

WI-VII.431.9.2018.AC

WYSTĄPIENIE POKONTROLNE

1. Część ogólna	
Podstawa prawna przeprowadzenia kontroli	<ul style="list-style-type: none"> • Ustawa z dnia 15 lipca 2011 r., o kontroli w administracji rządowej (Dz. U. z 2011 r. Nr 185, poz. 1092), • Ustawa z dnia 27 sierpnia 2009 r., o finansach publicznych (Dz. U. z 2017 r., poz. 2077), • Umowa nr 4/G/PRGiPID z dnia 20 marca 2017 r., zawartych pomiędzy Wojewodą Pomorskim a Gminą Sulęcyno
Jednostka kontrolowana	Gmina Sulęcyno
Adres jednostki kontrolowanej	Ul. Kaszubska 26, 83-320 Sulęcyno
Data rozpoczęcia i zakończenia kontroli	20 kwietnia 2018 r.
Przedmiot kontroli	Realizacja inwestycji w ramach programu rozwoju gminnej i powiatowej infrastruktury na lata 2016-2019, zgodnie z Umową nr 4/G/PRGiPID/17 z dnia 20 marca 2017 roku.
Okres objęty kontrolą	rok 2017
Kontrolę wpisano do książki kontroli	Data dokonania wpisu: 20 kwietnia 2018 r.
Kierownik jednostki kontrolowanej	Pan Bernard Grucza – Wójt Gminy Sulęcyno
Skład zespołu kontrolującego	Pan Michał Ochaciński – Kierownik Oddziału Infrastruktury i Transportu, Pani Agnieszka Chankiewicz – inspektor wojewódzki w Oddziale Infrastruktury i Transportu
Informacje wstępne	Umową nr 4/G/PRGiPID/17 z dnia 20 marca 2017 r. zmienioną Aneksem nr 1 z dnia 8 czerwca 2017 r., przyznano Beneficjentowi dotację celową w kwocie 1 003 726,00 PLN, na zadanie pn. „ <i>Budowa drogi gminnej Nr 166015G Podjazdy – Widna Góra (Etap II i III)</i> ”. Beneficjent złożył jeden wniosek o wypłatę dotacji wykazując koszty kwalifikowalne w wysokości 2 007 453,90 PLN, co umożliwiło w ramach zadania budowę drogi gminnej na długości ok 1,5 km wraz z odwodnieniem oraz barierami energochłonnymi.
2. Ocena skontrolowanej działalności	Kontroler pozytywnie ocenia działalność podmiotu w kontrolowanym zakresie.
3. Uzasadnienie oceny	
<p>Celem kontroli było dokonanie oceny wydatkowania środków dotacji z Budżetu Państwa w ramach Programu rozwoju gminnej i powiatowej infrastruktury drogowej na lata 2016-2019 (edycja 2017), w zakresie:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Przestrzegania Ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r., o finansach publicznych (Dz. U. z 2017 r., poz. 2077), • Finansowego rozliczenie zadania, a w szczególności dokonanie płatności przed końcem 2017 roku, posiadania dokumentów potwierdzających poniesione wydatki. • Wydatkowania dotacji zgodnie z przeznaczeniem. • Przestrzegania Ustawy Prawo Budowlane z dnia 07 lipca 1994 r. (Dz.U. z 2017 r., poz.1332), 	

- Przestrzegania Ustawy z dnia 29 stycznia 2004 r. Prawo Zamówień Publicznych (Dz.U. z 2015 r. poz.2164).

Powyższa ocena wynika z niżej opisanych ustaleń:

- **Pozytywnie** ocenia się stosowania przepisów Ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r., o finansach publicznych (Dz. U. z 2017 r., poz. 2077),
- **Pozytywnie** ocenia się realizację inwestycji pod względem finansowym.

W związku z realizacją zadania Beneficjent przedstawił do dofinansowania:

2 dokumenty księgowo (faktury) na kwotę **2 056 718,95 PLN** (49 265,05 PLN dotyczyło kosztów niekwalifikowanych), co umożliwiło wypłatę dotacji w kwocie **1 003 726,00 PLN**. Faktury zostały opłacone przed upływem roku budżetowego, zgodnie z § 3 ust. 1 Umowy: „*Termin realizacji zadania ustala się do dni 31 grudnia 2017 roku.*”

- **Pozytywnie** ocenia się realizację zadania pod względem wydatkowania dotacji zgodnie z przeznaczeniem.
- **Pozytywnie** ocenia się realizację inwestycji pod względem przestrzegania Ustawy Prawo Budowlane z dnia 07 lipca 1994 r. (Dz.U. z 2017 r., poz.1332).
- **Pozytywnie** ocenia się realizację inwestycji pod względem przestrzegania Ustawy z dnia 29 stycznia 2004 r. Prawo Zamówień Publicznych (Dz.U. z 2015 r. poz.2164).

4. Zalecenia/Wnioski

W związku z powyższymi ustaleniami i dokonaną oceną odstępuję od wydania zaleceń

WOJEWODA POMORSKI
Wojewoda Pomorski

Dariusz Drelich