



WOJEWODA MAZOWIECKI

Warszawa, 23 kwietnia 2019 r.

WBZK-III.431.9.2019

**Pan
Zbigniew Woźniak
Wójt Gminy Bielany**

SPRAWOZDANIE Z KONTROLI

doraźnej przeprowadzonej w trybie uproszczonym w Gminie Bielany, kierowanej przez Pana Zbigniewa Woźniaka – Wójta Gminy Bielany.

Czynności kontrolne w jednostce kontrolowanej przeprowadzone zostały w dniu 9 kwietnia 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 59/WBZK/2019 z dnia 4 kwietnia 2019 r., jako przewodniczącą zespołu kontrolnego,
- Panią Paulinę Grabek - specjalistę w Oddziale Rolnictwa i Usuwania Skutków Sytuacji Kryzysowych Wydziału Bezpieczeństwa i Zarządzania Kryzysowego, upoważnienie nr 60/WBZK/2019 z dnia 4 kwietnia 2019 r.

Kontrolujący przed przystąpieniem do czynności kontrolnych okazali ww. upoważnienia.

Kontrolą zostały objęte zadania pn.:

1. „Przebudowa drogi gminnej nr 390102W w miejscowości Trebień na odcinku od km 0+000 do km 0+130 o długości 0,130”;
2. „Przebudowa drogi gminnej nr geod. działki 203 od km 0+000 do km 0+540 w miejscowości Trebień”,

zrealizowane w roku 2018, w zakresie weryfikacji wykonania zadań, na które została udzielona dotacja z rezerwy celowej budżetu państwa na dofinansowanie zadań związanych 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. zadań w terenie, ze względu na przekazanie dokumentacji

rozliczeniowej 4 dni po terminie określonym w § 8 pkt 1 ppkt 3 umowy dotacji nr 6355.3.3.02.2018 z dnia 11 lipca 2018 r., zmienionej aneksem nr 1/2018 z dnia 31 sierpnia 2018 r., do umowy dotacji oraz umowy dotacji nr 6355.3.3.03.2018 z dnia 11 lipca 2018 r., zmienionej aneksem nr 1/2018 z dnia 31 sierpnia 2018 r., do umowy dotacji, tj. w przypadku Gminy Bielany z przekroczeniem 21 dni od dnia wykonania zadania, który został określony ww. umowach § 2 pkt 1 na dzień 15 września 2018 r. Rozliczenie dotacji zostało nadane w placówce pocztowej w dniu 10 października 2018 roku, natomiast wpłynęło do MUW w Warszawie w dniu 15 października 2018 roku. Jednostka nie dotrzymała terminu przekazania rozliczenia dotacji, tj. 21 dni od dnia wykonania zadań, który to w umowach dotacji został określony na dzień 15 września 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. 100 do str. 182.

W trakcie kontroli ustalono, co następuje:

1. W zakresie formalno – organizacyjnym

Stosownie do Zarządzenia nr 54/2016 Wójta Gminy Bielany z dnia 30 grudnia 2016 roku, w sprawie nadania Regulaminu Organizacyjnego Urzędu Gminy Bielany, pracą Gminy kieruje Wójt przy pomocy Sekretarza.

W trakcie kontroli ustalono, że zadania były prowadzone przez Referat Infrastruktury i Środowiska przez pracownika na stanowisku ds. inwestycji, zamówień publicznych.

Akta kontroli od str. 308 do str. 347.

2. W zakresie rzeczowym realizacji zadania

Kontrola zakresu rzeczowego zadania polegała na potwierdzeniu wykonania zakresu rzeczowego zadań, na które została udzielona dotacja z rezerwy celowej budżetu państwa na dofinansowanie zadań związanych z przeciwdziałaniem i usuwaniem skutków klęsk żywiołowych.

Zgodnie z harmonogramem rzeczowo – finansowym, będącym załącznikiem nr 1 do umowy dotacji nr 6355.3.3.02.2018 z dnia 11 lipca 2018 r., zmienionej aneksem nr 1/2018 z dnia 31 sierpnia 2018 r. dotyczącym zadania wymienionego w pkt 1, powinny zostać zrealizowane prace polegające na wykonaniu nawierzchni z betonu asfaltowego o długości 130,00 mb i szerokości 4,00 mb oraz obustronnych poboczy z kruszywa łamanego o długości 260,00 mb.

Zgodnie z harmonogramem rzeczowo – finansowym będącym załącznikiem nr 1 do umowy dotacji nr 6355.3.3.03.2018 z dnia 11 lipca 2018 r., zmienionej aneksem nr 1/2018 z dnia 31 sierpnia 2018 r. dotyczącym zadania wymienionego w pkt 2 powinny zostać zrealizowane prace polegające na wykonaniu nawierzchni z betonu asfaltowego o długości 542,00 mb i szerokości 4,00 mb oraz obustronnych poboczy z kruszywa łamanego o długości 1 084,00 mb.

W dniu 9 kwietnia 2019 r. Kontrolerzy w celu weryfikacji wykonania zadań w miejscu ich realizacji, w obecności przedstawiciela jednostki kontrolowanej, Pana Krzysztofa Więśaka – specjalisty do spraw inwestycji w Gminie Bielany, w przypadku zadania wymienionego w pkt 1 stwierdzili wykonanie nawierzchni z betonu asfaltowego o długości 130,00 mb i szerokości 4,00 mb oraz obustronne wykonanie poboczy na odcinku o łącznej długości 260,00 mb.

Podczas kontroli zadania wymienionego w pkt 2 stwierdzono wykonanie nawierzchni z betonu asfaltowego w pierwszym pomiarze o długości 554,80 mb, natomiast w drugim pomiarze 554,60 mb i szerokości 4,00 mb oraz obustronne wykonanie poboczy na całym odcinku długości drogi. Stwierdzono wykonanie dłuższego odcinka drogi ok. 12,00 mb. W wyjaśnieniach z dnia 9 kwietnia 2019 r., Wójt Gminy Bielany poinformował, że droga została wykonana zgodnie z założeniami, natomiast dodatkowy odcinek 12,00 mb został wkomponowany w bezkolizyjne połączenia z drugą

drogą lokalną w celu zapewnienia bezpieczeństwa komunikacyjnego oraz właściwego użytkowania wykonanej nawierzchni drogowej.

Jednostka samorządu terytorialnego dla obydwóch ww. zadań umieściła tablicę informacyjną, wskazującą w sposób jednoznaczny i niebudzący wątpliwości, że zadania zostały dofinansowane z rezerwy celowej budżetu państwa, będącej w dyspozycji Ministra Spraw Wewnętrznych i Administracji.

Mając na uwadze powyższe ustalenia, zakres rzeczowy wykonania zadań został oceniony pozytywnie.

Akta kontroli od str. 100 do str. 126 , od str. 305 do str. 306 oraz str. 307.

3. Dokumentacja dotycząca realizacji zadań do zakresu rzeczowego

Kontrola dokumentacji dotyczącej realizacji zadań miała na celu sprawdzenie czy jednostka kontrolowana posiadała dokumenty, dotyczące wykonania zadań objętych kontrolą oraz czy potwierdzają one realizację zadań.

W toku kontroli stwierdzono, że dokumentacja z zakresu rzeczowego potwierdziła wykonanie zadań. Jednostka posiadała dla ww. dróg wspólne zgłoszenie zamiaru wykonania robót budowlanych niewymagających pozwolenia na budowę, które zostało złożone do Starostwa Powiatowego w Sokołowie Podlaskim w dniu 26 czerwca 2018 r. wraz z załączoną dokumentacją projektową. Właściwy organ na wniosek Inwestora z dnia 15 kwietnia 2019 r., wystawił zaświadczenie znak: ŚiB.6743.356.2018 z dnia 15 kwietnia 2019 r., że po rozpatrzeniu złożonych dokumentów nie wniósł sprzeciwu do zgłoszenia ŚiB.6743.356.2018 z dnia 26 czerwca 2018 r. Protokolarne przekazanie terenu i placu budowy nastąpiło w dniu 15 czerwca 2018 r. i dotyczyło obydwóch kontrolowanych zadań. Prace, zgodnie z dziennikiem budowy, zostały rozpoczęte 10 lipca 2018 r. Zgodnie z umową zawartą w dniu 12 czerwca 2018 r., pomiędzy Gminą Bielany a Wykonawcą - Przedsiębiorstwem Robót Drogowo-Mostowych „MIKST” Sp. z o. o. w Węgrowie, dalej Wykonawcą ww. zadań, zmienionej aneksem z dnia 20 czerwca 2018 r., oraz dwoma aneksami z dnia 29 sierpnia 2018 r., termin rozpoczęcia robót budowlanych miał nastąpić w terminie do 3 dni od daty przekazania placu budowy, a termin wykonania zamówienia ustalono na dzień 15 września 2018 r. Za datę wykonania zamówienia przyjęto datę zgłoszenia na piśmie Zamawiającemu zawiadomienia o zakończeniu robót oraz przekazania dokumentów. Dokumentacja przedstawiona w trakcie kontroli wykazała, że Wykonawca dokonał zgłoszenia zakończenia i gotowość do odbioru ww. zadań pismem z dnia 14 września 2018 r., które wpłynęło do Urzędu Gmin Bielany w dniu 17 września 2018 r. Dla ww. zadań był prowadzony dziennik budowy, z którego jednoznacznie wynika, że prace rozpoczęto w dniu 10 lipca 2018 r. i zakończono w dniu 14 września 2018 r., co jest stwierdzone wpisem Inspektora nadzoru budowlanego.

Gmina Bielany pismami znak: IZP.271.9.2018, z dnia 17 września 2018 r., poinformowała Wykonawcę o terminach odbioru, które zostały ustalone na dzień 19 września 2018 r., odpowiednio na godz.: 9⁰⁰ zadanie wymienione w pkt 1 i na godz.: 10⁰⁰ zadanie wymienione w pkt 2. Zamawiający spisany w dniu 19 września 2018 r., oddzielnie dla każdego zadania. protokołami końcowego odbioru robót budowlanych, dokonał odbioru robót budowlanych, realizowanych w ramach ww. zadań. Jednostka sporządziła również protokoły rzeczowo-finansowe końcowego odbioru zadania, które potwierdzają realizację zadań zgodnie z załącznikiem nr 1 do umów dotacji nr 6355.3.3.02.2018 z dnia 11 lipca 2018 r., zmienionej aneksem nr 1/2018 z dnia 31 sierpnia 2018 r., do umowy dotacji oraz nr 6355.3.3.03.2018 z dnia 11 lipca 2018 r., zmienionej aneksem nr 1/2018 z dnia 31 sierpnia 2018 r., do umowy dotacji.

W toku kontroli dokumentacji dotyczącej realizacji ww. zadań kontrolowana jednostka przedstawiła książki drogi.

Jednostka przekazała rozliczenia dotacji po terminie określonym w § 8 pkt 1 ppkt 3 umów dotacji zmienionych aneksami. Jednostka w piśmie z dnia 15 kwietnia 2019 r., poinformowała, że nie dotrzymanie terminu złożenia rozliczenia końcowego ww. zdań spowodowane było błędną interpretacją zapisów § 8 pkt 1 ppkt 3 umów dotacji. Termin na złożenie rozliczenia został policzony od daty sporządzenia protokołu odbioru robót, tj. od 19 września 2018 r., a nie od daty wykonania zadania. Jednocześnie w trakcie weryfikacji dokumentacji stwierdzono, że Zamawiający dokonał protokolarnego przekazania terenu i placu budowy w dniu 15 czerwca 2018 r., tj. przed dokonaniem zgłoszenia zamiaru wykonania robót budowlanych niewymagających pozwolenia na budowę, którego dokonano 26 czerwca 2018 r., a samo rozpoczęcie robót nastąpiło w dniu 10 lipca 2018 r., tj. przed upływem 21 dni od daty 26 czerwca 2018 r., będącej zgłoszeniem zamiaru wykonania robót.

Akta kontroli od str. 184 do str. 304, str. 348 i str. 351.

Przedstawiając powyższe ustalenia, informuje że w przedmiocie prawidłowości wykonania zadań zakres rzeczowy ocenia się pozytywnie. Natomiast dokumentację dotyczącą zadań oceniono pozytywnie pomimo nieprawidłowości.

Na powyższe oceny miał wpływ fakt, że środki przyznanej dotacji zostały wykorzystane zgodnie z ich przeznaczeniem. Gmina Bielany nie dotrzymała terminu umownego przekazania rozliczenia dotacji. Natomiast zadania, na które Jednostka Samorządu Terytorialnego wnioskuje o dofinansowanie zostały wykonane, a planowany do osiągnięcia mierniki zostały zrealizowane. Realizacja zadań przyczyniła się do poprawy dostępności mieszkańców do sieci dróg publicznych, ponadto przebudowa dróg przyczyniła się do poprawy bezpieczeństwa ruchu drogowego. Mając na uwadze powyższe należy uznać, że zadania zostały zrealizowane i rekomendowane jest zatwierdzenie przedłożonych rozliczeń.

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 zadań w zakresie zgodności z obowiązującymi zasadami przyznanej dotacji oraz zapisami umów dotacji;
- przestrzeganie przepisów obowiązującego prawa, a w szczególności ustawy z dnia 7 lipca 1994 r. Prawo budowlane (t. j. Dz. U. z 2018 r. poz. 1202 ze zm.).

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 Wójta 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).