



WOJEWODA ŚLĄSKI



Katowice, 19.12.2011

ZK/I/0932/3/11
KA/IIb/0932/48/11
RZ”

Pan
Czesław Bulka
Wójt Gminy Porąbka
ul. Krakowska 3
43-353 Porąbka

WYSTĄPIENIE POKONTROLNE

Na podstawie art. 28 ust. 1 pkt. 2 ustawy z dnia 23 stycznia 2009 r. o wojewodzie i administracji rządowej w województwie¹ zwanej dalej „ustawą o wojewodzie”, Wydział Bezpieczeństwa i Zarządzania Kryzysowego wraz z Wydziałem Kontroli i Audytu Śląskiego Urzędu Wojewódzkiego w Katowicach, w dniach od 20 września do 10 października 2011 r. przeprowadził w kierowanej przez Pana jednostce kontrolę problemową w zakresie:

1. Wykorzystania dotacji celowej z budżetu państwa na usuwanie skutków klęsk żywiołowych w latach 2009 - 2010.
2. Wykorzystania dotacji celowej z budżetu państwa na realizację zadania związanego z prowadzoną akcją przeciwpowodziową w 2010 roku
3. Przestrzeganie przepisów ustawy z 29 stycznia 2004 r. Prawo zamówień publicznych oraz przepisów wykonawczych w ww. zakresie w latach 2009 - 2010.

W związku z kontrolą, której wyniki przedstawione zostały w protokole kontroli, podpisanym w dniu 30 listopada 2011 r., stosownie do art. 46 ust. 6 ustawy o wojewodzie, przekazuję Panu Wójtowi niniejsze wystąpienie pokontrolne.

Wykonanie zadań w kontrolowanym zakresie **oceniam pozytywnie.**

¹ Dz. U. z 2009 r. Nr 31, poz. 206

Powyższą ocenę ogólną uzasadniają przedstawione niżej uwagi i oceny cząstkowe.

1. W 2009 i 2010 roku Gmina Porąbka otrzymała środki finansowe z dotacji celowych na realizację 5 zadań w zakresie usuwania skutków klęsk żywiołowych. Dotacje zostały przyznane na podstawie umów zawartych pomiędzy Ministrem Spraw Wewnętrznych i Administracji, a Gminą Porąbka na łączną kwotę 2 960 000,00 zł. W przypadku 3 z 5 zrealizowanych zadań wykorzystano w całości otrzymane środki z dotacji budżetu państwa, a w 2 przypadkach koszty zadań były niższe od środków otrzymanych z dotacji budżetu państwa, w związku z czym dokonano zwrotu niewykorzystanej części dotacji na łączną kwotę 577 819,07 zł. Wydatkowane środki zostały wykorzystane zgodnie z przeznaczeniem, wydatki rzetelnie udokumentowane, a rozliczenia sporządzone we właściwej formie i we właściwym czasie. Otrzymane środki zostały w sposób prawidłowy naniesione w ewidencji księgowej i sprawozdawczości budżetowej jednostki. Całość dokumentacji finansowej była zgodna z przepisami ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości² oraz z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych³.

W 2009 i 2010 Gmina Porąbka przeprowadziła remonty dróg i mostów uszkodzonych w powodziach 2007-2009. Wszystkie prace remontowe w ramach usuwania skutków klęsk żywiołowych zostały wykonane.

2. W 2010 r. w związku z prowadzoną akcją przeciwpowodziową Gmina Porąbka otrzymała dotację celową w łącznej wysokości 1 100 000,00 zł z czego na sfinansowanie zakupów związanych z akcją przeciwpowodziową prowadzoną na terenie Gminy Porąbka w okresie 16 maja – 15 grudnia 2010 r. wydatkowano kwotę 847 122,82 zł. Niewykorzystana część środków w wysokości 252 877,18 zł została zwrócona na konto Wojewody we właściwym terminie. Wydatkowane środki zostały wykorzystane zgodnie z przeznaczeniem, wydatki rzetelnie udokumentowane, a rozliczenia sporządzone we właściwej formie i we właściwym czasie. Otrzymane środki zostały w sposób prawidłowy naniesione w ewidencji księgowej i sprawozdawczości budżetowej jednostki. Całość dokumentacji finansowej była zgodna z przepisami ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości⁴ oraz z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych⁵.

² Dz. U. z 2002 r. Nr 76, poz 694 ze zm

³ Dz. U.

⁴ Dz. U. z 2002 r. Nr 76, poz 694 ze zm

⁵ Dz. U.

3. W 2009 i 2010 roku Gmina Porąbka w zakresie otrzymanych środków z dotacji budżetowych na usuwanie skutków klęsk żywiołowych oraz na prowadzenie akcji przeciwpowodziowej przeprowadziła 4 postępowania o udzielenie zamówień publicznych w formie przetargów nieograniczonych, 1 postępowanie o udzielenie zamówienia publicznego o wartości szacunkowej poniżej 14 000,00 euro oraz 1 postępowanie o udzielenie zamówienia publicznego z wolnej ręki. Skontrolowane postępowania były prowadzone zgodnie z przepisami ustawy z dnia 29 stycznia 2004 r. Prawo zamówień publicznych⁶ oraz wewnętrznymi procedurami w zakresie procedur udzielania zamówień publicznych.

W wyniku przeprowadzonej kontroli ustalono właściwą realizację zadań w przedmiocie objętym kontrolą. W związku z powyższym nie wnosi się uwag i zaleceń.

z up. WOJEWODY ŚLĄSKIEGO
Barbara Ciemala
Barbara Ciemala
Dyrektor Wydziału
Kontroli i Audytu

⁶ Dz. U. z 2007 r. Nr 223, poz. 1655 z zm.