

**WOJEWODA WIELKOPOLSKI**

FE-IV.431.2.2012.3

WYSTĄPIENIE POKONTROLNE

Na podstawie art. 175 ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. *o finansach publicznych* (Dz. U. Nr 157, poz. 1240 ze zm.), w dniach od 23 do 27 stycznia 2012 r. przeprowadzono kontrolę w Urzędzie Gminy w Przygodzicach w zakresie prawidłowości wykorzystania dotacji celowej udzielonej z budżetu państwa w ramach „Narodowego Programu Przebudowy Dróg Lokalnych 2008 – 2011” na realizację zadania pn. „Przebudowa drogi gminnej Janków Przygodzki ul. Zębowska”.

Czynności kontrolne zostały przeprowadzone na podstawie upoważnienia Wojewody Wielkopolskiego Nr 18/12 z dnia 16 stycznia 2012 r., przez zespół kontrolny w składzie: Małgorzata Bednarska-Bączyk - inspektor wojewódzki w Wydziale Zarządzania Funduszami Europejskimi (Przewodnicząca Zespołu) i Katarzyna Troczyńska - starszy specjalista w Wydziale Finansów i Budżetu. Jednostka została poinformowana o przedmiotowej kontroli pismem z 16 stycznia 2012 r. znak FE-IV.431.2.2012.3.

Celem kontroli było potwierdzenie zrealizowania inwestycji zgodnie z umową Nr 63/11 z dnia 24 października 2011 r. o dofinansowanie dotacją celową z budżetu państwa zadania pn.: „Przebudowa drogi gminnej Janków Przygodzki ul. Zębowska”, zmienioną aneksem Nr 1 z dnia 10 stycznia 2012 r. (zwanej dalej „umową o dofinansowanie”), oraz ocena prawidłowości wykorzystania środków finansowych.

Wojewoda Wielkopolski pozytywnie ocenia realizację przedmiotowej inwestycji, pomimo stwierdzonego uchybienia. Pozytywną ocenę uzasadnia:

- wykonanie inwestycji zgodnie z umową o dofinansowanie i osiągnięcie założonych efektów rzeczowych,
- finansowanie zadania zgodnie z zasadami wydatkowania środków publicznych określonymi ustawą *o finansach publicznych*, w tym przestrzeganie zasady gospodarności,

- rzetelne wypełnianie obowiązków inwestora wynikających z ustawy z dnia 7 lipca 1994 r. *Prawo budowlane* (Dz. U. z 2010 r. Nr 243, poz. 1623 ze zm.) i aktów wykonawczych do ww. ustawy,
- udzielenie zamówienia publicznego na przebudowę drogi gminnej Janków Przygodzki ul. Zębcowska w trybie przetargu nieograniczonego, zgodnie z przepisami ustawy z dnia 29 stycznia 2004 r. *Prawo zamówień publicznych* (Dz. U. z 2010 r. Nr 113, poz. 759 ze zm.) oraz udzielenie zamówienia w trybie przewidzianym przepisem art. 4 pkt 8 ww. ustawy na pełnienie funkcji inspektora nadzoru inwestorskiego branży drogowej nad zadaniami inwestycyjnymi oraz nad remontami bieżącymi dróg przyjętymi do realizacji przez Gminę Przygodzice w 2011 roku.

W wyniku kontroli stwierdzono uchybienie polegające na niewyegzekwowaniu od Wykonawcy książki obmiarów pomimo, iż dokument ten był wymagany przy odbiorze zgodnie z pkt. 8.4.2. Szczegółowej Specyfikacji Technicznej.

Zgodnie z wyjaśnieniem Wójta Gminy Przygodzice z 27 stycznia 2012 r., Szczegółową Specyfikację Techniczną „*nie dostosowano (...) do wymogów zadania wykonywanego na zgłoszenie robót. Z uwagi na powyższe oraz zbyt mały zakres robót wykonywanych (...) nie założono Księgi obmiaru robót. Rozliczenie zadania nastąpiło kosztorysem powykonawczym zatwierdzonym przez Inspektora nadzoru*”.

W świetle powyższych wyjaśnień, zasadnym wydaje się odstępianie od wymogu sporządzania książki obmiarów. Skoro jednak Zamawiający wyraźnie wskazał na obowiązek sporządzenia tego dokumentu, ww. zaniechanie należy uznać za uchybienie w realizacji zadania. Powyższe uchybienie nie rodzi negatywnych skutków dla wykonania zadania.

Powyższe ustalenia i oceny prowadzą do wniosku, że Beneficjent prawidłowo wykorzystał dotację celową z budżetu państwa w kwocie 531.970,00 zł, otrzymaną na podstawie umowy Nr 63/11 z dnia 24 października 2011 r.

W toku kontroli badaniu poddano dokumenty zestawione w spisach stanowiących załączniki od 1 do 3, pisemne wyjaśnienie i oświadczenie (załączniki od 5 do 6).

Tabela 1.

Nr	Nazwa załącznika	Liczba stron
1.	Spis przedłożonych dokumentów w związku z przeprowadzonym postępowaniem o udzielenie zamówienia publicznego	2
2.	Spis przedłożonych dokumentów w związku realizacją zadania – zakres rzeczowy	2
3.	Spis przedłożonych dokumentów w związku realizacją zadania – zakres finansowy	1
4.	Oświadczenie kierownika jednostki kontrolowanej o przeprowadzonych kontrolach z dnia 23 stycznia 2012 r.	1
5.	Wyjaśnienie Wójta Gminy Przygodzice z dnia 24 stycznia 2012 r.	1
6.	Oświadczenie Wójta Gminy Przygodzice z dnia 27 stycznia 2012 r.	1

Stan faktyczny został utrwalony w niniejszym wystąpieniu oraz w wymienionych niżej załącznikach.

Tabela 2.

Nr	Nazwa załącznika	Liczba stron
7.	Lista sprawdzająca prawidłowość udzielenia zamówienia publicznego	13
8.	Lista sprawdzająca postępowanie o udzielenie zamówienia publicznego (art. 4 pkt 8 uPzp)	2
9.	Lista sprawdzająca rzeczową realizację zadania	2
10.	Lista sprawdzająca zakres finansowy realizacji zadania	3
11.	Zestawienie wydatków kwalifikowanych	2
12.	Protokół oględzin zadania z 24 stycznia 2012 r.	1

Stwierdzone w wyniku czynności kontrolnych uchybienie znajduje potwierdzenie we wskazanym poniżej dowodzie.

Tabela 3.

Nr	Nazwa akt	Liczba stron
13.	Wyciąg ze Szczegółowej Specyfikacji Technicznej	3

Biorąc powyższe pod uwagę, wnoszę o:

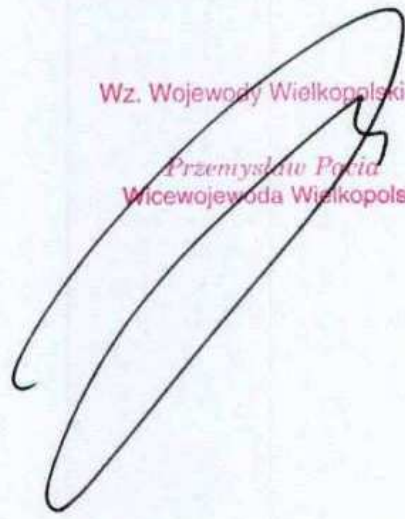
- I. Zwiększenie nadzoru nad przestrzeganiem zapisów umów zawieranych z Wykonawcami.

Proszę o przekazanie informacji o sposobie wykonania zalecenia, a także o podjętych działaniach lub przyczynach ich niepodjęcia w terminie **30 dni** od daty doręczenia niniejszego wystąpienia pokontrolnego.

Z poważaniem

Wz. Wojewody Wielkopolskiego

Przemysław Pociąg
Wicewojewoda Wielkopolski



inspektor wojewódzki

Wubacynka

Małgorzata Bednarska-Bączek

28.02.2012r.

2012-07-19

Kierownik Oddziału
Kontroli i Monitoringu

DYREKTOR

Wydział Zarządzania
Funduszami Europejskimi



28.07.2012r.

Anna Kucharska-Bednarska

al. Niepodległości 16/18, 61-713 Poznań, tel. 061-851-55-66, fax 061-854-11-50
www.poznan.uw.gov.pl, e-mail: wojewoda.wielkopolski@poznan.uw.gov.pl