|  |  |
| --- | --- |
| **WOJEWODA PODKARPACKI**ul. Grunwaldzka 15, 35-959 RzeszówZK-II.431.2.1.2021 | Rzeszów, 2021-11-03 |

**Pan**

**Edward Dobrzański**

**Wójt Gminy Czarna**

Na podstawie art. 47 ustawy z dnia 15 lipca 2011 r. *o kontroli w administracji rządowej* (t.j. Dz. U. z 2020 r. poz. 224), przekazuję wystąpienie pokontrolne po kontroli problemowej przeprowadzonej w dniu 22 września 2021 r. w Gminie Czarna, pow. łańcucki, 37-125 Czarna 260.

Kontrolę przeprowadził zespół kontrolny, złożony z przedstawicieli Wydziału Bezpieczeństwa i Zarządzania Kryzysowego Podkarpackiego Urzędu Wojewódzkiego w Rzeszowie, w składzie:

1. Andżelika Fornal – starszy specjalista – przewodniczący zespołu,
2. Karolina Kawa – inspektor wojewódzki – członek zespołu,

na podstawie imiennych upoważnień do kontroli udzielonych z upoważnienia Wojewody Podkarpackiego przez Dyrektora Wydziału Bezpieczeństwa i Zarządzania Kryzysowego (upoważnienia nr 1-2/2021 z dnia 13 września 2021 r. znak: ZK-II.431.2.1.2021).

Wójt Gminy Czarna został poinformowany o planowanej kontroli pismem z dnia 3 września 2021 r., znak: ZK-II.431.2.1.2021.

Kontrolę realizacji zadań z zakresu rządowego „Programu ograniczania przestępczości i aspołecznych zachowań Razem bezpieczniej im. Władysława Stasiaka na lata 2018-2020” oraz prawidłowości wykorzystania środków finansowych na realizację projektu *„Zwiększenie bezpieczeństwa w gm. Czarna poprzez utworzenie miasteczka ruchu drogowego w Krzemienicy”* przeprowadzono na podstawie § 7 ust. 1 porozumienia nr ZK-II.68.2.13.2019 z dnia 8 lipca 2019 r. w sprawie powierzenia zadania, przyznania dotacji celowej z budżetu państwa oraz ustalenia praw i wzajemnych obowiązków w ramach „Programu ograniczania przestępczości i aspołecznych zachowań Razem bezpieczniej im. Władysława Stasiaka na lata 2018-2020”, zawartego pomiędzy Wojewodą Podkarpackim – Panią Ewą Leniart a Gminą Czarna.

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

Zgodnie z porozumieniem nr ZK-II.68.2.13.2019 z dnia 8 lipca 2019 r. w sprawie powierzenia zadania, przyznania dotacji celowej z budżetu państwa oraz ustalenia wzajemnych obowiązków w ramach realizacji *„Programu ograniczania przestępczości i aspołecznych zachowań Razem bezpieczniej im. Władysława Stasiaka na lata 2018 – 2020”* Wojewoda Podkarpacki powierzył Gminie Czarna wykonanie projektu pn.: *„Zwiększenie bezpieczeństwa w gm. Czarna poprzez utworzenie miasteczka ruchu drogowego w Krzemienicy”*. Wojewoda Podkarpacki przyznał na realizację zadania dotację celową z budżetu państwa w kwocie 100 000,00 zł (planowany całkowity koszt 193 760,00 zł zmniejszony w trakcie realizacji projektu na kwotę 164 457,02 zł). Dotację sklasyfikowano w budżecie Wojewody na 2019 r. w dziale 754 – *Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa,* rozdział 75495 – *Pozostała działalność* w§ 6320 – *Dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na inwestycje i zakupy inwestycyjne realizowane przez gminę na podstawie porozumień z organami administracji rządowej* – kwota 100 000,00 zł. Termin realizacji zadania ustalono na okres od dnia podpisania porozumienia do dnia 31.12.2019 r.

Na podstawie złożonego wniosku Podkarpacki Urząd Wojewódzki w Rzeszowie przekazał środki dotacji na przedmiotowe zadanie w łącznej kwocie 84 876,27 zł. Według sprawozdania z wykonania zadania publicznego, złożonego w PUW w Rzeszowie w dniu 31.01.2020 r., całkowite wydatki związane z realizacją zadania wynosiły 164 457,02 zł, z tego dofinansowanie z dotacji budżetu państwa w kwocie 84 876,27 zł, oraz wydatki pokryte ze środków własnych Gminy Czarna w wysokości 79 580,75 zł.

W trakcie kontroli sprawdzono wszystkie dokumenty potwierdzające dokonanie wydatków związanych z realizacją zadania, które opłacone zostały w całości lub w części
ze środków pochodzących z dotacji oraz ze środków własnych. Stwierdzono, że powyższe dokumenty spełniały wymogi art. 21 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. *o rachunkowości* (Dz.U. z 2021 r. poz. 217 z późn. zm.) i zostały ujęte w księgach rachunkowych. Klasyfikacja budżetowa wydatków była zgodna z rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 2 marca 2010 r. *w sprawie szczegółowej klasyfikacji dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów oraz środków pochodzących ze źródeł zagranicznych* (tj. Dz.U. z 2014 r. poz. 1053 z późn. zm.). Kontrolowana jednostka prowadziła wyodrębnioną ewidencję księgową otrzymanych środków dotacji oraz wydatków dokonywanych z tych środków. Dokumenty opatrzone były opisem zawierającym informację z jakich środków wydatkowana kwota została pokryta oraz jakie było jej przeznaczenie. Weryfikacja dokumentów księgowych potwierdziła, że sporządzany został dokument OT na przyjęcie środka trwałego.

W wyniku przeprowadzonej kontroli stwierdzono, że otrzymana dotacja w wysokości 84 876,27 zł została wykorzystana zgodnie z przeznaczeniem  i na warunkach określonych w porozumieniu ZK-II.68.2.13.2019 z dnia 8 lipca 2019 r.

Projekt pn. *„Zwiększenie bezpieczeństwa w gm. Czarna poprzez utworzenie miasteczka ruchu drogowego w Krzemienicy”* miał na celu zwiększenie bezpieczeństwa w ruchu drogowym, naukę prawidłowego zachowania na drodze oraz nabycie nawyków niezbędnych do bezpiecznego poruszania się po drogach.

W ramach projektu powstało Miasteczko Ruchu Drogowego przy Zespole Szkół w Krzemienicy. Miasteczko zostało wykonane zgodnie z założeniami opisanymi we wniosku o dofinansowanie projektu oraz porozumieniu nr ZK-II.68.2.13.2019 z dnia 8 lipca 2019 roku. Teren miasteczka jest utwardzony kostką brukową, zostały namalowane przejazdy, ścieżki, ronda, znaki poziome itd. Znaki drogowe oraz sygnalizatory świetlne na co dzień przechowywane są w budynku szkoły i ustawiane na terenie miasteczka w razie potrzeb. Miasteczko Ruchu Drogowego zostało oznaczone tablicą informacyjną zgodnie z zapisami § 4 ust. 4 w/w porozumienia. Tablica została zamontowana na budynku szkoły.

Na stronie internetowej Zespołu Szkół w Krzemienicy znajduje się zakładka: „Miasteczko RD”, gdzie zamieszczane są informacje o działaniach zrealizowanych z wykorzystaniem przedmiotowego miasteczka. Miasteczko jest otwarte dla wszystkich zainteresowanych. Istnieje możliwość udostępnienia miasteczka dla szkół z okolic po uprzednim umówieniu się z dyrekcją. Praktyczne ćwiczenia z wykorzystaniem miasteczka ruchu drogowego dla uczniów i przedszkolaków odbywają się na bieżąco w ramach zajęć lekcyjnych. Na terenie miasteczka odbywają się pokazy, ćwiczenia edukacyjne, również przy współpracy z Policją.

Otwarcie miasteczka ruchu drogowego odbyło się we wrześniu 2019 roku. W 2019 roku ze względu na warunki atmosferyczne nie organizowano już festynów i innych imprez, podczas których miały być przeprowadzane konkursy sprawnościowe i dotyczące bezpieczeństwa z wykorzystaniem miasteczka. Po wybuchu pandemii w 2020 roku również nie było możliwości organizacji tego typu imprez.

Kontrolujący nie stwierdzili nieprawidłowości badanego zakresu.

**WOJEWODA PODKARPACKI**

**Ewa Leniart**