

WOK
ofe

WOK-0911/1/2004
1/2004 221

Protokół z kontroli problemowej

W dniu 27 stycznia 2004 r. w Starostwie Powiatowym w Wołominie, 05-200 Wołomin, ul. Prądyńskiego 3, przeprowadzona została kontrola problemowa, której przedmiotem była realizacja w 2003 r. zadania inwestycyjnego Nr 6.2.14 – „Budowa drogi powiatowej nr 28575 we wsi Cisie, gm. Dąbrówka” w ramach działania 6.2. „Przedsięwzięcia inwestycyjne w zakresie infrastruktury transportowej, służące poprawie warunków lokalizacji inwestycji i rozwoju przedsiębiorczości lokalnej” ujętego w „Porozumieniu w sprawie zmiany kontraktu wojewódzkiego dla Województwa Mazowieckiego zawartego dnia 19 czerwca 2001r., w Warszawie pomiędzy Radą Ministrów a Samorządem Województwa Mazowieckiego” oraz „Uchwale Zarządu Województwa Mazowieckiego nr 227/35/03 z dnia 22 kwietnia 2003 r. w sprawie wyboru zdań do realizacji w ramach Kontraktu Wojewódzkiego w 2003 r. następującego po jego podpisaniu”.

W ramach kontroli dokonano też wizji lokalnej na terenie inwestycji.

Podstawa prawna kontroli:

1. Ustawa z dnia 5 czerwca 1998 r. o administracji rządowej w województwie - art. 15 ust. 2 (Dz. U. Nr 80 z 2001 r., poz. 872 - tekst jednolity, ze zm.: Dz. U. z 2001 r. Nr 128 poz. 1407, w 2002 r.: Nr 37 poz. 329, Nr 41 poz. 365, Nr 62 poz. 558, Nr 89 poz. 804, Nr 200 poz. 1688);
2. Rozporządzenie Rady Ministrów z dnia 28.12.2000 r. w sprawie przyjęcia Programu Wsparcia na lata 2001-2003 - §23-24 (Dz. U. Nr 122 z 2000 r. poz. 1326, ze zm.: Dz. U. Nr 39 z 2001 r. poz. 460, Dz. U. Nr 73 z 2002 r. poz. 666);
3. Kontrakt Wojewódzki dla województwa mazowieckiego zawarty dnia 19 czerwca 2001 r. w Warszawie pomiędzy Radą Ministrów a Samorządem Województwa Mazowieckiego (ze zmianami wprowadzonymi porozumieniem z dnia 19 lipca 2002 r. w sprawie zmiany Kontraktu Wojewódzkiego dla Wojewódzkiego Mazowieckiego) - załącznik Nr 6, rozdział 5, §33,39 (z późn. zm.);
4. Umowa wykonawcza do kontraktu wojewódzkiego Nr 14/6.2.14/2003 z dnia 16 czerwca 2003 r.

Zakres kontroli:

- Stwierdzenie faktycznego wykonania zadania zgodnie z harmonogramem rzeczowo - finansowym oraz dokumentami potwierdzającymi jego wykonanie;
- Stwierdzenie wysokości współfinansowania przez podmiot uprawniony na poziomie określonym w umowie wykonawczej,
- Stwierdzenie prawidłowości wydatkowania przez podmiot uprawniony środków zgodnie z przeznaczeniem i obowiązującymi przepisami.

ALL (tw)

204

Skład Zespołu Kontrolnego:

1. Dagmara Darmochwał - starszy inspektor w Wydziale Rozwoju Regionalnego MUW w Warszawie upoważnienie BDG.I.0939/ 4 /04
2. Hanna Dziakowska - starszy inspektor wojewódzki w Wydziale Rozwoju Regionalnego MUW w Warszawie upoważnienie BDG.I.0939/ 5 /04
3. Hieronim Czernicki - starszy inspektor w Wydziale Finansów i Budżetu MUW w Warszawie upoważnienie BDG.I.0939/ 34 /04

Kierownik jednostki kontrolowanej – Starosta Powiatu Wołomińskiego – Konrad Rytel powołany na II kadencję Rady Powiatu Wołomińskiego Uchwałą Nr I-5/02 z dnia 19 listopada 2002 r. z dniem podjęcia uchwały.

Informacji będących przedmiotem ustaleń kontroli udzielali i dokumenty udostępniali:

1. Jadwiga Tomaszewicz - Skarbnik Powiatu Wołomińskiego;
2. Waldemar Jeznach – Naczelnik Zarządu Dróg Powiatowych;
3. Bronisława Bożena Borkowska – Starszy inspektor w Zarządzie Dróg Powiatowych

Okres objęty kontrolą: rok 2003

Ustalenia kontroli:

I. Zakres rzeczowy

W umowie Nr 14/6.2.14/2003 z dnia 16 czerwca 2003 r. o dofinansowaniu ze środków budżetu państwa zadania nr 6.2.14 – „**Budowa drogi powiatowej nr 28575 we wsi Cisie, gm. Dąbrówka**” zawartej pomiędzy Wojewodą Mazowieckim Leszkiem Mizielńskim a Starostwem Powiatowym w Wołominie reprezentowanym przez Starostę Powiatu Wołomińskiego – Konradem Rytlem i Wicestarostę Powiatu Wołomińskiego – Grzegorzem Dudzikiem, dotacja celowa z budżetu państwa na dofinansowanie ww. zadania w 2003 r. określona została na kwotę 217 000 zł, a samorząd, zgodnie z zapisem zawartym w Kontrakcie Wojewódzkim, zobowiązał się do przekazania na realizację zadania w 2003 r. środków własnych w łącznej kwocie 220 554 zł .

Wskazany w umowie harmonogram realizacji ww. zadania w 2003 r., obejmował następujące roboty, usługi i zakupy:

- Budowa drogi powiatowej nr 28575 m.in. dokumentacja, roboty ziemne, podbudowa, chodniki, krawężniki, nawierzchnia bitumiczna.

Termin realizacji ww. prac określony został na listopad 2003 r.

W dniu 3 grudnia 2003 r. Starostwo Powiatowe w Wołominie złożyło prawidłowy wniosek o wypłatę dotacji z budżetu państwa w kwocie 217 000,00 zł.

Wykaz robót i mierzalne efekty rzeczowe wskazane we wniosku o wypłatę dotacji były analogiczne do wykazanych w harmonogramie będącym załącznikiem do umowy wykonawczej Nr 14/6.2.14/2003.

204

Droga po zakończeniu jej budowy ma długość 1614 mb o nawierzchni bitumicznej z krawężnikiem i chodnikiem i taką drogę zgodnie z protokołem odbioru końcowego oraz przekazaniu jej do eksploatacji wybudowano. Protokół spisany w dniu 6 listopada 2003 r. w Cisiu.

Komisja odbioru inwestycji została powołana przez Starostę Powiatu Wołomińskiego na podstawie Zarządzenia 88 z dnia 23.10.2003 r.

W protokole stwierdzono, że:

1. Przedmiotem odbioru końcowego – stanowi inwestycja o wartości 437 846,83 zł;
2. Roboty wykonano w czasie w czasie od 1.10.2003 r. do 29.10.2003 r. (termin zachowany)
3. Roboty zostały wykonane zgodnie z projektem, kosztorysem wykonawczym, zakresem robót określonym w harmonogramie robót.

Do protokołu załączono: Protokół odbioru mieszanki bitumicznej, deklarację zgodności mieszanki bitumicznej, kosztorys powykonawczy.

Na podstawie przedstawionych przez Starostwo dokumentów oraz tych będących załącznikiem do wniosku o wypłatę dotacji (faktur, protokołów odbioru robót) stwierdzono wykonanie ww. prac.

II. Zakres finansowy

Po sprawdzeniu dokumentów i dowodów finansowych dotyczących realizacji zadania objętego Kontraktem wojewódzkim w 2003 r. a dotyczącego 6.2.14 – Budowa drogi powiatowej nr 28575 we wsi Cisie, gmina Dąbrówka powiatu wołomińskiego. Ustalono:

1. Starostwo powiatu wołomińskiego zwróciło się do Mazowieckiego Urzędu Wojewódzkiego pismem nr ZDP-0714/555/03 z dnia 27.06.03 r. z prośbą o możliwość rozliczenia kosztów robocizny drogi nr 28575 we wsi Cisie (umowa nr 14/6.2.14/2003 z dnia 16 czerwca 2003) kosztorysem powykonawczym. Ponieważ prace zostały wykonane przez pracowników i sprzęt Starostwa, materiały potrzebne do wykonania prac zostały zakupione z zastosowaniem Ustawy o zamówieniach publicznych. Starostwo nie może wystawiać faktur za roboty wykonane własnymi siłami. W odpowiedzi Starosta otrzymał informację, iż istnieje możliwość rozliczenia ww. inwestycji kosztorysem powykonawczym - pismo WRR XI. 0713/81/03 z dnia 22.07.2003 r.. Harmonogram realizacji zadania, który jest załącznikiem do ww. umowy przewidywał termin zakończenia robót na dzień 15.11.2003 r. i zamykał się kosztem realizacji – 437 554,00 zł., w tym

- zadeklarowane środki własne – 220 554,00 zł.,
- dotacją celowa z budżetu państwa – 217 000,00 zł.

Razem: 437 554,00 zł.

2. Rozliczenie otrzymanej dotacji celowej na ww. zadanie. W celu zakupu i dostawy masy asfaltobetonowej – ilości 2000 Mg na miejsce budowy tej drogi powiatowej nr 28575 przez wieś Cisie, Starostwo zawarło Umowę Nr 299 w dniu 15.09.2003 r. z Warszawskim Przedsiębiorstwem Robót Drogowych S.A z siedzibą 02-261 Warszawa, ul. Robotnicza 11/13, poprzedzonej zastosowaniem trybu ustawy – zapytania o cenę art.67 i art.68 ust.1 Ustawy z dnia 10 czerwca 1994 r. o zamówieniach publicznych (tekst jednolity: Dz. U. z 2002 r. Nr 72 poz.664, z póź. zm.). Wg. Sprawdzonych dokumentów stwierdzono, że Starostwo skierowało pytania o cenę do 5 dostawców, wybrano tego, który zaoferował najniższą cenę. Stwierdzono również, że Starostwo miało zawartą umowę zlecenia Nr

[Handwritten signature]

1/2003 r. z dnia 2.01.2003 r. z Panem mgr inż. Maciejem Wysokim zam. 04-549 Warszawa, ul. Korkowa 163 m 2 na nadzór nad robotami drogowymi na terenie Powiatu Wołomińskiego na okres od 2 stycznia 2003 r. do 31 grudnia 2003 r. Pan mgr inż. Maciej Wysoki pracował jako inspektor nadzoru inwestycyjnego przy budowie drogi, parafował dokumenty realizacyjne ww. inwestycji.

Wykonawca wystawił dla Starostwa Powiatowego w Wołominie Fakturę VAT Nr 76/A/44/03 w dniu 6.11.2003 r. za dostawę 1110 Mg – masy bitumicznej – warstwy wiążącej oraz 890 Mg – masy bitumicznej – warstwa ścieralna na ogólną kwotę 242 777,65 zł, w tym 15 882,65 zł. - to 7% podatek VAT. Na Fakturze potwierdzenie odbioru mieszanki mineralno – bitumicznej w ilości

- warstwa wiążąca – 1110 Mg

- warstwa ścieralna – 890 Mg

materiał został wbudowany na drogę nr 28575 w Cisiu. Zgodnie z umowa Nr 299, z dnia 7.11.2003 r. – Specjalista w Zarządzie Dróg Powiatowych Waldemar Majewski.

Faktura sprawdzona pod względem merytorycznym, rachunkowym i formalnym.

Pieczęć „Zakup usług – materiał został zaakceptowany i jest zgodny z art. 69 ust.2 Ustawy o zamówieniach publicznych z dnia 10.06.1994 r.”, data 6.11.2003 r. podpis pracownika.

Zatwierdzono do wypłaty ze środków budżetu państwa i własnych. Dział 600, rozdział 60014, § 6050 w podpisie Starosta i Skarbnik Powiatu Wołomińskiego.

Starostwo przekazało I – ratę zapłaty za ww. fakturę w kwocie 142 777,65 zł w dniu 3.12.2003 r.,

wyciąg bankowy Nr 265/6 z dnia 3.12.2003 r., cała kwota rozliczona z dotacji otrzymanej z

Mazowieckiego Urzędu Wojewódzkiego oraz II – ratę zapłacono w kwocie 100 000, 00 zł w tym

74 222,35 zł to środki otrzymane z dotacji w dniu 22.12.2003 r., wyciąg bankowy Nr 280/24 z dnia 22.12.2003 r.

Starostwo w dniu 17.12.2003 r. otrzymało przelewem kwotę 217 000,00 zł dotację, dział 600, rozdział 60014, § 6430 na budowę drogi nr 28575. Ww. środki zostały zaliczone na opłatę Faktury opisanej wyżej.

Po zapoznaniu się z dokumentami i dowodami w sprawie realizacji ww. zadania stwierdzić należy, że środki otrzymane z dotacji zostały wykorzystane w pełni i we właściwy sposób, co potwierdza sporządzone rozliczenie kosztów budowy drogi powiatowej nr 28575 w Cisiu oparte o faktury i rachunki oraz inne dokumenty zgromadzone w Starostwie.

Przed przystąpieniem do kontroli wpisu w książce ewidencji kontroli Starostwa Powiatowego MW Wołominie. Dokonano wpisu kontroli do książki kontroli Starostwa.

Protokół sporządzono w trzech jednobrzmiących egzemplarzach, przy czym 2 egzemplarze – dla organu kontrolującego, 1 egzemplarz dla podmiotu kontrolowanego.

Kierownika jednostki kontrolowanej poinformowano o przysługującym mu prawie zgłoszenia do organu kontrolującego¹ uwag i wyjaśnień na piśmie co do zawartych w protokole ustaleń w terminie 7 dni od dnia podpisania protokołu oraz prawie odmowy podpisania protokołu z obowiązkiem przedstawienia w terminie 7 dni pisemnego wyjaśnienia przyczyn odmowy.

¹MUW, 00-950 Warszawa, Pl.Bankowy 3/5

207

Na tym protokół liczący 5 stron zakończono i po odczytaniu oraz omówieniu podpisano w dniu 22 03.....2004 r.

Kontrolowany odmówił podpisania protokołu z powodu:

Podpisy

Jednostka kontrolowana

STAROSTA

Konrad Rytel

.....
podpis i pieczęć kierownika jednostki kontrolowanej

Zespół kontrolny

Dagmara Darmoichwał
.....
Dagmara Darmoichwał

Hanna Działowska
.....
Hanna Działowska

STARSZY INSPEKTOR
Oddziału Kontroli Finansowej
.....
Hieronim Czernicki
Hieronim Czernicki

STAROSTWO
POWIATU WOŁOMIŃSKIEGO
ul. Piłsudskiego
05-200 WOŁOMIŃ
tel. 787-43-00, fax 787-43-44
pieczęć jednostki kontrolowanej

22.03.04

Kwituję odbiór 1 egz. protokołu kontroli.
data, podpis i pieczęć kierownika kontrolowanej jednostki

STAROSTA
Konrad Rytel

WOL 1402