



**Najwyższa Izba Kontroli
Delegatura w Katowicach**

Katowice, dnia 16 marca 2011 r.

**Pan
Marian Gajda
Dyrektor
Powiatowego Zarządu Dróg
w Zawierciu**

LKA-4101-02-13/2011/P/10/007

WYSTĄPIENIE POKONTROLNE

Na podstawie art. 2 ust. 2 ustawy z dnia 23 grudnia 1994 r. o Najwyższej Izbie Kontroli¹, zwanej dalej *ustawą o NIK*, Najwyższa Izba Kontroli Delegatura w Katowicach przeprowadziła kontrolę w Powiatowym Zarządzie Dróg w Zawierciu (zwanym dalej *PZD*) w zakresie powiązań budżetu jednostek samorządu terytorialnego z budżetem państwa w 2010 roku, a w szczególności wykorzystania dotacji celowej na dofinansowanie zadań własnych jednostek samorządu terytorialnego, związanych z usuwaniem skutków powodzi, oraz realizacji projektu „Przebudowa ciągu dróg powiatowych Zawiercia poprawą dostępności do drogi krajowej nr 87”.

W związku z kontrolą, której wyniki przedstawione zostały w protokole kontroli, podpisanym w dniu 17 lutego 2011 r., Najwyższa Izba Kontroli, na podstawie art. 60 ustawy o NIK, przekazuje Panu Dyrektorowi niniejsze wystąpienie pokontrolne.

Najwyższa Izba Kontroli ocenia pozytywnie realizację przez PZD zadań w zakresie spraw objętych kontrolą.

Powyższą ocenę uzasadniają następujące oceny częściowe i ustalenia kontroli:

1. PZD przeprowadzał zamówienie publiczne oraz nadzorował realizację umów związanych z usuwaniem skutków powodzi z 2010 r., na których realizację Powiat Zawierciański otrzymał dotację w wysokości 3.000.000 zł, z której wykorzystano 2.070.965,36 zł.

¹ Dz. U. z 2007 r. Nr 231, poz. 1701, ze zm.

Zadanie podzielono na 5 części², a jego realizację zlecono dwóm wykonawcom. Wykonawców wyłoniono w trybie przetargu nieograniczonego, zgodnie z ustawą z dnia 29 stycznia 2004 r. Prawo zamówień publicznych³. Ogłoszenia o przetargu zamieszczono w toku postępowania, wyboru najkorzystniejszych ofert dokonano przy zastosowaniu określonych kryteriów wyboru (100% cena), a osoby biorące udział w postępowaniu złożyły oświadczenia o niepodleganiu wykluczeniu z postępowania. W dniu 7 lutego 2011 r. przeprowadzono oględziny remontowanych odcinków dróg, potwierdzając zakończenie prac i oddanie dróg do użytku. Wykonawcy otrzymali wynagrodzenie za wykonane roboty zgodnie z umowami.

Dotację wykorzystano w terminie określonym w umowie⁴, zawartej pomiędzy Powiatem Zawierciańskim a Ministrem Spraw Wewnętrznych i Administracji.

2. PZD realizował w 2010 r. największy kwotowo projekt Powiatu Zawierciańskiego „Przebudowa ciągu dróg powiatowych Zawiercia poprawą dostępności do drogi krajowej 78” o łącznej wartości 13.165.869,89 zł, zwany dalej „Projektem”. Projekt realizowano zgodnie z harmonogramem rzeczowo-finansowym, stanowiącym załącznik do umowy dofinansowania⁵. W 2010 r. na realizację Projektu wydatkowano: 12.977.989,89 zł na roboty budowlane, 93.940,00 zł na nadzór inwestorski i 24.400,00 zł na promocję. Badaniem objęto wszystkie wydatki (12) poniesione w 2010 r. na realizację Projektu o łącznej wartości 13.096.329,89 zł. Wydatki - należycie udokumentowane i niezbędne do realizacji projektu oraz poniesione w okresie kwalifikowalności – były zgodne z umową o dofinansowanie. Faktury, stanowiące podstawę wypłaty, zatwierdzono do zapłaty zgodnie z obowiązującymi w PZD zasadami. W ramach realizacji Projektu, PZD 25 października 2010 r. udzielił, w trybie z wolnej ręki, na podstawie art. 67 ust. 1 pkt 5 lit.b Pzp, zamówienia publicznego o wartości brutto 396.397,51 zł na dodatkowe roboty budowlane⁶. Wybór trybu uzasadniono koniecznością wykonania dodatkowych robót, których nie można było przewidzieć na etapie przygotowania postępowania. Zamówienie zrealizowano terminowo, a należność za wykonane roboty uregulowano zgodnie z umową.

² (1) remont drogi powiatowej nr 1751 S Wola Libertowska – Łany Małe na odcinku 1 km, (2) remont drogi powiatowej nr 1768 S Żarnowiec - Małoszyce na odcinku 2,8 km wraz z odnową rowów przydrożnych, (3) wykonanie prawidłowego odwodnienia drogi powiatowej nr 1767 S w miejscowości Kleszczowa na długości 1,5 km, (4) remont drogi powiatowej nr 1106 S Starzyny - Gródek na odcinku 1,5 km wraz z remontem przepustu, (5) remont uszkodzonego przepustu na drodze powiatowej nr 1771 S Kleszczowa – Podleśna.

³ Dz. U. z 2010 r. Nr 113, poz. 759, zwana dalej Pzp

⁴ Umowa nr SL/61-10/KR/MSWIA/2010 z dnia 30.08.2010 r.

⁵ Nr UDA-RPSL.07.01.01-00-012/09-00

⁶ Wyboru firmy jako wykonawcy inwestycji dokonało Starostwo Powiatowe w Zawierciu (umowa nr 2/Dz-2/2010)

NIK zwraca uwagę, że do 16 lutego 2011 r., tj. do dnia zakończenia niniejszej kontroli, nie złożono wniosku o płatność końcową Projektu, pomimo że upłynął termin jego złożenia, zgodnie z umową dofinansowania⁷ (11 stycznia 2011 r.). Przyczyną niezłożenia tego wniosku było oczekiwanie na podpisanie aneksu nr 2 do umowy o dofinansowanie, co nastąpiło 18 stycznia 2011 r. Zgodnie ze złożonymi dodatkowymi wyjaśnieniami, wniosek taki złożono 4 marca 2011 r.

Zgodnie z treścią art. 61 ust. 1 ustawy o NIK, w terminie 7 dni od daty otrzymania niniejszego wystąpienia pokontrolnego, przysługuje Panu Dyrektorowi prawo zgłoszenia na piśmie do Dyrektora Delegatury Najwyższej Izby Kontroli w Katowicach umotywowanych zastrzeżeń w sprawie ocen i uwagi, zawartych w tym wystąpieniu.

⁷ § 9 pkt 11 umowy