beneficjenta w dniu **22.12.2011 r.**

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

- Roboty przygotowawcze
- Roboty ziemne i podbudowy
- Nawierzchnie
- Elementy ulic
- Urządzenia bezpieczeństwa ruchu
- Kanalizacja deszczowa
- Oświetlenie uliczne
- Zieleni drogowa
- Uzupełnienie

4. Wykonany zakres rzeczowy potwierdzony w trakcie kontroli:

W trakcie kontroli dokonano oględzin na miejscu realizacji projektu, polegających w szczególności na pomiarze łącznej długości przebudowanej ulicy wraz z dojazdami wynoszącej 0,624 km – potwierdzono wykonanie zakładanej długości.

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

- Wymiana starego krawężnika i nawierzchni chodników na kostkę klinkierową na pow.1415m<sup>2</sup>
- Wykonanie barier ochronnych - 50mb i progów zwalniających - 4 szt.
- Poszerzenie jezdni na odcinku 25mb
- Wykonanie oznakowań poziomych i pionowych - 25 szt.

- Wymiana 4 lamp oświetleniowych
- Wykonanie pasów dla pieszych wraz z wydzielonym przejściem dla rowerów – 11 szt.
- Przebudowa kanalizacji deszczowej z regulacją kraterów i urządzeń niezwiązanych z funkcjonowaniem drogi.

Wykonanie powyższych elementów potwierdza dokumentacja fotograficzna.

Wykonanie pozostałych elementów robót ujętych w harmonogramie rzeczowo – finansowym potwierdzono na podstawie przedłożonych przez beneficjenta dokumentów związanych z realizacją zadania.

5. Różnice między planowanym a faktycznie wykonanym zakresem rzeczowym realizacji zadania (odnieść się harmonogramu rzeczowo – finansowego zadania)

Nie stwierdza się różnic.

6. Daty odbioru końcowego/ostatecznego robót:

- Protokół częściowego odbioru wykonanych robót NR 1 z dnia 31 sierpnia 2011 r.; wystawiono fakturę VAT nr 191/08/11/WU z 31.08.2011 r. na kwotę 318 104,45 zł netto (391 268,47 zł brutto)
- Protokół częściowego odbioru wykonanych robót NR 2 z dnia 30 września 2011 r.; wystawiono fakturę VAT nr 130/09/11/WU z 30.09.2011 r. na kwotę 239 783,14 zł netto (294 933,26 zł brutto)
- Protokół częściowego odbioru wykonanych robót NR 3 z dnia 31 października 2011 r.; wystawiono fakturę VAT nr 173/10/11/WU z 31.10.2011 r. na kwotę 462 946,88 zł netto (569 424,66 zł brutto)
- Protokół końcowego odbioru wykonanych robót NR 4 z dnia 30 listopada 2011 r. wystawiono fakturę VAT nr 185/11/11/WU z 30.11.2011 r. na kwotę 139 119,89 zł netto (171 117,46 zł brutto)

7. Aktualny stan inwestycji

- Inwestycja zakończona, przyjęta protokołem odbioru końcowego robót z dnia 29.09.2011 r.
- Wykonawca zgłosił pismem nr WMPD/Jeziorany/03/11/11 z dnia 30.11.2011 r., wykonanie zadania (*pismo wykonawcy w załączeniu*). Beneficjent poinformował Powiatowego Inspektora Nadzoru Budowlanego o zakończeniu robót pismem nr 341-2/10/2011 z dnia 27.12.2011 r.
- Inwentaryzacja geodezyjna powykonawcza wykonana i przyjęta do państwowego zasobu geodezyjnego i kartograficznego w dniu 15.12.2011 r. pod nr 25.00-852/11w Starostwie Powiatowym w Olsztynie.
- Dokument OT nr 22/2011 z dnia 31.12.2011 r., wystawiony na wartość 1 521 421,99 zł. W kwocie tej zawarto koszty w wysokości 31 678,14 zł poniesione przez beneficjenta na wykonanie robót dodatkowych, materiały budowlane (kamień polny), znaki drogowe, pozostałe koszty (ogłoszenie przetargu) *-(w załączeniu wyjaśnienie beneficjenta)*.

#### IV. Kontrola finansowa zadania

Źródła finansowania zadania wg umowy z Wojewodą nr 7/77/NPPDL/11 z dnia 20.05.2011 r., Aneksu nr 1 z 19.09.2011 r., Aneksu nr 2 z 25.10.2011 r.

Środki własne	744 900,00	zł
Środki inne	0,00	zł
Dotacja z budżetu państwa	744 800,00	zł
<b>Razem</b>	<b>1 489 700,00</b>	<b>zł</b>

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

Środki własne	744 943,96	zł
Środki inne	0,00	zł
Dotacja z budżetu państwa	744 800,00	zł
<b>Razem</b>	<b>1 489 743,96</b>	<b>zł</b>

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

Środki własne	744 943,96	zł
Środki inne	0,00	zł
Dotacja z budżetu państwa	744 800,00	zł
<b>Razem</b>	<b>1 489 743,96</b>	<b>zł</b>

kwota dotacji według umowy o dofinansowanie 744 800,00 zł - wypłacona: 744 800,00 zł.

#### Udział finansowy partnera:

- Umowa o partnerstwie w realizacji przedsięwzięcia z dnia 29.09.2010 r. pomiędzy Gminą Jeziorany, a Zakładem Wodociągów i Kanalizacji Sp. z o.o w Jezioranach, ul. Kolejowa 6 określiła udział partnerów w realizacji zadania. Zakład Wodociągów i Kanalizacji Sp. z o.o w Jezioranach, zobowiązał się do udziału w inwestycji w kwocie nie przekraczającej 15 000 zł. Udział polegał na zakupie i dostawie niezbędnego oznakowania pionowego oraz czterech nowych opraw oświetleniowych. Dnia 20.08.2011 zawarto Aneks Nr 1 do ww. umowy określający ostateczny udział finansowy partnera polegający na zakupie i dostawie czterech nowych opraw oświetleniowych na kwotę 3200 zł.

W trakcie kontroli potwierdzono przekazanie w dniu 20.08.2011 r. ww. zakupów na kwotę ustaloną w Aneksie. (kserokopia protokołu w załączeniu).

#### 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 wyższa o 43,96 zł. Różnica wynika



z ostatecznego rozliczenia kosztów realizacji projektu oraz z dokonanych zaokrągleń wartości ujętych we wniosku o dofinansowanie (wymogiem instrukcji wypełniania wniosku jest 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 dofinansowanie projektu.

#### V. Uwagi i wnioski zespołu przeprowadzającego kontrolę

1. Potwierdzono zgodność dokumentów finansowych tj. faktury wymienionej w pkt. III.6 oraz faktur: nr 7/2011 na wartość 17 000 zł brutto, nr 9/2011 na wartość 13 000 zł brutto, nr 10/2011 na wartość 24 446,3zł brutto i nr 11/2011 na wartość 8 553,7zł brutto 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. Stwierdza się, że inwestycja została zrealizowana, a dotacja wykorzystana prawidłowo pod względem:

- zgodności wydatków z planowanym przeznaczeniem;
- prawidłowości wykorzystania środków finansowych.
- 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 § 24 ust. 8 zarządzenia Nr 53 Wojewody Warmińsko-Mazurskiego z dnia 6 marca 2012 r. w sprawie szczegółowych warunków i trybu przeprowadzania kontroli przez Warmińsko-Mazurski Urząd Wojewódzki w Olsztynie kierownikowi jednostki kontrolowanej przysługuje prawo do:

- 1) zgłoszenia w terminie 7 dni roboczych od dnia otrzymania projektu wystąpienia pokontrolnego, umotywowanych pisemnych zastrzeżeń do tego projektu;
- 2) złożenia, przed upływem terminu zgłoszenia zastrzeżeń, o którym mowa w pkt 1, pisemnego wniosku do Wojewody o przedłużenie tego terminu;
- 3) wystąpienia z wnioskiem do Wojewody o sprostowanie projektu wystąpienia pokontrolnego;
- 4) wycofania w każdym czasie złożonych zastrzeżeń.

STARSZY INSPEKTOR  
KONTROLI  
W OLSZTYNIE

STARSZY INSPEKTOR  
WOJEWÓDZKI

Jolanta Żurawska

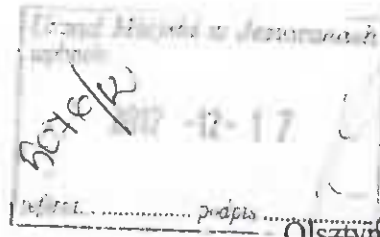
.....  
(pieczętka i podpis kontrolera lub kontrolerów)

z up. Wojewody  
Mieczysława Paszkowskiego  
do na upr. Wydziału  
Kwalifikacyjno-Finansowy  
Edm. Paszkowski

.....  
podpis kierownika komórki  
do spraw kontroli

WOJEWODA  
WARMIŃSKO-MAZURSKI

CFE-V.805.1.13.2012.



05 2012 6-2012

Olsztyn, dnia 13 grudnia 2012 r.

- 1) OK
- 2) BR - ogólnie
- 3) Sca. etoan

Pan  
**Maciej Leszczyński**  
Burmistrz Jezioran

Stosownie do § 24 ust. 1 zarządzenia Nr 53 Wojewody Warmińsko-Mazurskiego z dnia 6 marca 2012 r. w sprawie szczegółowych warunków i trybu przeprowadzania kontroli przez Warmińsko-Mazurski Urząd Wojewódzki w Olsztynie, przekazuję Panu wystąpienie pokontrolne.

### Wystąpienie pokontrolne

Kontrolę przeprowadzono w Urzędzie Gminy Jeziorany, Plac Zamkowy 4,11 – 320 Jeziorany. W okresie objętym kontrolą oraz w okresie prowadzenia kontroli stanowiska pełnili:

Maciej Leszczyński – Burmistrz Jezioran  
Maria Compa – Skarbnik Gminy  
Wacław Dąbrowski – pełnomocnik burmistrza ds. zamówień publicznych,  
Piotr Zień - inspektor ds. drogownictwa

Kontrolę przeprowadził zespół pracowników Wydziału Certyfikacji i Funduszy Europejskich Warmińsko-Mazurskiego Urzędu Wojewódzkiego w Olsztynie, w składzie:

- Violetta Gąsiorowska, starszy inspektor wojewódzki w Wydziale Certyfikacji i Funduszy Europejskich WMUW w Olsztynie, legitymacja służbowa nr 9/2012 wydana przez Dyrektora Generalnego Warmińsko-Mazurskiego Urzędu Wojewódzkiego w Olsztynie – członek zespołu kontrolnego, na podstawie pisemnego imiennego upoważnienia do kontroli Nr FK-VI.0030.960.2012 z dnia 14.11.2012 r. wydanego przez Wojewodę Warmińsko-Mazurskiego.

- Jolanta Żurawska, starszy inspektor wojewódzki w Wydziale Certyfikacji i Funduszy Europejskich WMUW w Olsztynie, legitymacja służbowa nr 10/2012 wydana przez Dyrektora Generalnego Warmińsko-Mazurskiego Urzędu Wojewódzkiego w Olsztynie – Nr FK-VI.0030.959.2012 członek zespołu kontrolnego, na podstawie pisemnego imiennego upoważnienia do kontroli z dnia 14.11.2012 r. wydanego przez Wojewodę Warmińsko-Mazurskiego.

Termin kontroli: 19 listopada 2012 r.

Kontrola została odnotowana w książce kontroli jednostki kontrolowanej pod pozycją nr 8/2012.

Zakres kontroli:

- przedmiot kontroli: rzeczowa i finansowa realizacja zadania pn. „Przebudowa ulicy Konopnickiej wraz z dojazdami: ul. Krótka, ul. II. Sawickiej, ul. Przeskok w Jezioranach”
- okres objęty kontrolą : rok 2011

Kontrolę przeprowadzono na podstawie art.175 ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. 2009 r. Nr 157, poz. 1240 z późniejszymi zmianami), § 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), § 16 ust. 1 zarządzenia Nr 53 Wojewody Warmińsko-Mazurskiego z dnia 6 marca 2012 r. w sprawie szczegółowych warunków i trybu przeprowadzania kontroli przez Warmińsko-Mazurski Urząd Wojewódzki w Olsztynie oraz § 9 ust. 1 umowy o dofinansowanie Nr 7/71/NPPDL/11 z dnia 20.05.2011 r.

**Na podstawie ustaleń kontroli działalność kontrolowanej jednostki 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
Warmińsko – Mazurskie Przedsiębiorstwo Drogowe Sp. z o.o, Gutkowo 49 11 – 041 Olsztyn	Umowa NR BR.341 – 2/2011 z 22.06.2011r., na roboty budowlane wartość umowy: <b>1 426 743,86 zł brutto</b>  Aneks Nr 1 z dnia 26.10.2011	<i>rozpoczęcie:</i> - 5 miesięcy od daty podpisania umowy <i>zakończenie:</i> - nie później niż do końca października 2011r.  <i>rozpoczęcie:</i> 22.06.2011 r. <i>zakończenie:</i> 30.11.2011 r.	Dziennik Budowy nr 8/Je/2011 wydany 29.06.2011 r. <i>rozpoczęcie:</i> 25.07.2011 r. <i>zakończenie:</i> 30.11.2011 r.	Zgłoszenie budowy (robót budowlanych) z 24.09.2011, nr BR7354 – 31/10

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
Bartosz Lemańczyk Biuro Obsługi Inwestycji „GRZYB”, 11 – 041 Olsztyn, ul. Kanarkowa 8	Umowa nr BR 341 – 2/N/2011 z dnia 29.06.2011 r. na pełnienie funkcji Nadzoru Inwestorskiego <i>wartość umowy: 63 000 zł -brutto</i>	<i>rozpoczęcie:</i> dzień podpisania umowy tj. 29.06.2011 <i>zakończenie:</i> 31.10.2011	nd	nd

Przekazanie terenu budowy nastąpiło protokołem z dnia 29.06.2011 r.

## II. Sposób wyłonienia wykonawców :

1/ Umowa z dnia 22.06.2011 z Warmińsko – Mazurskim Przedsiębiorstwem Drogowym Sp. z o. o w Gutkowie 49, 11 – 041 Olsztyn, na realizację zadania pn. „Przebudowa ulicy Konopnickiej wraz z dojazdami: ul. Krótką, ul. H. Sawickiej, ul. Przeskok w Jezioranach” (wartość umowy: 1 426 743,86 zł brutto zł).

Postępowanie przeprowadzono w trybie przetargu nieograniczonego, zgodnie z art. 39 i nast. ustawy z dnia 29 stycznia 2004 r. Prawo zamówień publicznych (tekst jednolity: Dz. U. z 2010 r. Nr 113 poz. 759 z późniejszymi zmianami). Beneficjent przedłożył oryginały dokumentów przetargowych, w tym między innymi – ogłoszenie o zamówieniu opublikowane w Biuletynie Zamówień Publicznych dnia 17.05.2011 r. pod nr 140507-2011, ogłoszenie o zmianie ogłoszenia nr 140759 – 2011 z dnia 18.05.2011 precyzujące wymagania stawiane wykonawcom, ogłoszenie o zmianie ogłoszenia nr 1482192011 z dnia 25.05.2011 dot. spełniania przez wykonawców wymogu zrealizowania tożsamego zadania zgodnie z wymogami sztuki budowlanej i prawidłowego jego ukończenia w okresie ostatnich 5 lat, opłaconą polisę ubezpieczeniową, informację o przesunięciu terminu składania wniosku o dopuszczenie do udziału w postępowaniu lub ofert z dnia 02.06.2011 r. na dzień 07.06.2011 r., ogłoszenie o zmianie ogłoszenia nr 154883-2011 z dnia 02.06.2011 r. uszczegółowiające zadania do wykonania oraz zmianę terminu składania wniosków o dopuszczenie do udziału w postępowaniu lub ofert z dnia 07.06.2011 r. na 10.06.2011 r., protokół z postępowania o udzieleniu zamówienia - druk ZP-PN-znak:BR.341-2/2011 z dnia 16.06.2011 r. (*kserokopia w załączeniu*) oraz ogłoszenie o udzieleniu zamówienia w Biuletynie Zamówień pod nr 173043- 2011 z dnia 22.06.2011 r.

Do upływu terminu składania ofert wpłynęło pięć ofert, z postępowania wykluczono jednego wykonawcę, tym samym odrzucono jedną ofertę.

Wyboru dokonano spośród czterech ofert spełniających warunki, na podstawie kryterium najniższej ceny, korzystnej dla Zamawiającego.



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. 157, poz. 1240 z późniejszymi zmianami).

2/ Umowa nr BR 341 – 2/N/11 z dnia 29.06.2010 podpisana z Bartoszem Lemańczykiem reprezentującym Biuro Obsługi Inwestycji „GRZYB”, ul. Kanarkowa 8, 11 – 041 Olsztyn, na pełnienie funkcji Nadzoru Inwestorskiego (wartość umowy 63 000,00 zł -brutto). Wyboru wykonawcy dokonano z zastosowaniem Zarządzenia Wewnętrznego Nr 7/2010 Burmistrza Jezioran z dnia 08.02.2010 r. w sprawie Regulaminu udzielania zamówień publicznych, których wartość nie przekracza wyrażonej w złotych równowartości kwoty 14 000 euro w Urzędzie Miejskim, Załącznik nr 1 do Zarządzenia Wewnętrznego

### III. Kontrola zakresu rzeczowego

1. Data rozpoczęcia i zakończenia:

Rzeczywisty termin realizacji zadania zgodnie z zapisem w Dzienniku Budowy

- pierwszy wpis dn. 25.07.2011 r.

- ostatni wpis dn. 30.11.2011 r.- dotyczący wykonanych robót (potwierdzający gotowość do odbioru)

Komisja po dokonaniu oględzin technicznych wykonanych robót oraz po przeanalizowaniu dokumentów stwierdziła, że przedłożona dokumentacja budowy i wykonane roboty pozwalają na odbiór końcowy przedmiotu umowy z dnia 09.06.2011 r. Roboty wykonano zgodnie z umową (projektem i kosztorysem). Wartość odebranych robót: 1 159 954,36 zł netto.

2. Rozliczenie realizacji zadania zgodnie z wnioskiem o dofinansowanie:

( styczeń 2011 r. – październik 2011 r.)

Weryfikacja dokumentów potwierdziła dokonanie ostatniej płatności przez beneficjenta w dniu **22.12.2011 r.**

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

- Roboty przygotowawcze
- Roboty ziemne i podbudowy
- Nawierzchnie
- Elementy ulic
- Urządzenia bezpieczeństwa ruchu
- Kanalizacja deszczowa
- Oświetlenie uliczne
- Zieleni drogowa
- Uzupełnienie

4. Wykonany zakres rzeczowy potwierdzony w trakcie kontroli:

W trakcie kontroli dokonano oględzin na miejscu realizacji projektu, polegających w szczególności na pomiarze łącznej długości przebudowanej ulicy wraz z dojazdami wynoszącej 0,624 km – potwierdzono wykonanie zakładanej długości.

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

- Wymiana starego krawężnika i nawierzchni chodników na kostkę klinkierową na pow.1415m<sup>2</sup>
- Wykonanie barier ochronnych - 50mb i progów zwalniających - 4 szt.
- Poszerzenie jezdni na odcinku 25mb

- Wykonanie oznakowań poziomych i pionowych - 25 szt.
- Wymiana 4 lamp oświetleniowych
- Wykonanie pasów dla pieszych wraz z wydzielonym przejściem dla rowerów – 11 szt.
- Przebudowa kanalizacji deszczowej z regulacją kratek i urządzeń niezwiązanych z funkcjonowaniem drogi.

Wykonanie powyższych elementów potwierdza dokumentacja fotograficzna.

Wykonanie pozostałych elementów robót ujętych w harmonogramie rzeczowo – finansowym potwierdzono na podstawie przedłożonych przez beneficjenta dokumentów związanych z realizacją zadania.

5. Różnice między planowanym a faktycznie wykonanym zakresem rzeczowym realizacji zadania (odnieć się harmonogramu rzeczowo – finansowego zadania)  
Nie stwierdza się różnic.

6. Daty odbioru końcowego/ostatecznego robót:

- Protokół częściowego odbioru wykonanych robót NR 1 z dnia 31 sierpnia 2011 r.; wystawiono fakturę VAT nr 191/08/11/WU z 31.08.2011 r. na kwotę 318 104,45 zł netto (391 268,47 zł brutto)
- Protokół częściowego odbioru wykonanych robót NR 2 z dnia 30 września 2011 r.; wystawiono fakturę VAT nr 130/09/11/WU z 30.09.2011 r. na kwotę 239 783,14 zł netto (294 933,26 zł brutto)
- Protokół częściowego odbioru wykonanych robót NR 3 z dnia 31 października 2011 r.; wystawiono fakturę VAT nr 173/10/11/WU z 31.10.2011 r. na kwotę 462 946,88 zł netto (569 424,66 zł brutto)
- Protokół końcowego odbioru wykonanych robót NR 4 z dnia 30 listopada 2011 r. wystawiono fakturę VAT nr 185/11/11/WU z 30.11.2011 r. na kwotę 139 119,89 zł netto (171 117,46 zł brutto)

7. Aktualny stan inwestycji

- Inwestycja zakończona, przyjęta protokołem odbioru końcowego robót z dnia 29.09.2011 r.
- Wykonawca zgłosił pismem nr WMPD/Jeziorany/03/11/11 z dnia 30.11.2011 r., wykonanie zadania (*pismo wykonawcy w załączeniu*). Beneficjent poinformował Powiatowego Inspektora Nadzoru Budowlanego o zakończeniu robót pismem nr 341-2/10/2011 z dnia 27.12.2011 r.
- Inwentaryzacja geodezyjna powykonawcza wykonana i przyjęta do państwowego zasobu geodezyjnego i kartograficznego w dniu 15.12.2011 r. pod nr 25.00-852/11w Starostwie Powiatowym w Olsztynie.
- Dokument OT nr 22/2011 z dnia 31.12.2011 r., wystawiony na wartość 1 521 421,99 zł. W kwocie tej zawarto koszty w wysokości 31 678,14 zł poniesione przez beneficjenta na wykonanie robót dodatkowych, materiały budowlane (kamień polny), znaki drogowe, pozostałe koszty (ogłoszenie przetargu) -(w załączeniu wyjaśnienie beneficjenta).

#### IV. Kontrola finansowa zadania

Źródła finansowania zadania wg umowy z Wojewodą nr 7/77/NPPDL/11 z dnia 20.05.2011r., Aneksu nr 1 z 19.09.2011 r., Aneksu nr 2 z 25.10.2011 r.

Środki własne	744 900,00	zł
Środki inne	0,00	zł
Dotacja z budżetu państwa	744 800,00	zł
<b>Razem</b>	<b>1 489 700,00</b>	<b>zł</b>

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

Środki własne	744 943,96	zł
Środki inne	0,00	zł
Dotacja z budżetu państwa	744 800,00	zł
<b>Razem</b>	<b>1 489 743,96</b>	<b>zł</b>

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

Środki własne	744 943,96	zł
Środki inne	0,00	zł
Dotacja z budżetu państwa	744 800,00	zł
<b>Razem</b>	<b>1 489 743,96</b>	<b>zł</b>

kwota dotacji według umowy o dofinansowanie 744 800,00 zł - wypłacona: 744 800,00 zł.

#### Udział finansowy partnera:

- Umowa o partnerstwie w realizacji przedsięwzięcia z dnia 29.09.2010 r. pomiędzy Gminą Jeziorany, a Zakładem Wodociągów i Kanalizacji Sp. z o.o w Jezioranach, ul. Kolejowa 6 określiła udział partnerów w realizacji zadania. Zakład Wodociągów i Kanalizacji Sp. z o.o w Jezioranach, zobowiązał się do udziału w inwestycji w kwocie nie przekraczającej 15 000 zł. Udział polegał na zakupie i dostawie niezbędnego oznakowania pionowego oraz czterech nowych opraw oświetleniowych. Dnia 20.08.2011 r. zawarto Aneks Nr 1 do ww. umowy określający ostateczny udział finansowy partnera polegający na zakupie i dostawie czterech nowych opraw oświetleniowych na kwotę 3200 zł.

W trakcie kontroli potwierdzono przekazanie w dniu 20.08.2011 r. ww. zakupów na kwotę ustaloną w Aneksie. (kserokopia protokołu w załączeniu).

#### 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 wyższa o 43,96 zł. Różnica wynika

z ostatecznego rozliczenia kosztów realizacji projektu oraz z dokonanych zaokrągleń wartości ujętych we wniosku o dofinansowanie (wymogiem instrukcji wypełniania wniosku jest 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 dofinansowanie projektu.

#### V. Uwagi i wnioski zespołu przeprowadzającego kontrolę

1. Potwierdzono zgodność dokumentów finansowych tj. faktury wymienionej w pkt. III.6 oraz faktur: nr 7/2011 na wartość 17 000 zł brutto, nr 9/2011 na wartość 13 000 zł brutto, nr 10/2011 na wartość 24 446,3zł brutto i nr 11/2011 na wartość 8 553,7zł brutto 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. Stwierdza się, że inwestycja została zrealizowana, a dotacja wykorzystana prawidłowo pod względem:
  - zgodności wydatków z planowanym przeznaczeniem;
  - prawidłowości wykorzystania środków finansowych.
  - 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.

Do ustaleń kontroli nie zostały wniesione zastrzeżenia.

W związku z tym, iż nie stwierdzono istotnych nieprawidłowości i uchybień w kontrolowanym zakresie odstępuje się od wydania zaleceń pokontrolnych.

Jednocześnie informuję, że stosownie do § 26 ust. 2 zarządzenia Nr 53 Wojewody Warmińsko-Mazurskiego z dnia 6 marca 2012 r. w sprawie szczegółowych warunków i trybu przeprowadzania kontroli przez Warmińsko-Mazurski Urząd Wojewódzki w Olsztynie od wystąpienia pokontrolnego nie przysługują środki odwoławcze.

WOJEWODA  
WARMIŃSKO-MAZURSKI

Witold Podgórski