



NAJWYŻSZA IZBA KONTROLI

Delegatura w Lublinie

LLU.410.001.12.2018

P/18/001

WYSTĄPIENIE POKONTROLNE

NAJWYŻSZA IZBA KONTROLI

Delegatura w Lublinie

ul. Okopowa 7, 20-022 Lublin

T +48 81 461 31 20, F +48 81 461 31 11

llu@nik.gov.pl

Adres korespondencyjny: Skr. poczt. P-112, 20-001 Lublin 1

I. Dane identyfikacyjne kontroli

<i>Numer i tytuł kontroli</i>	P/18/001 – Wykonanie budżetu państwa w 2017 r. w zakresie wykorzystania dotacji z budżetu państwa na dofinansowanie budowy, przebudowy, remontu, utrzymania, ochrony dróg wojewódzkich i zarządzania tymi drogami
<i>Okres objęty kontrolą</i>	Od 1 stycznia do 31 grudnia 2017 r.
<i>Jednostka kontrolowana</i>	Zarząd Dróg Wojewódzkich w Lublinie, ul. Turystyczna 7a, 20-207 Lublin (dalej: ZDW).
<i>Kierownik jednostki kontrolowanej</i>	Andrzej Gwozda, Dyrektor ZDW od 4 czerwca 2012 r. (dowód: akta kontroli str. 2)
<i>Podstawa prawna</i>	Art. 2 ust. 2 ustawy z dnia 23 grudnia 1994 r. o Najwyższej Izbie Kontroli ¹
<i>Jednostka przeprowadzająca kontrolę</i>	Najwyższa Izba Kontroli Delegatura w Lublinie
<i>Kontroler</i>	Marek Raczkowski, specjalista kontroli państwowej, upoważnienie do kontroli nr LLU/15/2018 z dnia 23 stycznia 2018 r. (dowód: akta kontroli str. 1)

II. Cel i zakres kontroli

Celem kontroli było dokonanie oceny wykorzystania dotacji z budżetu państwa na dofinansowanie budowy, przebudowy, remontu, utrzymania, ochrony i zarządzania drogami wojewódzkimi, pod względem legalności, gospodarności i rzetelności. Ocenie podlegały w szczególności działania związane z remontem i utrzymaniem dróg wojewódzkich. Podstawą sformułowania oceny była analiza dokumentów w ww. zakresie. Szerszy opis działań kontrolnych przedstawiono w części IV. Wyniki kontroli.

III. Ocena kontrolowanej działalności

Najwyższa Izba Kontroli ocenia pozytywnie² działalność ZDW w zbadanym zakresie.

Pozytywną ocenę uzasadnia zgodne z przeznaczeniem wykorzystanie dotacji na dofinansowanie budowy, przebudowy, remontu, utrzymania, ochrony i zarządzania drogami wojewódzkimi oraz wydatkowanie środków finansowych na ten cel z zachowaniem zasad określonych w przepisach ustawy z dnia 29 stycznia 2004 r. Prawo zamówień publicznych³ (dalej: Pzp).

¹ Dz. U. z 2017 r. poz. 524 (dalej: ustawa o NIK).

² W kontroli wykonania budżetu państwa w 2017 r. Najwyższa Izba Kontroli stosuje następujące oceny: pozytywna lub negatywna. W przypadku, gdy nie zostały spełnione kryteria ani dla oceny pozytywnej, ani dla negatywnej stosuje się ocenę opisową.

³ Dz. U. z 2017 r. poz. 1579, ze zm.

IV. Wyniki kontroli

Opis stanu
faktycznego

1. ZDW, będący zarządcą dróg wojewódzkich na terenie województwa lubelskiego, zrealizował w 2017 r. m.in. zadania w zakresie remontu i utrzymania dróg wojewódzkich, dofinansowane dotacją celową z budżetu państwa w kwocie 19 180,4 tys. zł⁴.

(dowód: akta kontroli str. 3-13)

Na podstawie analizy zawartych z wykonawcami umów na wykonanie, w ramach bieżącego utrzymania dróg, remontów częściowych nawierzchni bitumicznych i usuwanie skutków przełomów oraz dokumentacji powykonawczej (faktury, protokoły odbioru, kosztorysy powykonawcze, dowody zapłaty) na kwotę 11 338,8 tys. zł (57,9% wydatków ujętych w rozliczeniu dotacji), ustalono, że środki finansowe wykorzystane zostały zgodnie z przeznaczeniem określonym w umowie o udzielenie ww. dotacji.

Zadania realizowane były w oparciu o umowy zawierane przez ZDW z wykonawcami wyłonionymi w postępowaniu o udzielenie zamówienia publicznego. Umowy te były zgodne z ofertami wykonawców, złożonymi w postępowaniu. Płatności regulowano po dokonaniu odbiorów robót i usług, udokumentowanych protokołami odbioru i kosztorysami powykonawczymi.

(dowód: akta kontroli str. 14-188, 271-273)

Kontrola postępowania o udzielenie zamówienia publicznego na kwotę 12 703,7 tys. zł wykazała, że postępowanie to przeprowadzone zostało zgodnie z wymogami Pzp, w szczególności dotyczącymi: opisu przedmiotu zamówienia i jego wartości szacunkowej, wyboru trybu postępowania, publikacji specyfikacji istotnych warunków zamówień, wyboru najkorzystniejszej oferty, zawierania umów.

(dowód: akta kontroli str. 189-266, 271-273)

2. Dotacja przekazywana była do ZDW w terminach umożliwiających bieżącą realizację zadań. Nie stwierdzono konieczności zapłaty odsetek za nieterminowe regulowanie zobowiązań. W ZDW prowadzona była wyodrębniona ewidencja księgowa wydatków dokonywanych z dotacji.

(dowód: akta kontroli str. 3-188, 267-270)

3. W wyniku realizacji zadań dofinansowanych z dotacji dokonano m.in.:

- remontów częściowych nawierzchni w łącznej ilości: ok. 27 187 ton wbudowanej masy, 169 956 m² powierzchniowych utrwaleń, 30 332 m² likwidacji kolein i ułożenia warstw bitumicznych,
- remontów przełomów o powierzchni 797 m²,
- odtworzenia oznakowania poziomego (351 942 m² cienkowarstwowego i 4 724 m² grubowarstwowego),
- wymiany lub uzupełnienia znaków pionowych oraz sygnalizatorów akustycznych do sygnalizacji świetlnej i znaków aktywnych (1 104 szt.),
- ustawienia lub wymiany barier ochronnych (4 050 m),
- kompleksowego remontu mostu w ciągu drogi wojewódzkiej nr 818 w miejscowości Chmielów, przez rzekę Piwonia,
- koszenia terenów zielonych w pasach drogowych na całej sieci dróg wojewódzkich (2 201,3 km).

⁴ Dotacja celowa z budżetu państwa przyznana została na podstawie umowy nr 425 z dnia 16 maja 2017 r., zawartej pomiędzy Wojewodą Lubelskim a Województwem Lubelskim (dalej: umowa).

Z wyjaśnień Dyrektora ZDW wynika m.in., że wykonanie remontów częściowych nawierzchni miało na celu naprawę zniszczonej zimowymi warunkami atmosferycznymi nawierzchni na sieci dróg wojewódzkich. Poprzez zabiegi związane z remontami częściowymi poprawił się w znacznym stopniu stan techniczny nawierzchni, jej równość, co wpłynęło znacząco na poprawę bezpieczeństwa ruchu drogowego. Wykonanie odtworzenia oznakowania poziomego zapewniło wyższy poziom bezpieczeństwa poprzez lepszą widoczność oznakowania na odcinkach dróg wojewódzkich, lepszą czytelność skrzyżowań i miejsc niebezpiecznych (łuki pionowe i poziome, wzniesienia i skrzyżowania). Wykonane zabiegi utrzymaniowe, takie jak koszenie, ścinka poboczy, poprawa stanu odwodnienia, również miały znaczący wpływ na warunki bezpieczeństwa, widoczność na drodze i poprawę stanu technicznego elementów korpusu drogowego.

(dowód: akta kontroli str. 269-270)

4. W ZDW analizowano rezultaty wynikające z realizacji zadań. Według wyjaśnienia Dyrektora ZDW, zabiegi utrzymaniowe sfinansowane z dotacji miały na celu zapewnienie bezpieczeństwa ruchu drogowego na zarządzanej sieci dróg wojewódzkich. Zakres i kolejność wykonywania poszczególnych zabiegów były na bieżąco analizowane, pod kątem wprowadzania zmian i udoskonaleń w kolejnych latach.

(dowód: akta kontroli str. 270)

Ustalone
nieprawidłowości

W działalności ZDW w przedstawionym wyżej zakresie nie stwierdzono nieprawidłowości.

V. 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 Lublinie.

Lublin, dnia 2 marca 2018 r.

Kontroler
Marek Raczkowski
Specjalista kontroli państwowej

Dyrektor
Delegatury Najwyższej Izby Kontroli
w Lublinie
Edward Lis

.....
podpis

.....
podpis