Urząd Marszałkowski
w Łodzi

Departament Rolnictwa
i Ochrony Środowiska

ROI.1710.6.2012.RM

P r o t o k ó ł

Na podstawie Uchwały Nr 2138/11 Zarządu Województwa Łódzkiego z dnia 12 grudnia 2011 r. w sprawie zatwierdzenia planu kontroli Urzędu Marszałkowskiego w Łodzi na rok 2012 oraz na podstawie Upoważnienia Nr 43 Zastępcy Dyrektora Departamentu Rolnictwa i Ochrony Środowiska, udzielonego pismem znak: ROI.1710.6.2012.RM, z dnia 3 sierpnia 2012 r., przeprowadzono kontrolę w Urzędzie Gminy w Moszczenicy. Kontrolę przeprowadzili pracownicy Departamentu:
- Justyna Smyka – Główny Specjalista,
- Radosław Mikuła – Główny Specjalista,

Czynności kontrolne zostały przeprowadzone w dniu 9 sierpnia 2012 r., po dokonaniu wpisu do księgi kontroli.
Przedmiotowy zakres kontroli dotyczył prawidłowości wykorzystania środków finansowych, przyznanych Gminie Moszczenica ze środków budżetu Województwa Łódzkiego, pochodzących z tytułu wyłączania z produkcji gruntów rolnych, w 2011 r., na zadanie realizowane pod nazwą: Budowa drogi dojazdowej do gruntów rolnych w miejscowości Rękoraj. Zakres kontroli obejmował okres od 1 stycznia 2011 r. do 31 grudnia 2011 r.

Dane jednostki kontrolowanej:
1. Urząd Gminy w Moszczenicy, z siedzibą przy ul. Kosowskiej 1, w Moszczenicy.
2. Kierownikiem jednostki kontrolowanej jest Pan Marceli Piekarek.
3. Skarbnikiem jednostki kontrolowanej jest Pani Anna Kaźmierczak.

W trakcie kontroli wyjaśnień udzielała:
- Pani Maria Przybył – Inspektor ds. Rozliczeń Inwestycyjnych i Wniosków w Urzędzie Gminy w Moszczenicy

Ustalenia kontroli

W trakcie przeprowadzonej kontroli poddano weryfikacji posiadaną przez gminę dokumentację, dotyczącą budowy drogi dojazdowej do gruntów rolnych w miejscowości Rękoraj, w zakresie prawidłowości wykorzystania środków finansowych, przyznanych Gminie Moszczenica z budżetu Województwa Łódzkiego.

1. W dniu 28 lutego 2011 r. do Departamentu Rolnictwa i Ochrony Środowiska w Urzędzie Marszałkowskim w Łodzi wpłynął wniosek Gminy Moszczenica o przyznanie dotacji ze środków budżetu Województwa Łódzkiego, pochodzących z tytułu wyłączania z produkcji gruntów rolnych, na zadanie pod nazwą: Budowa drogi dojazdowej w Rękoraju.

Wniosek został złożony zgodnie z terminem określonym w Uchwale Nr 13/11 Zarządu Województwa Łódzkiego z dnia 5 stycznia 2011 r. w sprawie przyjęcia Zasad i trybu postępowania w zakresie finansowania zadań określonych w ustawie o ochronie gruntów rolnych i leśnych, ze środków budżetu Województwa Łódzkiego.
Kontrolujący stwierdzili, że dane zawarte we wniosku oraz załącznikach posiadanych przez gminę są zgodne z danymi druków wniosków i załączników złożonych do Urzędu Marszałkowskiego w Łodzi.

2. Wniosek o przyznanie dotacji na przebudowę powyżej wskazanej drogi został zweryfikowany pozytywnie. Zarząd Województwa Łódzkiego Uchwałą Nr 617/11 z dnia 4 maja 2011 r. w sprawie podziału środków budżetu Województwa Łódzkiego, pochodzących z tytułu wyłączania z produkcji gruntów rolnych, na zadania określone w ustawie o ochronie gruntów rolnych i leśnych w 2011 r. przyznał gminie dotację w kwocie 292 000 zł, z przeznaczeniem na budowę drogi dojazdowej do gruntów rolnych w miejscowości Rękoraj.
W dniu 6 czerwca 2011 r. Gmina Moszczenica zawarła z Województwem Łódzkim umowę dotacji Nr 158/RO/2011, określającą warunki przekazania środków.

3. W celu realizacji wyżej wskazanej drogi, na podstawie przepisów ustawy z dnia 29 stycznia 2004 r. Prawo zamówień publicznych (Dz. U. z 2010 r. Nr 113, poz. 759 ze zm.) zostało przeprowadzone postępowanie o udzielenie zamówienia publicznego w trybie przetargu nieograniczonego o wartości szacunkowej zamówienia nie większej niż wyrażona w złotych równowartość kwoty 4 845 000 euro.
Kontrolujący stwierdzili, że opis przedmiotu zamówienia, zawarty w załącznikach do SIWZ, jest zgodny z zakresami rzeczowymi robót, wskazanymi we wnioskach o przyznanie dotacji oraz załączonych kosztorysach inwestorskich.

4. Starosta Powiatu Piotrkowskiego, Decyzją Nr 121/2010, z dnia 24 lutego 2010 r. (zał. nr 1 do protokołu) zatwierdził projekt budowlany i udzielił Gminie Moszczenica pozwolenia na budowę przedmiotowej drogi.
Biorąc pod uwagę powyższe zachowana została procedura uzyskania zezwolenia właściwego organu administracji.

5. Gmina Moszczenica zawarła umowy:
- na wykonanie robót: Nr INW.272.6.2011, z dnia 31 maja 2011 r. (zał. nr 2 do protokołu),
- na pełnienie nadzoru inwestorskiego: Nr INW.272.5.2011, z dnia 30 maja 2011 r. (zał. nr 3 do protokołu).
§ 2 ust. 2 powyżej wskazanej umowy na wykonanie robót stanowi, że przekazanie wykonawcy terenu budowy nastąpi w terminie 7 dni od podpisania umowy. Z przedłożonego przez gminę Protokołu przekazania – przejęcia placu budowy (zał. nr 4 do protokołu) wynika, że termin rozpoczęcia robót ustalono na dzień 8 czerwca 2011 r. Zatem Kontrolujący stwierdzili, że rozpoczęcie robót nastąpiło zgodnie z § 2 ust. 1 Umowy Dotacji Nr 158/RO/2011, zawartej w dniu 6 czerwca 2011 r. pomiędzy Województwem Łódzkim, a Gminą Moszczenica.

Po wykonaniu zadania, zgodnie z terminem określonym § 2 ust. 3 umowy dotacji, gmina przedłożyła dokumenty wymagane do rozliczenia. W wyniku przeprowadzonego rozliczenia, zgodnie z obowiązującymi zasadami, na konto gminy została przekazana dotacja w wysokości 283 794,73 zł. Zmniejszenie

przyznanej dotacji spowodowane było nie wykonaniem części robót, wskazanych we wniosku o przyznanie dotacji oraz nie uwzględnieniem w kosztach kwalifikowanych zadania kosztu robót nie objętych przedmiotem wniosku, jak również kosztu nadzoru inwestorskiego, zapłaconego po wymaganym terminie.

6. Z przedłożonej Uchwały Nr VII/44/11 Rady Gminy Moszczenica, z dnia 30 marca 2011 r. w sprawie zmian budżetu Gminy na 2011 rok (zał. nr 5 do protokołu) wynika, że gmina zaplanowała środki na wykonanie drogi, wnioskowanej o przyznanie dotacji z budżetu Województwa Łódzkiego.
   Uchwałą Nr IX/68/11 Rady Gminy Moszczenica z dnia 18 maja 2011 r. w sprawie w sprawie zmian budżetu Gminy na 2011 (zał. nr 6 do protokołu), wprowadzono do planu finansowego przyznaną dotację w kwocie 292 000 zł, z przeznaczeniem na budowę przedmiotowej drogi.

7. Dokumenty wymienione w oświadczeniu Wójta Gminy Moszczenica, załączonym w przedłożonej do Urzędu Marszałkowskiego w Łodzi dokumentacji potwierdzającej wykonanie inwestycji, są zgodne z dokumentami posiadanymi przez gminę.

8. Kontrolujący stwierdzili zgodność, udostępnionego przez gminę oryginału Faktury VAT Nr ZRD/305/2011, z dnia 30 września 2011 r. za wykonanie robót drogowych oraz potwierdzenia wykonania transakcji, z posiadanymi przez Urząd Marszałkowski w Łodzi w aktach sprawy, poświadczonymi za zgodność z oryginałem, kserokopią opisywanej faktury oraz potwierdzeniem wykonania transakcji.

9. Kontrolujący dokonali oględzin drogi w terenie.

Ustalenia końcowe

Kontrolujący, w sprawdzonym zakresie stwierdzili, że dotacja w kwocie 283 794,73 zł, przekazana Gminie Moszczenica z budżetu Województwa Łódzkiego, ze środków pochodzących z tytułu wyłączania gruntów z produkcji rolniczej w 2011 r., na zadanie realizowane pod nazwą: Budowa drogi dojazdowej w Rekoraju została wykorzystana zgodnie z przeznaczeniem.

Pouczenie

Zgodnie z Uchwałą Nr 2138/11 Zarządu Województwa Łódzkiego, z dnia 12 grudnia 2011 r. w sprawie zatwierdzenia planu kontroli Urzędu Marszałkowskiego w Łodzi na rok 2012 oraz Regulaminem kontroli w Urzędzie Marszałkowskim w Łodzi, przyjętym Uchwałą Nr 484/12 Zarządu Województwa Łódzkiego, z dnia 28 marca 2012 r. protokół powinien być podpisany w ciągu 7 dni roboczych od dnia jego doręczenia z zastrzeżeniem, że:

- Kierownikowi kontrolowanej jednostki przysługuje, przed podpisaniem protokołu kontroli, jednorazowe prawo zgłoszenia umotywowanych zastrzeżeń lub wyjaśnień do ustaleń zawartych w protokole. Zastrzeżenia lub dodatkowe wyjaśnienia,

co do ustaleń przedstawionych w protokole należy zgłaszać na piśmie, w terminie 7 dni roboczych od dnia otrzymania protokołu kontroli.

- Kierownik kontrolowanej jednostki może odmówić podpisania protokołu kontroli, składając w terminie 7 dni roboczych od dnia jego otrzymania pisemne uzasadnienie tej odmowy. Odmowa podpisania protokołu przez kierownika kontrolowanej jednostki, jak również brak pisemnego uzasadnienia tej odmowy, złożonego w powyżej wskazanym terminie, nie wstrzymuje wydania wystąpienia pokontrolnego.

Protokół sporządzony został w dwóch jednobrzmiących egzemplarzach, z których jeden pozostaje w jednostce kontrolowanej.

Na tym protokół zakończono,
Łódź, dnia 9 sierpnia 2012 r.

Urząd Marszałkowski w Łodzi
Departament Rolnictwa
i Ochrony Środowiska
90-051 Łódź, Al. Piłsudskiego 8
Główny Specjalista
Justyna Smyka

GMINA MOSZCZENICA
ul. Kosowska 1
97-310 MOSZCZENICA
REG. 590647948; NIP 771-16-61-550

Kontrolujący
Główny Specjalista
Radosław Wilkuda

Kontrolowany
WÓJT GMINY
MOSZCZENICA
Marcel Piekarek

Skarbnik jednostki kontrolowanej
SKARBNIK GMINY
mgr Anna Kaźmierczak