



Warszawa, 30 czerwca 2015 roku

WOJEWODA MAZOWIECKI

FCR-VIII.431.2.3.2015

**Pan
Andrzej Oziębło
Starosta Białobrzegi
ul. Zygmunta Starego 9
26-800 Białobrzegi**

WYSTĄPIENIE POKONTROLNE

Na podstawie art. 175 ust. 1 i 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 roku, poz. 885, j.t., z późn. zm.), w trybie określonym w ustawie z dnia 15 lipca 2011 roku o kontroli w administracji rządowej (Dz. U. z 2011 roku Nr 185, poz. 1092),

kontrolerzy:

1. **Damian Stańczykowski** – inspektor wojewódzki w Wydziale Certyfikacji i Funduszy Europejskich Mazowieckiego Urzędu Wojewódzkiego w Warszawie, upoważnienie nr 575/3/2015 z 8 kwietnia 2015 roku, pełniący funkcję przewodniczącego zespołu kontrolującego,
2. **Monika Stosio** – starszy inspektor w Wydziale Finansów, Certyfikacji i Rozwoju Regionalnego Mazowieckiego Urzędu Wojewódzkiego w Warszawie, upoważnienie nr 576/3/2015 z 8 kwietnia 2015 roku,
3. **Edyta Siewak** – inspektor wojewódzki w Wydziale Finansów, Certyfikacji i Rozwoju Regionalnego Mazowieckiego Urzędu Wojewódzkiego w Warszawie, upoważnienie nr 577/3/2015 z 8 kwietnia 2015 roku,
4. **Zofia Klemińska-Bilska** – starszy inspektor wojewódzki w Wydziale Kontroli Mazowieckiego Urzędu Wojewódzkiego w Warszawie, w delegaturze w Radomiu, upoważnienie nr 646/3/2015 z 10 kwietnia 2015 roku,

przeprowadzili w dniach 14 kwietnia – 27 kwietnia 2015 roku kontrolę problemową w Powiecie Białobrzeskim z siedzibą przy ul. Zygmunta Starego 9, 26-800 Białobrzegi i Powiatowym Zarządzie Dróg Publicznych w Białobrzegach z siedzibą przy ul. Kościelnej 103, 26-800 Białobrzegi.

Przedmiot kontroli obejmował kontrolę zadania pod nazwą „Poprawa bezpieczeństwa ruchu drogowego poprzez przebudowę drogi powiatowej nr 1120 W Młodynie Górne - Kadłub - Stara Błotnica wraz z infrastrukturą towarzyszącą”, realizowanego w roku 2014 w ramach Programu Wieloletniego pod nazwą „Narodowy program przebudowy dróg lokalnych - Etap II Bezpieczeństwo - Dostępność - Rozwój”, mającą na celu stwierdzenie prawidłowości wykonania

zadania oraz wydatkowania dotacji celowej z budżetu państwa przekazanej na jego realizację, zgodnie z przeznaczeniem i obowiązującymi przepisami.

Kontrolą objęto okres realizacji zadania od złożenia przez Powiat Białobrzeski wniosku o dofinansowanie wyżej wymienionego zadania do przedłożenia sprawozdania z jego wykonania, zgodnie z umową o udzielenie dotacji nr NPPDL/II/7/2014 z dnia 18 marca 2014 roku oraz aneksem nr 1/2014 z 8 sierpnia 2014 roku.

Niniejszym, przekazuję Panu Staroście wystąpienie pokontrolne.

W okresie objętym kontrolą Powiat Białobrzeski realizował zadanie pod nazwą „Poprawa bezpieczeństwa ruchu drogowego poprzez przebudowę drogi powiatowej nr 1120 W Młodynie Górne - Kadłub - Stara Błotnica wraz z infrastrukturą towarzyszącą”, w ramach Programu Wieloletniego pod nazwą „Narodowy program przebudowy dróg lokalnych - Etap II Bezpieczeństwo - Dostępność - Rozwój”.

W ramach kontroli realizacji zadania, ocenie poddane zostały następujące zagadnienia:

- a) dokumentacja dotycząca realizacji zadania, poprzez sprawdzenie, czy posiadane przez jednostkę kontrolowaną dokumenty potwierdzają realizację zadania zgodnie z umową o udzielenie dotacji i obowiązującymi przepisami,
- b) realizacja zakresu rzeczowego zadania, poprzez stwierdzenie faktycznie wykonanych prac oraz osiągniętych mierzalnych efektów rzeczowych i wskaźników produktu przewidzianych do wykonania w harmonogramie rzeczowo – finansowym stanowiącym załącznik do umowy o udzielenie dotacji,
- c) przeprowadzenie postępowania o udzielenie zamówienia publicznego, poprzez sprawdzenie, czy udzielenie zamówienia publicznego dotyczącego realizacji zadania zgodnie było z przepisami ustawy z dnia 29 stycznia 2004 roku Prawo zamówień publicznych i aktami wykonawczymi do ustawy, w brzmieniu obowiązującym na dzień wszczęcia postępowania,
- d) realizacja zakresu finansowego zadania, poprzez sprawdzenie, czy zakres finansowy zadania zrealizowany został zgodnie z umową o udzielenie dotacji i obowiązującymi przepisami.

Zadanie polegało na przebudowie drogi powiatowej nr 1120W Młodynie Górne – Kadłub – Stara Błotnica na dwóch odcinkach (w km od 5+675 do km 6+675 i w km od 7+975 do km 8+974) o łącznej długości 1 999 m. W ramach przebudowy wykonano:

- nawierzchnię jezdni o długości 1 000 m i szerokości 5,5 m,
- obustronne pobocza na odcinku o długości 1 000 mb,
- ciąg pieszo – rowerowy na odcinku o długości 999 mb,
- 27 zjazdów z kostki brukowej,
- 10 zjazdów z tłuczni kamiennego,
- chodnik z płyt betonowych z wypustkami w obrębie przejść dla pieszych o długości 16 m.

Ponadto, w celu poprawy bezpieczeństwa uczestników ruchu zamontowano 6 tablic znaków drogowych, 10 m poręczy ochronnych sztywnych i 20,80 m poręczy ochronnych łańcuchowych pojedynczych.

Wartość zrealizowanej inwestycji wyniosła 554 400,02 zł, z czego 277 200,00 zł pokryto ze środków dotacji budżetu państwa. Powiat Białobrzeski przeznaczyła środki własne na realizację

zadania w kwocie 92 363,04 zł. W ramach zawartego porozumienia partnerskiego Gmina Stara Błotnica przekazała na realizację zadania kwotę 184 836,98 zł.

Ocena poszczególnych zagadnień objętych kontrolą prezentuje się następująco:

- Dokumentacja dotycząca realizacji zadania – ocena pozytywna. W toku kontroli dokumentacji dotyczącej realizacji zadania, nie stwierdzono jej niezgodności z umową o udzielenie dotacji lub obowiązującymi przepisami. Dokumenty znajdujące się w posiadaniu jednostki kontrolowanej, potwierdzają realizację zadania zgodnie z umową o udzielenie dotacji i obowiązującymi przepisami.
- Realizacja zakresu rzeczowego zadania – ocena pozytywna z uchybieniami. Faktycznie wykonane prace oraz osiągnięte mierzalne efekty rzeczowe i wskaźniki produktu zgodne są z efektami i wskaźnikami przewidzianymi do wykonania w harmonogramie rzeczowo – finansowym, z wyjątkiem jednego efektu rzeczowego. Przedmiotowe uchybienie zostało opisane w dalszej części wystąpienia pokontrolnego.
- Przeprowadzenie postępowania o udzielenie zamówienia publicznego – ocena pozytywna z uchybieniami. W ramach przeprowadzonych czynności kontrolnych dotyczących postępowania o udzielenie zamówienia publicznego w trybie przetargu nieograniczonego, na podstawie ustawy z dnia 29 stycznia 2004 r. Prawo zamówień publicznych (Dz. U. z 2013 r., poz. 907, j.t., z późn. zm.), dotyczącego wyłonienia wykonawcy przedmiotowego zadania stwierdzono dwa naruszenia przepisów dotyczących udzielania zamówień publicznych, w brzmieniu obowiązującym na dzień wszczęcia postępowania, które opisane zostały w dalszej części wystąpienia. Ponadto, w toku kontroli stwierdzono, że podpisano umowę na pełnienie nadzoru inwestorskiego, która zawarta została w oparciu o przesłankę wskazaną w art. 4 pkt. 8 ustawy Prawo zamówień publicznych, umożliwiającą wyłączenie stosowania przepisów ustawy. Kontrolujący stwierdzili prawidłowość dokonanego wyłączenia stosowania przepisów ustawy.
- Realizacja zakresu finansowego zadania – ocena pozytywna. Zakres finansowy zadania, zrealizowany został zgodnie z umową o udzielenie dotacji i obowiązującymi przepisami. W ramach przeprowadzonych czynności kontrolnych nie stwierdzono nieprawidłowości lub uchybień.

W wyniku kontroli stwierdzono następujące uchybienia oraz przyczyny i skutki ich powstania:

1. W zakresie realizacji zakresu rzeczowego zadania stwierdzono, że Powiat Białobrzeski wykonał dwa dodatkowe zjazdy z kostki brukowej, o których nie poinformował wojewody na etapie realizacji zadania.
Z wyjaśnień przedstawionych przez Kontrolowanego wynika, że podczas prowadzenia robót budowlanych doszło do podziału jednej z działek co spowodowało konieczność wykonania dwóch dodatkowych zjazdów. Jednakże, koszt ich wykonania nie miał wpływu na wartość zadania, ponieważ został poniesiony przez wykonawcę w ramach zawartej umowy ryczałtowej.
2. W zakresie prowadzenia postępowania o udzielenie zamówienia publicznego stwierdzono, że:

- a) Kontrolowany naruszył dyspozycję art. 42 ust. 1 ustawy Prawo zamówień publicznych poprzez zamieszczenie na stronie internetowej kosztorysu ofertowego wraz z przedmiarem robót (stanowiących integralną częścią zał. Nr 1 do specyfikacji istotnych warunków zamówienia (dalej: SIWZ)), dwa dni po upublicznieniu ogłoszenia o zamówieniu na roboty budowlane i SIWZ, z powodu problemów technicznych.
- b) niezgodnie z § 1 ust. 1 pkt 4 i pkt 7 rozporządzenia Prezesa Rady Ministrów z dnia 28 stycznia 2010 roku w sprawie wzorów ogłoszeń zamieszczanych w Biuletynie Zamówień Publicznych (Dz. U. z 2014r., poz. Nr 12, poz.69, j.t., z późn.zm.) wypełnienie ogłoszenia o udzieleniu zamówienia i ogłoszenia o zmianie ogłoszenia, poprzez błędne wskazanie w ogłoszeniu o udzieleniu zamówienia (w Sekcji IV: Udzielenie zamówienia w pkt.IV.5.) jak i w ogłoszeniu o zmianie ogłoszenia (w Sekcji II: Zmiany ogłoszenia) jako szacunkową wartość zamówienia (bez VAT) wskazano kwotę netto 444 715,47 zł (w zmianie ogłoszenia skorygowano kwotę: 444 715,46 zł), oferty wygrywającej, a nie faktycznie szacowaną wartość zamówienia (bez VAT) wskazaną w protokole postępowania 481 709,75 zł.

Z analizy powyższych naruszeń przepisów ustawy Prawo zamówień publicznych i uchybień względem aktu wykonawczego wynika, że nie miały one wpływu na wynik postępowania.

Wnioski pokontrolne:

Realizacja zadań finansowanych lub współfinansowanych ze środków budżetu państwa, nakłada na inwestora liczne obowiązki, między innymi w zakresie realizacji zadania zgodnie z zapisami umowy o udzielenie dotacji i przestrzegania przepisów Prawo zamówień publicznych. W trakcie realizacji inwestycji „Poprawa bezpieczeństwa ruchu drogowego poprzez przebudowę drogi powiatowej nr 1120 W Młodynie Górne - Kadłub - Stara Błotnica wraz z infrastrukturą towarzyszącą”, Powiat Białobrzeski nie wywiązała się z wyżej wskazanych obowiązków w sposób należyty.

W celu uniknięcia stwierdzonych w toku kontroli uchybień związanych z realizacją zakresu rzeczowego zadań, należy informować organy udzielające wsparcia finansowego o wszystkich dokonanych zmianach.

Aby w przyszłości zapobiec stwierdzonym uchybieniem w zakresie stosowania przepisów Prawa zamówień publicznych, Kontrolowany powinien:

- załączniki do SIWZ publikować na stronie internetowej w dniu upubliczniania SIWZ,
- poprawnie wypełniać ogłoszenie o udzieleniu zamówienia oraz ogłoszenia o zmianie ogłoszenia w szczególności w zakresie wskazywania wartości zamówienia.

Biorąc pod uwagę ustalenia kontroli oraz powyższe oceny dotyczące realizacji zadania pod nazwą „Poprawa bezpieczeństwa ruchu drogowego poprzez przebudowę drogi powiatowej nr 1120 W Młodynie Górne - Kadłub - Stara Błotnica wraz z infrastrukturą towarzyszącą”, dofinansowanego ze środków budżetu państwa w ramach „Narodowego programu przebudowy dróg lokalnych – Etap II Bezpieczeństwo – Dostępność – Rozwój”, należy stwierdzić, że zadanie

zostało zrealizowane prawidłowo, a dotacja została wykorzystana zgodnie z przeznaczeniem, pomimo stwierdzonych powyżej uchybień.

Jednocześnie nakładam na Pana Starostę obowiązek przekazania do Wydziału Finansów, Certyfikacji i Rozwoju Regionalnego Mazowieckiego Urzędu Wojewódzkiego w Warszawie, w terminie 45 dni od daty otrzymania niniejszego wystąpienia pokontrolnego, pisemnej informacji o sposobie wykorzystania wniosków pokontrolnych.

z up. WOJEWODY MAZOWIECKIEGO

Małgorzata Oleszczuk
Dyrektor Wydziału Finansów, Certyfikacji
i Rozwoju Regionalnego