



**Najwyższa Izba Kontroli
Delegatura w Rzeszowie**

Rzeszów, dnia lipca 2010 r.

**Pan
Mirośław Karapyta**

Wojewoda Podkarpacki

P/10/161
LRZ-4101-01-08/2010

Na podstawie art. 2 ust. 1 ustawy z dnia 23 grudnia 1994 r. o *Najwyższej Izbie Kontroli* (Dz. U. z 2007 r. Nr 231, poz. 1701 ze zm.), zwanej dalej ustawą o NIK, Najwyższa Izba Kontroli Delegatura w Rzeszowie przeprowadziła w Podkarpackim Urzędzie Wojewódzkim w Rzeszowie kontrolę stanu realizacji zadań finansowanych z „Narodowego Programu Przebudowy Dróg Lokalnych 2008 – 2011” (Programu).

W związku z kontrolą, której wyniki przedstawione zostały w protokole kontroli podpisanym w dniu 8 czerwca 2010 r., Najwyższa Izba Kontroli Delegatura w Rzeszowie – stosownie do art. 60 ust. 1 ustawy o NIK – przekazuje Panu Wojewodzie niniejsze

WYSTĄPIENIE POKONTROLNE

Najwyższa Izba Kontroli pozytywnie ocenia stan realizacji – przez Wojewodę Podkarpackiego – zadań finansowanych z Programu.

W kontroli ustalono, że ogłoszenia o naborze wniosków o dofinansowanie zadań realizowanych w ramach Programu w 2009 r. i 2010 r., Wojewoda opublikował w terminach, określonych w uchwale Rady Ministrów nr 233/2008 z dnia 28 października 2008 r. w sprawie *ustanowienia Programu Wieloletniego pod nazwą „Narodowy Program Przebudowy Dróg Lokalnych 2008 – 2011”*, zwanej dalej uchwałą RM nr 233/2008. Wraz z ogłoszeniami, w których terminy naboru wniosków były zgodne z określonymi w ww. uchwale, na stronie internetowej Urzędu zamieszczono – opracowane przez Ministerstwo Spraw Wewnętrznych i Administracji – wymagane dokumenty dotyczące Programu.

Najwyższa Izba Kontroli stwierdza, że podjęte przez Wojewodę działania umożliwiły jednostkom samorządu terytorialnego terminowe i prawidłowe złożenie do Urzędu wniosków o dofinansowanie zadań, przewidzianych do realizacji w latach 2009 – 2010 na drogach powiatowych i gminnych województwa podkarpackiego.

W kontroli ustalono, że termin powołania komisji rozpatrującej wnioski oraz termin ustalenia regulaminu jej prac umożliwiał rozpoczęcie dokonywania oceny wniosków o dofinansowanie zadań do realizacji w 2009 r. bezpośrednio po upływie terminu na ich składanie. Skład komisji odpowiadał wymogom ww. uchwały RM nr 233/2008 oraz uchwały Rady Ministrów nr 157/2009 z dnia 15 września 2009 r. *zmieniającej uchwałę w sprawie ustanowienia programu wieloletniego pod nazwą „Narodowy program przebudowy dróg lokalnych 2008 – 2011”* (uchwały RM nr 157/2009). Wojewoda nie dysponował formalnym dokumentem, desygnującym przedstawiciela Zarządu Województwa do prac w komisji, niemniej Marszałek Województwa potwierdził, iż dotychczasowy przedstawiciel Urzędu Marszałkowskiego w tej komisji jest – po wejściu w życie uchwały RM nr 157/2009 – przedstawicielem Zarządu Województwa. Regulamin pracy komisji był zgodny z postanowieniami instrukcji oceny wniosków, opracowanej przez Ministerstwo Spraw Wewnętrznych i Administracji.

W ocenie Najwyższej Izby Kontroli – Wojewoda Podkarpacki zrealizował wszystkie działania, poprzedzające proces oceny złożonych wniosków, określone w dokumentach dotyczących Programu.

W kontroli ustalono, że do Urzędu wpłynęły 182 wnioski o dofinansowanie zadań do realizacji w 2009 r. i 161 wniosków o dofinansowanie zadań do realizacji w 2010 r.

Najwyższa Izba Kontroli stwierdza – na podstawie szczegółowej analizy wszystkich 23 wniosków, odrzuconych przez komisję ze względu na niespełnianie wymogów formalnych, oraz 10 wniosków zakwalifikowanych do oceny merytorycznej – że 32 wnioski (spośród 33 zbadanych) poprawnie oceniono pod względem formalnym.

Wniosek złożony w 2008 r. przez Gminę Laszki zakwalifikowano do oceny merytorycznej, pomimo iż nie załączono do niego – wymienionej w spisie załączników – uchwały organu stanowiącego o zagwarantowaniu środków na realizację projektu. Do wniosku załączono projekt uchwały Rady Gminy w Laszkach w sprawie budżetu na 2009 r., w którym określono ogólną kwotę wydatków na remonty dróg gminnych. Ustalono, że zadanie to sfinansowane zostało zgodnie z zasadami określonymi w uchwale RM nr 233/2008 z dnia 28 października 2008 r.

Najwyższa Izba Kontroli stwierdza – w oparciu o wyniki ww. analizy – że oceny merytorycznej wszystkich 10 zbadanych wniosków dokonano zgodnie z wymogami uchwały RM nr 233/2008 oraz uchwały RM nr 157/2009. W trakcie realizacji *Programu* przestrzegane były – określone w uchwale RM nr 233/2008 z dnia 28 października 2008 r. – terminy publikacji list rankingowych wniosków o dofinansowanie przedsięwzięć oraz terminy rozpatrzenia zastrzeżeń zgłoszonych do tych list.

Najwyższa Izba Kontroli stwierdza, iż w celu dofinansowania zadań, realizowanych w ramach *Programu*, budżet państwa w części 85/18 – województwo podkarpackie zwiększono w 2009 r. dotacją w wysokości 62.499,8 tys. zł, a w 2010 r. – w kwocie 59.270 tys. zł.

O zwiększenia budżetu w części 85/18 Wojewoda występował niezwłocznie po otrzymaniu informacji o zatwierdzeniu list rankingowych i o wielkościach kwot dotacji. Po otrzymaniu decyzji Ministra Finansów w sprawie zmian w budżecie, Wojewoda niezwłocznie zwiększał plan wydatków jednostek samorządu terytorialnego, których zadania zakwalifikowane zostały do realizacji w ramach *Programu*.

Najwyższa Izba Kontroli stwierdza, że w 2009 r. Wojewoda Podkarpacki zawarł z jednostkami samorządu terytorialnego, w dniach 4 – 6 maja, 72 umowy o udzielenie dotacji na ww. zadania, a w okresie od 14 maja 2009 r. do 22 czerwca 2009 r. – następnych 5 umów.

Umowy te zostały zawarte po otrzymaniu – w dniu 17 lutego 2009 r. – decyzji Ministra Finansów o zwiększeniu budżetu w części 85/18 o kwotę 57.603,5 tys. zł. Po otrzymaniu w dniu 12 maja 2009 r. kolejnej decyzji Ministra Finansów o zwiększeniu budżetu w części 85/18 o kwotę 4.896,3 tys. zł, trzy umowy zostały zawarte w dniu 19 maja, a po jednej umowie – w dniach 25 maja, 10 czerwca oraz 14 lipca 2009 r.

W 2010 r., decyzja Ministra Finansów o zwiększeniu budżetu w części 85/18 o kwotę 59.270 tys. zł, wpłynęła do Urzędu w dniu 8 lutego 2010 r. W okresie od 25 marca do 15 kwietnia br. zawarto osiemnaście umów o udzielenie dotacji.

W kontroli ustalono, że wszystkie umowy zawierane były po otrzymaniu z jednostek samorządu terytorialnego informacji o kosztach realizacji zadań, ustalonych w wyniku postępowań o udzielenie zamówień publicznych. W 2009 r. dotację wykorzystano w 99,5%. Niewykorzystana kwota wyniosła 313,3 tys. zł. Niewykorzystanie dotacji nie miało związku z wydłużeniem terminu podpisania umów z beneficjentami, od daty otrzymania decyzji o zwiększeniu budżetu Wojewody do dnia zawarcia umowy.

W ocenie Najwyższej Izby Kontroli – przyjęty przez Wojewodę sposób postępowania przed zawarciem umów, umożliwiał szybkie powzięcie wiadomości o pozostających do jego dyspozycji kwotach dotacji i efektywne ich wykorzystanie poprzez przeznaczenie ich na dofinansowanie zadań z list rezerwowych, aczkolwiek przedłużał termin zawarcia umowy.

Najwyższa Izba Kontroli stwierdza, że wszystkie zbadane umowy zawierały postanowienia, wymagane przepisami § 8 ust. 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 gminnych* (Dz. Nr 53, poz. 435).

Na podstawie § 10 ust. 1 cyt. wyżej rozporządzenia, Wojewoda wyegzekwował od wszystkich beneficjentów, korzystających z dotacji, obowiązek terminowego złożenia sprawozdania z jej wykorzystania.

Na podstawie art. 61 ust. 1 ustawy o NIK, w terminie 7 dni od dnia otrzymania niniejszego wystąpienia pokontrolnego, przysługuje Panu Wojewodzie prawo zgłoszenia do Dyrektora Delegatury Najwyższej Izby Kontroli w Rzeszowie umotywowanych zastrzeżeń w sprawie ocen zawartych w tym wystąpieniu.