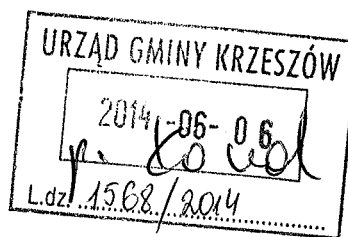




WOJEWODA PODKARPACKI

ul. Grunwaldzka 15
35-959 Rzeszów
skr. poczt. 297

ŚR.V.431.2.2014



Rzeszów, 2014-05-20

Pan

Stanisław Nowakowski

Wójt Gminy Krzeszów

Na podstawie art. 47 ustawy z dnia 15 lipca 2011 r. o kontroli w administracji rządowej (Dz.U. Nr 185, poz. 1092) przekazuję wystąpienie pokontrolne po kontroli problemowej przeprowadzonej w dniach 24 i 28 marca 2014 r. w Urzędzie Gminy Krzeszów, 37-418 Krzeszów, ul. Rynek 2.

Kontrolę przeprowadzili:

- Robert Śmieszek główny specjalista Podkarpackiego Urzędu Wojewódzkiego na podstawie imiennego upoważnienia nr 1 do kontroli udzielonego przez Wojewodę Podkarpackiego z dnia 18.03.2014 znak ŚR.V.431.2.2014,
- Marek Rolski kierownik oddziału Podkarpackiego Urzędu Wojewódzkiego na podstawie imiennego upoważnienia nr 2 do kontroli udzielonego przez Wojewodę Podkarpackiego z dnia 18.03.2014 znak ŚR.V.431.2.2014.

Kontrolą objęto sprawdzenie prawidłowości wykorzystania dotacji udzielonej w 2013 roku, z rezerwy celowej budżetu państwa na przeciwdziałanie i usuwanie skutków klęsk

żywiolowych na zadanie pn.: „Remont drogi gminnej ”do promu” nr 102413R w miejscowości Bystre w km 0+000-2+800”.

Celem kontroli było zbadanie:

- 1) Prawidłowości wykorzystania udzielonej dotacji pod względem jej zgodności z celowym przeznaczeniem.
- 2) Prowadzenie dokumentacji związanej z wystąpieniem klęski żywiołowej.
- 3) Wykonanie poszczególnych zadań zgodnie z umowami dotacyjnymi.
- 4) Wybór wykonawcy w aspekcie przestrzegania przepisów ustawy z dnia 29 stycznia 2004 r. Prawo zamówień publicznych.
- 5) Stosowanie ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych oraz ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości.

Wykonywanie zadań w kontrolowanym zakresie oceniam pozytywnie.

W wyniku przeprowadzonej kontroli ustalono:

1. Dokumentację związaną z szacowaniem i weryfikacją szkód prowadzono zgodnie z obowiązującymi w roku wystąpienia zdarzenia *Wytycznymi Ministra Spraw Wewnętrznych w sprawie zasad i trybu uruchamiania środków budżetu państwa dla jednostek samorządu terytorialnego na zadania związane z przeciwdziałaniem i usuwaniem zdarzeń noszących znamiona klęski żywiołowej* zatwierdzonymi w dniu 13 lutego 2012 r.
2. Kontrolowane zadanie otrzymało dofinansowanie ze środków budżetu państwa, z rezerwy celowej na usuwanie skutków klęsk żywiołowych zapisaną w budżecie państwa w pozycji 4. Dotację udzielono i rozliczono stosownie do zapisów zawartych w *Wytycznych Ministra Administracji i Cyfryzacji w sprawie zasad i trybu uruchamiania środków budżetu państwa dla jednostek samorządu terytorialnego na zadania związane z przeciwdziałaniem i usuwaniem zdarzeń noszących znamiona klęski żywiołowej* zatwierdzonymi w dniu 15 października 2012 r.
3. Ministerstwo Administracji i Cyfryzacji promesą z dnia 18.02.2013 r. znak:DUSKŻ-I-5901-2-1/2013 zabezpieczyło dotację w kwocie nie większej niż 180 000 zł na dofinansowanie w 2013 r. zadania pn „Remont drogi gminnej „do promu” nr 102413R w miejscowości Bystre”. Na podstawie w/w promesy Rady Gminy Krzeszów Uchwałą Nr XXIII/155/13 z dnia 14 marca 2013 r. wprowadziła zadanie do budżetu gminy.

4. Na podstawie złożonego wniosku z dnia 29.04.2013 r., Gmina Krzeszów zawarła w dniu 20.05.2013 r. umowę dotacyjną z Wojewodą Podkarpackim Nr PUW/ŚR/6356/2/17/2013, na mocy której jednostce samorządu terytorialnego została udzielona dotacja z rezerwy celowej budżetu państwa w kwocie 180 000,00 zł, co stanowi nie więcej niż 78,52 % zadania. Samorząd oświadczył, że na realizację zadania przeznaczy z własnych środków kwotę 49 242,48 zł. Jednostka samorządu terytorialnego zobowiązała się wykonać zadanie do dnia 14.06.2013 r.

5. W dniu 31.05.2013 r. wykonawca zadania – Przedsiębiorstwo Robót Drogowo – Mostowych Sp. z o.o. z Tomaszowa Lubelskiego wystawił fakturę VAT Nr 21/V/2013 na kwotę 229 242,48 zł brutto z terminem płatności 30 dni. Faktura ta zawiera zapis o treści: "Dotyczy: Umowa dotacji Nr PUW/ŚR/6356/2/17/2013 z dnia 20.05.2013 r. Zadanie pn. „Remont drogi gminnej „do promu” nr 102413R w miejscowości Bystre w km 0+000 – 2+000”. Kwota dokumentu brutto 229 242,48 zł płatna przelewem,
- kwota dotacji celowej z budżetu państwa: 180 000,00 zł,
- wkład własny Samorządu: 49 242,48 zł”.

Fakturę sprawdzono pod względem merytorycznym, formalnym i rachunkowym oraz zatwierdzono do wypłaty. Zapłaty faktury na kwotę 229 242,48 zł dokonano przelewem w dniu 08.07.2013 roku, co potwierdza wyciąg bankowy Nr 137 z dnia 08.07.2013 r. Nadszańskie Banku Spółdzielczego.

Wydział Finansów i Budżetu PUW w Rzeszowie pismem z dnia 03.07.2013 r. znak: F.VI.3111.2.50.2013 poinformował Wójta Gminy Krzeszów, że Minister Finansów zwiększył plan dotacji na kontrolowane zadanie o kwotę 180 000 zł (dział 600, rozdział 60078, § 2030).

W dniu 05.07.2013 r. Wydział Finansów i Budżetu PUW w Rzeszowie przekazał na rachunek Urzędu Gminy w Krzeszowie dotację celową w kwocie 180 000,00 zł.

W przesłanym do Wojewody Podkarpackiego rozliczeniu końcowym, Gmina Krzeszów przedstawiła źródła finansowania wykonanego zadania tj. zapłaty faktury w kwocie 229 242,48 zł brutto, z:

- Śródków budżetu państwa – 180 000,00 zł, tj. 78,52 %,
- środków własnych – 49 242,48 zł, tj. 21,48 %

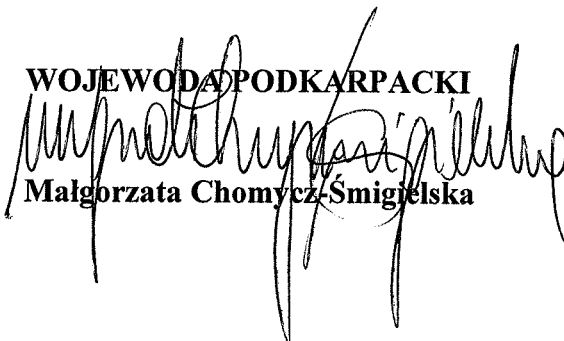
Powyższe wielkości równe są odpowiednim wielkościom określonym w umowie dotacji z dnia 20.05.2013 r.

6. Postępowanie przetargowe prowadzone w celu wyboru Wykonawcy realizującego kontrolowane zadanie było dokonane zgodnie z wymogami ustawy z dnia

29 stycznia 2004 r. Prawo zamówień publicznych (j. t. Dz. U. z 2010 r. Nr 113 poz. 759 ze zm.). Przedmiotowe postępowanie prowadzone było w trybie przetargu nieograniczonego (zgodnie art. 10 ust 1 ustawy z dnia 29 stycznia 2004 r. Prawo zamówień publicznych).

Z ustaleń kontroli wynika, że zadanie było prawidłowo przygotowane i realizowane. Sporządzona specyfikacja istotnych warunków zamówienia (SIWZ), zawierała elementy wymienione w art. 36 ww. ustawy. Ogłoszenie o zamówieniu publicznym Urząd Gminy zamieścił na stronie internetowej i na tablicy ogłoszeń w swojej siedzibie, a także przekazał do publikacji w Biuletynie Zamówień Publicznych. W ogłoszeniu podane zostały wszystkie niezbędne informacje wymagane przepisami prawa. W prowadzonym postępowaniu zastosowano kryterium oceny ofert oparte o najniższą cenę. Wartość szacunkową udzielanego zamówienia publicznego określono na podstawie opracowanego kosztorysu inwestorskiego. Zawarta z wybranym wykonawcą tj. Przedsiębiorstwem Robót Drogowo – Mostowych Sp. z o.o. z Tomaszowa Lubelskiego, umowa w sposób właściwy zabezpieczała interesy Zamawiającego jednocześnie zachowując właściwą stosunkom cywilnoprawnym równowagę pomiędzy stronami w zakresie ich praw i obowiązków. Dokumentacja kontrolowanego postępowania przetargowego była prowadzona w sposób jasny, przejrzysty, z poszanowaniem wymogów stawianych przez ustawę Prawo zamówień publicznych oraz wydanymi na jej podstawie aktami wykonawczymi.

Z uwagi na fakt niestwierdzenia istotnych uchybień i nieprawidłowości w kontrolowanej działalności, niniejszym odstępuję od formułowania wniosków i zaleceń pokontrolnych.

WOJEWODA PODKARPACKI

Małgorzata Chomycz-Śmigielńska