



Warszawa, 29 października 2015 r.

WOJEWODA MAZOWIECKI

FCR-VIII.431.2.18.2015

**Pan
Kamil Dziewierz
Wójt Gminy Jedlińsk
ul. Warecka 19
26-660 Jedlińsk**

WYSTĄPIENIE POKONTROLNE

Na podstawie art. 175 ust. 1 i 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2009 roku Nr 157, poz. 1240 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. **Rafał Rudnik** – starszy specjalista w Wydziale Finansów, Certyfikacji i Rozwoju Regionalnego Mazowieckiego Urzędu Wojewódzkiego w Warszawie, upoważnienie nr 1479/3/2015 z 14 sierpnia 2015 roku, pełniący funkcję przewodniczącego zespołu kontrolującego;
2. **Damian Stańczykowski** – inspektor wojewódzki w Wydziale Finansów, Certyfikacji i Rozwoju Regionalnego Mazowieckiego Urzędu Wojewódzkiego w Warszawie, upoważnienie nr 1478/3/2015 z 14 sierpnia 2015 roku;
3. **Hanna Lewczuk** – starszy inspektor wojewódzki w Wydziale Kontroli Mazowieckiego Urzędu Wojewódzkiego w Warszawie, upoważnienie nr 1280/3/2015 z 27 lipca 2015 roku.

przeprowadzili w dniach 2 września – 15 września 2015 roku kontrolę problemową w Gminie Jedlińsk z siedzibą przy ul. Wareckiej 19, 26-660 Jedlińsk.

Przedmiot kontroli obejmował kontrolę zadania pod nazwą „Budowa drogi gminnej Lisów - Bierwiecka Wola w celu skomunikowania z drogami krajowymi nr 7 i 48”, 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 Gminę Jedlińsk wniosku o dofinansowanie wyżej wymienionego zadania do przedłożenia sprawozdania z jego wykonania, zgodnie z umową o udzielenie dotacji nr NPPDL/II/33/2014 z 22 maja 2014 roku oraz aneksem nr 1/2014 z 15 października 2014 roku.

Niniejszym, przekazuję Panu Wójtowi wystąpienie pokontrolne.

W okresie objętym kontrolą Gmina Jedlińsk realizowała zadanie pod nazwą „Budowa drogi gminnej Lisów - Bierwiecka Wola w celu skomunikowania z drogami krajowymi nr 7 i 48”, 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:

- 1) dokumentacja dotycząca realizacji zadania, poprzez sprawdzenie, czy posiadane przez jednostkę kontrolowaną dokumenty potwierdzają realizację zadania zgodnie z umową o udzielenie dotacji i obowiązującymi przepisami,
- 2) 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,
- 3) przeprowadzenie postępowania o udzielenie zamówienia publicznego, poprzez sprawdzenie, czy udzielenie zamówienia publicznego dotyczącego realizacji zadania zgodne 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,
- 4) realizacja zakresu finansowego zadania, poprzez sprawdzenie, czy zakres finansowy zadania zrealizowany został zgodnie z umową o udzielenie dotacji i obowiązującymi przepisami.

Zadanie polegało na budowie nawierzchni drogi gminnej o łącznej długości 3 254,00 mb i szerokości zmiennej od 5,00 m do 6,00 m, chodników o łącznej długości 306,00 m, a także dwustronnych poboczy na odcinku o długości 2 984,58 mb. W ramach zadania wykonano również 38 zjazdów, 5 przepustów pod koroną drogi i 1 studzienkę chłonną. W celu poprawy bezpieczeństwa zainstalowano również oznakowanie pionowe.

Wartość zrealizowanej inwestycji wyniosła 1 930 806,29 zł (w tym wydatki kwalifikowane – 1 926 181,49), z czego 948 666,00 zł pokryto ze środków dotacji budżetu państwa. Gmina Jedlińsk przeznaczyła środki własne na realizację zadania w kwocie 952 140,29 zł

(w tym wydatki kwalifikowane – 947 515,49 zł). W ramach zawartego porozumienia partnerskiego Powiat Radomski przekazał na realizację zadania kwotę 30 000,00 zł.

Ocena poszczególnych zagadnień objętych kontrolą prezentuje się następująco:

- Dokumentacja dotycząca realizacji zadania – ocena pozytywna z nieprawidłowościami. W toku kontroli dokumentacji dotyczącej realizacji zadania, stwierdzono naruszenie 1 przepisu obowiązującego prawa, które zostało opisane w dalszej części wystąpienia.
- Realizacja zakresu rzeczowego zadania – ocena pozytywna. Faktycznie wykonane prace oraz osiągnięte mierzalne efekty rzeczowe i wskaźniki produktu zgodne są z efektami i wskaźnikami przewidzianymi do wykonania w harmonogramie rzeczowo – finansowym. Zakres rzeczowy zadania zrealizowany został zgodnie z umową o udzielenie dotacji.
- 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 roku Prawo zamówień publicznych, dotyczącego wyłonienia wykonawcy przedmiotowego zadania stwierdzono 1 naruszenie przepisów powyższej ustawy, w brzmieniu obowiązującym na dzień wszczęcia postępowania, które zostało opisane w dalszej części wystąpienia. Ponadto, stwierdzono prawidłowe zastosowanie wyłączenia stosowania ustawy Prawo zamówień publicznych, wynikające z art. 4 pkt 8 niniejszej ustawy, przy zawarciu umowy na pełnienie funkcji inspektora nadzoru.
- 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 naruszenia oraz przyczyny i skutki ich powstania:

- 1) w zakresie dokumentacji dotyczącej realizowanego zadania, stwierdzono, że Kontrolowany przystąpił do użytkowania drogi przed dokonaniem zawiadomienia właściwego organu o zakończeniu budowy oraz uzyskaniem ostatecznego pozwolenia na użytkowanie. Stanowi to naruszenie art. 54 ustawy z 7 lipca 1994 r. Prawo budowlane (Dz. U. z 2013 r., poz. 1409, j.t., z późn. zm.).

Kontrolowany wyjaśnił, że Gmina Jedlińsk otrzymała ostateczne pozwolenie na użytkowanie 26.11.2014 r. na podstawie wniosku o wydanie pozwolenia złożonego 28.10.2014 r. co było wymagane zgodnie z decyzją - pozwolenie budowlanym wydaną

w trybie specustawy - Decyzja nr 2247.2011 z 20.10.2011 r. Zgłoszenie do PINB w Radomiu dot. zakończenia budowy drogi pismem z 30.09.2014 r. miało miejsce 02.10.2014 r. Procedura była rozłożona w czasie z uwagi na przeprowadzenie przez PINB w Radomiu postępowania - kontroli oraz kontrole innych organów tj. Państwowej Straży Pożarnej w Radomiu, oraz Powiatową stację Sanitarno - Epidemiologiczną w Radomiu, które mają 14 dni na podjęcie czynności lub milczącą zgodę. Sam zaś odbiór miał miejsce 23.09.2014 r. Jakkolwiek ruch na terenie przedmiotowej drogi w okresie przed użytkowaniem drogi miał charakter incydentalny, odbywał się bez zgody Gminy Jedlińsk i mógł wynikać ze stanu wyższej konieczności - dojazdu mieszkańców do miejsca zamieszkania w wyniku braku objazdów z uwagi na toczącą się tym czasie inwestycję przebudowy drogi - Powiatu Radomskiego pn. „Przebudowa drogi gminnej Jedlińsk - Bartodzieja – Lukawa - Głowaczów na odcinku w Lisowie przy skrzyżowaniu z drogą gminną Lisów - Bierwiecka Wola”.

- 2) w zakresie prowadzenia postępowania o udzielenie zamówienia publicznego stwierdzono, że Gmina Jedlińsk nie dokonała zwrotu wadium wniesionych przez wykonawców w innej formie niż w pieniądzu.

Kontrolowany wyjaśnił, że wadia wniesione w gwarancjach bankowych lub ubezpieczeniowych nie zostały zwrócone, ponieważ były one wystawiane na konkretne zadanie i miały określony okres ważności, po upływie którego dokument stawał się bezprzedmiotowy. Ponadto Kontrolowany zwrócił uwagę na fakt, że żaden z wykonawców nie zwrócił się o zwrot wadium w postaci gwarancji. Poza tym żadna z dotychczas przeprowadzonych kontroli nie podniosła tej kwestii.

Gwarancja bankowa i ubezpieczeniowa, zgodnie z art. 45 ust. 6 pkt 3 i 4 Prawa zamówień publicznych, jest jedną z możliwych form wnoszenia wadium. Zatem, po wyborze najkorzystniejszej oferty, Zamawiający ma obowiązek zwrotu wadium i to bez zbędnej zwłoki, co oznacza, że Zamawiającemu nie wolno bezzasadnie przetrzymywać wadium, jeśli zaszły okoliczności określone art. 46 ust. 1 ustawy Prawo zamówień publicznych. Obowiązek zwrotu wadium obciąża zamawiającego niezależnie od formy wniesionego wadium.

Dodatkowo należy zauważyć, że Krajowa Izba Odwoławcza w wyroku z 11 czerwca 2012 r. (Sygn. akt KIO 1098/12) zwraca uwagę na to, że obowiązek ten powinien być realizowany przez zamawiającego nawet w przypadku trwałego połączenia gwarancji z innymi dokumentami, z zachowaniem integralności i kompletności oferty po dokonanych zwrocie.

W związku z tym, stwierdza się naruszenie art. 46 ust. 1 ustawy Prawo zamówień publicznych.

Z analizy dokumentacji źródłowej, wyjaśnień złożonych przez Kontrolowanego, oraz biorąc pod uwagę fakt, że żaden z wykonawców nie wniósł środków ochrony prawnej, należy stwierdzić, że opisane powyżej naruszenia przepisów ustawy nie miały wpływu na wynik postępowania. Nie podlegają one również zgłoszeniu do Rzecznika Dyscypliny Finansów Publicznych.

Wnioski pokontrolne:

Realizacja zadań finansowanych lub współfinansowanych ze środków budżetu państwa nakłada na inwestora liczne obowiązki, między innymi w zakresie przestrzegania przepisów ustawy Prawo zamówień publicznych oraz przepisów ustawy Prawo budowlane, dotyczących prowadzenia dokumentacji związanej z realizowaną inwestycją. W trakcie realizacji inwestycji „Budowa drogi gminnej Lisów - Bierwiecka Wola w celu skomunikowania z drogami krajowymi nr 7 i 48”, Gmina Jedlińsk nie wywiązała się z wyżej wskazanych obowiązków w sposób należyty.

Aby w przyszłości zapobiec stwierdzonym naruszeniom stosowania przepisów Prawa zamówień publicznych oraz Prawa budowlanego, Kontrolowany powinien:

- przystępować do użytkowania drogi dopiero po zakończeniu, wynikającej z przepisów prawa, procedury;
- dokonywać zwrotu wadliwych wniesionych przez wykonawców, niezależnie od formy ich wniesienia.

Biorąc pod uwagę ustalenia kontroli oraz powyższe oceny dotyczące realizacji zadania pod nazwą „Budowa drogi gminnej Lisów - Bierwiecka Wola w celu skomunikowania z drogami krajowymi nr 7 i 48”, 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 i nieprawidłowości.

Jednocześnie nakładam na Pana Wójta 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