

Protokół
z przedsięwzięcia inwestycyjnego pn.
„Roboty budowlano – remontowe w budynku Internatu Zespołu Szkół Nr 7
Centrum Kształcenia Ustawicznego w Podzamczu modernizowanego pod
potrzeby Młodzieżowego Ośrodka Wychowawczego w Podzamczu”
realizowanego w 2008 r. w ramach „Kontraktu wojewódzkiego
dla województwa świętokrzyskiego”.

Jednostka kontrolowana: Starostwo Powiatowe w Kielcach
Ul. Al. IX Wieków Kielc 3
25-516 Kielce

W dniu 25÷28 maja 2009 r. z przedłużeniem terminu kontroli na dzień 29 maja 2009r. Zespół Kontrolujący powołany Dyspozycją Wojewody Świętokrzyskiego nr 11/2009 z dnia 21 maja 2009 r. w składzie:

1. Pani Grażyna Molecka – Starszy Inspektor Wojewódzki w Wydziale Zarządzania Funduszami Europejskimi Świętokrzyskiego Urzędu Wojewódzkiego w Kielcach,
2. Pani Jolanta Rybka – Inspektor w Wydziale Zarządzania Funduszami Europejskimi Świętokrzyskiego Urzędu Wojewódzkiego w Kielcach,

przeprowadził kontrolę, której celem była rzeczowo - finansowa ocena prawidłowości i skuteczności realizacji projektu przez Beneficjenta.

W dniu 4 czerwca 2009r. Dyspozycją Wojewody Świętokrzyskiego 18/2009 został powołany Zespół Kontrolny w składzie:

1. Pani Grażyna Molecka - Starszy Inspektor Wojewódzki w Wydziale Zarządzania Funduszami Europejskimi Świętokrzyskiego Urzędu Wojewódzkiego w Kielcach, pełniąca funkcję Przewodniczącego Zespołu,
2. Pani Jolanta Rybka - Inspektor w Wydziale Zarządzania Funduszami Europejskimi Świętokrzyskiego Urzędu Wojewódzkiego w Kielcach,
3. Pan Stefan Sikora – Naczelnik Wydziału Inspekcji i Kontroli Świętokrzyskiego Wojewódzkiego Inspektoratu Nadzoru Budowlanego w Kielcach,
4. Pani Monika Wic – Kierownik Oddziału Kontroli Finansowej w Wydziale Finansów i Budżetu Świętokrzyskiego Urzędu Wojewódzkiego w Kielcach,

do przeprowadzenia kontroli w zakresie zgodności rzeczowej projektu z dokumentacją – kosztorysem ofertowym, w tym ocena zaawansowania wykonania zafakturowanych robót.

W kontroli uczestniczyła również Pani Katarzyna Kupis pracownik Wydziału Inspekcji i Kontroli Świętokrzyskiego Wojewódzkiego Inspektoratu Nadzoru Budowlanego w Kielcach, jako osoba dokumentująca wykonane roboty (dokumentacja fotograficzna).

Zakres kontroli obejmował:

- kontrolę w zakresie zgodności realizowanego projektu z wnioskiem o wypłatę dotacji z budżetu państwa i rozliczeniem końcowym na dzień 31 grudnia 2008r.;
- kontrolę w zakresie zgodności realizowanego projektu z harmonogramem rzeczowo-finansowym;

- potwierdzenie fizycznej realizacji projektu,
- zgodność rzeczową projektu z dokumentacją – kosztorysem ofertowym, w tym ocenę zaawansowania wykonania zafakturowanych robót.

Beneficjenta reprezentowali:

1. Pani Bożena Gumułka – Naczelnik Wydziału Rozwoju Starostwa Powiatowego w Kielcach,
2. Pani Agnieszka Wiączkowska – Kierownik Referatu Centrum Obsługi Inwestora,
3. Pani Bożena Grabowska – Michniak – Z-ca gł. Księgowego w Wydziale Finansowym
4. Pani Katarzyna Ziólkowska – Kierownik Referatu Budżetowego
5. Barbara Piwnik – Sekretarz Powiatu
6. Włodzimierz Chatys – Kierownik Administracji MOW w Podzamczu

Starostą Powiatu Kieleckiego jest Pan Zenon Janus wybrany w głosowaniu tajnym i zatwierdzony na to stanowisko Uchwałą Nr III/14/06 Rady Powiatu w Kielcach z dnia 20 grudnia 2006 roku.

Skarbnikiem Powiatu jest Pani Maria Klusek powołana na to stanowisko Uchwałą Nr IV/12/98 Rady Powiatu w Kielcach z dnia 16 grudnia 1998 roku.

Dane jednostki kontrolnej:

Starostwo Powiatowe w Kielcach

Adres: ul. IX Wieków Kielc 3, 25-516 Kielce

NIP: 959-12-94-592

Regon: 291019755

Oświadczeniem Stron Kontraktu z 21 listopada 2008r. wprowadzono do Kontraktu Wojewódzkiego 2007-2008 zadania samorządu wskazane przez Wojewodę w kwocie ogółem 40 000 tys. zł, ujęte jako rezerwa celowa cz.83, poz. 8 – wydatki majątkowe, uwzględniające m. in. Zadanie pn. *„Roboty budowlano – remontowe w budynku Internatu Zespołu Szkół Nr 7 Centrum Kształcenia Ustawicznego w Podzamczu modernizowanego pod potrzeby Młodzieżowego Ośrodka Wychowawczego w Podzamczu”*

Decyzją Nr FN.I.3011- 155/08 Wojewody Świętokrzyskiego z dnia 21 października 2008 r. w sprawie zwiększenia budżetu Wojewody Świętokrzyskiego na 2008 r., zwiększono plan wydatków budżetowych w układzie wykonawczym budżetu Wojewody Świętokrzyskiego na 2008 rok o kwotę ogółem 40 000 000,00 zł. Załącznik nr 10

do wymienionej decyzji w pozycji –Powiat Kielecki - ujmuje dotację na przedmiotowe zadanie w wysokości 360 228,00 zł – **załącznik nr 1**

W dniu 11 grudnia 2008 roku została zawarta umowa Nr 6/W/2008 pomiędzy Wojewodą Świętokrzyskim a Powiatem Kieleckim o dofinansowanie środkami pochodzącymi z budżetu państwa przedsięwzięcia inwestycyjnego pn. „*Roboty budowlano – remontowe w budynku Internatu Zespołu Szkół Nr 7 Centrum Kształcenia Ustawicznego w Podzamczu modernizowanego pod potrzeby Młodzieżowego Ośrodka Wychowawczego w Podzamczu*” – **załącznik nr 2**

Powiat Kielecki w zakresie projektu pn. „*Roboty budowlano – remontowe w budynku Internatu Zespołu Szkół Nr 7 Centrum Kształcenia Ustawicznego w Podzamczu modernizowanego pod potrzeby Młodzieżowego Ośrodka Wychowawczego w Podzamczu*” realizował roboty w 2 etapach, **załącznik nr 3**

I tak:

- na I etap robót budowlano – remontowych zawarta została umowa nr 20/WR/07 z dnia 12 listopada 2007r. pomiędzy Powiatem Kieleckim – Zamawiającym a Powiatowym Zakładem Usług w Kielcach – Wykonawcą, w której strony ustalają wynagrodzenie ryczałtowe w wysokości 244 800,00 zł (244 800,00 – 33 000,00 – wydatek poniesiony w 2007r. = 211 800,00 zł).

W §5 do ww umowy ujęte zostało m.in. realizowanie przedmiotu umowy zgodnie z jej treścią i ponoszenie wobec Zamawiającego pełnej odpowiedzialności za należyte wykonanie.

W §6 wskazane zostały osoby, które były koordynatorami realizacji umowy:

- od strony Zamawiającego – Pan Włodzimierz Chatys,
- od strony Wykonawcy – Pan Stanisław Lisowski.

W §10 strony postanawiają, że za niewykonane lub nienależyte wykonanie przedmiotu umowy będą naliczane kary umowne, np.: za zwłokę w wykonaniu robót objętych umową w wys. 0,2 % wynagrodzenia określonego w §4 umowy, za każdy dzień zwłoki.

- na II etap robót budowlano – remontowych zawarta została umowa nr 3/WR/08 z dnia 17 marca 2008r. pomiędzy Powiatem Kieleckim – Zamawiającym a Powiatowym Zakładem Usług w Kielcach – Wykonawcą, w której ustalono wynagrodzenie ryczałtowe 400 000,00 zł wraz z uwzględnieniem aneksów (dwa aneksy) do powyższej umowy dotyczących dobudowy klatki zewnętrznej północnej. Treść paragrafów wyszczególnione w Umowie

z Wykonawcą nr 3/WR/08 zawartej w dniu 17 marca 2008r. wraz z aneksami nr 1 i 2 brzmi następująco:

W §5 do ww umowy ujęte zostało m.in. realizowanie przedmiotu umowy zgodnie z jej treścią i ponoszenie wobec Zamawiającego pełnej odpowiedzialności za należyte wykonanie.

W §6 wskazana została osoba, która była koordynatorem realizacji umowy:

- od strony Wykonawcy – Pan Stanisław Lisowski.

W §10 strony postanawiają, że za niewykonane lub nienależyte wykonanie przedmiotu umowy będą naliczane kary umowne, np.: za zwłokę w wykonaniu robót objętych umową w wys. 0,2 % wynagrodzenia określonego w §4 umowy, za każdy dzień zwłoki.

1. Ocena zgodności realizowanego projektu z wnioskiem o wypłatę dotacji z budżetu państwa i rozliczeniem końcowym inwestycji.

W trakcie czynności kontrolnych ustalono, że w 2008 roku Starostwo Powiatowe w Kielcach złożyło do Wydziału Zarządzania Funduszami Europejskimi Świętokrzyskiego Urzędu Wojewódzkiego w Kielcach wniosek o wypłatę dotacji z rezerwy celowej budżetu państwa na dofinansowanie projektu pn. *„Roboty budowlano – remontowe w budynku Internatu Zespołu Szkół Nr 7 Centrum Kształcenia Ustawicznego w Podzamczu modernizowanego pod potrzeby Młodzieżowego Ośrodka Wychowawczego w Podzamczu”* realizowanego w ramach kontraktu wojewódzkiego dla województwa świętokrzyskiego na lata 2007-2008. Wniosek został złożony za okres od 12.11.2007r. do 15.12.2008r.

Kwota wydatków do rozliczenia dotacji z budżetu państwa wyniosła 360 228,00 zł, co stanowi 50 % całkowitej wartości inwestycji. Kwotę tę ujęto na koncie „901” – dochody – Młodzieżowy Ośrodek Wychowawczy – dotacja z budżetu państwa. Wydruk z ewidencji księgowej do ww konta stanowi **załącznik nr 4** do niniejszego protokołu.

Kwota środków własnych z przeznaczeniem na przedmiotowe zadanie została zabezpieczona w Budżecie Powiatu Kieleckiego następującymi uchwałami:

- uchwała nr X/83/07 Rady Powiatu w Kielcach z dnia 17 grudnia 2007r. – 211 800,00 zł;
- uchwała nr XI/6/08 Rady Powiatu w Kielcach z dnia 22 lutego 2008r. - 400 000,00 zł;
- uchwała nr XII/26/08 Rady Powiatu w Kielcach z dnia 14 kwietnia 2008r. – 115 000,00 zł;
- uchwała nr XIV/70/08 Rady Powiatu w Kielcach z dnia 4 września 2008r. – 35 000,00 zł;
- uchwała nr XVI/89/08 Rady Powiatu w Kielcach z dnia 6 listopada 2008r. – 761 800,00 zł;
- uchwała nr XVII/95/08 Rady Powiatu w Kielcach z dnia 17 grudnia 2008r. – 112 659,00 zł.

Uchwały - **załącznik nr 12**.

Kontroli poddano dowody finansowo-księgowe ujęte w rozliczeniu wydatkowania środków finansowych na zadanie pn. „Roboty budowlano – remontowe w budynku Internatu Zespołu Szkół Nr 7 Centrum Kształcenia Ustawicznego w Podzamczu modernizowanego pod potrzeby Młodzieżowego Ośrodka Wychowawczego w Podzamczu” oraz ujęte w kartotece analitycznej konta „080” – inwestycje – MOW Podzamcze Chęciński. Wydruk z ewidencji księgowej do ww konta, stanowi **załącznik nr 5**

Zestawienie faktur przedłożonych do weryfikacji nawiązujące do rozliczenia na koniec grudnia 2008 roku.

Lp.	Środki przekazane przez Wojewodę	Środki przekazane przez Samorząd Województwa / Starostwo / Gmina	Środki inne	Rozliczenie środków		
				Nr i data faktury	Wartość faktury	Data zapłaty
1	91 900,00 (50%)	91 900,00 (50%)	-	Faktura VAT Nr 17/Z/2008 11.02.2008r.	183 800,00	14.02.2008r.
2	14 000,00 (50%)	14 000,00 (50%)	-	Faktura VAT Nr 37/Z/2008 17.03.2008r.	28 000,00	27.03.2008r.
3	60 000,00 (50%)	60 000,00 (50%)	-	Faktura VAT Nr 64/Z/2008 30.04.2008r.	120 000,00	09.05.2008r.
4	83 600,00 (50%)	83 600,00 (50%)	-	Faktura VAT Nr 96/Z/2008 06.06.2008r.	167 200,00	20.06.2008r.
5	40 453,22 (50%)	40 453,22 (50%)	-	Faktura VAT Nr 144/Z/2008 01.09.2008r.	80 906,44	17.09.2008r.
6	16 274,78 (50%)	16 274,78 (50%)	-	Faktura VAT Nr 230/Z/2008 09.12.2008r.	32 549,56	16.12.2008r.
7	54 000,00 (50%)	54 000,00 (50%)	-	Faktura VAT Nr 233/Z/2008 12.12.2008r.	108 000,00	16.12.2008r.
RAZEM	360 228	360 228	-		720 456	

Przedstawione faktury opiewały na kwotę 720 456,00 zł. Zostały one wystawione i zapłacone w 2008r., czego potwierdzeniem realizacji finansowej są polecenia przelewów załączone do rozliczenia końcowego wydatkowania środków finansowych na przedmiotowe zadanie.

2. Ocena zgodności realizowanego projektu z harmonogramem rzeczowo-finansowym i kosztorysem i wizją lokalną inwestycji.

Tematem przeprowadzonej kontroli była również zgodność rzeczowa realizowanego projektu z faktycznym wykonaniem robót z uwzględnieniem pozycji kosztorysowych i kontrolą projektu w miejscu jej realizacji.

Z uwagi na fakt, że harmonogram rzeczowo – finansowy realizacji inwestycji stanowiący załącznik nr 1 do umowy nr 6/W/2008 z 11 grudnia 2008r. zawierał ogólny zapis:

- roboty budowlano – remontowe, w tym I i II etap robót, oraz
- roboty dodatkowe.

Pod uwagę wzięto kosztorys ofertowy, stanowiący jedyny szczegółowy dokument rozliczeniowy.

W trakcie przeprowadzonej kontroli przedstawione zostały między innymi dokumenty, na podstawie których uzyskano pozwolenie na wykonanie robót polegających na rozbudowie wewnętrznej klatki schodowej narożnej z poziomu pierwszego piętra do poziomu kondygnacji poddasza oraz dobudowie zewnętrznej klatki schodowej od poziomu terenu do kondygnacji II piętra wraz z wewnętrzną instalacją elektryczną dla potrzeb Młodzieżowego Ośrodka Wychowawczego zlokalizowanego na działce nr ewid. 137/13, położonej w miejscowości Starochęciny gm. Chęciny oraz dokument zgłoszenia robót budowlanych nie wymagających pozwolenia na budowę, a obejmujących m.in. następujące roboty: remont schodów, ścian, wymianę stolarki okiennej i drzwiowej, wyrównanie ścian i sufitów, malowanie, wykonanie okładzin ściennych z glazury, remont podłóg i posadzek, wymiana instalacji elektrycznej i wod. – kan.

O ile roboty budowlane wymagające zgłoszenia nie budziły wątpliwości kontrolujących, o tyle realizacja robót, na które uzyskano pozwolenie na budowę, świadczyły o częściowym ich wykonaniu i braku możliwości całości ich odbioru, a tym samym uzyskaniu pozwolenia na użytkowanie. – **załącznik nr 6**

Ponadto z uwagi na brak możliwości wejścia komisji kontrolnej na klatkę schodową wewnętrzną narożną (brak kluczy w dniu 29 maja 2009r.), zespół kontrolny nie miał możliwości stwierdzenia wykonanych prac remontowo- budowlanych w tejże klatce. (W załączeniu dokumentacja w tym fotograficzna). Zdjęcie obrazuje jedynie ujęcie klatki schodowej z głównego korytarza, przez oszklone drzwi.

Zdaniem Komisji kontrolnej wydaje się prawdopodobne, iż niewykonano prac remontowo- budowlanych w klatce wewnętrznej narożnej a przedstawionych i rozliczonych finansowo w protokole odbioru wykonanych robót sporządzonym dnia 09.12.2008 roku oraz na podstawie FV 230/Z/2008 z dnia 09.12.2008 roku – **załącznik nr7** (zdj. Nr 16).

W dniu 5 czerwca 2009r., podczas doraźnej kontroli przez poszerzony Zespół, nie stwierdzono robót budowlanych niezakończonych, w zakresie klatki schodowej narożnej, wewnętrznej, co spisano w Protokole Kontroli sporządzonym przez Pana Stefana Sikorę – Naczelnika Wydziału Inspekcji i Kontroli.

3. Zgodność rzeczowa projektu z dokumentacją – kosztorysem ofertowym, w tym ocena zaawansowania wykonania zafakturowanych robót.

Z uwagi na powyższe skupiono się na kontroli wykonania prac remontowo-budowlanych dotyczących klatki schodowej zewnętrznej, północnej.

Zgodnie z kosztorysem ofertowym wycena klatki schodowej północnej wyniosła 108 000,00 zł brutto. Podczas kontroli w dniu 29 maja 2009r. stwierdzono na tym obiekcie następujące braki:

L.p	Opis pozycji na podstawie kosztorysu	Kwota wynikająca z wyceny kosztorysowej
1	Uzupełnienie tynków zewnętrznych zwykłych kat. II o podłożach z cegły, pustaków, gazo i pianobetonów (poz.3 kosztorysu ofertowego)	-
2	Nawierzchnia z kostki brukowej betonowej grub. 6 cm na podsypce piaskowej (poz.12 kosztorysu ofertowego)	643,06
3	Wykucie z muru ościeżnic drewnianych o pow. Ponad 2m ² (poz.40 kosztorysu ofertowego)	130,43
4	Uzupełnienie ścian lub zamurowanie otworów w ścianach na zaprawie cementowo – wapiennej bloczkami z betonu komórkowego (poz.42 kosztorysu ofertowego)	1354,16
5	Uzup. tynk z wyk wew. kat.III z zapr. cem.-wap. Na ścian. I słup prostok. Na podł. Z cegły i pustaków (poz.43 kosztorysu ofertowego)	677,51
6	Montaż parapetów wewn. Z konglomeratów szer. 0,3 (poz.45 kosztorysu ofertowego)	115,80

7	Drzwi stalowe E130 (poz.47 kosztorysu ofertowego)	1936,29
8	Barierka schodowa (poz.48 kosztorysu ofertowego)	3864,71
9	Cokoliki z kształtek z kamieni sztucznych na zaprawie klejowej (poz.59 kosztorysu ofertowego)	685,83
10	Rusztowanie ramowe przyścienne (poz.60 kosztorysu ofertowego)	793,56
11	Instalacje odgromowe na rusztowaniach zewnętrznych przyściennych (poz.61 kosztorysu ofertowego)	7,60
12	Osłony z siatki na rusztowaniach zewnętrznych (poz.62 kosztorysu ofertowego)	85,55
13	Dwukrotne malowanie farbami poliwinylowymi powierzchni wewnętrznych – tynków gładkich (poz.67 kosztorysu ofertowego)	1346,69
14	Przygotowanie podłoża pod ocieplenie metodą lekką- mokrą- gruntowanie preparatem wzmacniającym CT 17 jednokrotnie (poz.68 kosztorysu ofertowego)	247,40
15	Ocieplenie ścian budynków z betonu płytami styropianowymi metodą lekką – mokrą wraz z przyg. Podłoża i ręcznie wyk. Wyprawy elewacyjnej (poz.69 kosztorysu ofertowego)	10.961,78
16	Wyprawa elewacyjna cienkowarstwowa o fakturze strukturalnej CERESIT- nałożenie na podłoże farby gruntującej CT 16 – pierwsza warstwa (poz.70 kosztorysu ofertowego)	315,97
17	Ocieplenie ścian budynków płytami styropianowymi metodą lekką- mokrą wraz z przyg. Podłoża i ręczne wykonanie wyprawy elewacyjnej (poz.71 kosztorysu ofertowego)	259,36

18	Posadzki jedno i dwubarwne z płytek z kamieni sztucznych 30x30 cm na zaprawie klejowej układane metoda regularną (poz.56 kosztorysu ofertowego)	896,24
19	Posadzki jedno i dwubarwne z płytek z kamieni sztucznych na zaprawie klejowej – dodatek za każdy 1 mm zaprawy (poz.57 kosztorysu ofertowego)	117,67
20	Okładziny schodów z płytek z kamieni sztucznych 30x30 cm układanych na zaprawie klejowej (poz.58 kosztorysu ofertowego)	2004,70
21	Zabezpieczenie pionowe dusz klatki schodowej wraz z drzwiami dostępowymi zamykanymi z osiatkowaniem (poz.52 kosztorysu ofertowego) – roboty dodatkowe	6593,73
	<i>Razem</i>	<i>33 038,04</i>

Powyższe zestawienie obejmuje wartość robót, które nie zostały wykonane na dzień 29 maja 2009r. i dotyczyły prac klatki schodowej zewnętrznej północnej - ujętych w fakturze 233/Z/2008, a także robót dodatkowych niewykonanych na powyższej klatce- ujętych w kosztorysie ofertowym - roboty dodatkowe – na kwotę 11 643,35 zł.

Wyżej wyszczególnione pozycje sprawdzone na podstawie kosztorysu wskazują na brak podstaw do odbioru wykonanych robót. W załączonych dokumentach do wniosku złożonego w WZFE ŚUW przedstawiono Protokół Odbioru Wykonanych Robót sporządzony dnia 12 grudnia 2008r. za okres od dnia 01.09.2008r. do dnia 12.12.2008r. Na tej podstawie wystawiona została faktura nr 233/Z/2008 z dnia 12.12.2008r. przez Powiatowy Zakład Usług w Kielcach, na kwotę brutto 108 000,00 zł za dobudowę klatki schodowej zewnętrznej północnej budynku MOW w Podzamczu Chęcín. zgodnie z aneksem nr 2/2008 do umowy nr 3/WR/08. Opis faktury na odwrocie był zgodny z umową nr 3/WR/2008 + aneks 1/2008 + aneks 2/2008. Po uprzednim sprawdzeniu pod względem formalnym i rachunkowym oraz merytorycznym faktura została zatwierdzona do wypłaty. Powyższa wartość faktury została zapłacona wykonawcy w dniu 16 grudnia 2008r. – **załącznik nr 8.**

W dniu 5 czerwca 2009r. przedstawiciel organu przeprowadzającego kontrolę, Pan Stefan Sikora – Naczelnik Wydziału Inspekcji i Kontroli stwierdził, „(...) że przedmiotowa inwestycja nie została właściwie przygotowana pod względem szczegółowości projektu

budowlanego oraz poprawności sporządzenia kosztorysów ofertowych. Prawdopodobnie nie opracowano żadnego projektu na remont budynku a jedynie na rozbudowę i dobudowę klatek schodowych. Nie przygotowano również kosztorysów inwestorskich, które powinny być dla wykonawcy podstawą do opracowania kosztorysów ofertowych, a tym samym umożliwiłyby lepszą kontrolę nad rozliczeniami finansowymi pomiędzy inwestorem a wykonawcą. Stwierdzono również, że zmiany dokonywane w trakcie wykonywania robót budowlanych nie zostały uwidocznione na projekcie budowlanym a projektant nie dokonał ich kwalifikacji jako nieistotnych odstępień od zatwierdzonego projektu budowlanego.

Zaleca się, zwłaszcza w przypadku inwestycji finansowanych z budżetu państwa, zachowanie należytej staranności na etapie ich przygotowania, zarówno pod względem formalnym jak i nadzoru nad jakością wykonywanych robót budowlanych”. – załącznik nr 9. Wartość ogółem robót do wykonania na tym zadaniu podana przez pracownika Starostwa Powiatowego w Kielcach – Panią Agnieszkę Wiączkowską - do rozliczenia wyniosła 760 456,00 zł.

Brak robót na kwotę 33 038,04 zł może świadczyć o nieprawidłowym rozliczeniu dotacji i braku zwrotu jej w części niewykorzystanej do dnia 15 lutego roku następnego zgodnie z art.144 ust. 1 (Dz. U. z 2005r. Nr 249, poz. 2104)

Do pozostałych faktur protokoły odbioru robót stanowią załącznik nr 10

4. Potwierdzenie fizycznej realizacji projektu pn. :

„Roboty budowlano – remontowe w budynku Internatu Zespołu Szkół Nr 7 Centrum Kształcenia Ustawicznego w Podzamczu modernizowanego pod potrzeby Młodzieżowego Ośrodka Wychowawczego w Podzamczu”

W trakcie przeprowadzonej kontroli w dniu 29 maja 2009r. zostały wykonane zdjęcia, które lokalizują i potwierdzają stopień zaawansowania inwestycji.



Zdj. 1 Bieg schodów w wyłożonej glazurze (klatka zewnętrzna - północna)



Zdj.2 Bieg schodów w częściowej glazurze (wejście na piętro – klatka zewnętrzna - północna)



Zdj. 3 Schody, kondygnacja drugiego piętra, klatka zewnętrzna, północna.



Zdj.4 Schody, kondygnacja drugiego piętra, klatka zewnętrzna, północna.



Zdj.5 Schody z półpiętra w klatce zewnętrznej.



Zdj.6 Schody z półpiętra w klatce zewnętrznej.



Zdj.7 Schody z półpiętra w klatce zewnętrznej.



Zdj.8 Schody – wysoki parter.



Zdj.9 II kondygnacja klatki schodowej, północnej.



Zdj.10 Drzwi wejściowe na klatkę północną zewnętrzną.



Zdj. 11 W tle widok klatki schodowej zewnętrznej, północnej.



Zdj.12 Pomieszczenie łazienkowe w budynku głównym.



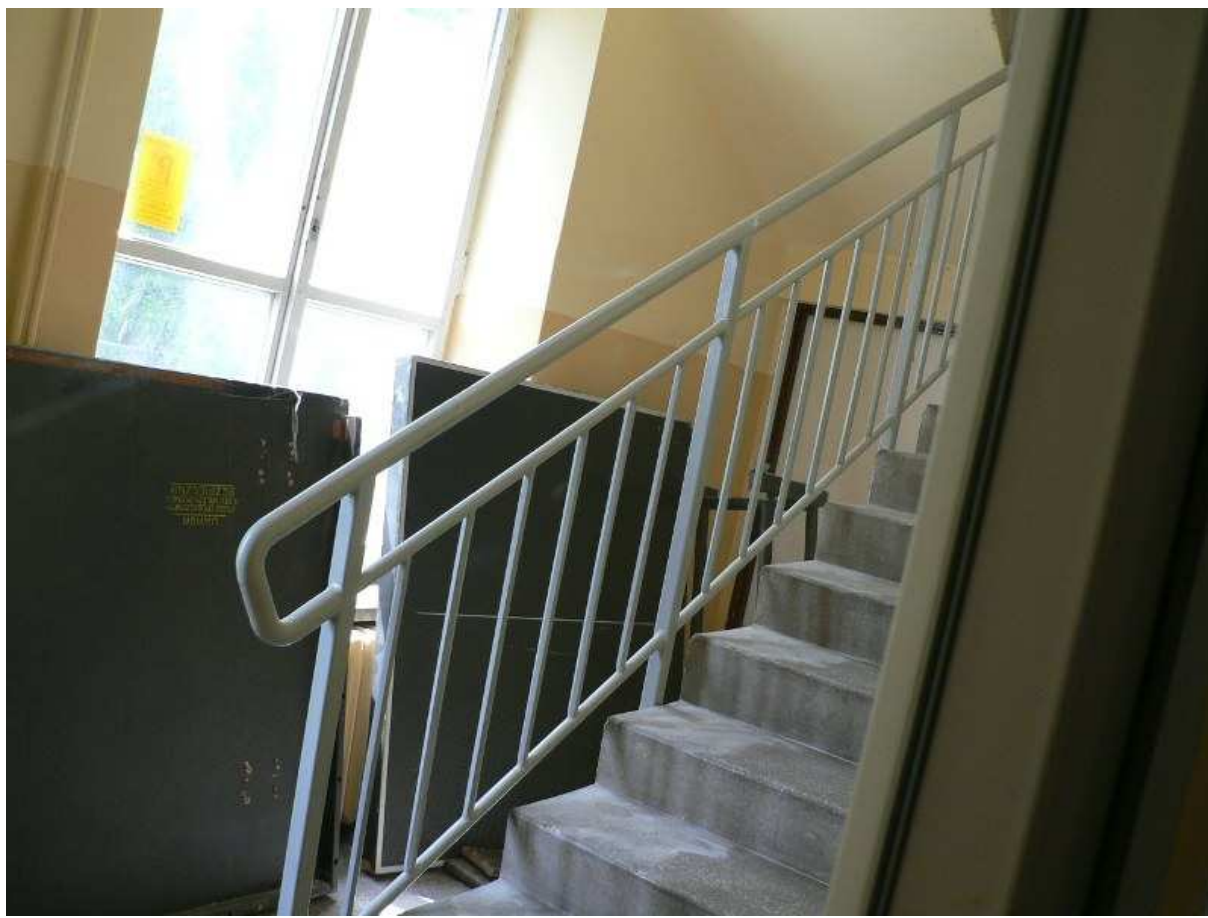
Zdj. 13 Pokój lekarski w budynku głównym.



Zdj.14 Pokoje wychowanków w budynku głównym.



Zdj.15 Pomieszczenia sanitarne.



Zdj.16 Klatka schodowa wewnętrzna, narożna.

Na zdjęciu widać wymienioną barierkę i uzupełnienie otworów po zdemontowanej barierce. Dopiero w dniu 5.06.2009r. Zespół miał możliwość stwierdzenia zakresu wykonanych robót.

5. Wnioski z kontroli:

1. Wielkość poniesionych nakładów wynikająca z przedstawionych dokumentów w 2008 roku była zgodna z planem finansowym i harmonogramem rzeczowo-finansowym projektu załączonym do umowy wykonawczej, co potwierdziła kontrola finansowa przeprowadzona przez Wydział Finansów i Budżetu ŚUW.
2. Zrealizowany zakres rzeczowy inwestycji odbiega od faktycznego wykonania robót na dzień 29 maja 2009r. oraz 5 czerwca 2009r., i tak np:
 - brak otworów drzwiowych łączących klatkę schodową północną z budynkiem głównym ,
 - brak parapetów wewnętrznych, brak barierki schodowej,
 - brak okładziny schodów z płytek, brak cokolików ,
 - brak wyprawy cienkowarstwowej ścian zewnętrznych,
 - brak ocieplenia ścian budynków,
 - brak malowania ścian wewnątrz klatki schodowej północnej,
 - brak zabezpieczenia pionowego siatką klatki północnej.
3. Brak robót na kwotę 33 038,04 zł wskazuje na nieprawidłowe rozliczenie dotacji, a tym samym na brak zwrotu niewykorzystanej dotacji do budżetu państwa.

Fakt przeprowadzenia kontroli odnotowano w książce kontroli Starostwa Powiatowego w Kielcach w roku 2009.

Pouczenie:

Na podstawie § 19 ust. 1 i ust. 8 rozporządzenia Ministra Rozwoju Regionalnego z dnia 27 kwietnia 2007 r. w sprawie trybu kontroli realizacji projektów i programów współfinansowanych ze środków funduszy strukturalnych i Funduszu Spójności (Dz.U. nr 90 poz. 602) kierownikowi jednostki kontrolowanej przysługuje prawo zgłoszenia w terminie 14 dni od dnia doręczenia informacji pokontrolnej, zastrzeżenia do treści zawartych w tej informacji. Kierownik jednostki kontrolowanej w terminie do 7 dni od dnia otrzymania informacji pokontrolnej winien wysłać podpisany egzemplarz informacji pokontrolnej albo przygotować w formie pisemnej uzasadnienie odmowy podpisania informacji pokontrolnej i wysłać je kierownikowi jednostki kontrolującej wraz z trzema egzemplarzami nie podpisanymi informacji pokontrolnej.

Na tym informację zakończono sporządzając ją w czterech jednobrzmiących egzemplarzach, których po jednym otrzymują:

1. Kierownik Jednostki Kontrolowanej,
2. Wojewoda Świętokrzyski,
3. Wydział Finansów i Budżetu ŚUW
4. Wydział Inspekcji i Kontroli Świętokrzyskiego Wojewódzkiego Inspektoratu Nadzoru Budowlanego w Kielcach

W związku z niepodpisaniem protokołu przez Starostę Powiatu Kieleckiego i wniesionymi w dniu 23 czerwca 2009r. za Pismem Znak: Or.I.0911-2/09 zastrzeżeniami dokonuje się następujących zmian w treści protokołu:

Na str 1 protokołu dodaje się zapis :

1. Na str. 1 protokołu dodaje się zapis :

Podstawa przeprowadzenia kontroli, która została określona w treści upoważnień do kontroli jest § 9 „, Kontraktu wojewódzkiego dla województwa świętokrzyskiego na lata 2007 – 2008 ” oraz § 8 umowy 6/W/2008 z dnia 11 grudnia 2008r. a także w zakresie procedur kontroli rozporządzenie Ministra Rozwoju Regionalnego z dnia 27 kwietnia 2007r. w sprawie trybu kontroli realizacji projektów i programów współfinansowanych ze środków funduszy strukturalnych i Funduszu Spójności (Dz. U. z 2007 Nr 90, poz. 602).

oraz zapis po słowach „**Jednostka kontrolowana:**

**Starostwo Powiatowe w Kielcach
Ul. Al. IX Wieków Kielc 3
25-516 Kielce**

Beneficjent Powiat Kielecki

2. Na stronie 11 protokołu - 5 wers od dołu

zamiast kwoty 760.456 zł wpisuje się kwotę 720.456 zł

3. Na stronie 4 protokołu wykreśla się – 7-9 wers od góry

4. Na stronie 7 protokołu skreśla się zapis:

„Zdaniem Komisji kontrolnej wydaje się prawdopodobne, iż niewykonano prac remontowo-budowlanych w klatce wewnętrznej narożnej a przedstawionych i rozliczonych finansowo w protokole odbioru wykonanych robót sporządzonym dnia 09.12.2008 roku oraz na podstawie FV 230/Z/2008 z dnia 09.12.2008 roku – **załącznik nr7** (zdj. Nr 16).” Oraz w 2 wersji od góry zapis „29 maja” zastępuje się zapisem „ 28 maja”

5. Na stronie 23 protokołu – 4 wers od dołu

Zapis:” 3. Brak robót na kwotę 33 038,04 zł wskazuje na nieprawidłowe rozliczenie dotacji, a tym samym na brak zwrotu niewykorzystanej dotacji do budżetu państwa.”
Zastępuje się zdaniem: 3. Brak robót na kwotę 33 038,04 zł może świadczyć o nieprawidłowym rozliczeniu dotacji, a tym samym naruszeniu przez Beneficjenta art. 144. ust.1 ustawy o finansach publicznych

Data: 07.07.2009 r.

Data: 14.07.2009 r.

Podpisy Zespołu Kontrolującego:

Podpis Kierownika Jednostki:

- 1.Grażyna Molecka
- 2.Jolanta Rybka
- 3.Stefan Sikora
- 4.Monika Wic

1. Marian Ferdek
Wicestarosta Kielecki

Załączniki:

- 1) Decyzja nr FN.I.3011-155/08 Wojewody Świętokrzyskiego z dnia 21 października 2008 roku w sprawie zwiększenia budżetu Wojewody Świętokrzyskiego na 2008 rok;
- 2) Umowa wykonawcza nr 6/W/2008 z 11 grudnia 2008 r. zawarta pomiędzy Wojewodą Świętokrzyskim, a Starostą Powiatu Kieleckiego;
- 3) Pismo z Wydziału Rozwoju Starostwa Powiatowego w Kielcach z dn. 26.05.2009 roku w sprawie wyjaśnienia poszczególnych robót w kolejnych etapach;
- 4) Kartoteka Analityczna konta „901 – Młodzieżowy Ośrodek Wychowawczy”
- 5) Kartoteka Analityczna konta „080 – Inwestycje – MOW Podzamcze Chęcińskie”;
- 6) Decyzja – pozwolenie na użytkowanie zewnętrznej klatki schodowej dobudowanej do budynku Młodzieżowego Ośrodka Wychowawczego w Starochęcinach;
- 7) Protokół odbioru wykonanych robót wraz z fakturą nr FV 230/Z/2008 z dnia 09.12.2008 r.
- 8) Protokół odbioru wykonanych robót wraz z fakturą nr FV 233/Z/2008 z dnia 12.12.2009 r.;
- 9) Protokół z kontroli Wydziału Inspekcji i Kontroli Świętokrzyskiego Wojewódzkiego Inspektoratu Nadzoru Budowlanego w Kielcach,
- 10) Komplet faktur i protokołów odbioru wykonanych robót ;
- 11) Dokumentacja fotograficzna
- 12) Uchwały zabezpieczające udział środków własnych.