



WOJEWODA PODKARPACKI

ul. Grunwaldzka 15, 35-959 Rzeszów
S-V.9543.11.2023.AS

Rzeszów, 2024-03-11

Pan

Robert Bednarz

Starosta Powiatu Nizańskiego

Na podstawie art. 52 ustawy z dnia 15 lipca 2011 r. o kontroli w administracji rządowej (tekst jednolity Dz.U. Nr 2020, poz. 224), w związku z kontrolą w trybie uproszczonym, rozpoczętą w dniu 28.11.2023 r., a następnie prowadzoną zdalnie do dnia 29.01.2024 r. w siedzibie Podkarpackiego Urzędu Wojewódzkiego w Rzeszowie, dotyczącą prawidłowości realizacji umowy nr S-V.149/2022/COM/M-I z dnia 30.09.2022 r. w sprawie wysokości i trybu przekazywania środków Funduszu Solidarnościowego w ramach Programu „Centra opiekuńczo – mieszkalne” MODUŁ I – utworzenie Centrum, w oparciu o poczynione ustalenia kontrolne, przekazuję niniejsze sprawozdanie.

Przedmiotową kontrolę przeprowadził zespół kontrolny, na podstawie imiennych upoważnień do kontroli o numerze 1 i 2 z dnia 20.11.2023 r., znak: S-V.9543.11.2023.AS, w następującym składzie:

- Pani Agnieszka Szeremeta – inspektor wojewódzki w Oddziale Rynku Pracy w Wydziale Polityki Społecznej w Podkarpackim Urzędzie Wojewódzkim w Rzeszowie,
- Pani Roksana Szal – inspektor wojewódzki w Oddziale Przejść Granicznych w Wydziale Infrastruktury w Podkarpackim Urzędzie Wojewódzkim w Rzeszowie.

Przedmiotem kontroli objęto ustalenie stopnia zaawansowania realizacji zadania inwestycyjnego pn. *„Rozbudowa, nadbudowa i przebudowa budynku użyteczności publicznej (były internat LO) w Ulanowie wraz ze zmianą konstrukcji dachu na potrzeby Centrum opiekuńczo – mieszkalnego”* w ramach Programu „Centra opiekuńczo – mieszkalne” oraz prawidłowość wykorzystania środków finansowych z Funduszu Solidarnościowego przyznanych w ramach Programu.

Kontrolowane zadanie zostało powierzone do realizacji Wydziałowi Gospodarki Mieniem Powiatu w Starostwie Powiatowym w Nisku, którego Naczelnikiem jest Pani Jadwiga Maluga.

Wnioskując o środki z Funduszu Solidarnościowego, Powiat Nizański przedstawił decyzję Starosty Nizańskiego nr U-29/2021 z dnia 29.06.2021 r. zmieniającą własną, ostateczną decyzję nr U-51/2019 z dnia 11.10.2019 r. o pozwoleniu na rozbudowę, nadbudowę i przebudowę budynku użyteczności publicznej na potrzeby Centrum opiekuńczo-mieszkalnego. W dniu 13.10.2022 r. Powiat Nizański zawarł umowę znak: GM.272.62.2022 z firmą ZRB KOREM Kazimierz Koc Spółka jawna, z siedzibą pod adresem 37-430 Jeżowe 701, wpisanej do KRS pod nr 0000382629 w sprawie realizacji zadania, określając, iż za wykonanie zamówienia publicznego wykonawca otrzyma wynagrodzenie brutto 2 448 243,71 zł.

Zgodnie z umową nr S-V.149/2022/COM/M-I w sprawie wysokości i trybu przekazywania środków Funduszu Solidarnościowego w ramach Programu „Centra opiekuńczo – mieszkalne”, której integralną część stanowi Zgłoszenie zadania inwestycyjnego do Programu „Centra opiekuńczo – mieszkalne” MODUŁ I, planowany termin zakończenia zadania przypadał na dzień 30.12.2023 r. W ramach Programu w COM w Ulanowie pomoc będzie mogło uzyskać 14 osób niepełnosprawnych, w tym w formie pobytu dziennego – 4 osoby niepełnosprawne oraz 10 osób w formie pobytu całodobowego.

Kontrolującym przedłożono wyciąg z dziennika budowy (*str. 54-59 w aktach kontroli*), z którego wynika, że prace na placu budowy rozpoczęły się w dniu 18.10.2022 r., a ich zakończenie nastąpiło w dniu 13.10.2023 r. Podczas oględzin budowy¹ przeprowadzonych przez kontrolujących w dniu 28.11.2023 r., stwierdzono zakończenie wszystkich etapów inwestycji branży budowlanej, sanitarnej oraz elektrycznej zewnętrznej i wewnętrznej, w tym wykonano instalację przyzywową i system monitoringu wizyjnego. W ramach zabezpieczenia przeciwpożarowego w budynku COM zastosowano następujące rozwiązania²:

- 1) wykonano instalację elektryczną z wyłącznikiem przeciwpożarowym prądu elektrycznego;
- 2) wykonano instalację oświetlenia awaryjnego, ewakuacyjnego pionowych i poziomych dróg ewakuacyjnych, WC oraz strefy otwartej;

¹ Protokół z oględzin budowy z dnia 28.11.2023 r. złożono do akt kontroli – *str. 63 – 70*

² Pismo Pana Adama Macha – Wicestarosty Nizańskiego z dnia 15.01.2024 r. znak: GM.7013.8.2022.AN – *str. 84 – 85 w aktach kontroli*

- 3) wykonano instalację samoczynnego, grawitacyjnego systemu oddymiania ewakuacyjnej klatki schodowej na bazie kłapy dymowej z napowietrzaniem specjalnym wentylatorem mechanicznym zasilanym z przeciwpożarowego wyłącznika prądu elektrycznego;
- 4) wykonano instalację hydrantów przeciwpożarowych, wewnętrznych DN 25 z węzłami półsztywnymi i zewnętrznymi DN 80;
- 5) budynek wyposażono w gaśnice proszkowe rozmieszczone na każdej kondygnacji;
- 6) oznakowano urządzenia przeciwpożarowe (przyciski oddymiania wyłącznika ppoż., prądu elektrycznego, głównego zaworu gazowego odcinającego dopływ gazu do budynku, miejsc umieszczania gaśnic, hydrantów, drzwi przeciwpożarowych, kierunków i oznaczeń ewakuacyjnych);
- 7) wykonano system monitorująco – alarmowy.

W czasie kontroli ustalono, że Centrum opiekuńczo – mieszkalne w Ulanowie mieści się w budynku podpiwniczonym i obejmuje parter, I piętro i II piętro oraz poddasze nieużytkowe. Na działce wykonano również zadaszoną altanę z betonowym grillem, wyposażoną w ławki z oparciem i stoły ogrodowe. Centrum opiekuńczo – mieszkalne tworzą następujące pomieszczenia:

- 1) piwnice: pralnia;
- 2) parter: kotłownia, pokój medyczny, WC osób niepełnosprawnych, sala zajęć ruchowych, pomieszczenie biurowe, WC personelu, zmywalnia, kuchnia/rozdzielnia, jadalnia/świetlica oraz powierzchnie komunikacyjne wraz z szatnią, z klatką schodową i windą;
- 3) I piętro: pomieszczenie personelu, WC, kuchnia ogólna, 5 pokoi jednoosobowych wraz z łazienkami oraz powierzchnie komunikacyjne;
- 4) II piętro: pokój wyciszenia, salon/biblioteka, 5 pokoi jednoosobowych wraz z łazienkami oraz powierzchnie komunikacyjne.

W trakcie oględzin stwierdzono umieszczenie na placu budowy tablicy informacyjnej, spełniającej wymogi rozporządzenia Rady Ministrów z dnia 07.05.2021 r. w sprawie określenia działań informacyjnych podejmowanych przez podmioty realizujące zadania finansowane lub dofinansowane z budżetu państwa lub państwowych funduszy celowych (Dz.U. z 2021 r., poz. 953 z późn. zm.). Na stronie internetowej Powiatu pod adresem: <https://powiatnizanski.pl/realizowane-inwestycje/388-dofinansowane-budzet/4972-rozbudowa-nadbudowa-i-przebudowa-budynku-uzytecznosci-publicznej-byly-internat-lo-w-ulanowie-wraz-ze-zmiana-konstrukcji-dachu-na-potrzeby-centrum-opiekunczo-mieszkalnego>

zamieszczono również aktualną informację o realizacji zadania w MODULE I Programu, spełniającą wymagania ww. rozporządzenia.

Ponadto stwierdzono, iż Powiat Nizański w dniu 29.12.2023 r. uzyskał prawomocne pozwolenie wydane przez Powiatowego Inspektora Nadzoru Budowlanego w Nisku znak: NB-U-5131.1.2023 na użytkowanie rozbudowanej części budynku użyteczności publicznej (były internat LO) na potrzeby Centrum opiekuńczo – mieszkalnego zlokalizowanego na działce 292 w Ulanowie – *str. 84 – 85 akt kontroli*.

W dniu 16.01.2024 r. Powiat Nizański złożył rzeczowo – finansowe sprawozdanie za 2023 r. oraz końcowe sprawozdanie z realizacji zadania w ramach Programu z zachowaniem terminu do dokonania tej czynności (uzupełnione następnie w dniu 26 i 29.01.2024 r.). W oparciu o przedstawione w toku kontroli dowody oraz dołączone do sprawozdań dokumenty finansowe (faktury) wraz z protokołami odbioru wykonania robót i potwierdzeniami poniesienia wydatków, kontrolujący ustalili, iż w okresie od dnia 01.01.2023 r. do dnia 31.12.2023 r., w związku z realizowaną inwestycją, Gmina poniosła łącznie wydatki o wartości **2 473 753,91 zł**, w tym ze środków Funduszu Solidarnościowego wydatkowano **1 508 168,10 zł**. Wkład własny Powiatu Nizańskiego wyniósł **965 585,81 zł**. Wykorzystane przez Powiat koszty obsługi Programu wyniosły **7 504,84 zł**.

Nr faktury	Data wystawienia faktury	Data zapłaty faktury	Kwota brutto w zł	Środki Funduszu Solidarnościowego w zł	Środki własne w zł	Zdarzenie gospodarcze
FV/9/B/2023/07	03.07.2023 r.	14.07.2023 r.	644 672,56	644 672,56	0,00	Roboty budowlane
FV/19/B/2023/11	29.11.2023 r.	05.12.2023 r.	105 624,00	105 624,00	0,00	Zakup wyposażenia
			1 697 947,15	735 368,50	962 578,65	Roboty budowlane
FA/34/12/2023	28.12.2023 r.	29.12.2023 r.	18 191,70	18 191,70	0,00	Zakup wyposażenia
FV/23/B/2023/12	29.12.2023 r.	29.12.2023 r.	7 318,50	4 311,34	3 007,16	Wykonanie i montaż poręczy schodowych naściennych
RAZEM:			2 473 753,91	1 508 168,10	965 585,81	

Tabela 1. Wydatki poniesione na realizację zadania

Nr księgowy/ ewidencyjny/ nr faktury	Data zapłaty	Kwota brutto w zł	Środki Funduszu Solidarnościowego w zł	Środki własne	Zdarzenie gospodarcze
Wydatki osobowe – nr księgowy PK/208/11/2023	30.11.2023 r.	3 279,25	3 279,25	0,00	Wydatki osobowe
Wydatki osobowe – szczegółowa lista płac – nr księgowy PK/202/11/2023	21.11.2023 r.	4 218,04	4 218,04	0,00	Wydatki osobowe
9954/BS/23	29.12.2023 r.	112,74	43,55	69,19	Zakup materiałów biurowych
RAZEM:		7 610,03	7 540,84	69,19	

Tabela 2. Wydatki poniesione na koszty obsługi

Zgodnie z przedstawionym przez kontrolowaną jednostkę opracowaniem powykonawczym (str. 88 – 89 akt kontroli) powierzchnia całkowita budynku COM uległa zmianie w stosunku do planowanych założeń i wynosi 848,75 m². Mając na uwadze powyższy parametr techniczny, należne dofinansowanie inwestycji z Funduszu Solidarnościowego obliczono w następujący sposób:

- kwota wydatków poniesionych na roboty budowlane (bez wyposażenia) wyniosła 2 349 938,21 zł;
- koszt 1 m² przedmiotowej inwestycji wyniósł 2 768,7048 zł (2 349 938,21 / 848,75)
- maksymalna wysokość dofinansowania z Funduszu Solidarnościowego wyniosła zatem **1 384 352,40 zł** (2 768,7048 x 500).

Ponadto Powiat Nizański poniósł wydatki na zakup wyposażenia COM w wysokości **123 815,70 zł**. A zatem maksymalny limit dofinansowania zadania w MODULE I Programu dla kontrolowanej jednostki ze środków Funduszu Solidarnościowego wyniósł **1 508 168,10 zł** i nie został przez Powiat Nizański przekroczony.

Mając na uwadze, iż w 2023 r. na wyodrębniony rachunek bankowy Powiatu Nizańskiego przekazano ze środków Funduszu Solidarnościowego **1 939 634,88 zł** na realizację zadania oraz **9 698,17 zł** na koszty obsługi zadania, jednostka kontrolowana w dniu 11.01.2024 r., z zachowaniem terminu określonego umową, przekazała na rachunek bankowy PUW w Rzeszowie (wyciąg bankowy nr 9 z dnia 12.01.2024 r):

- **431 466,78 zł** tytułem zwrotu niewykorzystanych środków na realizację zadania;

– **2 157,33 zł** z tytułu niewykorzystanych kosztów obsługi Programu.

Ponadto jednostka kontrolowana dokonała zwrotu odsetek bankowych od niewykorzystanych środków na realizację zadania w łącznej kwocie **77 973,92 zł**, w tym **77 476,97 zł** w dniu 11.01.2024 r. (wyciąg bankowy nr 9 z dnia 12.01.2024 r.) oraz **496,95 zł** w dniu 01.02.2024 r. (wyciąg bankowy nr 19 z dnia 01.02.2024 r.).

W oparciu o powyższe ustalenia stwierdza się, że Powiat Nizański zrealizował zadanie objęte umową nr S-V.149/2022/COM/M-I w pełnym zakresie rzeczowym, w terminie określonym umową, a złożone przez jednostkę kontrolowaną sprawozdanie za rok 2023 oraz sprawozdanie końcowe są poprawne pod względem formalnym i merytorycznym.

W oparciu o przedstawione dowody w toku kontroli oraz złożone przez Powiat Nizański sprawozdania, zakres objęty kontrolą ocenia się **pozytywnie**³. Kontrola nie wykazała okoliczności wskazujących na popełnienie przestępstwa, wykroczenia, przestępstwa skarbowego, wykroczenia skarbowego lub naruszenia dyscypliny finansów publicznych lub innych czynów, za które ustawowo przewidziana jest odpowiedzialność prawna.

Informuję również, iż w związku z niniejszym sprawozdaniem, opisującym ustalenia kontrolne, w terminie 3 dni roboczych od dnia otrzymania niniejszego sprawozdania przysługuje Panu, w oparciu o art. 52 ust. 5 ustawy z dnia 15 lipca 2011 r. o kontroli w administracji rządowej, prawo ustosunkowania się do ww. ustaleń, w formie pisemnego stanowiska, skierowanego do Wojewody Podkarpackiego. Nie wstrzymuje to realizacji ustaleń kontroli.

WOJEWODA PODKARPACKI

(-)

Teresa Kubas – Hul

Otrzymują:

1. Adresat
2. aa

³ Stosownie do § 37 ust. 2 zarządzenia Nr 1/14 Wojewody Podkarpackiego z dnia 2 stycznia 2014 r. w sprawie szczegółowych warunków i trybu prowadzenia kontroli w ramach realizacji czynności kontrolnych stosowana jest 4-stopniowa skala ocen, tj. ocena pozytywna, pozytywna z uchybieniami, pozytywna z nieprawidłowościami, negatywna.