



Warszawa, 12 maja 2016 r.

WOJEWODA MAZOWIECKI

FCR-VIII.431.2.3.2016

**Pan
Zbigniew Bialecki
Wójt Gminy Łąck
ul. Gostynińska 2
09-520 Łąck**

WYSTĄPIENIE POKONTROLNE

Na podstawie art. 175 ust. 1 i 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2009 roku Nr 157, poz. 1240 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. **Monika Stosio** – starszy inspektor w Wydziale Finansów, Certyfikacji i Rozwoju Regionalnego Mazowieckiego Urzędu Wojewódzkiego w Warszawie, upoważnienie nr 526/3/2016 z 1 kwietnia 2016 roku, pełniący funkcję przewodniczącego zespołu kontrolującego;
2. **Edyta Siewak** – inspektor wojewódzki w Wydziale Finansów, Certyfikacji i Rozwoju Regionalnego Mazowieckiego Urzędu Wojewódzkiego w Warszawie, upoważnienie nr 527/3/2016 z 1 kwietnia 2016 roku;
3. **Hanna Lewczuk** – starszy inspektor wojewódzki w Wydziale Kontroli Mazowieckiego Urzędu Wojewódzkiego w Warszawie, upoważnienie nr 507/3/2016 z 25 marca 2016 roku, przeprowadzili w dniach 13 – 14 kwietnia 2016 roku kontrolę problemową w Gminie Łąck z siedzibą przy ul. Gostynińskiej 2, 09-520 Łąck.

Przedmiot kontroli obejmował kontrolę zadania pod nazwą „Przebudowa drogi gminnej nr 290709W relacji DK60 – Wincentów wraz z budową ścieżki rowerowej”, realizowanego w roku 2015 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 29 września 2014 roku do 14 kwietnia 2016 roku.

Niniejszym, przekazuję Panu Wójtowi wystąpienie pokontrolne.

W okresie objętym kontrolą Gmina Łąck realizowała zadanie pod nazwą „Przebudowa drogi gminnej nr 290709W relacji DK60 – Wincentów wraz z budową ścieżki rowerowej”, 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 budowie nawierzchni drogi gminnej o długości 1 140,00 mb i szerokości 4,50 m, ścieżki rowerowej na odcinku o długości 992,00 mb, dwustronnych poboczy na odcinku o długości 1 140,00 mb. W ramach zadania wykonano również 4 zjazdy publiczne, 2 przepusty dla płazów. W celu poprawy bezpieczeństwa zainstalowano również oznakowanie pionowe.

Wartość zrealizowanej inwestycji wyniosła 566 718,71 zł, z czego 283 359,00 zł pokryto ze środków dotacji budżetu państwa. Gmina Łąck przeznaczyła środki własne na realizację zadania w kwocie 263 359,71 zł. W ramach zawartych porozumień partnerskich Gmina otrzymała na realizację zadania kwotę 20 000,00 zł.

Ocena poszczególnych zagadnień objętych kontrolą prezentuje się następująco:

- Dokumentacja dotycząca realizacji zadania – ocena pozytywna.

W toku kontroli dokumentacji dotyczącej realizacji zadania, nie stwierdzono naruszeń przepisów obowiązującego prawa.

- Realizacja zakresu rzeczowego zadania – ocena pozytywna.
Faktycznie wykonane prace oraz osiągnięte mierzalne efekty rzeczowe i wskaźniki produktu zgodne są z efektami i wskaźnikami przewidzianymi do wykonania w harmonogramie rzeczowo – finansowym. Zakres rzeczowy zadania zrealizowany został zgodnie z umową o udzielenie dotacji oraz aneksami.
- Przeprowadzenie postępowania o udzielenie zamówienia publicznego – ocena pozytywna.
W ramach przeprowadzonych czynności kontrolnych dotyczących postępowania o udzielenie zamówienia publicznego w trybie przetargu nieograniczonego, na podstawie ustawy z dnia 29 stycznia 2004 roku Prawo zamówień publicznych, dotyczącego wyłonienia wykonawcy przedmiotowego zadania, nie stwierdzono naruszenia przepisów powyższej ustawy, w brzmieniu 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 „Przebudowa drogi gminnej nr 290709W relacji DK60 – Wincentów wraz z budową ścieżki rowerowej”, 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 Certyfikacji
i Rozwoju Regionalnego