



NAJWYŻSZA IZBA KONTROLI

Delegatura w Lublinie

LLU-4114-02-04/2012

Lublin, dnia 01 marca 2012 r.

I/12/002

Pan

Dariusz Łobejko
Wójt Gminy Jabłoń

WYSTĄPIENIE POKONTROLNE

Na podstawie art. 2 ust. 2 ustawy z dnia 23 grudnia 1994 r. o Najwyższej Izbie Kontroli¹ zwanej dalej ustawą o NIK, Najwyższa Izba Kontroli – Delegatura w Lublinie skontrolowała w Urzędzie Gminy w Jabłoni („Urząd”) prawidłowość wykorzystania w 2011 roku dotacji celowej udzielonej z budżetu państwa na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych, tj. na remont drogi powiatowej KDP 1606L w m. Jabłoń.

W związku z kontrolą, której wyniki przedstawione zostały w protokole kontroli podpisanym w dniu 9 lutego 2012 r., Najwyższa Izba Kontroli, na podstawie art. 60 ustawy o NIK, przekazuje Panu niniejsze wystąpienie pokontrolne.

Najwyższa Izba Kontroli pozytywnie ocenia wykorzystanie dotacji celowej w zakresie objętym kontrolą.

Podstawą pozytywnej oceny było, m.in.:

- zachowanie obowiązujących zasad postępowania w zakresie pozyskania środków dotacji z budżetu państwa na realizację wymienionego zadania i wykorzystanie jej zgodnie z obowiązującymi przepisami,
- prawidłowe udokumentowanie wydatków ze środków otrzymanej dotacji,
- uzyskanie zakładanych efektów rzeczowych w wyniku wykorzystania dotacji.

We wrześniu 2010 r. Wójt Gminy złożył do Wojewody Lubelskiego wniosek o przyznanie z budżetu państwa dotacji w wysokości 750.000 zł na remont drogi powiatowej, którego koszt ustalono w harmonogramie rzeczowo-finansowym na 1.500.000 zł, na podstawie dokumentacji projektowo-technicznej. Złożenie wniosku

¹ Dz. U. z 2012 r., poz. 82 j.t.

o dofinansowanie zadania poprzedzone zostało podjęciem przez Radę Gminy dwóch uchwał, w sprawie zabezpieczenia środków finansowych w budżecie Gminy oraz w sprawie przejęcia od Powiatu Parczewskiego zadania zarządzania drogą powiatową. W podpisanej umowie 21 marca 2011 r. Wojewoda Lubelski udzielił Gminie dotacji w wysokości 659.551 zł po ustaleniu kosztów kwalifikowalnych przedmiotowego zadania na poziomie 1.319.103 zł i uwzględnieniu konieczności wykonania dodatkowych robót, wynikających ze znacznej degradacji nawierzchni remontowanej drogi.

Udział własny Gminy w finansowaniu zadania wynosił 659.552 zł (50 %) i nie był mniejszy od ustalonego w umowie o dofinansowanie, na podstawie art. 128 ust. 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych² oraz § 2 rozporządzenia Rady Ministrów z dnia 27 marca 2009 r. w sprawie udzielania dotacji celowych dla jednostek samorządu terytorialnego na przebudowę, budowę lub remonty dróg powiatowych i gminnych³.

Wyłonienie wykonawcy remontu drogi (Przedsiębiorstwo Robót Drogowo-Mostowych z Parczewa), z którym 4 kwietnia 2011 r. zawarto umowę, nastąpiło zgodnie z przepisami ustawy z dnia 29 stycznia 2004 r. Prawo zamówień publicznych⁴. Zadanie to zrealizowano do 15 lipca 2011r., tj. przed terminem określonym w umowie z Wojewodą Lubelskim (30 listopada 2011 r.). 29 lipca 2011 r. sporządzony został przez komisję gminną i przedstawicieli wykonawcy protokół końcowego odbioru robót i przekazania drogi do użytku. Przeprowadzone w czasie kontroli NIK oględziny wyremontowanej drogi potwierdziły wyrównanie jej nawierzchni i pokrycie nową warstwą betonu asfaltowego na długości 2400 m i szerokości 5 m, utwardzenie poboczy kruszywem, wykonanie oznakowania poziomego.

W księgach rachunkowych Urzędu prawidłowo ujęto i rozliczono otrzymaną na remont drogi dotację celową. Pełne rozliczenie dotacji z wykonanego zadania oraz sprawozdanie z wykorzystania dotacji przekazano Wojewodzie Lubelskiemu zgodnie z warunkami określonymi w § 2 umowy o udzielenie dotacji.

Zgodnie z treścią art. 61 ust. 1 ustawy o NIK, w terminie 7 dni od daty otrzymania niniejszego wystąpienia pokontrolnego, przysługuje Panu prawo zgłoszenia na piśmie, do dyrektora Delegatury NIK w Lublinie umotywowanych zastrzeżeń w sprawie ocen i uwag zawartych w tym wystąpieniu.

² Dz. U. Nr 157, poz. 1240, ze zm.

³ Dz. U. Nr 53, poz. 435.

⁴ Dz. U. z 2010 r. Nr 113, poz. 759, ze zm.