

WI-VII.431.10.2018.MO

**PROJEKT WYSTĄPIENIA POKONTROLNEGO**

<b>1. Część ogólna</b>	
<b>Podstawa prawna przeprowadzenia kontroli</b>	<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 2017 r., poz. 2077),</li> <li>• Umowa nr 9/G/PRGiPID z dnia 20 marca 2017 r., zawartych pomiędzy Wojewodą Pomorskim a Gminą Brusy.</li> </ul>
<b>Jednostka kontrolowana</b>	Gmina Brusy
<b>Adres jednostki kontrolowanej</b>	ul. Na Zaborach 1, 89-632 Brusy
<b>Data rozpoczęcia i zakończenia kontroli</b>	11 maja 2018 r.
<b>Przedmiot kontroli</b>	Realizacja inwestycji w ramach programu rozwoju gminnej i powiatowej infrastruktury na lata 2016-2019, zgodnie z Umową nr 9/G/PRGiPID/17 z dnia 20 marca 2017 roku.
<b>Okres objęty kontrolą</b>	rok 2017
<b>Kontrolę wpisano do książki kontroli</b>	Data dokonania wpisu: 11 maja 2018 r.
<b>Kierownik jednostki kontrolowanej</b>	Pan Witold Ossowski – Burmistrz Gminy Brusy
<b>Skład zespołu kontrolującego</b>	Pan Michał Ochaciński – Kierownik Oddziału Infrastruktury i Transportu,
<b>Informacje wstępne</b>	<p>Umową nr 9/G/PRGiPID/17 z dnia 20 marca 2017 r. zmienioną Aneksm nr 1 z dnia 01 czerwca 2017 r., przyznano Beneficjentowi dotację celową w kwocie 601 862 PLN, na zadanie pn. „Budowa ulic w miejscowości Leśno: Brzozowej, Polnej oraz części Wykopaliskowej na odcinku od km 0+810 do km 1+000 stanowiącej drogę gminną nr 206006G”.</p> <p>Beneficjent złożył jeden wniosek o wypłatę dotacji wykazując koszty kwalifikowalne w wysokości 1 203 724 PLN, co umożliwiło w ramach zadania: budowę trzech odcinków dróg o łącznej długości 0,7 km wraz z przebudową sieci kanalizacji deszczowej, oświetlenia, pięciu skrzyżowania oraz oznakowania.</p>
<b>2. Ocena skontrolowanej działalności</b>	Kontroler <b>pozytywnie</b> ocenia działalność podmiotu w kontrolowanym zakresie.
<b>3. Uzasadnienie oceny</b>	
<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"> <li>• Przestrzegania Ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r., o finansach publicznych (Dz. U. z 2017 r., poz. 2077),</li> </ul>	

- 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: 1 dokument księgowy (fakturę) na kwotę 1 841 617,03 PLN (z czego kwalifikowalne 1 203 724), co umożliwiło wypłatę dotacji w kwocie 601 862 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** ocenia się realizację inwestycji pod względem przestrzegania Ustawy Prawo Budowlane z dnia 07 lipca 1994 r. (Dz.U. z 2017 r., poz.1332).

W dniu 28 marca 2018 r. Rada Gminy Brusy podjęła Uchwałę Nr XXVI/252/18, pozytywnie zaopiniowaną Uchwałą Zarządu Powiatu Chojnickiego z dnia 01 marca 2018 r., o nadaniu statusu drogi publicznej dwóm nowo wybudowanym odcinkom dróg. W dniu 07.05.2018 Gmina Brusy wystąpiła do Zarządu Województwa Pomorskiego o nadanie nr dwóm odcinkom dróg. Do dnia przeprowadzenia kontroli w/w odcinki dróg publicznych nie uzyskały numerów.

W/w działanie jest zgodne z Instrukcją wypełniania wniosku (określonej na podstawie Uchwały nr 154/2015 Rady Ministrów z dnia 8 września 2015 r), która określa w pkt. 1.7 a), iż *przedmiotem wniosku może być zadanie obejmujące odcinek/odcinki drogi/dróg będące drogą publiczną (powiatową lub gminną) w rozumieniu ustawy drogach publicznych. Wyjątek stanowią zadania mające na celu: wybudowanie nowej drogi i zaliczenie jej, po wybudowaniu i oddaniu do użytkowania, do jednej z wymienionych kategorii.*

- **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).

Zastępca Dyrektora  
Wydziału Infrastruktury  
*/-/ Janusz Woliński*

Kierownik Oddziału  
Infrastruktury i Transportu  
*/-/ Michał Ochaciński*