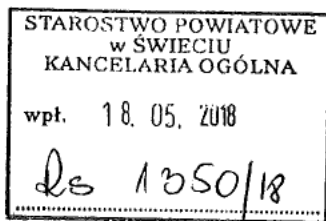




RIO-KF-4104-9/2018

Bydgoszcz, dnia 16 maja 2018 r.



OR

✓ Pan
Dyrektor
Powiatowego Zarządu Dróg
w Świeciu
ul. Gen. Józefa Hallera 9
86-100 Świecie

Na podstawie art. 1 ustawy z dnia 7 października 1992 r. o regionalnych izbach obrachunkowych (t.j. Dz. U. z 2016 r., poz. 561) oraz § 4 ust. 2 pkt 2 rozporządzenia Prezesa Rady Ministrów z dnia 16 lipca 2004 r. w sprawie siedzib i zasięgu terytorialnego regionalnych izb obrachunkowych oraz szczegółowej organizacji izb, liczby członków kolegium i trybu postępowania (Dz. U. Nr 167, poz. 1747), Regionalna Izba Obrachunkowa w Bydgoszczy przeprowadziła w Powiatowym Zarządzie Dróg w Świeciu kontrolę problemową gospodarki finansowej Powiatowego Zarządu Dróg w Świeciu, udokumentowaną protokołem kontroli Nr RIO/KF/9/2018 z dnia 19 marca 2018 r., którego jeden egzemplarz pozostawiono Panu Dyrektorowi w dniu jego podpisania.

W związku z kontrolą, której wyniki zostały przedstawione w protokole kontroli, Regionalna Izba Obrachunkowa w Bydgoszczy, stosownie do art. 9 ust. 2 ustawy o regionalnych izbach obrachunkowych, przekazuje Panu Dyrektorowi niniejsze

WYSTĄPIENIE POKONTROLNE.

W ramach kontroli problemowej przeprowadzonej w zakresie sprawozdawczości oraz zamówień publicznych kontrolą objęto 3 postępowania o udzielenie zamówienia publicznego w 2017 r.: „Zimowe utrzymanie dróg powiatowych administrowanych przez PZD w Świeciu z podziałem na pięć części w sezonie 2017/2018”, „Przebudowa drogi powiatowej 1220C Wielki Komorsk-Warlubie” oraz „Przebudowa drogi powiatowej Osie stacja kolejowa – Drzycim”. W wyniku przeprowadzonej kontroli stwierdzono następujące nieprawidłowości:



- niestaranne sporządzenie przez Dyrektora Specyfikacji Istotnych Warunków Zamówienia w 1 postępowaniu w zakresie opisu przedmiotu (rodzaju) zamówienia, wymagań dotyczących wadium oraz zabezpieczenia należytego wykonania umów (brak spójności zapisów) oraz zapisów we wzorach umów. Przyczynami stwierdzonych nieprawidłowości były omyłki oraz zastosowanie nieprawidłowego szablonu dokumentacji (str. 11-12 protokołu kontroli),
- niezgodność pomiędzy treścią ogłoszenia o zamówieniu oraz Specyfikacją Istotnych Warunków Zamówienia w zakresie możliwości złożenia oferty wariantowej w 1 postępowaniu. Nieprawidłowość wystąpiła w wyniku omyłki (str. 26 protokołu kontroli),
- niestaranne sporządzenie ogłoszenia o udzieleniu zamówienia publicznego, zamieszczonego w Biuletynie Zamówień Publicznych w 2017 r., w zakresie informacji na temat podwykonawstwa (część II) oraz niepodanie nazwy i adresu wykonawcy, któremu udzielono zamówienia (część V) w 1 postępowaniu (str. 12-13 protokołu kontroli),
- niestaranne sporządzenie trzech protokołów postępowań o udzielenie zamówień publicznych poprzez wykazanie w nich danych niezgodnych z faktycznym przebiegiem postępowania. Odpowiedzialność ponosi pracownik zatrudniony na stanowisku Inspektora w Sekcji Dróg i Mostów, który pełnił również funkcję sekretarza komisji przetargowej, do zadań którego należało sporządzanie protokołów z postępowań zgodnie z § 9 pkt 3 Regulaminu pracy stałej komisji przetargowej (str. 13-14, 19-20 oraz 26-27 protokołu kontroli),
- zatwierdzenie protokołu ZP-PN z postępowania o udzielenie zamówienia publicznego przez osobę nieupoważnioną przez Dyrektora w 1 postępowaniu (str. 27 protokołu kontroli).

Odpowiedzialność za stwierdzone nieprawidłowości w zakresie zamówień publicznych ponosi Dyrektor Powiatowego Zarządu Dróg w Świeciu, który jako kierownik zamawiającego odpowiada za przygotowanie i przeprowadzenie postępowania o udzielenie zamówienia publicznego, stosownie do art. 18 ust. 1 ustawy z dnia 29 stycznia 2004 r. Prawo zamówień publicznych oraz który na podstawie art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2017 r. poz. 2077) jako kierownik jednostki odpowiada za całość gospodarki finansowej jednostki.

- ujęcie w 2017 r. w ewidencji księgowej prowadzonej na koncie 130 „Rachunek bieżący jednostki” zapłaty dwóch faktur na łączną kwotę 1.204.826,45 zł pod inną datą niż faktyczna data operacji gospodarczej ujęta w dokumentach bankowych. (str. 20-21 protokołu kontroli)

Zgodnie z ustaleniami kontroli odpowiedzialność w powyższym zakresie ponosi pracownik

zatrudniony na stanowisku Starszego Księgowego, który zgodnie z zakresem czynności odpowiada za opisywanie, dekretowanie, kompletowanie dokumentów księgowych oraz ich księgowanie zgodnie z planem kont. W związku z udzieleniem instruktażu ww. pracownikowi w tym zakresie odstąpiono od wydania zalecenia pokontrolnego.

W związku ze stwierdzonymi nieprawidłowościami proszę Pana Dyrektora o podjęcie działań, które wyeliminują wszystkie nieprawidłowości z prac podległych służb, usprawnią ich działalność oraz zapobiegą ich powstaniu w przyszłości. Wobec powyższego proszę o:

1. Staranne sporządzanie Specyfikacji Istotnych Warunków Zamówienia w zakresie opisu przedmiotu (rodzaju) zamówienia, wymagań dotyczących wadium oraz zabezpieczenia należytego wykonania umów oraz zapisów we wzorach umów, stosownie do art. 36 ust. 1 pkt 3, 8, 15 i 16 ustawy z dnia 29 stycznia 2004 r. - Prawo zamówień publicznych (t.j. Dz. U. z 2017 r. poz. 1579 ze zm.).
2. Zawieranie w Specyfikacji Istotnych Warunków Zamówienia zapisów dotyczących możliwości złożenia oferty wariantowej zgodnych z zapisami ogłoszenia o zamówieniu w tym zakresie stosownie do art. 36 ust. 2 pkt 4 i art. 41 ust. 5 w związku z art. 38 4a pkt 1 ustawy z dnia 29 stycznia 2004 r. - Prawo zamówień publicznych (t.j. Dz. U. z 2017 r. poz. 1579 ze zm.).
3. Staranne i kompletne sporządzanie ogłoszeń o udzieleniu zamówienia zgodnie ze stanem faktycznym wynikającym z przebiegu postępowania o udzielenie zamówienia oraz ze wzorem stanowiącym załącznik Nr 4 do rozporządzenia Ministra Rozwoju z dnia 26 lipca 2016 r. w sprawie wzorów ogłoszeń zamieszczanych w Biuletynie Zamówień Publicznych (Dz. U. poz. 1127).
4. Staranne sporządzanie protokołów postępowań o udzielenie zamówienia publicznego i zamieszczanie w nich informacji zgodnych z faktycznym przebiegiem postępowania, stosownie do postanowień art. 96 ust. 1 ustawy z dnia 29 stycznia 2004 r. - Prawo zamówień publicznych (t.j. Dz. U. z 2017 r. poz. 1579 ze zm.), § 2 rozporządzenia Ministra Rozwoju z dnia 26 lipca 2016 r. w sprawie protokołu postępowania o udzielenie zamówienia publicznego (Dz. U. poz. 1128) oraz zgodnie z treścią wzoru *Protokołu postępowania w trybie przetargu nieograniczonego* stanowiącego załącznik Nr 1 do ww. rozporządzenia.
5. Zatwierdzanie protokołu z postępowania o udzielenie zamówienia publicznego przez kierownika zamawiającego bądź przez pracownika zamawiającego upoważnionego przez kierownika zamawiającego zgodnie ze wzorem *Protokołu postępowania w trybie przetargu nieograniczonego* stanowiącego załącznik Nr 1 do rozporządzenia Ministra Rozwoju z dnia 26 lipca 2016 r. w sprawie protokołu postępowania o udzielenie zamówienia publicznego (Dz. U. poz. 1128) w związku z realizacją obowiązku zapewnienia realizacji zadań w sposób zgodny z prawem stosownie do art. 68 ust. 2 pkt 1 i art. 69 ust. 1 pkt 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2017 r. poz. 2077).

Zgodnie z art. 9 ust. 3 powołanej na wstępie ustawy, uprzejmie proszę o poinformowanie Regionalnej Izby Obrachunkowej w Bydgoszczy o sposobie wykonania zaleceń pokontrolnych w terminie 30 dni od dnia doręczenia niniejszego wystąpienia.

Przekazanie informacji o wykonaniu zaleceń pokontrolnych niezgodnych z prawdą podlega karze określonej w art. 27 ustawy o regionalnych izbach obrachunkowych.

Stosownie do art. 9 ust. 3 i 4 ustawy o regionalnych izbach obrachunkowych do wniosków zawartych w niniejszym wystąpieniu pokontrolnym przysługuje prawo zgłoszenia zastrzeżeń do Kolegium Izby w terminie 14 dni od daty otrzymania wystąpienia. Podstawą zgłoszenia zastrzeżeń może być tylko zarzut naruszenia prawa poprzez błędną jego wykładnię lub niewłaściwe zastosowanie.

Zastrzeżenia wnosi się za pośrednictwem Prezesa Izby na warunkach określonych w art. 9 ust. 4 i 5 ustawy.

PREZES
Regionalnej Izby Obrachunkowej
w Bydgoszczy

Do wiadomości:

Starosta Świecki