



NAJWYŻSZA IZBA KONTROLI

Delegatura w Gdańsku

LGD.410.001.015.2016

P/16/001

WYSTĄPIENIE POKONTROLNE

I. Dane identyfikacyjne kontroli

Numer i tytuł kontroli	P/16/001 – „Wykonanie budżetu państwa w 2015 r.”
Jednostka przeprowadzająca kontrolę	Najwyższa Izba Kontroli Delegatura w Gdańsku
Kontroler	Stanisław Grzesiak, główny specjalista kontroli państwowej, upoważnienie do kontroli nr 98904 z 8 lutego 2016 r. (dowód: akta kontroli str. 1-2)
Jednostka kontrolowana	Zarząd Dróg Wojewódzkich w Gdańsku, ul. Mostowa 11a, 80-778 Gdańsk (dalej: „Zarząd”).
Kierownik jednostki kontrolowanej	Grzegorz Stachowiak, Dyrektor Zarządu (dowód: akta kontroli str. 3-8)

II. Ocena kontrolowanej działalności

Ocena ogólna

Najwyższa Izba Kontroli ocenia pozytywnie¹ wykorzystanie przez Zarząd Dróg Wojewódzkich w Gdańsku (dalej: „Zarząd”) dotacji z budżetu państwa w części 85/22 – województwo pomorskie, przyznanej na dofinansowanie w 2015 r. zakupu materiałów do bieżącego i zimowego utrzymania dróg, zakupu usług remontowych oraz usług w zakresie bieżącego i zimowego utrzymania dróg.

Przyznana dotacja w kwocie 19.165,2 tys. zł na dofinansowanie realizacji powyższych zadań została wykorzystana zgodnie z przeznaczeniem i w pełnej wysokości. Przeznaczono ją m.in. na realizację remontów częściowych dróg wojewódzkich polegających na przeprowadzeniu zabiegów technicznych, wykonywanych na bieżąco, związanych z usuwaniem uszkodzeń nawierzchni zagrażających bezpieczeństwu ruchu, jak również zabiegi obejmujące małe powierzchnie, hamujące proces powiększania się powstałych uszkodzeń, poprzez remonty częściowe betonem asfaltowym, grysami i emulsją asfaltową. Ponadto wyremontowano w wielu miejscowościach chodniki przy drogach wojewódzkich i naprawiono ich nawierzchnię.

Otrzymane z budżetu państwa środki pozwoliły na realizację zwiększonej liczby zadań w zakresie poprawy stanu dróg niż pierwotnie planowano. Budżet Zarządu na utrzymanie dróg został zwiększony w 2015 r. o 83,6% (z 26.088,0 tys. zł do 47.899,5 tys. zł).

¹ W ramach kontroli wykonania budżetu państwa w 2015 roku Najwyższa Izba Kontroli stosuje 3-stopniową skalę ocen: pozytywna, negatywna, albo opisowa,

III. Wyniki kontroli

Opis stanu
faktycznego

Zarząd otrzymał w 2015 r. z Urzędu Marszałkowskiego (w związku z umową zawartą przez Wojewodę Pomorskiego z Województwem Pomorskim²) środki dotacji z budżetu państwa w części 85/22 – województwo pomorskie w kwocie 19.165,2 tys. zł (rozdział 60013) na dofinansowanie zakupu materiałów do bieżącego i zimowego utrzymania dróg, zakupu usług remontowych oraz usług w zakresie bieżącego i zimowego utrzymania dróg.

Środki dotacji z budżetu państwa wykorzystano:

a) w § 4210 – Zakup materiałów i wyposażenia (933,2 tys. zł) na:

- malowanie poziome 45 dróg wojewódzkich o łącznej powierzchni 68.956,54 m²,
- ustawianie barier sprężystych,
- działania pielęgnacyjne polegające na wycince drzew i krzewów, nasadzeniu drzew i krzewów, koszeniu traw i chwastów, ścinie poboczy, renowacji rowów (opóźnienie procesu degradacji),
- zakupu materiałów do bieżącego i zimowego utrzymania dróg wojewódzkich (m.in.: masę asfaltową na zimno do naprawy ubytków, emulsję asfaltową służącą do wykonywania miejscowych napraw nawierzchni dróg, znaki drogowe ogrodzenia przeciwbłotne oraz elementy infrastruktury drogowej oraz części zamienne, a także materiałów do zimowego utrzymania dróg służące do zwalczania śliskości na drogach wojewódzkich);

b) w § 4270 – Zakup usług remontowych (10.172,1 tys. zł) na:

- naprawy maszyn pracujących przy zimowym utrzymaniu dróg: solarki, pługi, posypywarki, posypywarko - solarki, silniki wytwornic solanki, a także przeglądy w/w urządzeń,
- opracowanie dokumentacji remontu drogi wojewódzkiej nr 201 w m. Czarne,
- inwentaryzację stanu zieleni drogi wojewódzkiej nr 222 w m. Gołębiewko,
- remont chodników (droga: nr 206 o pow. 0,379 km w m. Miastko; nr 213 o pow. 2,57 km w m. Lubuczewo Wrzeście; nr 224 o pow. 0,36 km w m. Tczew ul. Jagiellońska; nr 210 o pow. 2351 m² w m. Głobino),
- remont nawierzchni (droga: nr 235 o pow. 497 m² w m. Brusy; nr 226 o pow. 0,248 km w m. Szatarki; nr 211 o pow. 1,873 km w m. Kawle; nr 224 o pow. 0,130 km w m. Pomieczyno; nr 213 o pow. 1,178 km w m. Wrzeście; nr 222 o pow. 0,009 km w m. Jabłówko; nr 516 o pow. 0,45 km w m. Sztum, ul. Kasprowicza; nr 526 o pow. 0,56 km w m. Myślice,
- odprowadzanie wód opadowych (droga nr 211 w m. Borkowo),
- naprawy korytek ściekowych (droga nr 235 o pow. 3 mb. w m. Chojnice),
- remonty częściowe dróg wojewódzkich polegające na przeprowadzeniu zabiegów technicznych, wykonywanych na bieżąco, związanych z usuwaniem uszkodzeń nawierzchni zagrażających bezpieczeństwu ruchu, jak również zabiegi obejmujące małe powierzchnie, hamujące proces powiększania się powstałych uszkodzeń, poprzez remonty częściowe betonem asfaltowym, grysami i emulsją asfaltową;

c) w § 4300 – Zakup usług pozostałych (8.060,0 tys. zł) na:

- bieżące działania z zakresu utrzymania obiektów inżynierskich (mosty, przepusty, wiadukty) znajdujących się w ciągu dróg wojewódzkich

² Umowa Nr 24/2015,

w województwie pomorskim polegające m.in. na: odnowieniu powłok malarskich z usunięciem korozji oraz wymianie barier mostowych, wykaszanie skarp i nasypów, udrażnianie kanalizacji sanitarnej i deszczowej, oczyszczanie korytek i wycinkę drzew oraz roślinności, czyszczenie jezdni, wykonanie okresowych przeglądów obiektów inżynierskich,

- usługi odśnieżania dróg, usługi usuwania oblodzeń dróg, usługi odśnieżania i usuwania śliskości chodników, ciągów pieszo-rowerowych i ścieżek rowerowych, usługi transportowe soli, kruszywa, usługi wykonania mieszanki piaskowo-solnej, likwidację zatorów śnieżnych, wynajem placów składowych na mieszankę do posypywania dróg, chodników i ścieżek rowerowych, pozimowe sprzątanie, pełnienie dyżurów w Zakładach Usług Drogowych oraz opracowanie i przekazywanie danych meteorologicznych a także monitorowania nośników.

W ramach otrzymanej dotacji zostały również sfinansowane usługi zlecane innym podmiotom m.in. w zakresie zimowego utrzymania dróg wojewódzkich polegające w szczególności na:

- odśnieżaniu dróg, usuwaniu oblodzeń dróg, odśnieżaniu i usuwaniu śliskości chodników, ciągów pieszo-rowerowych i ścieżek rowerowych,
- przeprowadzeniu generalnego pomiaru ruchu na drogach wojewódzkich³,
- opracowaniu bazy danych o zdarzeniach drogowych zaistniałych na drogach wojewódzkich przy wykorzystaniu policyjnych kart zdarzeń drogowych tzw. "karty gdańskie", a następnie wykonaniu Raportu o stanie bezpieczeństwa ruchu drogowego na sieci dróg wojewódzkich w roku 2014, aktualizacji ewidencji wybranych dróg wojewódzkich,
- wykonaniu aktualizacji systemu referencyjnego, fotorejestracji.

(dowód: akta kontroli, str.115-118)

Zarząd wydał ze środków własnych na realizację zadań objętych umową w §§ 4210 i 4270 oraz 4300 odpowiednio 3.350,4 tys. zł i 4.116,8 tys. zł oraz 4.064,7 tys. zł. Wysokość wykorzystanych środków dotacji celowej na realizację powyższych zadań nie przekroczyła 98% kosztów realizacji tych zadań, co było zgodne z art. 70c ust.5 ustawy z dnia 13 listopada 2003 r. o dochodach jednostek samorządu terytorialnego⁴.

Ewidencja księgowa środków otrzymanych z dotacji celowej oraz wydatków dokonanych z tych środków prowadzona była zgodnie z zasadami zawartymi w obowiązującym w Zarządzie Zakładowym Planie Kont, a wyodrębniona analityka umożliwiała identyfikację zadań dofinansowanych środkami z dotacji. Było to zgodne z § 3 ust. 6 umowy z dnia 13 kwietnia 2015 r.

(dowód: akta kontroli, str. 9-13)

Szczegółowym badaniem w zakresie wykorzystania środków dotacji objęto wybrane wydatki w łącznej kwocie 4.049,7 tys. zł, tj. (21,1% dotacji ogółem), zrealizowane w § 4270 – na kwotę 3.631,4 tys. zł i w § 4300 na kwotę 418,3 tys. zł.

Wydatki w § 4270 poniesiono na realizację m.in. następujących zadań:

- remont cząstkowy nawierzchni bitumicznych, grysami i emulsją 9 dróg administrowanych przez Rejon Dróg Wojewódzkich w Sztumie (łącznie wbudowano 473,6 Mg materiałów),

³ zadanie wykonywane na podstawie art.20 pkt.15 ustawy z dnia 21 marca 1985 r. o drogach publicznych - Dz. U. z 2015 r., poz.460 ze zm., ujęte także w regulaminie organizacyjnym Zarządu Dróg Wojewódzkich w Gdańsku (str.20 Wydział Utrzymania Dróg, pkt.15),

⁴ Dz.U. z 2015 r., poz. 513 ze zm.,

- remont częściowy nawierzchni przy użyciu betonu asfaltowego dróg administrowanych przez Rejon Dróg Wojewódzkich w Łęborku (łącznie wyremontowano 1.416,12 m² nawierzchni),
- remont częściowy nawierzchni bitumicznej z wymianą podbudowy dróg administrowanych przez Rejon Dróg Wojewódzkich w Gdańsku,
- remont nawierzchni drogi wojewódzkiej nr 516 o długości 450, 5 mb, położonej w Rejonie Dróg Wojewódzkich w Sztumie,
- przedłużenie ważności uzgodnienia z zarządcą przejazdu kolejowego linii kolejowej nr 243 relacji Skórcz – Starogard Gdański.

W § 4300 z dotacji sfinansowano m.in.:

- świadczenie usług transportowych w ramach bieżącego utrzymania dróg wojewódzkich na terenie działania Rejonu Dróg Wojewódzkich w Starogardzie Gdańskim,
- świadczenie usług związanych z oczyszczaniem pozimowym ulic oraz chodników w Chojnicach i jednorazowego pozimowego sprzątnięcia drogi nr 218 Wejherowo-Chwaszczyno i drogi nr 224 Wejherowo-Łebno oraz zimowego utrzymania dróg oraz jednorazowego pozimowego sprzątnięcia w Sztumie (teren działania Rejonu Dróg Wojewódzkich w Chojnicach i w Pucku oraz Sztumie),
- wykonanie pomiaru natężenia ruchu na drogach wojewódzkich w ramach Generalnego Pomiaru Ruchu 2015, cz. nr I – na terenie działania Rejonu Dróg Wojewódzkich w Pucku.

Przyznana dotacja wykorzystana została zgodnie z przeznaczeniem, na zadania wskazane w § 1 ust.1 umowy, tj. na dofinansowanie zakupu materiałów do bieżącego i zimowego utrzymania dróg, zakupu usług remontowych oraz usług w zakresie bieżącego i zimowego ich utrzymania. Zadania te wykonano do końca 2015 r.

(dowód: akta kontroli, str. 14-114)

Dyrektor wyjaśnił, że w celu poprawy jakości i efektywności realizowanych zadań organizował narady wewnętrzne, których głównym celem było koordynowanie działań, wymiana informacji oraz zapobieganie zagrożeniom przy realizacji zadań wykonywanych przez daną komórkę organizacyjną. Kadra kierownicza merytorycznie odpowiedzialna za realizację zadań, w tym współfinansowanych lub finansowanych z dotacji dokładała należytej staranności w celu uzyskania właściwego poziomu jakości wykonywanych robót, usług i dostaw. Efektem tego był fakt, iż w roku 2015 nie występowały kary związane z nienależytą jakością dróg. Głównym miernikiem realizacji postępu wykonywanych działań, a tym samym spodziewanych efektów były analizy postępu prac na podstawie harmonogramów realizacji zadań oraz analizy postępów finansowych przy realizacji poszczególnych zadań.

(dowód: akta kontroli, str. 124-127)

Zgodnie z postanowieniami umowy z 13 kwietnia 2015 r. Wojewoda w okresie jej obowiązywania miał prawo do przeprowadzenia kontroli realizacji wydatków na zakup materiałów do bieżącego i zimowego utrzymania dróg, zakup usług remontowych oraz usług w zakresie bieżącego i zimowego utrzymania dróg, z którego to uprawnienia nie skorzystał.

(dowód: akta kontroli, str. 119-123)

IV. Pozostałe informacje i pouczenia

Wystąpienie pokontrolne zostało sporządzone w dwóch egzemplarzach; jeden dla kierownika jednostki kontrolowanej, drugi do akt kontroli.

Prawo zgłoszenia
zastrzeżeń

Zgodnie z art. 54 ustawy o NIK kierownikowi jednostki kontrolowanej przysługuje prawo zgłoszenia na piśmie umotywowanych zastrzeżeń do wystąpienia pokontrolnego, w terminie 21 dni od dnia jego przekazania. Zastrzeżenia zgłasza się do dyrektora Delegatury NIK w Gdańsku.

Gdańsk, dnia 26 lutego 2016 r.

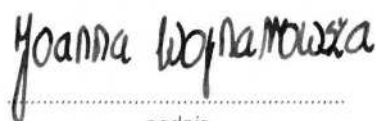
Kontroler
Stanisław Grzesiak
główny specjalista kontroli państwowej


.....
podpis

Najwyższa Izba Kontroli
Delegatura w Gdańsku

p.o. Dyrektora

Joanna Wojnarowska


.....
podpis