



WOJEWODA MAZOWIECKI

Warszawa,

WBZK-III.431.7.2019

**Pan
Jerzy Garucki
Wójt Gminy Platerów**

SPRAWOZDANIE Z KONTROLI

doraźnej przeprowadzonej w trybie uproszczonym w Gminie Platerów, kierowanej przez Pana Jerzego Garuckiego – Wójta Gminy Platerów.

Czynności kontrolne w jednostce kontrolowanej przeprowadzone zostały w dniu 21 marca 2019 r., na podstawie upoważnień Wojewody Mazowieckiego, przez pracowników Mazowieckiego Urzędu Wojewódzkiego w Warszawie:

- Panią Dagmarę Kowalską – starszego specjalistę w Oddziale Rolnictwa i Usuwania Skutków Sytuacji Kryzysowych Wydziału Bezpieczeństwa i Zarządzania Kryzysowego, upoważnienie nr 47/WBZK/2019 z dnia 13 marca 2019 r., jako przewodniczącą zespołu kontrolnego,
- Panią Ewę Gabryś - specjalistę w Oddziale Rolnictwa i Usuwania Skutków Sytuacji Kryzysowych Wydziału Bezpieczeństwa i Zarządzania Kryzysowego, upoważnienie nr 48/WBZK/2019 z dnia 13 marca 2019 r.

Kontrolujący przed przystąpieniem do czynności kontrolnych okazali ww. upoważnienia.

Kontrolą zostało objęte zadanie pn.: „*Odbudowa drogi gminnej dz. ew. nr 430, 432 w miejscowości Górki, dz. ew. nr 225 w miejscowości Hruszniew – Kolonia na odcinku od km 0+002 do km 0+905 o długości 0,903 km*” zrealizowane w roku 2018, w zakresie weryfikacji wykonania zadania, na które została udzielona dotacja z rezerwy celowej budżetu państwa na dofinansowanie zadania związanego z przeciwdziałaniem i usuwaniem skutków klęsk żywiołowych pod względem zgodności z celowym przeznaczeniem i obowiązującymi przepisami.

Decyzja o przeprowadzeniu kontroli doraźnej w trybie uproszczonym wynikała z potrzeby dokonania weryfikacji wykonania ww. zadania w terenie, ze względu na przekazanie dokumentacji rozliczeniowej 7 dni po terminie określonym w § 8 pkt 1 ppkt 3 umowy dotacji nr 6355.3.41.01.2018 z dnia 21 września 2018 rok, tj. w przypadku Gminy Platerów z przekroczeniem 21 dni od dnia wykonania zadania, który został określony ww. umowie § 2 pkt 1 na dzień 30 października 2018 roku. Rozliczenie dotacji zostało nadane w placówce pocztowej w dniu 27 listopada 2018 roku, natomiast wpłynęło do MUW w Warszawie w dniu 28 listopada 2018 roku. Jednostka nie dotrzymała terminu przekazania rozliczenia dotacji, tj. 21 dni od dnia wykonania zadania, który to w umowie dotacji został określony na dzień 30 października 2018 r. W związku z powyższym zasadnym stało się

przeprowadzenie kontroli doraźnej w trybie uproszczonym, celem podjęcia decyzji dotyczącej rozliczenia dotacji.

Akta kontroli od str. 69 do str. 114.

W trakcie kontroli ustalono, co następuje:

1. W zakresie formalno – organizacyjnym

Stosownie do Zarządzenia nr 6/03 Wójta Gminy Platerów z dnia 20 marca 2003 roku w sprawie nadania regulaminu organizacyjnego¹, pracą Gminy kieruje Wójt przy pomocy Sekretarza.

W trakcie kontroli osoba upoważniona do reprezentowania Wójta Gminy Platerów poinformował, że zadanie było prowadzone w Urzędzie Gminy Platerów przez pracowników na stanowiskach: podinspektor ds. inwestycji, inspektor ds. informatyki, zarządzania kryzysowego i spraw obronnych, inspektor ds. gospodarki gruntami i ochrony gruntów.

Akta kontroli od str. 117 do str. 192.

2. W zakresie rzeczowym realizacji zadania

Kontrola zakresu rzeczowego zadania, polegała na potwierdzeniu wykonania zakresu rzeczowego zadania, na które została udzielona dotacja z rezerwy celowej budżetu państwa na dofinansowanie zadania związanego z przeciwdziałaniem i usuwaniem skutków klęsk żywiołowych. Zgodnie z harmonogramem rzeczowo – finansowym będący załącznikiem nr 1 do umowy dotacji nr 6355.3.41.01.2018 z dnia 21 września 2018 r., powinna zostać wykonana nawierzchnia z asfaltu o długości 903,00 mb i szerokości 5,00 mb oraz obustronne pobocza z mieszanki z kruszywa łamanego na odcinku drogi o długości 903,00 mb.

W dniu 21 marca 2019 r., Kontrolerzy w celu weryfikacji zadania w miejscu jego realizacji, w obecności przedstawiciela jednostki kontrolowanej, Pana Błażeja Obzejty – podinspektora do spraw inwestycji w Urzędzie Gminy Platerów, przeprowadzili oględziny podczas których stwierdzono wykonanie nawierzchni z asfaltu o długości w pierwszym pomiarze 908,40 mb, natomiast w drugim 907,40 mb i szerokości 5,00 mb oraz obustronne wykonanie poboczy z mieszanki z kruszywa łamanego na całym odcinku długości drogi.

Powyższe ustalenia, przy założeniu dopuszczalnego błędu pomiarowego, zostały uznane za zrealizowanie zakresu rzeczowego zadania zgodnie z harmonogramem rzeczowo – finansowym będącym załącznikiem nr 1 do umowy dotacji nr 6355.3.41.01.2018 z dnia 21 września 2018 roku.

Jednostka samorządu terytorialnego umieściła tablicę informacyjną, wskazującą w sposób jednoznaczny i niebudzący wątpliwości, że zadanie zostało dofinansowane z rezerwy celowej budżetu państwa, będącej w dyspozycji Ministra Spraw Wewnętrznych i Administracji.

Mając na uwadze powyższe ustalenia, zakres rzeczowy wykonania zadania oceniono pozytywnie.

Akta kontroli od str. 69 do str.78, od str. 284 do 285.

¹ Zmienionych zarządzeniami Wójta Gminy Platerów nr: 21/03 z dnia 17 września 2003 r., 2/05 z dnia 10 stycznia 2005 r., 3/05 z dnia 20 stycznia 2005 r., 13/05 z dnia 4 maja 2005 r., 19/05 z dnia 21 lipca 2005 r., 16/06 z dnia 28 grudnia 2006 r., 22/07 z dnia 31 grudnia 2007 r., 30/08 z dnia 15 grudnia 2008 r., 15/10 z dnia 5 lipca 2010 r., 32/10 z dnia 31 grudnia 2010 r., 5/2011 z dnia 31 grudnia 2011 r., Or.120.1.2012 z dnia 30 stycznia 2012 r., Or.120.4.2012 z dnia 20 września 2012 r., Or.120.5.2012 z dnia 20 listopada 2012 r., Or.120.3.2013 z dnia 28 czerwca 2013 r., Or.120.1.2014 z dnia 10 kwietnia 2014 r., Or.120.4.2014 z dnia 21 października 2014 r., Or.120.6.2014 z dnia 6 listopada 2014 r., Or.120.6.2014 z 6 listopada 2014 r.

3. Dokumentacja dotycząca realizacji zadania do zakresu rzeczowego

Kontrola dokumentacji dotycząca realizacji zadania miała na celu sprawdzenie, czy jednostka kontrolowana posiadała dokumenty, dotyczące wykonania zadania objętego kontrolą oraz czy potwierdzają one realizację zadania.

W toku kontroli stwierdzono, że dokumentacja z zakresu rzeczowego potwierdziła wykonanie zadania. Jednostka posiadała zgłoszenie zamiaru wykonania robót budowlanych niewymagających pozwolenia na budowę, które zostało złożone do Starostwa Powiatowego w Łosicach w dniu 8 sierpnia 2018 r. wraz z załączoną dokumentacją projektową.

Właściwy organ na wniosek Inwestora wystawił zaświadczenie znak: AB.6743.167.2018 z dnia 3 września 2018 r., o nie wniesieniu sprzeciwu w stosunku do zgłoszenia wykonania robót budowlanych. Protokolarne przekazanie terenu i placu budowy nastąpiło w dniu 5 września 2018 r.

Dokumentacja przedstawiona w trakcie kontroli wykazała, że Wykonawca firma FEDRO Sp. z o.o., 08-445 Osieck ul. Kolejowa 1, dokonała zgłoszenia zakończenia i gotowość do odbioru zadania w dniu 30 października 2018 r., tym samym wykonała zadanie w terminie. Natomiast Gmina Platerów pismem znak: GP.D.ZP.271.3.2018 z dnia 31 października 2018 r., poinformowała Wykonawcę o terminie odbioru, który został ustalony na dzień 7 listopada 2018 r., godz.: 10³⁰. Czynności odbiorowe trwały w okresie od 7 do 9 listopada 2018 r. Protokół rzeczowo – finansowy końcowego odbioru zadania oraz protokół w sprawie odbioru końcowego i przekazania do użytku inwestycji zostały spisane w dniu 9 listopada 2018 r. i poświadczają realizację zadania zgodnie z umową dotacji. Wykonawca przekazał Zamawiającemu dokumentację powykonawczą.

W toku kontroli dokumentacji, dotyczącej realizacji zadania, jednostka kontrolowana nie przedstawiła do wglądu książki drogi. Na podstawie oświadczenia złożonego w trakcie kontroli ustalono, że jednostka nie prowadzi książki drogi dla drogi objętej promesą. Jednostka przekazała rozliczenie dotacji po terminie określonym w § 8 pkt 1 ppkt 3 umowy dotacji 6355.3.41.01.2018 z dnia 21 września 2018 r. Jednostka w piśmie z dnia 15 lutego 2019 r., znak: GP.D.7011.1.2019 poinformowała, że nie dotrzymanie terminu złożenia rozliczenia końcowego zadania spowodowane było błędną interpretacją zapisów umowy dotacji. Termin na złożenie rozliczenia został policzony od dnia podpisania protokołu odbioru końcowego zadania, tj. 9 listopada 2018 r., zamiast od 30 października 2018 r.

Przedstawiając powyższe ustalenia informuję, że w przedmiocie prawidłowości wykonania zadania, na które została przyznana promesa Ministra Spraw Wewnętrznych i Administracji znak: DOLiZK-III-7741-14-34/2018 z dnia 12 lipca 2018 r., zmienionej pismem z dnia 7 sierpnia 2018 r., a następnie została udzielona dotacja z rezerwy celowej budżetu państwa na dofinansowanie zadania związanego z przeciwdziałaniem i usuwaniem skutków klęsk żywiołowych pn.: „*Odbudowa drogi gminnej dz. ew. nr 430, 432 w miejscowości Górki, dz. ew. nr 225 w miejscowości Hruszniew – Kolonia na odcinku od km 0+002 do km 0+905 o długości 0,903 km*”, zakres rzeczowy wykonania zadania ocenia się **pozytywnie**. Natomiast dokumentację dotyczącą zadania oceniono **pozytywnie pomimo nieprawidłowości**.

Na powyższe oceny miał wpływ fakt, że środki przyznanej dotacji z budżetu państwa zostały wykorzystane zgodnie z ich przeznaczeniem. Gmina Platerów, nie dotrzymała terminu umownego przekazania rozliczenia dotacji będącego terminem technicznym. Natomiast zadania, na które Jednostka Samorządu Terytorialnego wnioskuje o dofinansowanie zostało wykonane, a planowane do osiągnięcia mierniki zostały zrealizowane. Realizacja zadania przyczyniła się do poprawy dostępności mieszkańców do sieci dróg publicznych, ponadto odbudowa drogi przyczyniła się do

poprawy bezpieczeństwa ruchu drogowego. Mając na uwadze powyższe należy uznać, że zadanie zostało zrealizowane i rekomendowane jest zatwierdzenie przedłożonego rozliczenia.

Jednocześnie przedstawiając powyższą ocenę i uwagi wynikające z ustaleń kontroli zobowiązuje Pana Wójta do:

- omówienia wyników kontroli z pracownikami nadzorującymi oraz realizującymi kontrolowane zadanie;
- zwiększenia nadzoru nad realizacją zadania w zakresie zgodności z obowiązującymi zasadami przyznanej dotacji oraz zapisami umowy dotacji;
- w zakresie przepisów dotyczących prowadzenia książki drogi, Kontrolowany powinien założyć i prowadzić książkę drogi zgodnie z obowiązującymi przepisami.

Akta kontroli od str. 69 do str. 283.

Zgodnie z art. 52 ust. 5 ustawy o kontroli w administracji rządowej² kierownik jednostki kontrolowanej w terminie 3 dni roboczych od dnia otrzymania sprawozdania z kontroli ma prawo przedstawić do niego stanowisko. Nie wstrzymuje to realizacji ustaleń kontroli.

Na podstawie art. 49 wyżej wymienionej ustawy zobowiązuje Pana Wójta do przekazania w terminie 30 dni od daty otrzymania niniejszego sprawozdania, pisemnej informacji o sposobie wykonania zaleceń.

² Ustawa z dnia 15 lipca 2011 r. o kontroli w administracji rządowej (Dz. U. Nr 185, poz. 1092).