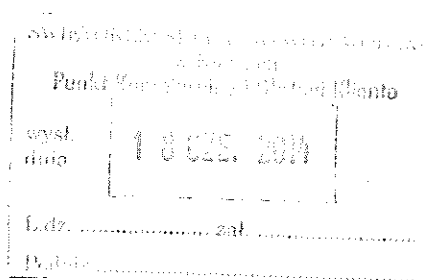




## WOJEWODA ŚWIĘTOKRZYSKI

Kielce, dnia 18-06-2014

Znak: CRR.III.431.7.2014



**Pani**  
**Sylvia Chłosta**  
**p.o. Powiatowego**  
**Lekarza Weterynarii**  
**w Końskich**

### Wystąpienie pokontrolne

Kontrola w trybie uproszczonym zadania zrealizowanego przez Powiatowy Inspektorat Weterynarii w Końskich w ramach programu inwestycji pn.: „Budowa garaży dla samochodów służbowych Powiatowego Inspektoratu Weterynarii w Końskich” została przeprowadzona w dniu 28.04.2014 r. w siedzibie Powiatowego Inspektoratu Weterynarii w Końskich przez zespół w składzie:

1. Emilia Machul – Frelik – inspektor wojewódzki w Wydziale Certyfikacji i Rozwoju Regionalnego Świętokrzyskiego Urzędu Wojewódzkiego Kielcach – przewodniczący Zespołu Kontrolującego;
  2. Wiesława Rusek – inspektor wojewódzki w Wydziale Certyfikacji i Rozwoju Regionalnego Świętokrzyskiego Urzędu Wojewódzkiego Kielcach - członek Zespołu Kontrolującego
- na podstawie pisemnych upoważnień do przeprowadzenia kontroli nr 405/2014 oraz 406/2014 z dnia 23.04.2014 r., wydanych z upoważnienia Wojewody Świętokrzyskiego przez Dyrektora Wydziału Certyfikacji i Rozwoju Regionalnego.

### Zakres kontroli i okres objęty kontrolą:

Kontrola uproszczona miała na celu sprawdzenie wywiązania się Beneficjenta z przyjętych obowiązków i obejmowała następujące elementy:

1. Kontrolę wywiązania się Beneficjenta z realizacji postanowień Programu Inwestycji zaakceptowanego przez Wojewodę Świętokrzyskiego.
2. Kontrolę fizycznej realizacji projektu oraz zgodności realizowanego projektu w zakresie rzeczowym i finansowym z Programem Inwestycji.

3. Kontrolę przestrzegania przez Beneficjenta:

- Ustawy o finansach publicznych z dnia 27 sierpnia 2009 r. (Dz.U. z 2009 r. Nr 157, poz. 1240 z późn. zm.),
- Ustawy prawo zamówień publicznych z dnia 29 stycznia 2004 r. (Dz.U. z 2004 r. Nr 19, poz. 177 z późn. zm.),
- Rozporządzenia Rady Ministrów z dnia 2 grudnia 2010 r. w sprawie szczegółowego sposobu i trybu finansowania inwestycji z budżetu państwa (Dz. U. z 2010 Nr 238 poz. 1579).

Kontrolą objęto rok 2013 i 2014.

Wykonanie zadań w kontrolowanym zakresie kontrolujący oceniają pozytywnie z nieprawidłowościami.

Powyższa ocena wynika z ustaleń kontroli - w oparciu o przedłożone w trakcie kontroli dokumenty, kontrolę fizyczną realizacji inwestycji oraz sporządzoną dokumentację fotograficzną wykonaną w miejscu zrealizowanego zadania.

Weryfikacja dokumentów księgowych zadania wykazała, że łączna wartość kontrolowanej inwestycji wyniosła 32.000,00 zł. Wartość robót podstawowych wyniosła 26.504,45 zł, natomiast wartość robót uzupełniających – 3.855,55 zł. Wydatki na inwestycję zostały rzeczywiście poniesione, co potwierdziły wyciągi bankowe.

Planowany zakres rzeczowy inwestycji polegającej na budowie trzech garaży dla samochodów służbowych został ujęty w zaktualizowanym Programie inwestycji, który w lipcu 2013 r. został zaakceptowany przez Wojewodę Świętokrzyskiego, przewidywał opracowanie dokumentacji technicznej oraz wykonanie następujących robót budowlanych: prace ziemne, wykonanie wylewki betonowej pod garaże, montaż blaszanych garaży o konstrukcji typowej oraz wykonanie podjazdów i placu manewrowego z kostki brukowej.

Rozpoczęcie robót zaplanowano w sierpniu/wrześniu 2013 r., zakończenie inwestycji w październiku, a finansowe rozliczenie inwestycji w listopadzie 2013 r. Planowano, iż koszt inwestycji wyniesie 32.000,00 zł. Inwestor, w dniu 02.09.2013 r. złożył do Wydziału Budownictwa i Gospodarki Przestrzennej Starostwa Koneckiego wnioski w sprawie ustalenia warunków zabudowy, decyzję ustalającą te warunki uzyskał w dniu 14.11.2013 r. W dniu 29.11.2013 r. Inwestor złożył wniosek do Starosty Koneckiego o wydanie pozwolenia na budowę.

Pozwolenie na budowę zostało wydane Decyzją Nr BP.6740.574.2013.JJ Starosty Koneckiego z dnia 23.12.2013 r. W dokumencie tym wpisano, iż podstawą wydania tej decyzji jest

dokumentacja opracowana przez Pana Stanisława Grudnia, a faktycznie autorem projektu był inż. Henryk Kos. Ponadto w części określającej warunki i zasady obsługi w zakresie infrastruktury technicznej wpisano, że gromadzenie stałych odpadów komunalnych należy prowadzić zgodnie z regulaminem utrzymania czystości i porządku na terenie Gminy Gowarczów, zamiast Gminy Końskie, na terenie której zlokalizowana jest inwestycja. Zespół kontrolny stwierdził także, iż dane w dokumentacji projektowej, określające właściwości cieplne przegród zewnętrznych projektowanego budynku oraz potwierdzenie, iż przyjęte rozwiązania budowlane spełniają wymagania dotyczące oszczędności energii zawarte w przepisach budowlanych, podane zostały dla innego typu przegród zewnętrznych (ścian, dachu, itp.) niż zastosowano w projekcie.

Projekt przewidywał posadowienie garaży stalowych na płycie żelbetowej zbrojonej, z izolacją przeciwwilgociową poziomą i posadzką betonową. Na projekcie widnieje adnotacja projektanta zatwierdzająca zmiany sposobu posadowienia, które autor uznał za nieistotne odstępstwo od zatwierdzonej dokumentacji projektowej, polegające na zamontowaniu garaży bezpośrednio na kostce brukowej.

W dniu 31.03.2014 r. Starosta Konecki wydał postanowienie korygujące błąd pisarski, za jaki uznano wpisanie autora dokumentacji projektowej Pana Stanisława Grudnia zamiast Pana Henryka Kosa.

W dniu 16.12.2013 r. został spisany Protokół technicznego odbioru robót, w którym komisja w skład której wchodziłi przedstawiciele Inwestora, Wykonawcy oraz Inspektor nadzoru, dokonała odbioru robót podstawowych i uzupełniających w ramach modernizacji obiektów Powiatowego Inspektoratu Weterynarii w Końskich. Roboty te obejmowały siedem zadań inwestycyjnych, a wśród nich także budowę garaży dla samochodów służbowych PIW.

Komisja odbiorowa potwierdziła, iż cały zakres robót został wykonany w dniach od 09.10.2013 r. do 16.12.2013 r. oraz zobowiązała wykonawcę do usunięcia usterek, których wykaz stanowił załącznik do protokołu, w terminie do 15 maja 2014 r. Odnośnie garaży zalecono wykonawcy poprawienie malowania konstrukcji oraz poprawienie połączeń nitowanych blach osłonowych.

W sprawie budowy garaży wypowiedział się Powiatowy Inspektor Nadzoru Budowlanego, który odpowiadając na pismo z dnia 10.03.2014 r. znak: CRR.III.431.3.2014 poinformował o wynikach przeprowadzonego w tej sprawie postępowania wyjaśniającego.

W piśmie z dnia 09.04.2014 r. znak: PINB.501.17.14 Powiatowy Inspektor Nadzoru Budowlanego w Końskich poinformował o przeprowadzonych w dniu 31.03.2014 r. oględzinach, w wyniku których stwierdzono, iż na działce inwestora znajdują się dwa garaże blaszane (jeden jedno stanowiskowy i jeden dwustanowiskowy) oraz przytoczył oświadczenie Powiatowego Lekarza

Weterynarii, iż w trakcie odbioru inwestycji w dniu 16.12.2013 r. inspektor nadzoru – Pan Andrzej Woźniak nakazał rozbiórkę tych garaży w związku z brakiem pozwolenia na budowę, a powołując się na zapisy w dziennikach budowy, PINB poinformował, iż garaże zostały ponownie zamontowane w dniach od 27.02.2014 r. do 03.03.2014 r.

W trakcie kontroli w dniu 28.04.2014 r. Zespół Kontrolujący otrzymał oświadczenie Pana Andrzeja Woźniaka – inspektora nadzoru, iż garaże zostały faktycznie rozebrane w dniu 16.12.2013 r., a po uzyskaniu pozwolenia na budowę ponownie zamontowane.

Na potwierdzenie powyższego Zespół Kontrolujący otrzymał trzy dzienniki budowy, które zostały wydane w dniu 27.02.2014 r. i zawierają zapisy dotyczące przebiegu robót budowlanych: od dnia 27.02.2014 r. (wytyczenie geodezyjne zewnętrznego obrysu budynków zgodnie z projektem zagospodarowania działki i rzutem fundamentów, potwierdzone przez uprawnionego geodetę) do dnia 03.03.2014 r. (zakończenie robót budowlanych).

W trakcie oględzin garaży w dniu 28.04.2014 r. stwierdzono, że garaże zostały pierwotnie posadowione niezgodnie z dokumentacją i zostały następnie przesunięte do położenia zgodnego z projektem zagospodarowania, które przewidywało 1,5 m odstęp od granicy działki. Wykonana w trakcie oględzin dokumentacja zdjęciowa, stanowiąca załącznik do Protokołu oględzin, potwierdza, że garaże zostały przesunięte o ok. 60 cm i ponownie zakotwione w kostce brukowej.

Z oświadczenia inspektora nadzoru - Pana Andrzeja Woźniaka wynika, że po zakończeniu budowy garaży nie sporządzono protokołu odbioru końcowego.

Biorąc pod uwagę powyższe ustalenia Zespół kontrolujący stwierdził, że Powiatowy Inspektorat Weterynarii w Końskich nie wykonał w terminie pełnego zakresu rzeczowego inwestycji. W związku z tym do końca 2013 r. nie osiągnięty został również cel programu inwestycji. Przedstawione *Rozliczenie inwestycji finansowanej ze środków budżetu państwa, zakończonej w 2013 r.* wraz z dokumentami potwierdzającymi realizację inwestycji, takimi jak: Protokół technicznego odbioru robót oraz faktury nr 13/12/2013, 14/12/2013 z dnia 16.12.2013, FV/26/13 z dnia 21.11.2013 r., 169/13 z dnia 21.10.2013 r. oraz 217/2013 z dnia 16.12.2013 r. i dowód OT przyjęcia środka trwałego nie znajdują potwierdzenia w odniesieniu do stwierdzonego przez Zespół Kontrolujący stanu faktycznego. Zarówno oświadczenie Powiatowego Lekarza Weterynarii Pana Tadeusza Kulkiewicza, jak i inspektora nadzoru Pana Andrzeja Woźniaka potwierdzają, że garaże zostały rozebrane w dniu 16.12.2013 r. i ponownie zamontowane po uprawomocnieniu się pozwolenia na budowę w dniach od 27.02.2014 r. do 03.03.2014 r. Z oświadczenia p. Ewy Czechowskiej Głównej Księgowej PIW w Końskich wynika, że środek trwały został przyjęty na stan w dniu 16.12.2013 r. i z uwagi na fakt, iż wydano nakaz rozbiórki

oraz jego ponowne zestawienie dokument OT nie został skorygowany, ponieważ nie miało to wpływu na wynik finansowy jednostki.

Kontrola wykazała ponadto, że w trakcie realizacji tej inwestycji doszło do zaniedbań i uchybień, zarówno na etapie tworzenia dokumentacji: błędy w projekcie budowlanym, w Decyzji Starosty Koneckiego udzielającej pozwolenia na budowę, a także realizacji: zmontowanie garaży i odbiór końcowy przed uzyskaniem pozwolenia na ich budowę, potwierdzenie na fakturze prawidłowości jej wystawienia i przekazania zapłaty dla wykonawcy, potwierdzenie przyjęcia środka trwałego oraz przekazanie rozliczenie inwestycji do Wojewody Świętokrzyskiego, niezgodne z projektem wytyczenie geodezyjne i zamontowanie garaży. W związku z rozbiórką garaży, ich późniejszym odbiorem oraz zmianą posadowienia garaży nie zostały sporządzone protokoły konieczności. Powyższe okoliczności zdaniem Zespołu kontrolnego wskazują, że przedstawienie do rozliczenia kwoty 32.000,00 zł przeznaczonej na inwestycję w sytuacji, gdy nie został zakończony proces budowlany było nieprawidłowe.

Mając na uwadze powyższe oceny i uwagi wnoszę o:

1. Przestrzeganie obowiązków, jakie nakłada na inwestora ustawa Prawo budowlane, w zakresie:
  - opracowania projektu budowlanego oraz uzyskania niezbędnych pozwoleń,
  - ustanowienia inspektora nadzoru na budowie, w tym kontrolowanie wykonywania przez inspektora obowiązków wynikających z umowy o nadzór, w tym zgodności realizacji robót budowlanych z dokumentacją projektową i pozwoleniem na budowę,
  - odbioru robót budowlanych, w tym rzetelne potwierdzanie spełnienia przez wykonawcę jego zobowiązania i dokonywanie zapłaty za faktycznie wykonany zakres robót. Niedopuszczalne jest potwierdzanie w dokumentach odbiorowych wykonania pełnego zakresu robót wynikającego z umowy z wykonawcą w przypadku, gdy roboty została wykonana niezgodnie z pozwoleniem na budowę.
2. Przestrzeganie zapisów umów zawartych z wykonawcami oraz prowadzenie dokumentacji budowy - sporządzanie pisemnych protokółów odbioru, rozbiórki oraz, w miarę potrzeby, protokółów konieczności wykonania robót zamiennych czy dodatkowych.
3. Prowadzenie dokumentów finansowych w sposób rzetelny, potwierdzanie na fakturze wykonania robót pod względem merytorycznym i dokonanie zapłaty umownej w pełnej wysokości, tylko po faktycznym spełnieniu przez wykonawcę zobowiązania zapisanego w umowie. Niedopuszczalne jest przedstawianie *Rozliczenia inwestycji finansowanej ze środków budżetu państwa, zakończonej w 2013 r.* wraz z dokumentami potwierdzającymi realizację inwestycji: fakturami, protokołem

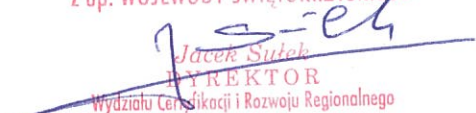
odbioru końcowego i dowodem OT, w przypadku gdy inwestycja faktycznie została zrealizowana w roku 2014.

Informując o powyższym, uprzejmie proszę o podjęcie działań mających na celu usunięcie stwierdzonych nieprawidłowości.

Jednocześnie proszę poinformować Wojewodę Świętokrzyskiego, w terminie 30 dni od daty otrzymania niniejszego wystąpienia pokontrolnego o sposobie wykorzystania ww. uwag i wniosków oraz o wykonaniu zaleceń, a także o podjętych działaniach lub przyczynach niepodjęcia działań.



z up. WOJEWODY ŚWIĘTOKRZYSKIEGO



Jacek Sułek  
DYREKTOR  
Wydziału Certyfikacji i Rozwoju Regionalnego

z up. Wojewody Świętokrzyskiego  
Sułek Jacek  
Dyrektor CRR  
Wydział Certyfikacji i Rozwoju  
Regionalnego

KIEROWNIK  
Oddziału Kontroli



Robert Jankowski