

## Protokół Nr 5/2020

### **Komisji Rewizyjnej Rady Powiatu Tucholskiego** z kontroli przeprowadzonej w Starostwie Powiatowym w Tucholi

w dniach 20.02.2020 r. i 26.02.2020 r.

Tematyka kontroli jest zgodna z planem pracy Komisji Rewizyjnej.

Kontrolę przeprowadziła Komisja Rewizyjna w składzie:

1. Michał Skąlecki
2. Jerzy Kowalik
3. Sławomir Majnert

W trakcie kontroli wyjaśnień udzielali:

4. Krzysztof Kociński – dyrektor Zarządu Dróg Powiatowych w Tucholi
5. Małgorzata Jeneralska – główna księgowa PZO

Tematyka kontroli:

1. Kontrola wydatków finansowych związanych z realizacją inwestycji i remontów dróg:
  - budowa i remonty dróg
  - budowa i remonty chodników
2. Kontrola zarządzania finansami w ramach kompetencji posiadanych przez dyrektora ZDP

Przedstawiono następujące dokumenty:

1. Regulamin Organizacyjny ZDP w Tucholi z dnia 13.03.2018 r.
2. Statut ZDP w Tucholi z dnia 21.03.2010 r.
3. Wyciąg z zakresu obowiązków dyrektora ZDP.
4. Budżet ZDP w 2019 r.
5. Sprawozdanie Rb-28s z wykonania planu wydatków budżetowych za okres 01.01 do 31.12.2019r.
6. Sprawozdanie Rb-27s z wykonania planu dochodów budżetowych za okres od 01.01 do 31.12.2019 r.
7. Wykaz inwestycji dot. budowy, przebudowy, remontów dróg powiatowych w 2019 r.

8. Wykaz inwestycji dot. budowy, przebudowy, remontów chodników w 2019 r.
9. Umowa nr ZDP 273-ZPU-9-2019 na kwotę 248922,10 zł.
10. Umowa nr ZDP 273-ZPU-9-2019 na kwotę 84285,50 zł.
11. Pismo Powiatu Tucholskiego do Wójta Gminy Cekcyn z 22.08.2018r.
12. Zawiadomienie o unieważnieniu postępowania przetargowego z 22.08.2018r.
13. Kosztorys inwestorski dot. chodników: Tuchola, ul. Główna, Zalesie gm. Cekcyn, Nowy Sumin gm. Cekcyn, Minikowo, gm. Lubiewo, Łąski Piec gm. Śliwice.

Po przeanalizowaniu przedstawionych dokumentów komisji rewizyjnej wyliczono koszt budowy metra kwadratowego chodnika i zjazdów do posesji:

1. Tuchola ul. Główna – 104 543,01 zł, 388 m kw., koszt jednostkowy 269,44 zł;
2. Zalesie, Nowy Sumin gm. Cekcyn – 74170,85 zł, 357 m kw., koszt jednostkowy 207,76 zł;
3. Minikowo, gm. Lubiewo – 26880,42 zł, 92 m kw., koszt jednostkowy 292,18 zł;
4. Łąski Piec, gm. Śliwice – 94544,93 zł, 376 m kw., koszt jednostkowy 251,45 zł.

Komisja zwraca uwagę na następujące fakty:

1. Księgi rachunkowe wg statutu ZDP powinny być przechowywane na ul. Przemysłowej (§ 7 p. 2), tymczasem są przechowywane w siedzibie PZO.
2. Występuje niespójność pomiędzy realizacją zadań, a statutem (przykład § 6 p.4).
3. Procedurę przetargową przeprowadza czasami ZDP, czasami pracownicy Wydziału Rozwoju Lokalnego i Funduszy Europejskich w Starostwie i nie wiadomo z czego to wynika. W ocenie komisji należy ustalić jasne zasady i rozdzielić kompetencje, aktualne rozgraniczenie kompetencji jest niejasne.
4. Przetargi na wykonanie chodników były przygotowywane zbyt późno w roku kalendarzowym 2018, jak i 2019. Skutkowało to na zgłoszenie się zbyt małej ilości wykonawców i miało bezpośredni wpływ na cenę (zazwyczaj 2 połowa roku cechuje się wyższymi cenami).
5. Stwierdza się, że jest brak nadzoru nad wydatkami finansowo – księgowymi. Wg § 12 regulaminu kontrola powinna być przeprowadzana przez PZO.
6. W biuletynie informacji publicznej zamieszczony jest nieaktualny regulamin organizacyjny ZDP.
7. Wg informacji dyrektora ZDP w 2018r. nie wykonano prac dotyczących budowy chodników z uwagi na zbyt wysoką cenę. Taka też informacja została przesłana przez Zarząd Powiatu do Wójta Gminy Cekcyn.

8. Niejasne są zasady wyboru wykonawców robót dot. To szczególnie budowy chodników. Brak jest jednolitych zasad dokonywania tego wyboru i odpowiedzialności za jego wykonanie.

Na tym protokół zakończono.

Niniejszy protokół sporządzono w czterech jednobrzmiących egzemplarzach, z których jeden przekazano Dyrektorowi Zarządu Dróg Powiatowych.

Z treścią protokołu zapoznano Dyrektora Zarządu Dróg Powiatowych.

Do treści protokołu nie wniesiono / wniesiono uwag i zastrzeżeń.

Kontrolę odnotowano w księdze kontroli Zarządu Dróg Powiatowych w Tucholi.

Kontrolujący

Michał Skątecki

Jerzy Kowalik

Sławomir Majnert

Dyrektor ZDP w Tucholi

Krzysztof Kociński