



WOJEWODA MAZOWIECKI

Warszawa, 20 sierpnia 2015 roku

FCR-VIII.431.2.11.2015

**Pan
Stefan Prusik
Wójt Gminy Lelis
ul. Szkolna 37
07-402 Lelis**

WYSTĄPIENIE POKONTROLNE

Na podstawie art. 175 ust. 1 i 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 rok, poz. 885 j.t., z późn. zm.), w trybie określonym w ustawie z dnia 15 lipca 2011 roku o kontroli w administracji rządowej (Dz. U. z 2011 roku Nr 185, poz. 1092),

kontrolerzy:

1. **Katarzyna Harmata** – starszy inspektor wojewódzki w Wydziale Finansów, Certyfikacji i Rozwoju Regionalnego Mazowieckiego Urzędu Wojewódzkiego w Warszawie, upoważnienie nr 1050/3/2015 z 20 maja 2015 roku, pełniący funkcję przewodniczącego zespołu kontrolującego,
2. **Damian Stańczykowski** – inspektor wojewódzki w Wydziale Finansów, Certyfikacji i Rozwoju Regionalnego Mazowieckiego Urzędu Wojewódzkiego w Warszawie, upoważnienie nr 1049/3/2015 z 20 maja 2015 roku,
3. **Roman Trzecieliński** – inspektor wojewódzki w Wydziale Kontroli Mazowieckiego Urzędu Wojewódzkiego w Warszawie, upoważnienie nr 1011/3/2015 z 14 maja 2015 roku.

przeprowadzili w dniach 23 czerwca – 23 lipca 2015 roku kontrolę problemową w Gminie Lelis z siedzibą przy ul. Szkolnej 37, 07-402 Lelis.

Przedmiot kontroli obejmował kontrolę zadania pod nazwą „Rozbudowa dróg gminnych nr 250620W i 250629W zlokalizowanych pomiędzy drogą powiatową Ostrołęka – Łęg – Kurpiewskie a drogą powiatową Ostrołęka – Durlasy – Lelis”, realizowanego w roku 2014 w ramach Programu Wieloletniego pod nazwą „Narodowy program przebudowy dróg lokalnych – Etap II Bezpieczeństwo

– Dostępność– Rozwój”, mającą na celu stwierdzenie prawidłowości wykonania zadania oraz wydatkowania dotacji celowej z budżetu państwa przekazanej na jego realizację, zgodnie z przeznaczeniem i obowiązującymi przepisami.

Kontrolą objęto okres realizacji zadania od złożenia przez Gminę Lelis wniosku o dofinansowanie wyżej wymienionego zadania do przedłożenia sprawozdania z jego wykonania, zgodnie z umową o udzielenie dotacji nr NPPDL/II/20/2014 z 4 marca 2014 roku oraz aneksem nr 1/2014 z 2 czerwca 2014 roku do tej umowy.

Niniejszym, przekazuję Panu Wójtowi wystąpienie pokontrolne.

W okresie objętym kontrolą Gmina Lelis realizowała zadanie pod nazwą „Rozbudowa dróg gminnych nr 250620W i 250629W zlokalizowanych pomiędzy drogą powiatową Ostrołęka – Łęg – Kurpiewskie a drogą powiatową Ostrołęka – Durlasy – Lelis”, w ramach programu wieloletniego pod nazwą „Narodowy program przebudowy dróg lokalnych – Etap II Bezpieczeństwo – Dostępność – Rozwój”.

W ramach kontroli realizacji zadania, ocenie poddane zostały następujące zagadnienia:

- 1) dokumentacja dotycząca realizacji zadania, poprzez sprawdzenie, czy posiadane przez jednostkę kontrolowaną dokumenty potwierdzają realizację zadania zgodnie z umową o udzielenie dotacji i obowiązującymi przepisami,
- 2) realizacja zakresu rzeczowego zadania, poprzez stwierdzenie faktycznie wykonanych prac oraz osiągniętych mierzalnych efektów rzeczowych i wskaźników produktu przewidzianych do wykonania w harmonogramie rzeczowo – finansowym stanowiącym załącznik do umowy o udzielenie dotacji,
- 3) przeprowadzenie postępowania o udzielenie zamówienia publicznego, poprzez sprawdzenie, czy udzielenie zamówienia publicznego dotyczącego realizacji zadania zgodne było z przepisami ustawy z dnia 29 stycznia 2004 roku Prawo zamówień publicznych i aktami wykonawczymi do ustawy, w brzmieniu obowiązującym na dzień wszczęcia postępowania,
- 4) realizacja zakresu finansowego zadania, poprzez sprawdzenie, czy zakres finansowy zadania zrealizowany został zgodnie z umową o udzielenie dotacji i obowiązującymi przepisami.

Zadanie polegało na przebudowie dróg gminnych o łącznej długości 6 452,90 mb. W ramach przebudowy, poza nową nawierzchnią jezdni wykonano również ciąg pieszo – rowerowy o długości 2 320,20 mb, zjazdy publiczne i indywidualne oraz zatoki autobusowe. Ponadto, przebudowano 5 skrzyżowań z innymi drogami. W ramach zadania zamontowano oprawy oświetleniowe. Ponadto, w celu poprawy bezpieczeństwa uczestników ruchu ustawiono pionowe znaki drogowe, bariery energochłonne i ochronne oraz wykonano oznakowanie poziome jezdni.

Wartość zrealizowanej inwestycji w ramach kosztów kwalifikowanych wyniosła 4 532 078,43 zł, z czego 2 266 039,00 zł pokryto ze środków dotacji budżetu państwa. Gmina Lelis przeznaczyła środki własne na realizację zadania w kwocie 2 235 754,53 zł. W ramach zawartych porozumień partnerskich partnerzy przekazali na realizację zadania łączną kwotę 30 284,90 zł, z czego Powiat Ostrołęcki przekazał 20 000,00 zł, a Sołectwo Gnaty 10 284,90 zł.

Ocena poszczególnych zagadnień objętych kontrolą prezentuje się następująco:

- Dokumentacja dotycząca realizacji zadania – ocena pozytywna. W toku kontroli dokumentacji dotyczącej realizacji zadania, nie stwierdzono jej niezgodności z umową o udzielenie dotacji lub obowiązującymi przepisami. Dokumenty znajdujące się w posiadaniu jednostki kontrolowanej, potwierdzają realizację zadania zgodnie z umową o udzielenie dotacji i obowiązującymi przepisami.
- Realizacja zakresu rzeczowego zadania – ocena pozytywna. Faktycznie wykonane prace oraz osiągnięte mierzalne efekty rzeczowe i wskaźniki produktu są zgodne z efektami i wskaźnikami przewidzianymi do wykonania w harmonogramie rzeczowo – finansowym.
- Przeprowadzenie postępowania o udzielenie zamówienia publicznego – ocena pozytywna. W ramach przeprowadzonych czynności kontrolnych dotyczących dwóch postępowań o udzielenie zamówień publicznych (jedno w trybie przetargu nieograniczonego, drugie z wyłączeniem stosowania przepisów ustawy) na podstawie ustawy z dnia 29 stycznia 2004 r. Prawo zamówień publicznych (Dz. U. z 2013 r., poz. 907, j.t., z późn. zm.), nie stwierdzono żadnych uchybień ani naruszeń przepisów dotyczących udzielania zamówień publicznych, w brzmieniu obowiązującym na dzień wszczęcia postępowania.
- Realizacja zakresu finansowego zadania – ocena pozytywna. Zakres finansowy zadania, zrealizowany został zgodnie z umową o udzielenie dotacji i obowiązującymi przepisami. W ramach przeprowadzonych czynności kontrolnych nie stwierdzono nieprawidłowości lub uchybień.

Wnioski pokontrolne:

Biorąc pod uwagę ustalenia kontroli oraz powyższe oceny dotyczące realizacji zadania pod nazwą „Rozbudowa dróg gminnych nr 250620W i 250629W zlokalizowanych pomiędzy drogą powiatową Ostrołęka – Łęg – Kurpiewskie a drogą powiatową Ostrołęka – Durlasy – Lelis”, zrealizowanego w ramach „Narodowego programu przebudowy dróg lokalnych – Etap II Bezpieczeństwo – Dostępność – Rozwój”, należy stwierdzić, że zadanie zostało zrealizowane prawidłowo, a dotacja została wykorzystana zgodnie z przeznaczeniem i obowiązującymi przepisami.

z up. WOJEWODY MAZOWIECKIEGO
Małgorzata Oleszczuk
Dyrektor
Wydziału Finansów, Certyfikacji
i Rozwoju Regionalnego