

**WOJEWODA WIELKOPOLSKI**

FE.IV-7.431-13/11

Sz. Pan**Mariusz Witek**

Burmistrz Miasta i Gminy Ostrzeszów

WYSTĄPIENIE POKONTROLNE

Na podstawie art. 175 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. *o finansach publicznych* (Dz. U. Nr 157, poz. 1240 ze zm.) w związku z § 9 umowy Nr 57/10 z 17 czerwca 2010 r. o dofinansowanie dotacją celową z budżetu państwa zadania pn. „Przebudowa ulicy Wieluńskiej w Ostrzeszowie”, realizowanego w ramach Programu Wieloletniego pod nazwą „Narodowy Program Przebudowy Dróg Lokalnych 2008 – 2011”, w dniach od 24 marca do 1 kwietnia 2011 r. została przeprowadzona w trybie określonym w zarządzeniu Nr 384/09 Wojewody Wielkopolskiego z dnia 22 października 2009 r. *w sprawie ustalenia trybu i sposobu kontroli prowadzonej przez wojewodę, dla kontroli których tryb i sposób ich prowadzenia nie został określony w odrębnych przepisach* w Mieście i Gminie Ostrzeszów, kontrola w zakresie finansowej i rzeczowej realizacji projektu. Wyniki kontroli zostały przedstawione w protokole kontroli podpisanym przez Pana Burmistrza 15 kwietnia 2011 r.

W wyniku kontroli ustalono, co następuje:

1. W zakresie stosowania ustawy z dnia 29 stycznia 2004 r. *Prawo zamówień publicznych* (Dz. U. z 2007 r. Nr 223, poz. 1655 ze zm.), zwanej dalej „uPzp”:

W celu realizacji zadania pn. „Przebudowa ulicy Wieluńskiej w Ostrzeszowie” Beneficjent przeprowadził w 2010 r. jedno postępowanie o udzielenie zamówienia publicznego w trybie przetargu nieograniczonego.

W postępowaniu o udzielenie zamówienia publicznego prowadzonego w trybie przetargu nieograniczonego na podstawie art. 39 uPzp pn. „Przebudowa ulicy Wieluńskiej w Ostrzeszowie” (oznaczenie sprawy nadane przez zamawiającego: KOM-341/6/10) nie stwierdzono nieprawidłowości w zakresie stosowania przepisów uPzp.

2. W zakresie rzeczowej realizacji zadania:

Zadanie było realizowane na podstawie zgłoszenia robót budowlanych dokonanego w trybie art. 30 ustawy z dnia 7 lipca 1994 r. *Prawo budowlane* (Dz. U. z 2006 r. Nr 156, poz. 1118 ze zm.).

Podczas wizji lokalnej w terenie stwierdzono, że znak ograniczenia prędkości do 30 km/h jest ustawiony niezgodnie z kierunkiem ruchu. Ponadto obrzeża ciągu pieszo rowerowego miejscami odsuwają się a nawierzchnia osiada.

3. W zakresie finansowej realizacji przedsięwzięcia inwestycyjnego:

Beneficjentowi przyznano dotację celową w wysokości 452.000,00 zł z przeznaczeniem na przebudowę drogi gminnej (dział 600 – *Transport i łączność*, rozdział 60016 – *Drogi publiczne gminne*, § 6330 – *Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych gmin*). Wszystkie wydatki związane z realizacją zadania zostały zakwalifikowane prawidłowo do inwestycji na drodze gminnej w dziale 600, rozdział 60016 § 6050 – *Wydatki majątkowe*.

W wyniku rozliczenia poniesionych wydatków Beneficjent otrzymał ostatecznie środki finansowe w wysokości 452.000,00 zł.

Dochowane zostały przez Beneficjenta terminy wynikające z umowy Nr 57/10 z 17 czerwca 2010 r., dotyczące złożenia wniosku o płatność oraz złożenia sprawozdania z wykorzystania dotacji celowej z budżetu państwa.

Dowody księgowe dotyczące wydatków poniesionych w ramach zadania spełniają wymogi określone w art. 21 ustawy z dnia 29 września 1994 r. *o rachunkowości* (Dz. U. z 2002 r. Nr 76, poz. 694 ze zm.).

W wyniku kontroli stwierdzono, że Beneficjent wprowadził do stosowania wyodrębnioną ewidencję księgową dla środków otrzymanych z dotacji oraz dla wydatków dokonywanych z tych środków, co wynika wprost z brzmienia art. 152 ust. 1 ustawy *o finansach publicznych* oraz z zapisu § 10 umowy Nr 57/10

z 17 czerwca 2010 r. o dofinansowanie dotacją celową z budżetu państwa zadania pn. „Przebudowa ulicy Wieluńskiej w Ostrzeszowie”.

Poniesione wydatki majątkowe mieściły się w planie dochodów i wydatków budżetu Miasta i Gminy Ostrzeszów.

W wyniku kontroli ustalono także, że wszystkie zaciągnięte zobowiązania, objęte umową o dofinansowanie dotacją celową z budżetu państwa przedmiotowego zadania regulowane były terminowo.

Kontrola poniesionych wydatków wykazała, że otrzymaną dotację na realizację zadania wydatkowano w sposób celowy, zgodnie z art. 168 ust. 4 ustawy o *finansach publicznych*.

Biorąc powyższe pod uwagę wnoszę o:

1. Podjęcie działań mających na celu: naprawę ciągu pieszo rowerowego, ustawienie oznakowania pionowego drogi zgodnie z projektem.

Proszę o przekazanie informacji o sposobie realizacji zalecenia pokontrolnego w terminie **30 dni** od daty doręczenia niniejszego wystąpienia pokontrolnego.


WOJEWODA WIELKOPOLSKI
Piotr Florek