



WOJEWODA MAZOWIECKI

Warszawa, 17 stycznia 2018 r.

WBZK-V.431.9.2017

**Marszałek Województwa
Mazowieckiego
Urząd Marszałkowski
Województwa Mazowieckiego
ul. Jagiellońska 26
03-719 Warszawa**

WYSTĄPIENIE POKONTROLNE

Na podstawie art. 175 ust. 1 i 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j.: Dz. U. z 2016 r., poz. 1870 z późn. zm.), w trybie określonym w ustawie z dnia 15 lipca 2011 r. o kontroli w administracji rządowej (Dz. U. Nr 185, poz. 1092),

kontrolerzy:

1. **Jadwiga Gałęcka** - przewodniczący zespołu kontrolującego, inspektor wojewódzki w Wydziale Bezpieczeństwa i Zarządzania Kryzysowego, Mazowieckiego Urzędu Wojewódzkiego w Warszawie;
2. **Michał Tomusiak** - członek zespołu kontrolującego, starszy specjalista w Wydziale Bezpieczeństwa i Zarządzania Kryzysowego, Mazowieckiego Urzędu Wojewódzkiego w Warszawie;
3. **Agata Zbyszyńska** - członek zespołu kontrolującego, główny specjalista w Wydziale Bezpieczeństwa i Zarządzania Kryzysowego, Mazowieckiego Urzędu Wojewódzkiego w Warszawie;
4. **Roman Trzecieliński** - członek zespołu kontrolującego, inspektor wojewódzki w Oddziale Kontroli Finansowej, Wydziału Kontroli, Mazowieckiego Urzędu Wojewódzkiego w Warszawie.

przeprowadzili w dniach 13-20 września 2017 r. kontrolę planową problemową w:

**Urzędzie Marszałkowskim Województwa Mazowieckiego w Warszawie,
Wojewódzkim Zarządzie Melioracji i Urządzeń Wodnych w Warszawie,
Wojewódzkim Zarządzie Melioracji i Urządzeń Wodnych w Warszawie O/Płock .**

Przedmiot kontroli obejmował kontrolę działania pn.: „**Utrzymanie urządzeń melioracji wodnych podstawowych i wód istotnych dla regulacji stosunków wodnych na potrzeby rolnictwa - działania na terenie Oddziału Płock I, część 5**” mającą na celu sprawdzenie dokumentacji określającej zakres robót objętych umową z Wojewodą Mazowieckim Nr 1/rez/2016 roku z dnia 21 czerwca 2016 r. o sfinansowanie środkami pochodzącymi z rezerwy celowej budżetu państwa działań z zakresu utrzymania urządzeń melioracji wodnych podstawowych i wód istotnych dla regulacji stosunków wodnych na potrzeby rolnictwa i umowy z Wykonawcą Nr 4/II/UW/2016 z dnia 25 lipca 2016 r., na wykonanie działania oraz weryfikację prawidłowości wykorzystania środków dotacji przekazanych na jego realizację, pod względem zgodności z przeznaczeniem oraz wysokości wykorzystanej dotacji a stopniem realizacji działania/zadań wchodzących w jego skład.

Kontrolą objęto okres realizacji zadania przez Wojewódzki Zarząd Melioracji i Urządzeń Wodnych w Warszawie O/Płock od 2 czerwca do 31 grudnia 2016 r.

Niniejszym, przekazuję Panu Marszałkowi wystąpienie pokontrolne.

W okresie objętym kontrolą Wojewódzki Zarząd Melioracji i Urządzeń Wodnych w Warszawie O/Płock realizował działanie pod nazwą: „**Utrzymanie urządzeń melioracji wodnych podstawowych i wód istotnych dla regulacji stosunków wodnych na potrzeby rolnictwa - działania na terenie Oddziału Płock I, część 5**” środkami pochodzącymi z rezerwy celowej budżetu państwa, w ramach dofinansowania zadań z zakresu administracji rządowej zleconych ustawami realizowanych przez Samorząd Województwa Mazowieckiego z zakresu utrzymania urządzeń melioracji wodnych podstawowych i wód istotnych dla regulacji stosunków wodnych na potrzeby rolnictwa. Obejmowało ono:

- 1) Utrzymanie Sierpionicy Zachodniej gm. Sierpc i Zawidz pow. sierpecki,**
- 2) Utrzymanie Raciążnicy gm. Zawidz i Rościszewo pow. sierpecki,**
- 3) Utrzymanie Sierpionicy Wschodniej gm. Zawidz pow. sierpecki,**
- 4) Utrzymanie kanału Stropkowo gm. Zawidz pow. sierpecki.**

W zakresie zadań wykonano m.in:

- wykoszenie porostów ze skarp oraz dna cieku,
- usunięcie przetamowań i tam bobrowych,
- wycinanie krzaków ze skarp,
- zabudowę skarp,
- oczyszczenie z namułu przepustów i wylotów drenarskich,
- umocnienie skarp koszami i walcami siatkowo-kamiennymi na włókninie syntetycznej oraz darnią,
- umocnieniu stopy skarpy kioską faszynową,
- naprawa przejazdów gospodarczych.

W ramach kontroli realizacji działania, ocenie poddane zostały następujące zagadnienia:

- a) **realizacja zakresu rzeczowego zadań** wchodzących w skład działania poprzez sprawdzenie zgodności ich wykonania zadania z zapisami umowy z Wojewodą Mazowieckim Nr 1/rez/2016 z dnia 21 czerwca 2016 roku oraz umowy z Wykonawcą Nr 4/II/UW/2016 z dnia 25 lipca 2016 r.. W tym celu przeprowadzono weryfikację dokumentów wskazanych w wyżej wymienionych umowach oraz oględziny wykonanych robót przedstawionych w dokumentacji technicznej,
- b) **dokumentacja dotycząca realizacji działania** poprzez sprawdzenie kompletności dokumentów wskazanych w umowie z Wojewodą Mazowieckim Nr 1/rez/2016 z dnia 21 czerwca 2016 roku oraz umowie z Wykonawcą Nr 4/II/UW/2016 z dnia 25 lipca 2016 r. oraz potwierdzenie czy działanie zostało zrealizowane zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa,
- c) **przeprowadzenie postępowania o udzielenie zamówienia publicznego** poprzez weryfikację, czy udzielenie zamówienia publicznego dotyczącego realizacji działania oraz wchodzących w jego skład zadań zgodne było z przepisami ustawy z dnia 29 stycznia 2004 roku Prawo zamówień publicznych (dalej: „ustawa Pzp”) w brzmieniu obowiązującym w dniu wszczęcia postępowania,
- d) **realizacja zakresu finansowego zadania** poprzez sprawdzenie prawidłowości wykorzystania środków finansowych przekazanych w formie dotacji na realizację działania oraz wchodzących w jego skład zadań, zgodnie z decyzją Ministra Finansów z dnia 12 maja 2016 r. znak: MF/FG1.4143.3.103.2016.MF.1048 i umową Wojewody Mazowieckiego Nr 1/rez/2016 z dnia 21 czerwca 2016 roku.

Realizacja działania polegała na wykonaniu robót wpływających na utrzymanie cieków wodnych istotnych dla regulacji stosunków wodnych.

Wartość zrealizowanych zadań wchodzących w skład działania wyniosła 246 383,70 zł i była finansowana zgodnie z klasyfikacją budżetową: dział 010, rozdział 01008, paragraf 2210.

Ocena poszczególnych zagadnień objętych kontrolą prezentuje się następująco:

- a) realizacja zakresu rzeczowego działania/zadań – ocena pozytywna. Działanie oraz wchodzące w jego skład zadania zostały wykonane zgodnie z założeniami umowy z Wojewodą Mazowieckim oraz umowy z Wykonawcą. Złe warunki hydrologiczne (podtopienia) uniemożliwiły ocenę utrzymania objętego kontrolą cieku i potwierdzenie wykonanych prac, dlatego zespół kontrolujący otrzymał zdjęcia na płycie CD.
Wykonanie prac utrzymaniowych dotyczących realizowanych ww. zadań, potwierdza „*Protokół Nr 2/2016 odbioru końcowego robót konserwacyjnych sporządzony w dniu 7 października 2016 r.*”, zawierający oświadczenie komisji powołanej do odbioru robót, która stwierdziła, że zostały one wykonane zgodnie z kosztorysem powykonawczym i ilościowo zgodne są ze stanem faktycznym, a jakościowo odpowiadają wymogom technicznym. Nie stwierdzono nieprawidłowości ani uchybień.

- b) dokumentacja dotycząca realizacji działania/zadań – ocena pozytywna. Dokumenty znajdujące się w posiadaniu jednostki kontrolowanej, potwierdzają wykonanie działania i wchodzących w jego skład zadań zgodnie z umową dotacji Nr 1/rez/2016 z dnia 21 czerwca 2016 roku oraz umową z Wykonawcą Nr 4/II/UW/2016 z dnia 25 lipca 2016 r., oraz obowiązującymi przepisami prawa. Nie stwierdzono nieprawidłowości ani uchybień.
- c) przeprowadzenie postępowania o udzielenie zamówienia publicznego – ocena pozytywna. Postępowanie o udzielenie zamówienia publicznego zostało przeprowadzone właściwie, z zachowaniem wszystkich przepisów ustawy Prawo zamówień publicznych, obowiązującej na dzień wszczęcia postępowania. Nie stwierdzono nieprawidłowości ani uchybień.
- d) realizacja zakresu finansowego działania i wchodzących w jego skład zadań – ocena pozytywna. Zakres finansowy działania, potwierdził prawidłowe wykorzystanie dotacji przekazanej na jego realizację. W ramach przeprowadzonych czynności kontrolnych nie stwierdzono nieprawidłowości lub uchybień.

Biorąc pod uwagę ustalenia kontroli oraz powyższe oceny dotyczące realizacji działania pod nazwą **„Utrzymanie urządzeń melioracji wodnych podstawowych i wód istotnych dla regulacji stosunków wodnych na potrzeby rolnictwa - działania na terenie Oddziału Płock I, część 5”** należy stwierdzić, że zostało ono wykonane prawidłowo a środki przeznaczone na jego realizację zostały wykorzystane zgodnie z przeznaczeniem. W toku kontroli nie stwierdzono nieprawidłowości ani uchybień.