



## WOJEWODA PODKARPACKI

ul. Grunwaldzka 15  
35-959 Rzeszów  
skr. poczt. 297

SR.V.431.7.2014

Rzeszów, 2014-07-08

STAROSTWO POWIATOWE  
W RZESZOWIE

wpłynęło dnia... 08.07.2014

podpis.....

RKP-15130/2014  
NI

Pan

Józef Jodłowski  
Starosta Rzeszowski

Na podstawie art. 47 ustawy z dnia 15 lipca 2011 r. o kontroli w administracji rządowej (Dz.U. Nr 185, poz. 1092) przekazuję wystąpienie pokontrolne po kontroli problemowej przeprowadzonej w dniach 22 maja - 16 czerwca 2014 r. w Starostwie Powiatowym w Rzeszowie.

Kontrolę przeprowadzili:

- Janina Malec, główny specjalista w Wydziale Środowiska i Rolnictwa Podkarpackiego Urzędu Wojewódzkiego w Rzeszowie, na podstawie imiennego upoważnienia do kontroli nr 1 udzielonego przez Wojewodę Podkarpackiego (pismo z dnia 21 maja 2014 r., znak: ŚR-V.431.7.2014).
- Adam Bąk, główny specjalista w Wydziale Finansów i Budżetu Podkarpackiego Urzędu Wojewódzkiego w Rzeszowie, na podstawie imiennego upoważnienia do kontroli nr 2 udzielonego przez Wojewodę Podkarpackiego (pismo z dnia 21 maja 2014 r., znak: ŚR-V.431.7.2014).

Kontrolą objęto zadania realizowane przez Powiat Rzeszowski współfinansowane z dotacji udzielonej z rezerwy celowej budżetu państwa na zadania związane z przeciwdziałaniem i usuwaniem skutków ruchów osuwiskowych ziemi w roku 2013, a w szczególności;

- 1) Prawidłowość wykorzystania udzielonej dotacji z przeznaczeniem.
- 2) Prawidłowość prowadzenia dokumentacji związanej z wystąpieniem klęski żywiołowej.
- 3) Wykonanie zadań zgodnie z umowami dotacyjnymi zawartymi z Wojewodą Podkarpackim.

- 4) Prawidłowość wyboru wykonawców w aspekcie przepisów ustawy z dnia 29 stycznia 2004 r. *Prawo zamówień publicznych*.
- 5) W przypadku stwierdzenia nieprawidłowości – ustalenie ich zakresu, przyczyn i skutków oraz osób za nie odpowiedzialnych, a także sformułowanie zaleceń zmierzających do usunięcia nieprawidłowości.

Kontrolą objęto następujące zadania:

1. Wykonanie właściwych prac stabilizacyjnych dla zadania "Likwidacja przyczyn i skutków osuwiska w ciągu drogi powiatowej nr 1402R Rzeszów-Matysówka-Chmielnik w km 3+500".
2. Wykonanie właściwych prac stabilizacyjnych dla zadania "Likwidacja przyczyn i skutków osuwiska w ciągu drogi powiatowej nr 1427R Dynów-Ulanica w km 1+320".

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

W wyniku przeprowadzonej kontroli ustalono:

Zadania były w całości realizowane przez Powiat Rzeszowski, jako inwestycyjne.

Zadania realizowane były zgodnie z: 1) Zasadami i procedurami dotyczącymi ubiegania się o dofinansowanie zadań Projektu „Osłona Przeciwsuwiskowa” polegających na naprawie, odbudowie, budowie, przeniesieniu, stabilizacji i ulepszeniu infrastruktury publicznej zniszczonej bądź zagrożonej przez ruchy osuwiskowe ziemi lub erozje brzegu morskiego wydanymi przez Ministra Spraw Wewnętrznych i Administracji, 2) Wytocznymi Ministra Spraw Wewnętrznych w sprawie ubiegania się o dofinansowanie zadań projektu „Osłona Przeciwsuwiskowa” polegających na naprawie, odbudowie, budowie, przeniesieniu, stabilizacji i ulepszeniu infrastruktury publicznej zniszczonej bądź zagrożonej przez ruchy osuwiskowe ziemi lub erozje brzegu morskiego, 3) Wytocznymi Ministra Administracji i Cyfryzacji w sprawie zasad i trybu uruchamiania środków budżetu państwa dla jednostek samorządu terytorialnego na zadania związane z usuwaniem skutków ruchów osuwiskowych ziemi lub erozji brzegu morskiego lub przeciwdziałaniem tym zdarzeniom.

Jedno zadanie nie zostało ujęte w protokole szkód komisji ds. szacowania szkód powodziowych w infrastrukturze komunalnej powiatu rzeszowskiego, w związku, z czym nie zostało zweryfikowane przez Wojewódzką komisję ds. weryfikacji. Dla tego zadania został

sporządzony protokół oględzin. Dla osuwisk zostały opracowane przez uprawnionych geologów Karty Rejestracyjne Osuwisk, które zostały pozytywnie zaopiniowane przez Wojewódzki Zespół działający przy Wojewodzie Podkarpackim.

Dla wykonania zabezpieczeń osuwisk zostały opracowane dokumentacje geologiczno-inżynierskie i projekty budowlane, które zostały pozytywnie zaopiniowane przez Wojewódzki Zespół działający przy Wojewodzie Podkarpackim.

Postępowania przetargowe w celu wyboru Wykonawców na wykonanie właściwych prac zabezpieczających dla w/w zadań zrealizowane zostały zgodnie z wymogami ustawy z dnia 29 stycznia 2004 r. *Prawo zamówień publicznych* (j. t. Dz. U. z 2010 r. Nr 113 poz. 759 ze zm.). Przedmiotowe postępowania prowadzone były w trybie przetargu nieograniczonego (zgodnie z brzmieniem art. 10 ust 1 ustawy z dnia 29 stycznia 2004 r. *Prawo zamówień publicznych*), w kontrolowanych postępowaniach wybór trybu był prawidłowy.

Z ustaleń kontroli wynika, że dla każdego z zadań prawidłowo przygotowane zostało postępowanie o udzielenie zamówienia publicznego. Sporządzone specyfikacje istotnych warunków zamówienia (SIWZ), zawierały elementy wymienione w art. 36 ww. ustawy. Ogłoszenia o zamówieniu publicznym Powiat Rzeszowski zamieścił na stronie internetowej i na tablicy ogłoszeń w swojej siedzibie, a także przekazał do publikacji w Biuletynie Zamówień Publicznych. W ogłoszeniach tych podane zostały wszystkie niezbędne informacje wymagane przepisami ustawy. W prowadzonych postępowaniach stosowano kryteria oceny ofert oparte o najniższą cenę. Wybrano oferty wykonawców przedstawiające najniższe ceny na realizację poszczególnych zadań oraz zgodne z przedmiotem zamówienia zawartym w SIWZ. Wartości szacunkowe udzielonych zamówień publicznych określono na podstawie opracowanych kosztorysów inwestorskich.

Zawarte umowy w sposób właściwy zabezpieczały interesy Zamawiającego jednocześnie zachowując właściwą stosunkom cywilnoprawnym równowagę pomiędzy stronami w zakresie ich praw i obowiązków.

Dokumentacja kontrolowanych postępowań przetargowych była prowadzona w sposób jasny, z poszanowaniem wymogów stawianych przez ustawę Prawo zamówień publicznych oraz jej aktów wykonawczych.

Realizacja zakresu rzeczowego badanych zamówień następowała zgodnie z zawartymi z wykonawcami umowami. Przedmiotowe zadania wykonane zostały w pełnym zakresie rzeczowym i w terminach określonych zapisami umów zawartymi z wykonawcami.

Powiat Rzeszowski przekazał do Wydziału Środowiska i Rolnictwa Podkarpackiego Urzędu Wojewódzkiego w Rzeszowie wnioski o dotacje na dofinansowanie 2 realizowanych zadań w 2013 r. na łączną kwotę 3 070 209,00 zł.

Zadania były dofinansowane na podstawie 2 umów o dotacje celowe z budżetu państwa, odrębne dla każdego zadania. W umowach tych określono między innymi warunki udzielenia dotacji na poszczególne zadania, wysokość dotacji i środków własnych Powiatu, terminy wykonania zadań, terminy wykorzystania dotacji i rozliczenia końcowego zadań.

Wysokości środków wg umowy nr PUW/ŚR/6356/3/13/2013 ustalono na: 1 554 105,00 zł – dotacja celowa z budżetu państwa (80%), 388 527,09 zł - środki własne Powiatu (20%). Termin wykonania zadania ustalono na 30 września 2013 r.

Wysokości środków wg umowy nr PUW/ŚR/6356/3/17/2013 ustalono na: 1 516 104,00 zł – dotacja celowa z budżetu państwa (80%), 379 027,22 zł - środki własne Powiatu (20%). Termin wykonania zadania ustalono na 30 października 2013 r.

Środki dotacji celowej budżetu państwa na wymienione zadania zostały wprowadzone do budżetu kontrolowanej jednostki Uchwałami Zarządu Powiatu; po stronie dochodów w dziale 600 – *Transport i łączność*, rozdziale 60078 – *Usuwanie skutków klęsk żywiołowych*, § 6430 – *Dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych powiatu*; po stronie wydatków w dziale 600 – *Transport i łączność*, rozdziale 60078 – *Usuwanie skutków klęsk żywiołowych*, § 6050 – *Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych*.

Wykonawcy zadań wystawili faktury i rachunki, które potwierdzały koszty realizacji zadań określone w umowach o dotacje. Dowody księgowe wydatków (faktury, rachunki) były opisane pod względem merytorycznym, sprawdzone pod względem formalnym i rachunkowym oraz zatwierdzone do wypłaty. Klasyfikacja budżetowa wydatków właściwa. Do faktur załączano protokoły odbioru wykonanych robót. Na fakturach określano źródła finansowania – dotację budżetu państwa lub środki własne Powiatu. Faktury płacono terminowo. Wydatki były zgodne z ewidencją księgową. Powiat Rzeszowski sporządził protokoły rzeczowo-finansowe końcowego odbioru zadań.

Powiat sporządzał końcowe rozliczenia zadań, które przekazywał terminowo do Wydziału Środowiska i Rolnictwa Podkarpackiego Urzędu Wojewódzkiego w Rzeszowie. Dane zawarte w końcowych rozliczeniach zadań były zgodne z danymi źródłowymi wynikającymi z dowodów księgowych wydatków oraz ewidencją księgową.

Dowodami OT – *Przyjęcie środka trwałego* Powiat dokonał przyjęcia zrealizowanych zadań na stan środków trwałych Powiatu (konto 011 – *Środki trwałe*).

W wyniku kontroli stwierdzono, że dotacja z budżetu państwa przekazana w 2013 r. na 2 zadania osuwiskowe do Powiatu Rzeszowskiego, w łącznej kwocie 3 070 209,00 zł, została wykorzystana w 100% i zgodnie z przeznaczeniem. Udział własny Powiatu Rzeszowskiego w realizacji tych zadań wyniósł 767 554,31 zł. Zakres rzeczowy określony w 2 umowach dotacyjnych został zrealizowany. Nieprawidłowości nie stwierdzono.

Z uwagi na fakt niestwierdzenia istotnych uchybień i nieprawidłowości w kontrolowanej działalności, niniejszym odstępuję od formułowania wniosków i zaleceń pokontrolnych.

**WOJEWODA PODKARPACKI**

  
**Małgorzata Chomycz-Smigielka**