



WOJEWODA MAZOWIECKI

Warszawa, 02 kwietnia 2019 r.

WBZK-III.431.1.2019

**Pan
Łukasz Bogusz
Burmistrz Żelechowa**

SPRAWOZDANIE Z KONTROLI

doraźnej przeprowadzonej w trybie uproszczonym w Mieście i Gminie Żelechów, kierowanej przez Pana Łukasza Bogusza – Burmistrza Żelechowa.

Czynności kontrolne w jednostce kontrolowanej przeprowadzone zostały w dniu 30 stycznia 2019 r., na podstawie upoważnień Wojewody Mazowieckiego przez pracowników Mazowieckiego Urzędu Wojewódzkiego w Warszawie:

- Panią Alicję Chorzelewską – specjalistę w Oddziale Rolnictwa i Usuwania Skutków Sytuacji Kryzysowych Wydziału Bezpieczeństwa i Zarządzania Kryzysowego, upoważnienie Nr 7/WBZK/2019 z 29 stycznia 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 8/WBZK/2019 z 29 stycznia 2019 r.

Kontrolujący przed przystąpieniem do czynności kontrolnych okazali ww. upoważnienia.

Kontrolą objęto zadanie zrealizowane w roku 2018, pn.: „*Odbudowa drogi gminnej nr 131140W w miejscowości Nowy Kębtów i Stary Kębtów w km od 0+297 – 1+116 o długości 0,819 km (wraz z przepustem w km 1+004)*”, w zakresie weryfikacji wykonania zadania - na które została udzielona dotacja z rezerwy celowej budżetu państwa na usuwanie skutków klęsk żywiołowych, pod względem zgodności z celowym przeznaczeniem i obowiązującymi przepisami.

Przesłanką do przeprowadzenia kontroli doraźnej w trybie uproszczonym w zakresie weryfikacji rzeczowego wykonania zadania było złożenie przez Jednostkę Samorządu Terytorialnego (dalej JST), dokumentacji rozliczeniowej po terminie określonym w §8 pkt 1 ppkt 3 umowy nr 6355.3.48.01.2018 z dnia 21 września 2018 roku zawartej pomiędzy Wojewodą Mazowieckim, a Miastem i Gminą Żelechów. Zgodnie ww. zapisem rozliczenie powinno zostać złożone w terminie 21 dni od określonego w §2 ust. 1, od dnia wykonania zadania lub nie później niż w terminie 21 dni od przekazania dotacji na rachunek bankowy JST. Gmina rozliczenie końcowe złożyła 23 listopada 2018 r., z kolei przelew dotacji na konto JST wpłynął 29 października 2018 r., tj. 7 dni po terminie. W związku z powyższym, zasadnym stało się przeprowadzenie kontroli doraźnej w trybie uproszczonym, celem podjęcia decyzji dotyczącej zatwierdzenia rozliczenia dotacji.
(Akta kontroli od str. 157 do str. 162).

W trakcie kontroli ustalono, co następuje:

1. W zakresie formalno – organizacyjnym

Zgodnie z Regulaminem Organizacyjnym Urzędu Miejskiego w Żelechowie, stanowiącym załącznik do Zarządzenia nr 0050.261.2018, pracą Gminy kieruje Burmistrz przy pomocy Zastępcy Burmistrza, Sekretarza i Skarbnika.

Zgodnie z zapisami ww. Regulaminu, wydziałem odpowiedzialnym merytorycznie za realizację kontrolowanego zadania był Wydział Planowania i Zarządzania Infrastrukturą w Urzędzie Miejskim w Żelechowie.

(Akta kontroli od str. 256 do str. 283).

2. W zakresie rzeczowym realizacji zadania

Kontrola zakresu rzeczowego zadania polegała na potwierdzeniu wykonania prac w terenie, zgodnie z harmonogramem rzeczowo – finansowym, stanowiącym załącznik do umowy dotacji nr 6355.3.48.01.2018 z 21 września 2018 r. Kontrolerzy w celu weryfikacji zadania przeprowadzili oględziny w dniu 30 stycznia 2019 r., w obecności przedstawicieli jednostki kontrolowanej, Pana Łukasza Bogusza – Burmistrza Żelechowa oraz Pana Marka Jaronia – inspektora ds. koordynacji projektów inwestycyjnych i rozwoju infrastruktury, gdzie stwierdzono:

- wykonanie nawierzchni z betonu asfaltowego o długości 828,00 mb i szerokości 4,50 mb, o 9,00 mb dłuższej niż zakładała umowa;
- wykonanie jednostronnie pobocza z mieszanki z kruszywa łamanego na odcinku o długości 828,00 mb i szerokości 0,5 mb oraz jednostronnie pobocza z betonu asfaltowego na odcinku o długości 828,00 mb i szerokości 1,00 mb;
- wykonanie 2 przepustów.

JST podczas kontroli, pismem znak: WP.ZPI.042.4.2018 z dnia 30 stycznia 2018 r., wyjaśniła, że wykonanie dłuższego odcinka drogi o 9,00 mb, spowodowane było koniecznością połączenia nawierzchni odbudowanego odcinka z nawierzchnią istniejącego odcinka drogi, które nie było objęte zadaniem. Działanie to miało na celu zniwelowanie znajdującego się w miejscu połączenia uskoku nawierzchni. Wyjaśnienie JST zostało uznane za wystarczające.

Na drodze umieszczono tablicę informacyjną, potwierdzającą, że zadanie zostało dofinansowane ze środków rezerwy celowej budżetu państwa, będących w dyspozycji Ministra Spraw Wewnętrznych i Administracji.

W związku z powyższymi ustaleniami, **zakres rzeczowy wykonania zadania oceniono pozytywnie.**

(Akta kontroli od str. 163 do str. 164).

3. Dokumentacja dotycząca realizacji zadania do zakresu rzeczowego

Umowa z Wykonawcą zawarta w dniu 27 sierpnia 2018 r., określała termin wykonania zadania do dnia 15 października 2018 r. Wykonawca zgłosił zakończenie prac i gotowość do odbioru zadania w dniu 12 października 2018 r. W związku z powyższym, termin wykonania zadania określony w umowie uznaje się za zachowany.

W trakcie weryfikacji rozliczenia dotacji stwierdzono, że JST nie zachowała terminu przekazania rozliczenia, tj. złożyła rozliczenie końcowe 7 dni po terminie określonym w umowie dotacji nr 6355.3.48.01.2018. JST pismem znak: WP.ZPI.042.4.2018 z dnia 3 grudnia 2018 r., wyjaśniła że w związku z przeksięgowaniem kwoty dotacji na wewnętrznych kontaktach Gminy Żelechów nastąpiło błędne określenie terminu, w którym powinno zostać złożone rozliczenie końcowe.

W toku kontroli stwierdzono, że dokumentacja z zakresu rzeczowego potwierdziła wykonanie zadania. JST posiadała potrzebne zgłoszenie na odbudowę drogi oraz książkę drogi z aktualnymi wpisami.

Przedstawiając powyższe ustalenia informuję, że w przedmiocie prawidłowości wykonania zadania, na które została przyznana promesa Ministra Spraw Wewnętrznych i Administracji znak: DOLiZK-III-7741-14-30/2018 z dnia 12 lipca 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 nr 131140W w miejscowości Nowy Kębtów i Stary Kębtów w km od 0+297 – 1+116 o długości 0,819 km (wraz z przepustem w km 1+004)”, zakres dotyczący dokumentacji zadania do **zakresu rzeczowego oceniono pozytywnie pomimo nieprawidłowości.**

(Akta kontroli od str. 165 do str. 255).

Na powyższe oceny miał wpływ fakt, że środki przyznanej dotacji zostały wykorzystane zgodnie z przeznaczeniem. Zadanie, na które JST wniosowała 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, a przedłożone rozliczenie dotacji pomimo powstałej nieprawidłowości należy zatwierdzić ze względu na zamierzony osiągnięty efekt rzeczowy.

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

1. omówienia wyników kontroli z pracownikami nadzorującymi oraz realizującymi kontrolowane zadanie;
2. zwiększenia nadzoru nad realizacją zadania w zakresie zgodności z zapisami umowy dotacji oraz wiążących terminów umowy.

Zgodnie z art. 52 ust. 5 ustawy o kontroli w administracji rządowej¹ 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 Burmistrza do przekazania w terminie 30 dni od daty otrzymania niniejszego sprawozdania, pisemnej informacji o sposobie wykonania zaleceń.

¹ Ustawa z dnia 15 lipca 2011 r. o kontroli w administracji rządowej (Dz. U. Nr 185, poz. 1092).