



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 12/G/PRGiPID z dnia 20 marca 2017 r., zawartych pomiędzy Wojewodą Pomorskim a Gminą Miasta Łębork.
Jednostka kontrolowana	Gmina Miasta Łębork
Adres jednostki kontrolowanej	ul. Armii Krajowej 14, 84-300 Łębork
Data rozpoczęcia i zakończenia kontroli	17 maja 2018 r.
Przedmiot kontroli	Realizacja inwestycji w ramach programu rozwoju gminnej i powiatowej infrastruktury na lata 2016-2019, zgodnie z Umową nr 12/G/PRGiPID/17 z dnia 20 marca 2017 roku.
Okres objęty kontrolą	rok 2017
Kontrolę wpisano do książki kontroli	Data dokonania wpisu: 17 maja 2018 r.
Kierownik jednostki kontrolowanej	Pan Witold Namyślak – Burmistrz Miasta Łębork
Skład zespołu kontrolującego	Pan Michał Ochaciński – Kierownik Oddziału Infrastruktury i Transportu,
Informacje wstępne	<p>Umową nr 12/G/PRGiPID/17 z dnia 20 marca 2017 r. zmienioną Aneksem nr 1 z dnia 19 czerwca 2017 r., przyznano Beneficjentowi dotację celową w kwocie 1 323 57 PLN, na zadanie pn. „Zwiększenie dostępności i bezpieczeństwa dojazdu do drogi krajowej nr 6 z terenów przemysłowych w tym Słupskiej Specjalnej Strefy Ekonomicznej poprzez budowę ul. Przemysłowej i Korzennej Osiedla Łębork - Wschód - II etap”.</p> <p>Beneficjent złożył dwa wnioski o wypłatę dotacji wykazując koszty kwalifikowalne w wysokości 2 647 145,94 PLN, co umożliwiło w ramach zadania: budowę dwóch odcinków dróg o łącznej długości 0,9 km wraz z ciągami piecho rowerowymi, oświetleniem oraz odwodnieniem.</p>
2. Ocena skontrolowanej działalności	Kontroler <u>pozytywnie</u> 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 2016), 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 rozliczenia zadania, a w szczególności dokonanie płatności przed końcem 2017 roku, posiadania	



WOJEWODA POMORSKI

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: 17 dokumentów księgowych (fakturę) na kwotę **2 647 145,94 PLN** (wydatków kwalifikowalnych), co umożliwiło wypłatę dotacji w kwocie **1 323 57 PLN**.

Faktura została opłacona 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 z uchybieniami** ocenia się realizację inwestycji pod względem przestrzegania Ustawy Prawo Budowlane z dnia 07 lipca 1994 r. (Dz.U. z 2017 r., poz.1332).
 - Do dnia przeprowadzenia kontroli nie zostały usunięte, przez wykonawcę robót, wszystkie usterki określone w Protokole odbioru końcowego robót z dnia 18 grudnia 2017 roku.
 - Do dnia przeprowadzenia kontroli odcinkom dróg publicznych, objętych dofinansowaniem, nie zostały nadane numery – obowiązek wynika z art. 10 ust 6 ustawy z dnia 21 marca 1985 r. o drogach publicznych (Dz. U. z 2017 r. poz. 2222 z późn. zm.)
- **Pozytywnie** ocenia się realizację inwestycji pod względem przestrzegania Ustawy z dnia 29 stycznia 2004 r. Prawo Zamówień Publicznych (Dz.U. z 2017 r. poz.1579).

4. Zalecenia/Wnioski

W terminie 7 dni od dnia otrzymania niniejszego wystąpienia pokontrolnego, proszę przekazać do Wojewody Pomorskiego dokumenty potwierdzające nadanie nr drogom publicznym oraz protokół z usunięcia usterek wymienionych w Protokole odbioru końcowego robót z dnia 18 grudnia 2017 r.

WOJEWODA POMORSKI

Dariusz Drelich