

46, 4.03.10
ds

PROTOKÓŁ Z KONTROLI PROBLEMOWEJ
w zakresie rozdysponowania środków Funduszu Gospodarki Zasobem
Geodezyjnym i Kartograficznym
w Starostwie Powiatowym w Starogardzie Gdańskim

Kontrolę problemową przeprowadzono na podstawie art. 6a ust.1, art.7b ust.1, 7d oraz art. 41 ustawy z dnia 17 maja 1989 r. Prawo geodezyjne i kartograficzne (Dz. U. z 2005 r., Nr 240, poz.2027 t. j. z późn. zm.) oraz § 5 ust.1, pkt.2, § 6 i § 7 pkt.2 rozporządzenia Rady Ministrów z dnia 28 sierpnia 2001 roku w sprawie kontroli urzędów, instytucji publicznych i przedsiębiorców w zakresie przestrzegania przepisów dotyczących geodezji i kartografii (Dz. U. z 2001 r., Nr 101, poz. 1090) oraz upoważnień imiennych wydanych przez Wojewódzkiego Inspektora Nadzoru Geodezyjnego i Kartograficznego w Gdańsku z dnia 27 sierpnia 2009 r. Kontrola została zaplanowana i przeprowadzona w dniach 10 - 11 września 2009 r. przez zespół kontrolujący Wydziału Geodezji i Kartografii, Pomorskiego Urzędu Wojewódzkiego w Gdańsku, w składzie:

Inspektor Wojewódzki
Pomorskiego Urzędu Wojewódzkiego, upoważnienie nr 11
Inspektor Wojewódzki
Pomorskiego Urzędu Wojewódzkiego, upoważnienie nr 12

Dane jednostki kontrolowanej:

Starostwo Powiatowe
ul. Kościuszki 17
83-200 Starogard Gdański

Kierownik jednostki kontrolowanej:

Starosta Starogardzki – Pan Leszek Burczyk

Kontrolą problemową objęto zagadnienia w zakresie:

**Rozdysponowania środków finansowych Powiatowego Funduszu Gospodarki
Zasobem Geodezyjnym i Kartograficznym**

Czynności kontrolne przeprowadzono na podstawie udostępnionych dokumentów oraz informacji i wyjaśnień ustnych pracowników Starostwa Powiatowego.

W wyniku kontroli stwierdzono:

Na podstawie art. 7d ustawy z dnia 17 maja 1989 r. Prawo geodezyjne i kartograficzne (Dz. U. z 2005 r., Nr 240, poz.2027 t. j. z późn. zm.) do zadań starosty należy prowadzenie powiatowego zasobu geodezyjnego i kartograficznego, w tym ewidencji gruntów i budynków, gleboznawczej klasyfikacji gruntów i geodezyjnej ewidencji sieci uzbrojenia terenu oraz dysponowanie środkami powiatowego Funduszu Gospodarki Zasobem Geodezyjnym i Kartograficznym, którego przychody stanowią wpływy:

- ze sprzedaży map, danych z ewidencji gruntów i budynków oraz innych materiałów i informacji z zasobów powiatowych,
- z opłat za czynności związane z prowadzeniem zasobów powiatowych i uzgadnianiem usytuowania projektowanych sieci uzbrojenia terenu,
- inne.

Fundusze powiatowe mogą być także uzupełniane dotacją z funduszu centralnego i wojewódzkiego.

Zgodnie z § 5 ust. 1 rozporządzenia Ministra Budownictwa z dnia 28 lipca 2006 r. w sprawie szczegółowych zasad gospodarki finansowej Funduszu Gospodarki Zasobem Geodezyjnym i Kartograficznym (Dz. U. z 2006 r. Nr 142, poz. 1019) wydatki ujęte w rocznym planie finansowym Funduszu powinny być dokonywane zgodnie z planowanym przeznaczeniem w sposób celowy i oszczędny w granicach kwot określonych w tym planie, z uwzględnieniem przeniesień pomiędzy poszczególnymi pozycjami planu, dokonanych przez dysponenta Funduszu, z zastrzeżeniem art. 151 ust. 3 ustawy z dnia 30 czerwca 2005 r. o finansach publicznych.

Dokonując kontroli rozdysponowania Powiatowego Funduszu Gospodarki Zasobem Geodezyjnym i Kartograficznym w latach 2007 – 2008 ustalono:

1) w roku 2007

- po stronie przychodów

Stan środków obrotowych na początku okresu sprawozdawczego	319 855,64
Przychody (wpływy z opłat §069 + odsetki §092 + dochody §097)	701 232,53

Ogółem

1 021 088,17

- po stronie wydatków

Wydatki bieżące:

zakup materiałów i wyposażenia §4210 (m. in. sprzęt komputerowy)	85 998,30
zakup usług remontowych i pozostałych §4270, §4300 (m. in. naprawa sprzętu, usługi geodezyjne)	382 279,80
szkolenia osób spoza korpusu służby cywilnej §4700	6 902,35
zakup materiałów do drukarek i ksero §4740	6 478,44
zakup akcesoriów komputerowych §4750 (w tym programów i licencji)	1 412,76

zakup energii §4260	908,91
odsetki od kontrahentów, zmniejszające fundusz,	1 897,43
odpis aktualizujący należności	
Wydatki na zakupy inwestycyjne funduszy celowych §6120	36 689,06
Przelewy redystrybucyjne(po 10% CFGZGiK+WFGZGiK) §2960	140 028,00

Stan środków obrotowych na koniec okresu sprawozdawczego wyniósł 358 493,12 zł.

W związku z § 7 rozporządzenia Ministra Budownictwa z dnia 28 lipca 2006 r. w sprawie szczegółowych zasad gospodarki finansowej Funduszu Gospodarki Zasobem Geodezyjnym i Kartograficznym (Dz. U. z 2006 r. Nr 142, poz. 1019) środki Funduszu przeznaczane są m.in. na zakładanie, aktualizację i modernizację krajowego systemu informacji o terenie, map topograficznych i tematycznych, osnów geodezyjnych mapy zasadniczej, geodezyjnej ewidencji sieci uzbrojenia terenu, ewidencji gruntów i budynków. W tym zakresie przeprowadzono kontrolę celowości wydatków oraz sposobu wyłaniania kontrahentów:

- w drodze przetargu nieograniczonego na sporządzenie notatników zmian w zakresie budynków dla gmin Osiek i Osieczna oraz pomiar budynków na terenie gmin Bobowo, Kaliska, Lubichowo, spośród trzech ofert, wybrano ofertę nr 3 Okręgowego Przedsiębiorstwa Geodezyjno – Kartograficznego „OPGK” sp. z o. o. z Gdańska ze względu na najniższą cenę oraz spełnienie wszystkich warunków zawartych w Specyfikacji. Na podstawie umowy z dnia 16 kwietnia 2007 r. wykonawca zlecenia sporządził i przekazał zleceniodawcy materiały z wykonania prac (realizowane w dwóch etapach). Zgodnie z protokołami odbioru:

* z dnia 21 czerwca 2007 r. wypłacono kwotę ustaloną przez strony w umowie z dnia 16 kwietnia 2007 r., tj. 50 020,00 zł, w tym podatek VAT 9 020,00 zł (faktura z 21 czerwca 2007 r.) – I etap

* z dnia 28 września 2007 r. wypłacono kwotę ustaloną przez strony w umowie z dnia 16 kwietnia 2007 r., tj. 115 046,00 zł, w tym podatek VAT 20 746,00 zł (faktura z dnia 28 września 2007 r.) – II etap

- w ramach zlecenia na założenie osnowy szczegółowej III klasy na terenie gminy Osiek powierzono wykonanie prac geodezyjno-kartograficznych firmie „Progeo” Geodezja w Gdańsku. Na podstawie umowy z dnia 30 lipca 2007 r. wykonawca zlecenia sporządził i przekazał zleceniodawcy operat techniczny z wykonanych czynności. Zgodnie z protokołem odbioru z dnia 14 grudnia 2007 r. wypłacono kwotę ustaloną przez strony w umowie z dnia 30 lipca 2007 r., tj. 123 126,00 zł, w tym podatek VAT 22 203,05 zł (faktura z 14 grudnia 2007 r.).

2) w roku 2008

- po stronie przychodów

Stan środków obrotowych na początku okresu sprawozdawczego	358 493,12
Przychody (wpływy z opłat §069 + odsetki §092 + dochody §097)	988 376,79

Ogółem

1 346 869,91

- po stronie wydatków

Wydatki bieżące:

zakup materiałów i wyposażenia §4210	51 697,12
(m. in. sprzęt komputerowy)	
zakup usług remontowych i pozostałych	519 697,18

§4270, §4300 (m. in. naprawa sprzętu, usługi geodezyjne)	
szkolenia osób spoza korpusu służby cywilnej §4700	7 399,00
zakup materiałów do drukarek i ksero §4740	7 885,72
zakup akcesoriów komputerowych §4750	50 000,78
(w tym programów i licencji)	
koszty postępowania sądowego §4610	150,15
odsetki od kontrahentów, zmniejszające fundusz,	141,03
odpis aktualizujący należności	

Wydatki inwestycyjne funduszy celowych §6110 261 730,98

Przelewy redystrybucyjne (po 10% CFGZGiK + WFGZGiK) §2960 156 938,00

Stan środków obrotowych na koniec okresu sprawozdawczego wyniósł 291 229,95 zł.

W związku z § 7 rozporządzenia Ministra Budownictwa z dnia 28 lipca 2006 r. w sprawie szczegółowych zasad gospodarki finansowej Funduszu Gospodarki Zasobem Geodezyjnym i Kartograficznym (Dz. U. z 2006 r. Nr 142, poz. 1019) środki Funduszu przeznaczone są m.in. na zakładanie, aktualizację i modernizację krajowego systemu informacji o terenie, map topograficznych i tematycznych, osnów geodezyjnych mapy zasadniczej, geodezyjnej ewidencji sieci uzbrojenia terenu, ewidencji gruntów i budynków. W tym zakresie przeprowadzono kontrolę celowości wydatków oraz sposobu wyłaniania kontrahentów:

- w drodze postępowania przetargowego o udzielenie zamówienia publicznego na „prowadzenie asysty technicznej systemu informatycznego EWID 2000 oraz witryny internetowej Witryna EWID”, spośród trzech ofert, wybrano ofertę nr 1 Geomatyka-Kraków S.C. z Krakowa ze względu na najniższą cenę oraz spełnienie wszystkich warunków zawartych w Specyfika. Na podstawie umowy z dnia 16 kwietnia 2008 r. wypłacono kwotę ustaloną przez strony, tj. 19 520,00 zł, w tym podatek VAT 3 520,00 zł (faktura z 18 grudnia 2008 r.).
- w drodze przetargu nieograniczonego na sporządzenie numerycznego opracowania mapy zasadniczej i mapy rastrowej dla wskazanych sekcji map; implementacji wynikowych opracowań do systemu EWID 2000 v 7,4 oraz przeprowadzenie szkoleń pracowników starostwa, spośród trzech ofert, wybrano ofertę nr 2 Geopartner-Roman Węgliński Gdańsk ze względu na najniższą cenę oraz spełnienie wszystkich warunków zawartych w Specyfikacji. Na podstawie umowy z dnia 16 kwietnia 2008 r. wykonawca zlecenia sporządził i przekazał zlecającemu materiały z wykonania prac (realizowane w trzech etapach). Zgodnie z protokołami odbioru:
 - * z dnia 17 lipca 2008 r. wypłacono kwotę ustaloną przez strony w umowie z dnia 16 kwietnia 2008 r., tj. 175 606,80 zł, w tym podatek VAT 31 666,80 zł (faktura z 17 lipca 2008 r.) – I etap
 - * z dnia 8 października 2008 r. wypłacono kwotę ustaloną przez strony w umowie z dnia 16 kwietnia 2008 r., tj. 131 705,10 zł, w tym podatek VAT 23 750,10 zł (faktura z 8 października 2008 r.) – II etap
 - * z dnia 1 grudnia 2008 r. wypłacono kwotę ustaloną przez strony w umowie z dnia 16 kwietnia 2008 r., tj. 131 705,10 zł, w tym podatek VAT 23 750,10 zł (faktura z 1 grudnia 2008 r.) – III etap
- w drodze przetargu nieograniczonego na założenie poziomej osnowy szczegółowej III klasy na terenie gminy Bobowo, spośród jedenastu ofert, wybrano ofertę nr 6 Progeo

Geodezja Wojciech Czudzinowicz z Gdańska ze względu na najniższą cenę oraz spełnienie wszystkich warunków zawartych w Specyfikacji. Na podstawie umowy z dnia 22 kwietnia 2008 r. o wykonanie prac geodezyjnych oraz w ramach wykonanych prac, wykonawca zlecenia sporządził i przekazał zleceniodawcy skompletowany w dwóch tomach operat techniczny z wykonania czynności. Zgodnie z protokołem odbioru z dnia 3 grudnia 2008 r. wypłacono kwotę ustaloną przez strony w umowie z dnia 22 kwietnia 2008 r., tj. 53 000,00 zł, w tym podatek VAT 9 557,38 zł (faktura z 3 grudnia 2008 r.).

- w drodze przetargu nieograniczonego na sporządzenie numerycznego opracowania mapy zasadniczej i mapy rastrowej dla wskazanych sekcji map; implementacji wynikowych opracowań do systemu EWID 2000 v 7,4 oraz przeprowadzenie szkoleń pracowników starostwa, spośród dwóch ofert, wybrano ofertę nr 1 Geopartner Sp. z o. o. z Gdańska ze względu na najniższą cenę oraz spełnienie wszystkich warunków zawartych w Specyfikacji. Na podstawie umowy z dnia 26 listopada 2008 r. wykonawca zlecenia sporządził i przekazał zleceniodawcy materiały z wykonania prac. Zgodnie z protokołem odbioru z dnia 19 grudnia 2008 r. wypłacono kwotę ustaloną przez strony w umowie z dnia 26 listopada 2008 r., tj. 148 840,00 zł, w tym podatek VAT 26 840,00 zł (faktura z 19 grudnia 2008 r.).

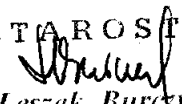
Na podstawie wyjaśnień pracowników Wydziału Geodezji, Katastru i Gospodarki Nieruchomościami Starostwa Powiatowego w Starogardzie Gdańskim ustalono, że przetargi na dostawy materiałów biurowych organizowane są na rzecz całego Starostwa. Wydział Geodezji finansuje je ze środków Powiatowego Funduszu Gospodarki Zasobem Geodezyjnym i Kartograficznym w zakresie własnych potrzeb. Kwota przeznaczana na zakup materiałów biurowych określana jest w rocznym planie finansowym szacunkowo, na podstawie stanu zapotrzebowania z poprzedniego roku kalendarzowego.

W toku przeprowadzonej kontroli stwierdzono, że środki Powiatowego Funduszu Gospodarki Zasobem Geodezyjnym i Kartograficznym są rozdysponowane zgodnie z rozporządzeniem Ministra Budownictwa z dnia 28 lipca 2006 r. w sprawie szczegółowych zasad gospodarki finansowej Funduszu Gospodarki Zasobem Geodezyjnym i Kartograficznym (Dz. U. z 2006 r. Nr 142, poz. 1019)

Zgodnie z § 13 ust. 2 rozporządzenia Rady Ministrów z dnia 28 sierpnia 2001 roku w sprawie kontroli urzędów, instytucji publicznych i przedsiębiorców w zakresie przestrzegania przepisów dotyczących geodezji i kartografii (Dz. U. z 2001 r., Nr 101, poz. 1090), protokół kontroli podpisują kontrolujący i kierownik jednostki kontrolowanej. Jednakże kierownik może odmówić podpisania, o czym kontrolujący czyni wzmiankę w protokole. Kierownik obowiązany jest w terminie 3 dni roboczych od dnia otrzymania protokołu wyjaśnić przyczyny odmowy. Jednocześnie przysługuje mu prawo zgłoszenia zastrzeżeń do Wojewódzkiego Inspektora Nadzoru Geodezyjnego i Kartograficznego Pomorskiego Urzędu Wojewódzkiego w ciągu 7 dni od dnia doręczenia protokołu.

Protokół sporządzono w dwóch jednobrzmiących egzemplarzach.

Kontrolowany:

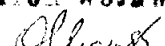
STAROSTA

Leszek Burczyk

Kontrolujący:

INSPEKTOR WOJEWÓDZKI


Monika Mankowska

INSPEKTOR WOJEWÓDZKI


Paulina Olkowska