



## WOJEWODA POMORSKI

Gdańsk, dnia 21 sierpnia 2017 r.

WI-VII.431.10.2017.ACh

### WYSTĄPIENIE POKONTROLNE

1. Część ogólna	
Podstawa prawna przeprowadzenia kontroli	<ul style="list-style-type: none"><li>Ustawa z dnia 15 lipca 2011 r., o kontroli w administracji rządowej (Dz. U. z 2011 r. Nr 185, poz. 1092),</li><li>Ustawa z dnia 27 sierpnia 2009 r., o finansach publicznych (Dz. U. z 2016 poz. 885 z późn. zm.),</li><li>Umowa nr 8/P/NPPDL/16 z dnia 29 marca 2016 r., zawartych pomiędzy Wojewodą Pomorskim a Powiatem Tczewskim.</li></ul>
Jednostka kontrolowana	Starostwo Powiatu Tczewskiego
Adres jednostki kontrolowanej	ul. Piaskowa 2, 83-110 Tczew
Data rozpoczęcia i zakończenia kontroli	28 kwietnia 2017 r.
Przedmiot kontroli	Realizacja inwestycji w ramach programu rozwoju gminnej i powiatowej infrastruktury na lata 2016-2019, zgodnie z Umową nr 8/P/NPPDL/16 z dnia 29 marca 2016 r.
Okres objęty kontrolą	Rok 2016
Kontrolę wpisano do książki kontroli	Data dokonania wpisu: 28 kwietnia 2017 r.
Kierownik jednostki kontrolowanej	Pan Tadeusz Dzwonkowski – Starosta Powiatu Tczewskiego, Pan Witold Sosnowski – Wicestarosta Powiatu Tczewskiego.
Skład zespołu kontrolującego	<ul style="list-style-type: none"><li>Michał Ochaciński - kierownik OIiT, Wydziału Infrastruktury Pomorskiego Urzędu Wojewódzkiego</li><li>Agnieszka Chankiewicz – inspektor wojewódzki w OIiT Wydziału Infrastruktury Pomorskiego Urzędu Wojewódzkiego</li></ul>
Informacje wstępne	Umową nr 8/P/NPPDL/16 z dnia 29 marca 2016 r., zmienioną Aneksm nr 1 z dnia 15 lipca 2016 r. do w/w Umowy przyznano Beneficjentowi dotację celową w kwocie 1 163 372,89 PLN, na zadanie pn. „Przebudowa drogi powiatowej Nr 2810G Tczew - Gorzędziej - Rybaki - Gręblin (od granicy Miasta Tczewa do drogi krajowej DK 22)”. Beneficjent złożył dwa wnioski o wypłatę dotacji wykazując koszty kwalifikowalne w wysokości 2 326 745,78 PLN, co umożliwiło przebudowę drogi nr 2810G (ul. Św. Wojciecha w Bałdowie) w tym: <ul style="list-style-type: none"><li>- nowa nawierzchnia,</li><li>- budowa chodnika i ścieżki rowerowej,</li><li>- przebudowa skrzyżowania,</li><li>- budowa przystanków autobusowych z peronami,</li><li>- kanalizacja deszczowa,</li><li>- oświetlenie solarne,</li><li>- zieleń,</li><li>- oznakowanie i urządzenia bezpieczeństwa ruchu drogowego.</li></ul>

2. Ocena skontrolowanej działalności	Zespół kontrolny <u>pozytywnie</u> ocenia działalność podmiotu w kontrolowanym zakresie
<b>3. Uzasadnienie oceny</b>	
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:	
<ul style="list-style-type: none"> <li>• Przestrzegania Ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r., o finansach publicznych (Dz. U. z 2016 r. poz.1870 z późn. zm.),</li> <li>• Finansowego rozliczenie zadania, a w szczególności dokonanie płatności przed końcem 2016 roku, posiadania dokumentów potwierdzających poniesione wydatki.</li> <li>• Wydatkowania dotacji zgodnie z przeznaczeniem.</li> <li>• Przestrzegania Ustawy Prawo Budowlane z dnia 07 lipca 1994 r. ( Dz.U. z 2016 r., poz.290 z późn. zm.),</li> <li>• Przestrzegania Ustawy z dnia 29 stycznia 2004 r. Prawo Zamówień Publicznych (Dz.U. z 2015 r. poz.2164 z późn. zm.).</li> </ul>	
<b>Powyższa ocena wynika z niżej opisanych ustaleń:</b>	
<ul style="list-style-type: none"> <li>• Pozytywnie ocenia się stosowania przepisów Ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r., o finansach publicznych (Dz. U. z 2016 r. poz.1870 z późn. zm.),</li> <li>• Pozytywnie ocenia się realizację inwestycji pod względem finansowym. W związku z realizacją zadania Beneficjent przedstawił do dofinansowania: - do zadania pn. „Przebudowa drogi powiatowej Nr 2810G Tczew - Gorzędziej - Rybaki - Gręblin (od granicy Miasta Tczewa do drogi krajowej DK 22)” 3 dokumenty księgowe (faktury) na łączną kwotę 2 564 169,68 PLN (kwota 237 423,90 PLN to koszty związane z robotami dodatkowymi oraz kosztami nadzoru pełnionego nad tymi robotami), co umożliwiło wypłatę dotacji w kwocie 1 163 372,89 PLN . Faktury zostały opłacone przed upływem roku budżetowego, zgodnie z § 3 ust. 1 Umowy: „Termin realizacji zadania ustala się do dnia 31 grudnia 2016 roku.</li> <li>• Pozytywnie ocenia się realizację zadania pod względem wydatkowania dotacji zgodnie z przeznaczeniem.</li> <li>• Pozytywnie ocenia się realizację inwestycji pod względem przestrzegania Ustawy Prawo Budowlane z dnia 07 lipca 1994 r. (Dz.U. z 2016 r., poz.290 z późn. zm.). Zakres robót w ramach Umowy z Wykonawcą nr 262.2.14.2016 z 7 października 2016 roku, wykracza poza zakres z Umowy o dofinansowanie nr 11/P/NPPDL/16 z dnia 14 października 2016 r. Termin realizacji ww. robót (nie objętych dofinansowaniem) został przedłużony do 31 maja 2017 roku (Aneks nr 4 z dnia 23 grudnia 2016 r). W związku z powyższym brak decyzji PINB o pozwoleniu na użytkowanie.</li> <li>• 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)</li> </ul>	
<b>4. Zalecenia/Wnioski</b>	
W związku z powyższymi ustaleniami i dokonaną oceną odstępuję od wydania zaleceń.	

Wojewoda Pomorski

/-/ Dariusz Drelich