



WOJEWODA MAZOWIECKI

Warszawa, 15 kwietnia 2019 r.

WBZK-III.431.8.2019

**Pani
Elżbieta Sadowska
Starosta Sokołowski**

SPRAWOZDANIE Z KONTROLI

doraźnej przeprowadzonej w trybie uproszczonym w Starostwie Powiatowym w Sokołowie Podlaskim, kierowanym przez Panią Elżbietę Sadowską – Starostę Powiatu Sokołowskiego.

Czynności kontrolne w jednostce kontrolowanej przeprowadzone zostały w dniu 25 marca 2019 r., na podstawie upoważnień Wojewody Mazowieckiego przez pracowników Mazowieckiego Urzędu Wojewódzkiego w Warszawie:

- Panią Dagmarę Kowalską – starszego specjalistę w Oddziale Rolnictwa i Usuwania Skutków Sytuacji Kryzysowych Wydziału Bezpieczeństwa i Zarządzania Kryzysowego, upoważnienie nr 51/WBZK/2019 z dnia 21 marca 2019 r., jako przewodniczącą zespołu kontrolnego,
- Panią Karolinę Kochanowską - Laren - specjalistę w Oddziale Rolnictwa i Usuwania Skutków Sytuacji Kryzysowych Wydziału Bezpieczeństwa i Zarządzania Kryzysowego, upoważnienie nr 52/WBZK/2019 z dnia 21 marca 2019 r.

Kontrolujący przed przystąpieniem do czynności kontrolnych okazali ww. upoważnienia.

Kontrolą zostały objęte zadania pn.:

1. „Odbudowa drogi powiatowej nr 3924W Nowomodna – Łuzki na odcinku od km 3+050 do km 5+150 o długości 2,1 km wraz z przepustem w km 3+414, gm. Jabłonna Lacka”;
2. „Przebudowa drogi powiatowej nr 3911W miejscowości Łomna na odcinku od km 3+480 do km 5+056 o długości 1,576 km, gm. Kosów Lacki ”,

zrealizowanych w roku 2018, w zakresie weryfikacji wykonania zadań, na które została udzielona dotacja z rezerwy celowej budżetu państwa na dofinansowanie zadań związanych z przeciwdziałaniem i usuwaniem skutków klęsk żywiołowych pod względem zgodności z celowym przeznaczeniem i obowiązującymi przepisami.

Decyzja o przeprowadzeniu kontroli doraźnej w trybie uproszczonym wynikała z potrzeby dokonania weryfikacji wykonania ww. zadań w terenie, ze względu na stwierdzone rozbieżności zawarte w dokumentacji rozliczeniowej, z której wynika, że zadania zostały zrealizowane przed zawarciem umów dotacji oraz w celu podjęcia decyzji o akceptacji rozliczenia dotacji.

Akta kontroli od str. 1 do str. 220.

W trakcie kontroli ustalono, co następuje:

1. W zakresie formalno – organizacyjnym

Stosownie do Uchwały nr 65/2015 Zarządu Powiatu Sokołowskiego z dnia 27 sierpnia 2015 roku w sprawie ustalenia Regulaminu Organizacyjnego Starostwa Powiatowego w Sokołowie Podlaskim¹, Kierownikiem Starostwa i zwierzchnikiem służbowym pracowników Starostwa jest Starosta, który na zasadzie jednoosobowego kierownictwa, organizuje jego prace przy pomocy Wicestarosty i Sekretarza. Zgodnie § 6 ww. regulaminu Wicestarosta zastępuje Starostę we wszystkich sprawach w przypadku jego nieobecności. Wicestarosta działa w zakresie spraw powierzonych przez Starostę i ponosi przed nimi odpowiedzialność.

Zgodnie z ww. regulaminem, zadanie było realizowane przez Wydział Dróg Publicznych do zadań którego należy m. in.: pełnienie funkcji inwestora, wykonywanie działań z zakresu inwestycji i remontów drogowych, prowadzenie ewidencji dróg, obiektów mostowych, przepustów oraz udostępniania ich na żądanie uprawnionym organom, przeprowadzenie okresowych kontroli stanu dróg i drogowych obiektów inżynierskich, ze szczególnym uwzględnieniem ich wpływu na stan bezpieczeństwa ruchu drogowego, w tym weryfikację cech i wskazanie usterek, które wymagają prac konserwacyjnych lub naprawy ze względu na bezpieczeństwo ruchu drogowego. Zgodnie z § 8 ust. 2 pkt 3 regulaminu bezpośredni nadzór nad Wydziałem Dróg Publicznych sprawuje Starosta.

Akta kontroli od str. 350 do str. 402.

2. W zakresie rzeczowym realizacji zadań

Kontrola zakresu rzeczowego zadań, polegała na ustaleniu faktycznie wykonanego zakresu rzeczowego zadań, na które została udzielona dotacja z rezerwy celowej budżetu państwa na dofinansowanie zadań związanych z przeciwdziałaniem i usuwaniem skutków klęsk żywiołowych.

Zgodnie z harmonogramem rzeczowo – finansowym będącym załącznikiem nr 1 do umowy dotacji nr 6355.3.17.01.2018 z dnia 10 grudnia 2018 r., dotyczącym zadania wymienionego w pkt 1 powinny zostać zrealizowane prace polegające na wykonaniu:

- nawierzchni z asfaltu o długości 2100,00 mb i szerokości 5,50 mb,
- obustronnych poboczy z mieszanki z kruszywa łamanego na odcinku o łącznej długości 4200,00 mb;
- rowów o łącznej długości 4200,00 mb;
- zjazdów indywidualnych z kruszywa łamanego 32 szt. oraz przepustów pod zjazdami;
- przepust pod koroną drogi.

Zgodnie z harmonogramem rzeczowo – finansowym będącym załącznikiem nr 1 do umowy dotacji nr 6355.3.17.04.2018 z dnia 10 grudnia 2018 r., dotyczącym zadania wymienionego w pkt 2 powinny zostać zrealizowane prace polegające na wykonaniu:

- nawierzchni z asfaltu o długości 1576,00 mb i szerokości 6,00 mb;
- obustronnych poboczy z mieszanki z pospółki żwirowej na odcinku o łącznej długości 2711,00 mb;
- 55 szt. zjazdów z kostki brukowej betonowej oraz 15 szt. zjazdów z kruszywa łamanego.

¹ Zmienione Uchwałami Zarządu Powiatu Sokołowskiego: Nr 151/2016 z dnia 29 lipca 2016 r., Nr 196/2016 z dnia 22 grudnia 2016 r., Nr 235/2017 z dnia 15 maja 2017 r., Nr 254/2017 z dnia 21 lipca 2017 r., Nr 268/2017 z dnia 29 sierpnia 2017 r., Nr 294/2017 z dnia 29 grudnia 2017 r., Nr 327/2018 z dnia 28 maja 2018 r., Nr 340/2018 z dnia 13 lipca 2018 r., w sprawie zmian w Regulaminie Organizacyjnym Starostwa Powiatowego w Sokołowie Podlaskim.

W dniu 25 marca 2019 r., Kontrolerzy w celu weryfikacji wykonania zadań w miejscu ich realizacji w obecności przedstawicieli jednostki kontrolowanej, Pana Ryszarda Domańskiego – Wicestarosty Powiatu Sokołowskiego oraz Pana Daniela Szewczaka – Kierownika Wydziałów Dróg Publicznych przeprowadzili oględziny podczas których stwierdzono w przypadku zadania wymienionego w pkt 1 wykonanie:

- nawierzchni z asfaltu w pierwszym pomiarze o długości 2108,00 mb, natomiast w drugim pomiarze 2110,40 mb i szerokości 5,50 mb;
- rowów zgodnie z harmonogramem rzeczowo – finansowym będącym załącznikiem do umowy dotacji;
- obustronnych poboczy na odcinku drogi;
- 32 szt. zjazdów indywidualne z kruszywa łamanego oraz 32 szt. przepustów pod zjazdami;
- przepustu rurowego pod koroną drogi.

Powyższe ustalenia, przy założeniu dopuszczalnego błędu pomiarowego, zostały uznane za zgodne z informacjami zawartymi przez jednostkę w protokole rzeczowo – finansowym końcowego odbioru zadania. W trakcie kontroli stwierdzono brak tablicy informacyjnej wskazującej, że zadanie zostało dofinansowane ze środków rezerwy celowej budżetu państwa, będącej w dyspozycji Ministra Spraw Wewnętrznych i Administracji. Istniały jedynie elementy konstrukcyjne umożliwiające montaż tablicy. W pisemnych wyjaśnieniach z dnia 25 marca 2019 roku, Wicestarosta Sokołowski poinformował, że tablica została usunięta przez nieznaną sprawców. Fakt ten został stwierdzony podczas wizji w terenie w dniu kontroli. Zdarzenie zostanie zgłoszone do Komendy Powiatowej Policji w Sokołowie Podlaskim, a nowa tablica zostanie zamówiona i zamontowana w pierwotnej lokalizacji.

Podczas kontroli zadania wymienionego w pkt 2 stwierdzono wykonanie:

- nawierzchni z asfaltu w pierwszym pomiarze o długości 1586,60 mb, natomiast w drugim pomiarze 1588,80 mb i szerokości 6,00 mb;
- obustronnych poboczy z pospółki żwirowej na całym odcinku długości drogi z wyłączeniem odcinków na których znajdowały się zjazdy, pobocza na niewielkich fragmentach zostały podmyte przez wody opadowe,
- stwierdzono wykonanie 55 szt. zjazdów indywidualnych z kostki brukowej betonowej oraz 15 zjazdów z kruszywa łamanego.

W pisemnych wyjaśnieniach z dnia 25 marca 2019 roku, Wicestarosta Sokołowski poinformował, że długość odcinka zgodnie z dokumentacją projektową wynosi 1576,00 mb, natomiast w terenie z powodu konieczności dowiązania się do istniejącej nawierzchni bitumicznej wykonano dodatkowo ok. 10 mb. warstwy ścieralnej. Powyższe roboty nie generowały dodatkowych kosztów. Jednocześnie pismem z dnia 10 kwietnia 2019 roku, Wicestarosta Sokołowski poinformował, że Zarząd Dróg Powiatowych do końca kwietnia wystosuje pismo do Wykonawcy o przeprowadzenie przeglądu gwarancyjnego w celu naprawy uszkodzonych poboczy w miejscowości Łomna, zgodnie z § 16 umowy z Wykonawcą nr Fn.273.32.2018 z dnia 14 czerwca 2018 roku. W trakcie kontroli stwierdzono ustawienie tablicy informacyjnej wskazującej, że zadanie zostało dofinansowane ze środków rezerwy celowej budżetu państwa, będącej w dyspozycji Ministra Spraw Wewnętrznych i Administracji.

Mając na uwadze powyższe ustalenia, zakres rzeczowy wykonania zadań został oceniony pozytywnie.

Akta kontroli od str. 70 do str. 99, od str. 178 do str.212, od str. 342 do 349, str. 406.

3. Dokumentacja dotycząca realizacji zadań do zakresu rzeczowego

Kontrola dokumentacji dotycząca realizacji zadań miała na celu sprawdzenie, czy jednostka kontrolowana posiadała dokumenty, dotyczące wykonania zadań objętych kontrolą oraz czy potwierdzają one realizację zadań.

W toku kontroli stwierdzono, że dokumentacja z zakresu rzeczowego potwierdziła wykonanie zadań.

Jednostka dla zadania wymienionego w pkt 1 posiadała zgłoszenie zamiaru wykonania robót budowlanych niewymagających pozwolenia na budowę wraz z wymaganymi załącznikami, które zostały złożone do Starostwa Powiatowego w Sokołowie Podlaskim w dniu 1 października 2018 r. Właściwy organ na wniosek Inwestora wystawił oświadczenie z dnia 4 grudnia 2018 r., że nie wnosi sprzeciwu do zgłoszenia nr ŚiB.6743.587.2018 z dnia 1 października 2018 r. Zgłoszenie zamiaru wykonania robót budowlanych zostało dokonane po przekazaniu placu budowy, które to nastąpiło protokołem przekazania placu pod budowę spisany w dniu 27 lipca 2018 r. Termin przekazania placu budowy był zgodny z § 2 ust. 1 pkt 1 i 2 umowy znak: Fn.273.33.2018 z dnia 20 lipca 2018 r. zawartej z Wykonawcą, tj. P.W. WIKRUSZ Adam Witkowski, 07-106 Miedzna, ul. Orzeszowska 5 dalej Wykonawca, w którym ustalono, że roboty zostaną rozpoczęte w ciągu 7 dni od podpisania umowy, a zostaną zakończone do dnia 31 października 2018 r. Pismem z dnia 31 października 2018 r., Wykonawca zawiadomił, iż w dniu 31 października 2018 r., zakończył roboty budowlane polegające na „Odbudowie drogi powiatowej nr 3924W Nowomodna – Łuzki na odcinku od km 3+050 do km 5+150 o długości 2,1 km wraz z przepustem w km 3+414, gm. Jabłonna Lacka”. Pismem z dnia 10 grudnia 2018 r., znak: DP.7013.5.2018 został wyznaczony termin odbioru realizacji zadania na dzień 11 grudnia 2018 r. Natomiast zgodnie z § 17 ust. 2 ww. umowy z Wykonawcą, Zamawiający powinien wyznaczyć termin i rozpocząć odbiór przedmiotu umowy w ciągu 14 dni od daty zawiadomienia o gotowości do odbioru. Z odbioru zadania został sporządzony protokół nr 1 rzeczowo – finansowy końcowego odbioru zadania z dnia 11 grudnia 2018 r. Wykonawca zadania przekazał jednostce samorządu terytorialnego dokumentację powykonawczą.

Dokumentacja przedstawiona w trakcie kontroli wykazała, że Wykonawca zgłosił gotowość do odbioru zadania w dniu 31 października 2018 r., co było zgodne z zawartą umową pomiędzy Powiatem Sokołowskim a Wykonawcą, jednocześnie stwierdzono, że zadanie, na które została przyznana dotacja zostały wykonane przed datą zawarcia umowy dotacji, tj. 10 grudnia 2018 r., natomiast odbiór zadania przez jednostkę dotowaną nastąpił po zawarciu umowy. Ponadto stwierdzono, że zgłoszenie zamiaru wykonania robót budowlanych niewymagających pozwolenia na budowę zostało zgłoszone po przekazaniu placu budowy, a samo oświadczenie o nie wniesieniu sprzeciwu wystawione w dniu 4 grudnia 2018 r., tj. po wykonaniu zadania.

W toku kontroli dokumentacji, dotyczącej realizacji zadania, jednostka kontrolowana nie przedstawiła do wglądu książki drogi. Na podstawie oświadczenia, złożonego w trakcie kontroli ustalono, że jednostka nie prowadzi książki drogi.

Kontrola dokumentacji dotyczącej zadania wymienionego w pkt 2 wykazała, że jednostka posiadała zgłoszenie zamiaru wykonania robót budowlanych niewymagających pozwolenia na budowę wraz z wymaganymi załącznikami, które zostały złożone do Starostwa Powiatowego w Sokołowie Podlaskim w dniu 12 sierpnia 2016 r. Właściwy organ na wniosek Inwestora wystawił oświadczenie z dnia 28 listopada 2018 r., że nie wnosi sprzeciwu do zgłoszenia nr ŚiB.6743.554.2016 z dnia 12 sierpnia 2016 r. Protokolarne przekazanie placu budowy nastąpiło w dniu 21 czerwca 2018 r. Termin przekazania placu budowy był zgodny z § 2 ust. 1 pkt 1 i 2 umowy znak: Fn.273.32.2018 z dnia 14 czerwca 2018 r. zawartej z Wykonawcą, tj. Przedsiębiorstwem Robót

Drogowo – Mostowych MIKST Sp. z o. o., dalej Wykonawca, w którym ustalono, że roboty zostaną rozpoczęte w ciągu 7 dni od podpisania umowy, a zostaną zakończone do dnia 31 sierpnia 2018 r. Następnie na podstawie protokołu konieczności z dnia 30 sierpnia 2018 r., zawarto Aneks nr 1 z dnia 31 sierpnia 2018 r., do ww. umowy na wykonanie robót dodatkowych w wyniku którego przesunięto termin zakończenia robót na dzień 28 września 2018 r. Pismem z dnia 23 października 2018 r., Wykonawca zgłosił gotowość do odbioru zadania pn.: „Przebudowa drogi powiatowej nr 3911W w miejscowości Łomna, na odcinku od km 3+480 do km 5+056 o długości 1,576 km, gm. Kosów Lacki”. Wykonanie zadania zostało zgłoszone po terminie określonym w aneksie nr 1 do umowy z Wykonawcą. Termin odbioru realizacji zadania został wyznaczony na dzień 11 grudnia 2018 r. Natomiast zgodnie z § 17 ust. 2 ww. umowy z Wykonawcą, Zamawiający powinien wyznaczyć termin i rozpocząć odbiór przedmiotu umowy w ciągu 14 dni od daty zawiadomienia o gotowości do odbioru. Z odbioru zadania został sporządzony protokół nr 1 rzeczowo – finansowy końcowego odbioru zadania z dnia 11 grudnia 2018 r. Wykonawca zadania przekazał jednostce samorządu terytorialnego dokumentację powykonawczą.

Dokumentacja przedstawiona w trakcie kontroli wykazała, że Wykonawca zgłosił gotowość do odbioru zadania w dniu 23 października 2018 r., tj. po terminie realizacji zadania zawartym w umowie pomiędzy Powiatem Sokołowskim, a Wykonawcą, jednocześnie stwierdzono, że zadanie, na które została przyznana dotacja, wykonano przed datą zawarcia umowy dotacji, tj. 10 grudnia 2018 r., natomiast odbiór zadania przez jednostkę dotowaną nastąpił po zawarciu umowy.

W toku kontroli dokumentacji, dotyczącej realizacji zadania, jednostka kontrolowana nie przedstawiła do wglądu książki drogi. Na podstawie oświadczenia, złożonego w trakcie kontroli ustalono, że jednostka nie prowadzi książki drogi.

Przedstawiając powyższe ustalenia informuję, że w przedmiocie prawidłowości wykonania zadań, na które została przyznana promesa Ministra Spraw Wewnętrznych i Administracji znak: DOLiZK-III-7741-14-15/2018 z dnia 17 kwietnia 2018 r., zmieniona pismami z dnia 18 maja, 25 września, 19 października oraz 19 listopada 2018 r., po rozpatrzeniu wniosków jednostki samorządu terytorialnego z dnia 28 listopada 2018 r. oraz korekty wniosku z dnia 4 grudnia 2018 roku, została udzielona dotacja z rezerwy celowej budżetu państwa na dofinansowanie zadań związanego z przeciwdziałaniem i usuwaniem skutków klęsk żywiołowych dla zadań wymienionych w pkt 1 i 2 niniejszego sprawozdania *zakres rzeczowy wykonania zadań* ocenia się **pozytywnie**. Natomiast dokumentację dotyczącą zadania oceniono **pozytywnie pomimo nieprawidłowości**.

Na powyższe oceny miał wpływ fakt, że środki przyznanej dotacji z budżetu państwa zostały wykorzystane zgodnie z ich przeznaczeniem. Realizacja zadań oraz wykorzystanie środków zostało zakończone w roku budżetowym, tym samym nie nastąpiło naruszenie art. 169 ustawy o finansach publicznych, w związku z powyższym brak jest podstaw żądania zwrotu dotacji wykorzystanej z naruszeniem warunków umów. Zadania, na które Jednostka Samorządu Terytorialnego wnioskowała o dofinansowanie zostały wykonane, a planowane do osiągnięcia mierniki zostały zrealizowane. Realizacja zadań przyczyniła się do poprawy dostępności mieszkańców do sieci dróg publicznych, ponadto zarówno odbudowa jak i remont drogi przyczynił się do poprawy bezpieczeństwa ruchu drogowego. Mając na uwadze powyższe należy uznać, że zadania zostały zrealizowane i rekomendowane jest zatwierdzenie przekazanych rozliczeń.

Jednocześnie przedstawiając powyższą ocenę i uwagi wynikające z ustaleń kontroli zobowiązuje Panią Starostę do:

- omówienia wyników kontroli z pracownikami nadzorującymi oraz realizującymi kontrolowane zadanie;

- zwiększenia nadzoru nad realizacją zadań w zakresie zgodności z obowiązującymi zasadami przyznanej dotacji oraz zapisami umów dotacji;
- przestrzeganie przepisów obowiązującego prawa, a w szczególności ustawy z dnia 7 lipca 1994 r. Prawo budowlane (t. j. Dz. U. z 2018 r., poz. 1202 ze zm.);
- w zakresie stosowania przepisów dotyczących prowadzenia ksiąg dróg, Kontrolowany powinien założyć i prowadzić książki drogi dla kontrolowanych dróg zgodnie z obowiązującymi przepisami;
- przekazanie do Wydziału Bezpieczeństwa i Zarządzania Kryzysowego Mazowieckiego Urzędu Wojewódzkiego w Warszawie dokumentacji fotograficznej, która potwierdzi fakt ustawienia tablicy informacyjnej wskazującej, że zadanie wymienione w pkt 1 zostało dofinansowane ze środków rezerwy celowej budżetu państwa, będącej w dyspozycji Ministra Spraw Wewnętrznych i Administracji;
- przekazanie do Wydziału Bezpieczeństwa i Zarządzania Kryzysowego Mazowieckiego Urzędu Wojewódzkiego w Warszawie protokołu z wykonania i odebrania robót wykonanych w ramach wystosowanego do Wykonawcy wezwania do usunięcia usterek oraz poprawy wraz z dokumentacją fotograficzną wykonanych robót, niezwłocznie po sporządzeniu dokumentacji.
Akta kontroli od str. 70 do str. 99, od str. 224 do str. 291, str. 403, od str. 178 do str. 212, od str. 292 do str. 341

Zgodnie z art. 52 ust. 5 ustawy o kontroli w administracji rządowej² kierownik jednostki kontrolowanej w terminie 3 dni roboczych od dnia otrzymania sprawozdania z kontroli ma prawo przedstawić do niego stanowisko. Nie wstrzymuje to realizacji ustaleń kontroli.

Na podstawie art. 49 wyżej wymienionej ustawy zobowiązuje Panią Starostę do przekazania w terminie 30 dni od daty otrzymania niniejszego sprawozdania, pisemnej informacji o sposobie wykonania zaleceń.

² Ustawa z dnia 15 lipca 2011 r. o kontroli w administracji rządowej (Dz. U. Nr 185, poz. 1092).