



WOJEWODA MAZOWIECKI

Warszawa, 27 grudnia 2017 r.

WBZK-V.431.8.2017

**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 roku 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 roku o kontroli w administracji rządowej (Dz. U. Nr 185, poz. 1092),

kontrolerzy:

1. **Agata Zbyszyńska** - przewodniczący zespołu kontrolującego, główny specjalista 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 Trzcieliński** - członek zespołu kontrolującego, inspektor wojewódzki w Oddziale Kontroli Finansowej Wydziału Kontroli, Mazowieckiego Urzędu Wojewódzkiego w Warszawie,

przeprowadzili w dniach 6-13 września 2017 roku kontrolę planową problemową w:

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

Przedmiot kontroli obejmował kontrolę zadania pod nazwą „**Utrzymanie wałów przeciwpowodziowych rz. Bug, dróg przywałowych oraz rowów funkcjonalnie związanych z obwałowaniem – Inspektorat w Sokołowie Podlaskim**”, mającą na celu sprawdzenie dokumentacji określającej szczegółowy zakres robót objętych umową z Wojewodą Mazowieckim Nr 1/rez/2016 z dnia 21 czerwca 2016 roku o finansowanie w 2016 roku 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/Sokołów Podlaski od 28 maja do 31 grudnia 2016 roku.

Niniejszym, przekazuję Panu Marszałkowi wystąpienie pokontrolne.

W okresie objętym kontrolą Wojewódzki Zarząd Melioracji i Urządzeń Wodnych w Warszawie O/Sokołów Podlaski realizował zadanie pod nazwą „**Utrzymanie wałów przeciwpowodziowych rz. Bug, dróg przywałowych oraz rowów funkcjonalnie związanych z obwałowaniem – Inspektorat w Sokołowie Podlaskim**”, finansowane ze środków rezerwy celowej budżetu państwa na działania z zakresu utrzymania urządzeń melioracji wodnych.

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

- a) **przeprowadzenie postępowania o udzielenie zamówienia publicznego**, poprzez sprawdzenie, czy postępowanie zostało przeprowadzone z zachowaniem przepisów ustawy z dnia 29 stycznia 2014 r. Prawo zamówień publicznych, w brzmieniu obowiązującym w dniu wszczęcia postępowania,
- b) **realizacja zakresu finansowego zadania**, poprzez sprawdzenie, czy przekazane środki zostały wykorzystane zgodnie z umową przyznającą środki dotacji na realizację zadania i obowiązującymi przepisami,
- c) **realizacja zakresu rzeczowego zadania** poprzez sprawdzenie zgodności realizacji zadania z zapisami umowy z Wojewodą Mazowieckim Nr 1/rez/2016 z dnia 21 czerwca 2016 roku oraz umowy z Wykonawcą Nr 9/UW/S-SO/2016 z dnia 15 lipca 2016 roku. W tym celu przeprowadzono weryfikację dokumentów wskazanych w wyżej wymienionych umowach,
- d) **dokumentacja dotycząca realizacji zadania** poprzez sprawdzenie kompletności dokumentów wskazanych w umowie z Wojewodą Mazowieckim Nr 1/rez/2016 z dnia 21 czerwca 2016 roku, a także umowie z Wykonawcą Nr 9/UW/S-SO/2016 z dnia 15 lipca 2016 roku oraz potwierdzenie czy zadanie zostało zrealizowane zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa.

Zadanie polegało na wykonaniu prac z zakresu utrzymania wód istotnych dla regulacji stosunków wodnych na potrzeby rolnictwa. Wartość zrealizowanego zadania wynosiła 275 325,35 zł i była finansowana ze środków pochodzących z rezerwy celowej budżetu państwa zgodnie z klasyfikacją budżetową: dział 010, rozdział 01008, paragraf 2210.

Ocena poszczególnych zagadnień objętych kontrolą prezentuje się następująco:

- a) **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.
- b) **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 ani uchybień.
- c) **realizacja zakresu rzeczowego zadania** – ocena pozytywna. Zadanie zostało wykonane zgodnie z zapisami umowy z Wojewodą Mazowieckim oraz umowy z Wykonawcą. Z uwagi na panujące trudne warunki atmosferyczne odstąpiono od przeprowadzenia wizji lokalnej, dlatego Zespół kontrolujący otrzymał zdjęcia na płycie CD wraz z oświadczeniem potwierdzającym tym samym, że prace utrzymaniowe zostały wykonane zgodnie z zakresem rzeczowym robót oraz specyfikacją techniczną wykonania i odbioru usług. Nie stwierdzono nieprawidłowości ani uchybień.
- d) **dokumentacja dotycząca realizacji zadania** – ocena pozytywna. Dokumenty znajdujące się w posiadaniu jednostki kontrolowanej, potwierdzają wykonanie zadania zgodnie z umową Nr 1/rez/2016 z dnia 21 czerwca 2016 roku oraz z umową z Wykonawcą Nr 9/UW/S-SO/2016 z dnia 15 lipca 2016 roku oraz obowiązującymi przepisami prawa. Nie stwierdzono nieprawidłowości ani uchybień.

Biorąc pod uwagę ustalenia kontroli oraz powyższe oceny dotyczące realizacji zadania pod nazwą „**Utrzymanie wałów przeciwpowodziowych rz. Bug, dróg przywałowych oraz rowów funkcjonalnie związanych z obwałowaniem – Inspektorat w Sokołowie Podlaskim**” należy stwierdzić, że zadanie zostało wykonane prawidłowo a środki przeznaczone na jego realizację zostały wykorzystane zgodnie z przeznaczeniem. W toku kontroli nie stwierdzono nieprawidłowości ani uchybień.

z up. WOJEWODY MAZOWIECKIEGO

Paweł Błasiak

Zastępca Dyrektora

Wydziału Bezpieczeństwa i Zarządzania Kryzysowego