

P/05/109  
LWR-41003-2/2006

Wrocław, dnia 7 kwietnia 2006 r.

*Pan*

*Krzysztof GRZELCZYK*

*Wojewoda Dolnośląski*

*Pl. Powstańców Warszawy 1*

*W r o c ł a w*

**Regon: 000514377**

### **WYSTĄPIENIE POKONTROLNE**

Na podstawie art. 2 ust. 1 ustawy z dnia 23 grudnia 1994 r. o Najwyższej Izbie Kontroli (j.t. z 2001 r. Nr 85, poz. 937, ze zm.), zwanej dalej ustawą o NIK, Najwyższa Izba Kontroli Delegatura we Wrocławiu, w ramach kontroli wykonania budżetu państwa w 2005 r., skontrolowała Dolnośląski Urząd Wojewódzki we Wrocławiu (DUW) w zakresie realizacji zadania związanego z remontem i modernizacją zabytkowego obiektu Opery Dolnośląskiej we Wrocławiu. Zadanie było kontynuacją remontu i modernizacji obiektu Opery Dolnośląskiej (Wrocławskiej) rozpoczętych w 1996 r., a w latach 2001-2004 prowadzonych w ramach „Kontraktu wojewódzkiego dla województwa dolnośląskiego na lata 2001 – 2003” oraz „Kontraktu dla województwa dolnośląskiego na rok 2004.”

W związku z kontrolą, której wyniki przedstawione zostały w protokole kontroli podpisanym w dniu 31 marca 2006 r., Najwyższa Izba Kontroli Delegatura we Wrocławiu, stosownie do art. 60 ustawy o NIK, przekazuje Panu Wojewodzie niniejsze wystąpienie pokontrolne.

Kontrola wykazała, że zadania Wojewody Dolnośląskiego (dysponenta środków budżetu państwa) związane z realizacją przedmiotowej inwestycji - określone w „Kontrakcie wojewódzkim na lata 2005-2006 dla województwa dolnośląskiego”, zawartym w dniu 17 czerwca 2005 r. pomiędzy Radą Ministrów, reprezentowaną przez Ministra Gospodarki i Pracy, a Samorządem Województwa Dolnośląskiego, reprezentowanym przez Marszałka Województwa Dolnośląskiego - zostały wykonane, a pracownicy DUW wyznaczeni do realizacji tych zadań rzetelnie wypełnili powierzone im obowiązki.

Zgodnie z ustaleniami ww. Kontraktu wojewódzkiego Wojewoda Dolnośląski, w dniu 31 sierpnia 2005 r. zawarł umowę wykonawczą nr 2/KW/05 o dofinansowaniu w 2005 r. z budżetu państwa przedmiotowej inwestycji kwotą 15.000 tys. zł. Środki finansowe na realizację inwestycji przekazywano zgodnie z określonym w tej umowie planem, po sprawdzeniu przedłożonych przez inwestora dokumentów. W październiku 2005 r. dokonano kontroli przebiegu realizacji inwestycji i sformułowano stosowne wnioski, które zostały przedstawione Marszałkowi Województwa Dolnośląskiego. Sporządzono sprawozdania kwartalne i roczne, które zostały przedstawione Dolnośląskiemu Komitetowi Monitorującemu Kontrakt Wojewódzki (DKM) do zatwierdzenia.

Pracownicy zajmujący się przygotowaniem umowy wykonawczej nr 2/KW/05, obsługą budżetową i finansową zadania, rejestracją i sprawdzaniem wniosków inwestora o wypłatę dotacji w zakresie zgodności z planem finansowym i harmonogramem rzeczowo-finansowym, sporządzaniem dyspozycji finansowych, kontrolą prawidłowości wykorzystania środków, posiadali wyższe wykształcenie i wieloletnie doświadczenie zawodowe. Kontrolowaną działalność pracowników DUW ocenia się pozytywnie.

Ustalony w umowie wykonawczej nr 2/KW/05 zakres rzeczowy zadania na 2005 r. obejmujący m.in. prace wykończeniowe wewnątrz budynku, roboty elewacyjne, drogi i chodniki, budowę podziemnej stacji transformatorowej, windę dla osób niepełnosprawnych, dostawę i montaż foteli na widowni, urządzenia systemu elektroakustyki oraz technologii oświetlenia, dostawę i montaż kurtyn scenicznych nie został w pełni wykonany. Zrealizowano i odebrano bowiem jedynie stację transformatorową. Opóźnienia w realizacji inwestycji spowodowały, że kolejny raz inwestor nie wykorzystał całości dotacji budżetowej w pierwotnie planowanym terminie. Niewykorzystane w 2005 r. środki finansowe z budżetu państwa w kwocie 1.946 tys. zł, zgodnie z rozporządzeniem Rady Ministrów z 13 grudnia 2005 r. w sprawie wydatków budżetu państwa, które w 2005 r. nie wygasają z upływem roku budżetowego (Dz. U. Nr 245, poz. 2082) przeniesiono do wykorzystania w kolejnym roku budżetowym, w terminie do dnia 31 marca 2006 r.

Ponadto uwagę kontroli zwróciła akceptacja zmiany przez inwestora zakresu rzeczowego poprzez wyłączenie z realizacji zadania inwestycyjnego na 2005 r., dostawy i montażu windy dla osób niepełnosprawnych. Stwierdzono także przypadek sfinansowania z dotacji budżetu państwa na 2005 r. robót niezakończonych w latach poprzednich na kwotę 15,9 tys. zł.

Przedstawiając powyższe oceny i uwagi, Najwyższa Izba Kontroli wnosi o:

1. Poinformowanie, czy w pełni wykorzystano kwotę środków niewygasających z 2005 r. i czy zrealizowano zakres rzeczowy zadania inwestycyjnego ustalony w umowie nr 2/KW/2005.
2. Przedstawienie stanowiska Dolnośląskiego Komitetu Monitorującego Kontrakt Wojewódzki, w odniesieniu do przedłożonego przez DUW sprawozdania z przebiegu realizacji przedmiotowej inwestycji.

Najwyższa Izba Kontroli Delegatura we Wrocławiu, na podstawie art. 62 ust. 1 ustawy o NIK, oczekuje przedstawienia przez Pana Wojewodę w terminie jednego miesiąca od daty otrzymania niniejszego wystąpienia pokontrolnego, informacji o sposobie wy-

korzystania uwag i wykonania wniosków bądź o działaniach podjętych w celu realizacji wniosków lub przyczynach niepodjęcia takich działań.

Zgodnie z treścią art. 61 ust. 1 ustawy o NIK, w terminie 7 dni od daty otrzymania niniejszego wystąpienia pokontrolnego przysługuje Panu Wojewodzie prawo zgłoszenia na piśmie do dyrektora NIK Delegatury we Wrocławiu umotywowanych zastrzeżeń w sprawie ocen, uwag i wniosków zawartych w tym wystąpieniu.

W razie zgłoszenia zastrzeżeń, zgodnie z art. 62 ust. 2 ustawy o NIK, termin nadesłania informacji, o którym wyżej mowa wyżej, liczy się od dnia otrzymania ostatecznej uchwały właściwej komisji NIK.