

Gdańsk, dnia 17 grudnia 2018 r.

WI-VII.431

STAROSTWO POWIATOWE W WEJHEROWIE
KANCELARIA OGÓLNA
wpt. 17-12-2018
L.dz. 42.559 podpis

Pani Gabriela Lisius
Starosta Powiatu Wejherowskiego

Szanowna Pani Starosto,

na podstawie art. 175 Ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz.U. z 2017 r. poz. 2077 z późn. zm.), art. 2 ustawy z dnia 15 lipca 2011 r. o kontroli w administracji rządowej (Dz.U. nr 185 poz. 1092) oraz Umów nr 1/P/PRGiPID/17 z dnia 20 marca 2017 roku i nr 7/P/PRGiPID/17 z 20 marca 2017 roku zawartych z Wojewodą Pomorskim, upoważniony pracownik Pomorskiego Urzędu Wojewódzkiego przeprowadził w Starostwie Powiatowym w Wejherowie, kontrolę w zakresie realizacji projektów w ramach Programu rozwoju gminnej i powiatowej infrastruktury drogowej na lata 2016 - 2019.

W związku z ustaleniami dokonanymi w trakcie kontroli oraz ocenami badanej działalności, zgodnie z art. 38 w zw. z art. 36 ustawy o kontroli przekazuję projekt wystąpienia pokontrolnego.

Jednocześnie informuję, że na podstawie art. 40 ust. 1 ustawy o kontroli, kierownikowi jednostki kontrolowanej przysługuje prawo do zgłoszenia, w terminie 7 dni roboczych od dnia otrzymania projektu wystąpienia pokontrolnego, umotywowanych pisemnych zastrzeżeń do tego dokumentu.

Ponadto zgodnie z art. 40 ust. 2 ustawy o kontroli na wniosek kierownika jednostki kontrolowanej, skierowany do wojewody pomorskiego przed upływem terminu do złożenia zastrzeżeń, termin ten może zostać przedłużony.

Z poważaniem,
z up. Wojewody Pomorskiego

PROJEKT WYSTĄPIENIA POKONTROLNEGO

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 1/P/PRGiPID/17 z dnia 20 marca 2017 r., zawarta pomiędzy Wojewodą Pomorskim a Powiatem Wejherowskim, • Umowa nr 7/P/PRGiPID/17 z dnia 20 marca 2017 r., zawarta pomiędzy Wojewodą Pomorskim a Powiatem Wejherowskim.
Jednostka kontrolowana	Powiat Wejherowski
Adres jednostki kontrolowanej	Ul. 3 Maja 4, 84-200 Wejherowo
Data rozpoczęcia i zakończenia kontroli	10 – 12 grudnia 2018 roku
Przedmiot kontroli	Realizacja inwestycji w ramach programu rozwoju gminnej i powiatowej infrastruktury na lata 2016-2019, zgodnie z Umowami nr 1/P/PRGiPID/17 z dnia 20 marca 2017 oraz nr 7/P/PRGiPID/17 z dnia 20 marca 2017 roku.
Okres objęty kontrolą	rok 2017
Kontrolę wpisano do książki kontroli	Data dokonania wpisu: 10 grudnia 2018 r.
Kierownik jednostki kontrolowanej	Pani Gabriela Lisius – Starosta Powiatu Wejherowskiego Pan Jacek Thiel – Wicestarosta Powiatu Wejherowskiego
Skład zespołu kontrolującego	Pani Agnieszka Chankiewicz – inspektor wojewódzki w Oddziale Infrastruktury i Transportu
Informacje wstępne	<p>Umową nr 1/P/PRGiPID/17 z dnia 20 marca 2017 r., przyznano Beneficjentowi dotację celową w kwocie 1 921 202,00 PLN, na zadanie pn. „Rozbudowa drogi powiatowej nr 1451G Kniewo-DK nr 6 - Luzino - Łebno”. Beneficjent złożył jeden wniosek o wypłatę dotacji wykazując koszty kwalifikowalne w wysokości 3 842 405,92 PLN, co umożliwiło w ramach zadania wybudowanie ok 1 378 metrów dróg powiatowych, wraz z budową ronda z oświetleniem, odwodnienia drogi, budowę ciągu pieszo-rozwozowego, chodników, przejść dla pieszych oraz zatok autobusowych.</p> <p>Umową 7/P/PRGiPID z dnia 20 marca 2017 r. przyznano Beneficjentowi dotację celową w kwocie 1 791 201,00 PLN, na zadanie „Budowa ronda w Rumi u zbiegu ulic Pomorska 1471 G i Gdańska 1470 G”. Beneficjent złożył jeden wniosek o wypłatę dotacji wykazując koszty kwalifikowalne w wysokości 1 221 778,96 PLN, co umożliwiło w ramach zadania przebudowę ok 279 m drogi powiatowej, budowę ronda wraz z odwodnieniem drogi, budowę chodnika oraz ścieżki rowerowej.</p>
2. Ocena skontrolowanej działalności	Kontroler pozytywnie z uchybieniem 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 rozliczenia 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 2018 r., poz.1202),
- Przestrzegania Ustawy z dnia 29 stycznia 2004 r. Prawo Zamówień Publicznych (Dz.U. z 2017 r. poz.1579).

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:

Umowa nr 1/P/PRGiPID/17 z dnia 20 marca 2017 r., przyznano Beneficjentowi dotację celową w kwocie 1 921 202,00 PLN, na zadanie pn. „**Rozbudowa drogi powiatowej nr 1451G Kniewo-DK nr 6 - Luzino - Łebno**”: 4 dokumenty księgowych (faktury) na kwotę 4 301 298,61 (z czego 458 892,69 stanowiły koszty niekwalifikowalne), co umożliwiło wypłatę dotacji w kwocie **1 921 202,00 PLN**.

Umowa 7/P/PRGiPID z dnia 20 marca 2017 r. przyznano Beneficjentowi dotację celową w kwocie 610 889,00 PLN, na zadanie „**Budowa ronda w Rumi u zbiegu ulic Pomorska 1471 G i Gdańska 1470 G**”: 2 dokumenty księgowo (faktury) na kwotę 1 537 471,92 (z czego 315 692,96 stanowiły koszty niekwalifikowalne), co umożliwiło wypłatę dotacji w kwocie **610 889,00 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.
- **Negatywnie** ocenia się realizację inwestycji pod względem przestrzegania Ustawy Prawo Budowlane z dnia 07 lipca 1994 r. (Dz.U. z 2018 r., poz. 1202). Zgodnie z Decyzją AB 6745.4.2016.17.DV z 14.09.2016 o zezwoleniu na realizację inwestycji drogowej oraz zapisami art. 55 Ustawy Prawo Budowlane, Powiat Wejherowski może przystąpić do użytkowania drogi, po zawiadomieniu właściwego organu o zakończeniu budowy. Do dnia przeprowadzenia kontroli brak ww. zgłoszenia do PINB.
- **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

inspektor wojewódzki
/-/ Agnieszka Chankiewicz