



## WOJEWODA MAZOWIECKI

WBZK-V.431.1.2017

Warszawa, 24 czerwca 2017 r.

**Pan  
Adam Struzik  
Marszałek Województwa  
Mazowieckiego**

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

### 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. **Jakub Sawicki** - członek zespołu kontrolującego, starszy inspektor w Wydziale Bezpieczeństwa i Zarządzania Kryzysowego, Mazowieckiego Urzędu Wojewódzkiego w Warszawie;
3. **Michał Tomusiak** - członek zespołu kontrolującego, starszy 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 8-15 marca 2017 r. kontrolę planową problemową w:

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

Przedmiot kontroli obejmował kontrolę zadania pn.: **„Działania w zakresie utrzymania urządzeń melioracji wodnych podstawowych i wód istotnych dla regulacji stosunków wodnych na potrzeby rolnictwa na terenie Oddziału Ostrołęka Część 23 - Utrzymanie wód rzeki Róż, rzeki Kanał E, rzeki Ciek Mamino, pow. makowski”** mającą na celu sprawdzenie dokumentacji określającej szczegółowy 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 oraz weryfikację prawidłowości wykorzystania środków dotacji przekazanych na realizację przedmiotowego zadania, pod względem zgodności z przeznaczeniem oraz wysokości wykorzystanej dotacji a stopniem realizacji zadania.

Kontrolą objęto okres realizacji zadania przez Wojewódzki Zarząd Melioracji i Urządzeń Wodnych w Warszawie O/Ostrołęka od 17 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/Ostrołęka realizował zadanie pod nazwą: **„Działania w zakresie utrzymania urządzeń melioracji wodnych podstawowych i wód istotnych dla regulacji stosunków wodnych na potrzeby rolnictwa na terenie Oddziału Ostrołęka Część 23 - Utrzymanie wód rzeki Róż, rzeki Kanał E, rzeki Ciek Mamino, pow. makowski”** 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. W ramach przedmiotowego zadania wykonano:

**roboty utrzymaniowe na rzece Kanał E (w km 0+000÷6+290, 6+900÷16+200),**

**roboty utrzymaniowe na rzece Ciek Mamino (w km 0+000÷9+660),**

**roboty utrzymaniowe na rzece Róż (w km 0+000÷31+916).**

Obejmowało m.in:

- ręczne i mechaniczne wykoszenie porostów ze skarp i poboczy, porost gęsty twardy, wraz z wygrabieniem,
- ręczne wykoszenie porostów z dna rzeki, porost gęsty, wraz z wygrabieniem,
- usunięcie krzaków średniej gęstości ze skarp i ich odrostów,
- ręczne usunięcie przetamowań, zatorów i wiatrołomów z koryta rzeki.

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

- a) **realizacja zakresu rzeczowego zadania** poprzez sprawdzenie zgodności wykonania zadania z zapisami umowy z Wojewodą Mazowieckim Nr 1/rez/2016 z dnia 21 czerwca 2016 roku oraz umowy z Wykonawcą Nr 6/UW/Dz/2016 z dnia 1 sierpnia 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 zadania** 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 6/UW/Dz/2016 z 1 sierpnia 2016 r. oraz potwierdzenie czy zadanie zostało zrealizowane zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa,
- c) **przeprowadzenie postępowania o udzielenie zamówienia publicznego** poprzez weryfikację, czy udzielenie zamówienia publicznego dotyczącego realizacji zadania/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 zadania, 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.

Zadanie polegało na wykonaniu robót wpływających na utrzymanie cieków wodnych istotnych dla regulacji stosunków wodnych.

Wartość zrealizowanego zadania wyniosła 200 337,60 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 zadania – ocena pozytywna. Zadanie zostało wykonane zgodnie z założeniami umowy z Wojewodą Mazowieckim oraz umowy z Wykonawcą. Oględziny w miejscu realizacji zadania potwierdziły utrzymanie cieków w dobrym stanie technicznym. W ramach prowadzonych czynności kontrolnych nie stwierdzono nieprawidłowości lub uchybień.
- b) dokumentacja dotycząca realizacji zadania – ocena pozytywna. Dokumenty znajdujące się w posiadaniu jednostki kontrolowanej, potwierdzają wykonanie zadania zgodnie z umową dotacji Nr: 1/rez/2016 z dnia 21 czerwca 2016 roku oraz umową z Wykonawcą Nr 6/UW/Dz/2016 z dnia 1 sierpnia 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 zadania – ocena pozytywna. Zakres finansowy zadania, potwierdził prawidłowe wykorzystanie dotacji przekazanej na realizację zadania. W ramach przeprowadzonych czynności kontrolnych nie stwierdzono nieprawidłowości lub uchybień.

**W wyniku kontroli stwierdzono:**

Wykonana dokumentacja określa zakres robót objętych umową z Wykonawcą Nr 6/UW/Dz/2016 z dnia 1 sierpnia 2016 r. Dokumenty finansowe potwierdzają prawidłowe wydatkowanie środków otrzymanych z budżetu państwa na realizację zadania.

### **Wnioski pokontrolne:**

Biorąc pod uwagę ustalenia kontroli oraz powyższe oceny dotyczące realizacji zadania pn.: **„Działania w zakresie utrzymania urządzeń melioracji wodnych podstawowych i wód istotnych dla regulacji stosunków wodnych na potrzeby rolnictwa na terenie Oddziału Ostrołęka Część 23 - Utrzymanie wód rzeki Róż, rzeki Kanał E, rzeki Ciek Mamino, pow. makowski”** należy stwierdzić, że zadanie zostało wykonane prawidłowo, a środki przeznaczone na jego realizację zostały wykorzystane zgodnie z przeznaczeniem. Wysokość wykorzystanej dotacji była proporcjonalna do stopnia realizacji zadania. W toku kontroli nie stwierdzono nieprawidłowości ani uchybień.