



**WOJEWODA ŚWIĘTOKRZYSKI**

Kielce, 2015-01-26

BiZK.VI.431.13.2014

**Pani**  
**Anna Koziello**  
**Dyrektor Świętokrzyskiego Zarządu**  
**Melioracji i Urządzeń Wodnych**  
**w Kielcach**

#### **WYSTĄPIENIE POKONTROLNE**

Na podstawie art. 28 ustawy z dnia 23 stycznia 2009 roku o wojewodzie i administracji rządowej w województwie (Dz.U. Nr 31, poz. 206 z późn. zm.) oraz art. 6 ust. 4 ustawy z dnia 15 lipca 2011 roku o kontroli w administracji rządowej (Dz.U. Nr 185, poz 1092), Minta Małgorzata – inspektor wojewódzki Wydziału Bezpieczeństwa i Zarządzania Kryzysowego działająca na podstawie upoważnienia wydanego w dniu 25 listopada 2014 roku Nr 1087/2014 wydanego przez Dyrektora Wydziału Bezpieczeństwa i Zarządzania Kryzysowego oraz Dariusz Sierpień – inspektor wojewódzki Wydziału Finansów i Budżetu Świętokrzyskiego Urzędu Wojewódzkiego działający na podstawie upoważnienia wydanego w dniu 27 listopada 2014 roku Nr 1090/2014 przez Dyrektora Wydziału Finansów i Budżetu, przeprowadzili w dniach 2-5 grudnia 2014 roku w podległej Pani jednostce kontrolę problemową. Przedmiotem kontroli było - wykorzystanie dotacji celowych z budżetu państwa przekazanych w 2013 roku na utrzymanie rzek i urządzeń melioracji wodnych podstawowych oraz przyznanej w 2013 roku z rezerwy celowej na zadanie pn. "Koncepcja zabezpieczenia p.powodziowego rzeki Opatówki o dł. 52,1km wraz z dopływami" realizowane w ramach Programu ochrony przed powodzią w dorzeczu górnej Wisły.

W związku z powyższym, na podstawie art. 47 wymienionej na wstępie ustawy o Kontroli w administracji rządowej, przekazuję Pani wystąpienie pokontrolne.

Wydział Bezpieczeństwa i Zarządzania Kryzysowego oraz Wydział Finansów i Budżetu Świętokrzyskiego Urzędu Wojewódzkiego, pozytywnie ocenia działalność finansowo-gospodarczą kierowanej przez Panią jednostki w 2013 roku oraz pozytywnie ocenia działalność w zakresie realizacji zamówień publicznych.

### **Ustalenia ogólne**

Dokładna nazwa i adres siedziby kontrolowanej jednostki:

Świętokrzyski Zarząd Melioracji i Urządzeń Wodnych w Kielcach

25-561 Kielce, ul. Witosza 86

NIP: 959-09-81-623

REGON: 003688860

Inwestorem bezpośrednio realizującym zadania będące przedmiotem kontroli jest Świętokrzyski Zarząd Melioracji i Urządzeń Wodnych w Kielcach (zwanym dalej „ŚZMiUW”) jako budżetowa wojewódzka samorządowa jednostka organizacyjna nie posiadająca osobowości prawnej.

Dyrektorem Świętokrzyskiego Zarządu Melioracji i Urządzeń Wodnych w Kielcach jest Pani Anna Koziełło powołana na stanowisko w dniu 15 lutego 2013 roku – Uchwała Nr 1673/13 Zarządu Województwa Świętokrzyskiego z dnia 6 lutego 2013 roku.

W trakcie kontroli wszelkich niezbędnych informacji i wyjaśnień udzielali pracownicy Świętokrzyskiego Zarządu Melioracji i Urządzeń Wodnych w Kielcach.

### **Ustalenia szczegółowe**

**Wykorzystanie dotacji celowych przekazanych z budżetu państwa w 2013 roku na utrzymanie urządzeń melioracji wodnych podstawowych.**

Na realizację zadań związanych z utrzymaniem rzek i urządzeń melioracji wodnych podstawowych, z budżetu państwa w 2013 roku przyznane zostały dla ŚZMiUW środki finansowe w ramach działu 010 – *Rolnictwo i łowiectwo*, rozdziału 01008 - *Melioracje*

wodne, §2210 - Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez samorząd województwa. Planowana wysokość dotacji celowej wynikająca z decyzji Wojewody Świętokrzyskiego z dnia 21 lutego 2013 roku, znak: FN.I.3111.1.2013 ustalającej budżet na 2013 rok - wynosiła 4.198.000 zł. W trakcie roku budżetowego dokonywano zmian w planie dotacji decyzjami Wojewody Świętokrzyskiego. Plan po zmianach na w/w zadania wynosił 9.651.000 zł. Na dzień 31.12.2013 roku wykorzystana i rozliczona wysokość przyznanej dotacji stanowiła kwotę 9.621.813,43 zł. Niewykorzystana część dotacji stanowiła kwotę 29.186,57 zł.

Skontrolowano wydatki bieżące poniesione w 2013 roku na:

**Konserwacja rzeki Ciek od Trzemosznej (ureg.) w km 0+000-1+272 oraz 2+600-4+600 tj. 3272,00 mb. w m. Poraj i Radomek, gm. Końskie**

Wartość robót wg umowy z dnia 12.09.2013 r. wynosiła 59.571,99 zł, termin wykonania robót przewidziano do dnia 31.10.2013 r. Wykonawcą robót był Hydro-Geo z siedzibą w Radkowie. Dnia 10.09.2013 r. spisano protokół na okoliczność przeprowadzenia procedury wyboru wykonawcy robót, zgodnie z wewnętrznym Regulaminem udzielania zamówień publicznych o wartości poniżej 14.000€. Na realizację przedmiotowego zadania przeznaczone zostały środki finansowe w ramach działu 010 – Rolnictwo i łowiectwo, rozdziału 01008 – Melioracje wodne, § 2210 - Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez samorząd województwa w kwocie 59.571,99 zł. Zgodnie z kartoteką analityczną konta 201 wykonawca złożył fakturę Nr 4/2013 z dnia 09.10.2013r. na kwotę 59.571,99 zł, która została uregulowana w dniu 28.10.2013r. Przyznane środki finansowe przeznaczone na przedmiotowe zadanie zostały rozliczone całkowicie. Kartotekę konta 201 załączono do akt kontroli.

**Remont zamknięć głównych jazu na zbiorniku wodnym Cedzyna gm. Górno, woj. Świętokrzyskie**

Podstawą zawarcia umowy było przeprowadzenie postępowania w trybie przetargu nieograniczonego znak: SZMiUW.NO-NZ-3330/17/13. Wartość przedmiotu zamówienia wg umowy 10.06.2013 r. wynosiła 1.033.200 zł. Termin wykonania przedmiotu zamówienia

przewidziano do dnia 6.12.2013 r, zgodnie z zawartym aneksem z dnia 14.10.2013 r. do przedmiotowej umowy. Specyfikacja wraz z ofertą wybranego usługodawcy są załącznikami do zawartej umowy. Wybrany usługodawcą był Zakład Budowlany z siedzibą w Lęborku. Wydatki poniesione przez zamawiającego w okresie obowiązywania niniejszej umowy zgodne są z ewidencją analityczną konta 201 danego usługodawcy. Ewidencja stanowi załącznik do akt kontroli.

Przeprowadzone czynności kontrolne opisanego powyżej zadania w zakresie wydatków poniesionych przez ŚZMIUW w Kielcach na utrzymanie urządzeń melioracji wodnych podstawowych nie wykazały nieprawidłowości.

**Bieżąca obsługa i eksploatacja pompowni przywałowych na terenie powiatów sandomierskiego i opatowskiego (Grabina, Zajeziórze, Szewce, Sandomierz, Nadbrzezie, Kępa Chwałowska, Linów, Nowe)**

Podstawą zawarcia umowy było przeprowadzenie postępowania w trybie przetargu nieograniczonego znak: SZMiUW.NO-NZ-3330/85/12. Wartość przedmiotu zamówienia wg umowy z dnia 28.12.2012 r. wynosiła 315.000 zł brutto. Termin wykonania przedmiotu zamówienia przewidziano do dnia 31 grudnia 2013 r. Specyfikacja wraz z ofertą wybranego usługodawcy są załącznikami do zawartej umowy. Wybrany usługodawcą było Zakład Robót Budowlano – Inżynieryjnych i Wodno – Melioracyjnych z siedzibą w Ryczowie. Wydatki poniesione przez zamawiającego w okresie obowiązywania niniejszej umowy zgodne są z ewidencją analityczną konta 201 danego usługodawcy. Ewidencja ta stanowi załącznik do akt kontroli.

Przeprowadzone czynności kontrolne opisanego powyżej zadania w zakresie wydatków poniesionych przez ŚZMIUW w Kielcach na utrzymanie urządzeń melioracji wodnych podstawowych nie wykazały nieprawidłowości.

**Bieżąca eksploatacja zbiorników wodnych: Cedzyna, Rejów, Maleniec, Borków, Szymanowice i Starachowice.**

Podstawą zawarcia umowy było przeprowadzenie postępowania w trybie przetargu nieograniczonego znak: SZMiUW.NZ-3330/67/13. Wartość przedmiotu zamówienia

wg umowy z dnia 24.01.2013 r. wynosiła 867.190,92 zł, termin wykonania przedmiotu zamówienia przewidziano do dnia 31 grudnia 2013 r., zgodnie z opisem przedmiotu zamówienia zawartym w SIWZ do niniejszego postępowania. Specyfikacja wraz z ofertą wybranego usługodawcy są załącznikami do zawartej umowy. Wybrany usługodawcą było Biuro Inżynierii Wodnej i Ochrony Środowiska z siedzibą w Kielcach. Wydatki poniesione przez zamawiającego w okresie obowiązywania niniejszej umowy zgodne były z ewidencją analityczną konta 201. Ewidencja konta 201 stanowi załącznik do akt kontroli.

Przeprowadzone czynności kontrolne opisanego powyżej zadania w zakresie wydatków poniesionych przez ŚZMIUW w Kielcach na utrzymanie urządzeń melioracji wodnych podstawowych nie wykazały nieprawidłowości.

Poniżej zestawienie dokumentów finansowo-księgowych zaewidencjonowanych w dziale 010, w rozdziale 01008 w paragrafie 4270 - „Zakup usług remontowych”, dotyczące omawianego zadania.

Zestawienie dokumentów finansowo-księgowych zswidencjonowanych w Dziale 010 w Rozdziale 01008 w paragrafie 4270 - „Zakup usług remontowych”, w tym naprawy awaryjne i remontowe urządzeń oczyszczających i steel odwadnieniowej

Lp.	Nr Faktury VAT, Rachunku	Data wystawienia	Kwota brutto - łączna w zł.	Kwota brutto zswidencjonowana w rozdziale 85321, paragrafie 4300 (w zł.)	Tytułem	Data i forma zapłaty / przelew
1.	Nr 52/2013	02.09.2013	10 195,28	10 195,28	Bieżąca eksploatacja zbiornika wodnego w Sarachowiecach	23.09.2013
2.	Nr 51/2013	02.09.2013	21 336,06	21 336,06	Bieżąca eksploatacja zbiornika wodnego w Szymanowiecach	23.09.2013
3.	Nr 50/2013	02.09.2013	16 662,19	16 662,19	Bieżąca eksploatacja zbiornika wodnego w Borkowie	23.09.2013
4.	Nr 49/2013	02.09.2013	7 125,35	7 125,35	Bieżąca eksploatacja zbiornika wodnego w Maleniu	23.09.2013
5.	Nr 48/2013	02.09.2013	11 217,35	11 217,35	Bieżąca eksploatacja zbiornika wodnego w Rejowie	23.09.2013
6.	Nr 47/2013	02.09.2013	12 246,55	12 246,55	Bieżąca eksploatacja zbiornika wodnego w Cielzynie	23.09.2013
7.	Nr 45/2013	01.08.2013	10 195,28	10 195,28	Bieżąca eksploatacja zbiornika wodnego w Sarachowiecach	26.08.2013
8.	Nr 44/2013	01.08.2013	21 336,06	21 336,06	Bieżąca eksploatacja zbiornika wodnego w Szymanowiecach	26.08.2013
9.	Nr 43/2013	01.08.2013	17 157,19	17 157,19	Bieżąca eksploatacja zbiornika wodnego w Borkowie	26.08.2013
10.	Nr 42/2013	01.08.2013	7 125,35	7 125,35	Bieżąca eksploatacja zbiornika wodnego w Maleniu	26.08.2013
11.	Nr 41/2013	01.08.2013	11 217,35	11 217,35	Bieżąca eksploatacja zbiornika wodnego w Rejowie	26.08.2013
12.	Nr 40/2013	01.08.2013	12 246,55	12 246,55	Bieżąca eksploatacja zbiornika wodnego w Cielzynie	26.08.2013
13.	Nr 64/2013	04.11.2013	12 246,55	12 246,55	Bieżąca eksploatacja zbiornika wodnego w Cielzynie	29.11.2013
14.	Nr 63/2013	04.11.2013	11 217,35	11 217,35	Bieżąca eksploatacja zbiornika wodnego w Rejowie	29.11.2013
15.	Nr 66/2013	04.11.2013	7 125,35	7 125,35	Bieżąca eksploatacja zbiornika wodnego w Maleniu	29.11.2013
16.	Nr 67/2013	04.11.2013	16 662,19	16 662,19	Bieżąca eksploatacja zbiornika wodnego w Borkowie	29.11.2013
17.	Nr 68/2013	04.11.2013	21 336,06	21 336,06	Bieżąca eksploatacja zbiornika wodnego w Szymanowiecach	29.11.2013
18.	Nr 69/2013	04.11.2013	10 195,28	10 195,28	Bieżąca eksploatacja zbiornika wodnego w Sarachowiecach	29.11.2013
19.	Nr 77/2013	02.12.2013	9 866,40	9 866,40	Bieżąca eksploatacja zbiornika wodnego w Sarachowiecach	20.12.2013
20.	Nr 76/2013	02.12.2013	20 647,80	20 647,80	Bieżąca eksploatacja zbiornika wodnego w Szymanowiecach	20.12.2013
21.	Nr 75/2013	02.12.2013	16 124,70	16 124,70	Bieżąca eksploatacja zbiornika wodnego w Borkowie	20.12.2013
22.	Nr 73/2013	02.12.2013	10 855,50	10 855,50	Bieżąca eksploatacja zbiornika wodnego w Rejowie	20.12.2013
23.	Nr 74/2013	02.12.2013	6 895,50	6 895,50	Bieżąca eksploatacja zbiornika wodnego w Maleniu	20.12.2013
24.	Nr 72/2013	02.12.2013	11 851,50	11 851,50	Bieżąca eksploatacja zbiornika wodnego w Cielzynie	20.12.2013
25.	Nr 59/2013	01.10.2013	9 866,40	9 866,40	Bieżąca eksploatacja zbiornika wodnego w Sarachowiecach	21.10.2013
26.	Nr 58/2013	01.10.2013	20 647,80	20 647,80	Bieżąca eksploatacja zbiornika wodnego w Szymanowiecach	21.10.2013
27.	Nr 57/2013	01.10.2013	16 124,70	16 124,70	Bieżąca eksploatacja zbiornika wodnego w Borkowie	21.10.2013
28.	Nr 56/2013	01.10.2013	6 895,50	6 895,50	Bieżąca eksploatacja zbiornika wodnego w Maleniu	21.10.2013
29.	Nr 55/2013	01.10.2013	10 855,50	10 855,50	Bieżąca eksploatacja zbiornika wodnego w Rejowie	21.10.2013
30.	Nr 54/2013	01.10.2013	11 851,50	11 851,50	Bieżąca eksploatacja zbiornika wodnego w Cielzynie	21.10.2013
31.	Nr 37/2013	01.07.2013	9 866,40	9 866,40	Bieżąca eksploatacja zbiornika wodnego w Sarachowiecach	22.07.2013
32.	Nr 36/2013	01.07.2013	20 647,80	20 647,80	Bieżąca eksploatacja zbiornika wodnego w Szymanowiecach	22.07.2013
33.	Nr 35/2013	01.07.2013	17 774,70	17 774,70	Bieżąca eksploatacja zbiornika wodnego w Borkowie	22.07.2013
34.	Nr 34/2013	01.07.2013	6 895,50	6 895,50	Bieżąca eksploatacja zbiornika wodnego w Maleniu	22.07.2013
35.	Nr 33/2013	01.07.2013	10 855,50	10 855,50	Bieżąca eksploatacja zbiornika wodnego w Rejowie	22.07.2013
36.	Nr 32/2013	01.07.2013	11 851,50	11 851,50	Bieżąca eksploatacja zbiornika wodnego w Cielzynie	22.07.2013
37.	Nr 30/2013	03.06.2013	10 195,28	10 195,28	Bieżąca eksploatacja zbiornika wodnego w Sarachowiecach	24.06.2013
38.	Nr 29/2013	03.06.2013	21 336,06	21 336,06	Bieżąca eksploatacja zbiornika wodnego w Szymanowiecach	24.06.2013
39.	Nr 28/2013	03.06.2013	18 367,19	18 367,19	Bieżąca eksploatacja zbiornika wodnego w Borkowie	24.06.2013
40.	Nr 27/2013	03.06.2013	7 125,35	7 125,35	Bieżąca eksploatacja zbiornika wodnego w Maleniu	24.06.2013
41.	Nr 26/2013	03.06.2013	11 217,35	11 217,35	Bieżąca eksploatacja zbiornika wodnego w Rejowie	24.06.2013
42.	Nr 25/2013	03.06.2013	12 246,55	12 246,55	Bieżąca eksploatacja zbiornika wodnego w Cielzynie	24.06.2013
43.	Nr 23/2013	02.05.2013	9 866,40	9 866,40	Bieżąca eksploatacja zbiornika wodnego w Sarachowiecach	24.05.2013
44.	Nr 22/2013	02.05.2013	20 647,80	20 647,80	Bieżąca eksploatacja zbiornika wodnego w Szymanowiecach	24.05.2013
45.	Nr 21/2013	02.05.2013	17 774,70	17 774,70	Bieżąca eksploatacja zbiornika wodnego w Borkowie	24.05.2013
46.	Nr 20/2013	02.05.2013	6 895,50	6 895,50	Bieżąca eksploatacja zbiornika wodnego w Maleniu	24.05.2013
47.	Nr 19/2013	02.05.2013	10 855,50	10 855,50	Bieżąca eksploatacja zbiornika wodnego w Rejowie	24.05.2013
48.	Nr 18/2013	02.05.2013	11 851,50	11 851,50	Bieżąca eksploatacja zbiornika wodnego w Cielzynie	24.05.2013
49.	Nr 15/2013	02.04.2013	10 195,28	10 195,28	Bieżąca eksploatacja zbiornika wodnego w Sarachowiecach	25.04.2013
50.	Nr 14/2013	02.04.2013	21 336,06	21 336,06	Bieżąca eksploatacja zbiornika wodnego w Szymanowiecach	25.04.2013
51.	Nr 13/2013	02.04.2013	18 367,19	18 367,19	Bieżąca eksploatacja zbiornika wodnego w Borkowie	25.04.2013
52.	Nr 12/2013	02.04.2013	7 125,35	7 125,35	Bieżąca eksploatacja zbiornika wodnego w Maleniu	25.04.2013
53.	Nr 11/2013	02.04.2013	11 217,35	11 217,35	Bieżąca eksploatacja zbiornika wodnego w Rejowie	25.04.2013
54.	Nr 10/2013	02.04.2013	12 246,55	12 246,55	Bieżąca eksploatacja zbiornika wodnego w Cielzynie	25.04.2013
55.	Nr 8/2013	01.03.2013	9 208,64	9 208,64	Bieżąca eksploatacja zbiornika wodnego w Sarachowiecach	25.03.2013
56.	Nr 7/2013	01.03.2013	19 271,28	19 271,28	Bieżąca eksploatacja zbiornika wodnego w Szymanowiecach	25.03.2013
57.	Nr 6/2013	01.03.2013	16 589,72	16 589,72	Bieżąca eksploatacja zbiornika wodnego w Borkowie	25.03.2013
58.	Nr 5/2013	01.03.2013	6 435,80	6 435,80	Bieżąca eksploatacja zbiornika wodnego w Maleniu	25.03.2013
59.	Nr 4/2013	01.03.2013	10 131,80	10 131,80	Bieżąca eksploatacja zbiornika wodnego w Rejowie	25.03.2013
60.	Nr 3/2013	01.03.2013	11 061,40	11 061,40	Bieżąca eksploatacja zbiornika wodnego w Cielzynie	25.03.2013
<b>RAZEM:</b>			<b>778 783,14</b>	<b>778 783,14</b>	<b>X</b>	<b>X</b>
Ogół wydatków poniesionych w okresie od 1.01.2013r. do 31.12.2013r. przez ŚZMIUW w Kielcach (kwota w zł - zgodnie z analityką konta 201)				857 565,92		
Wartość procentowa skontrolowanych dokumentów w stosunku do ogółu wydatków poniesionych w 2013 roku przez ŚZMIUW w Kielcach				90,81%		

**Wykorzystanie dotacji celowej przyznanej w 2013 roku z rezerwy celowej na zadanie pn. „Koncepcji zabezpieczenia p. powodziowego rzeki Opatówki o dl. 52,1 km wraz z dopływami” realizowane w ramach Programu ochrony przed powodzią w dorzeczu górnej Wisły.**

Decyzją Wojewody Świętokrzyskiego Nr FN.I.3111.910.2013 z dnia 19 grudnia 2013 r. z budżetu państwa Samorządowi Województwa Świętokrzyskiego przyznane zostały środki finansowe w ramach działu 010 – *Rolnictwo i łowiectwo*, rozdziału 01078 - *Usuwanie skutków klęsk żywiołowych*, § 6510 - *Dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na inwestycje i zakupy inwestycyjne z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez samorząd województwa* w kwocie 289.050 zł. Na przedmiotowy projekt realizowany w ramach Programu ochrony przed powodzią w dorzeczu górnej Wisły została zawarta umowa dotacji Nr BiZK.VI.7831.2.17.2013/162 pomiędzy Wojewodą Świętokrzyskim a Województwem Świętokrzyskim. Okres realizacji projektu obejmuje lata od 2013 do 2015. Świętokrzyski Zarząd Melioracji i Urządzeń Wodnych w 2013 roku wydatkował na zadanie kwotę 289.050 zł, co jest zgodne z zapisami konta 080 badanej inwestycji. Wartość zadania inwestycyjnego określona w ofercie wykonawcy oraz w umowie wynosi 1.100.850 zł, w tym na rok 2013 - 289.050 zł brutto. Wartość umowy nie została zmieniona w trakcie realizacji inwestycji, a fakturę wypłacono w oparciu o protokół odbioru przejściowego. W trakcie czynności kontrolnych sprawdzaniu poddano wydatkowanie środków finansowych z przyznanej dotacji celowej. Przeprowadzone czynności kontrolne wykazały, iż łączna kwota wydatkowana przez ŚZMiUW na przedmiotową inwestycję w 2013 roku wyniosła 289.050 zł. Sprawdzenie prowadzonej w jednostce dokumentacji księgowej oraz dowodów finansowo - księgowych tej inwestycji wskazuje, że poszczególne operacje gospodarcze ujmowane były w sposób prawidłowy. Dowody źródłowe, przed ich realizacją sprawdzane były pod względem merytorycznym, formalno - rachunkowym oraz zatwierdzane do wypłaty przez osoby do tego upoważnione, z podaniem pełnej klasyfikacji budżetowej. Wybór wykonawcy przedmiotowego zadania inwestycyjnego nastąpił w wyniku rozstrzygnięcia postępowania przeprowadzonego w trybie przetargu nieograniczonego.

Kontrola przeprowadzonych postępowań o udzielenie zamówienia publicznego, jak i proces realizacji inwestycji nie wykazał nieprawidłowości. Listy sprawdzające przeprowadzonych postępowań stanowią załączniki do akt kontroli.