



**Najwyższa Izba Kontroli
Delegatura w Szczecinie**

Szczecin, dnia 22 kwietnia 2010 r.

**Pan
Marcin Zydorowicz
Wojewoda Zachodniopomorski**

LSZ-410-17-01/2009
P/09/176
tekst ujednolicony

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 Szczecinie skontrolowała działalność Związku Miast i Gmin Dorzecza Parsęty w Karlinie w latach 2005-2009.

W związku z kontrolą, stosownie do art. 60 ust. 1 ustawy o NIK, przekazuje Panu Wojewodzie niniejsze wystąpienie pokontrolne.

W okresie objętym kontrolą Związek realizował 16 projektów finansowanych ze środków krajowych i budżetu Unii Europejskiej w ramach funduszy strukturalnych i Funduszu Spójności oraz innych źródeł zewnętrznych na łączną kwotę 1.290.355,4 tys. zł, z których 15 o łącznej wartości 15.669,0 tys. zł (1,2% wartości wszystkich realizowanych projektów) zostało zakończonych do 31.08.2008 r., a 1 dotyczący „Zintegrowanej gospodarki wodno-ściekowej w dorzeczu Parsęty” o wartości 1.274.686,4 tys. zł jest w trakcie realizacji.

Badanie dokumentacji przeprowadzonych 23 postępowań o udzielenie zamówień publicznych w ramach 6 projektów o łącznej wartości 4.847.584,87 zł realizowanych przez Biuro Związku wykazało w 11 przypadkach nieprawidłowości w stosowaniu przepisów ustawy z dnia 29 stycznia 2004 r. Prawo zamówień publicznych² (pzp) o łącznej wartości zawartych umów 1.494.162,02 zł (30,8% wartości skontrolowanych projektów).

Analiza protokołów z 8 kontroli kompleksowych, przeprowadzonych w latach 2007-2008 przez pracowników Wydziału Zarządzania Funduszami Europejskimi Zachodniopomorskiego Urzędu Wojewódzkiego wykazała, że w 3 przypadkach dotyczących projektów:

1) nr INT/MV-BB-PL.3.A3.2005.099 pn. *Opracowanie Subregionalnego Programu Rewitalizacji Miast, Gmin i Powiatów Dorzecza Parsęty na bazie Polsko – Niemieckiego*

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

² Dz.U. z 2006 r. Nr 164, poz. 1163 ze zm. oraz Dz.U. z 2007 r. Nr 223, poz. 1655 ze zm.

Markowego Produktu Turystycznego „Szlak Solny” objętego umową o dofinansowanie nr IG-2004/PL-MV/2.32/A-3/U-96/06 z 30.08.2006 r.,

2) nr INT/MV-BB-PL/B.007.04 pn. Zagospodarowanie obszarów cennych przyrodniczo w dorzeczu Parsęty objętego umową o dofinansowanie nr IG-2004/PL-MV/2.32/B-3/U-94/06 z 30.08.2006 r.,

3) nr INT/MV-BB-PL/D/063/05 pn. Wspieranie działań i placówek na terenie Związku Miast i Gmin Dorzecza Parsęty w celu rozwoju współpracy polsko-niemieckiej objętego umową nr IG-2004/PL-MV/2.32/D-1/U-130/06 z 13.10.2006 r.

- kontrole ZUW nie wykazały nieprawidłowości.

Z ustaleń kontroli NIK wynika, że Biuro Związku realizując wymienione wyżej projekty przeprowadziło postępowania o zamówienia publiczne z naruszeniem zasad i trybu ich udzielania. Skutkiem tych działań jest szkoda w ogólnym budżecie Wspólnot Europejskich. Natomiast pracownicy Wydziału Zarządzania Funduszami Europejskimi ZUW w protokołach kontroli, opisując zamówienia publiczne, potwierdzili prawidłowość tych postępowań. Przykładowo:

W trakcie realizacji projektu pn. „Wspieranie działań i placówek na terenie Związku Miast i Gmin Dorzecza Parsęty w celu rozwoju współpracy polsko-niemieckiej” przeprowadzono m.in. 3 postępowania w trybie przetargu nieograniczonego na modernizację i remonty 36 świetlic wiejskich, które wyłoniły wykonawców na 14 z 21 części, na które było podzielone zamówienie. W ostatnim przetargu nieograniczonym, w którym wydłużono w stosunku do poprzednich postępowań termin realizacji zadania z 7 do 10 tygodni, złożono oferty na wszystkie części zamówienia. Przetarg jednak unieważniono, gdyż ceny ofert przewyższały kwotę, którą zamawiający zamierzał przeznaczyć na sfinansowanie zamówienia. Pomimo braku przesłanek do udzielenia zamówienia z wolnej ręki na podstawie art. 67 ust. 1 pkt 4 pzp (w prowadzonym wcześniej postępowaniu wpłynęły oferty, a warunki pierwotne zamówienia dotyczące okresu realizacji zamówienia zostały wydłużone z 7 do nawet 15 tygodni) Związek udzielił 8 zamówień z wolnej ręki na remont 8 świetlic o łącznej wartości 440.023,21 zł. W protokołach o udzielenie ww. zamówień (druki ZP-2), podpisanych przez Przewodniczącego Związku, w uzasadnieniu wyboru trybu zamówienia z wolnej ręki stwierdzono nieprawdę, że „w prowadzonych wcześniej postępowaniach nie wpłynęła oferta”.

Zastosowanie trybu nieprzetargowego, w sytuacji braku przesłanek do jego zastosowania i udzielenie zamówień publicznych naruszyło zasadę uczciwej konkurencji wynikającą z art. 7 ust. 1 pzp oraz wypełniło znamiona czynu z art. 17 ust. 1 pkt 2 lit. a ustawy z dnia 17 grudnia 2004 r. o odpowiedzialności za naruszenie dyscypliny finansów publicznych³. Skutkiem

³ Dz.U. z 2005 r. Nr 14, poz. 114 ze zm.

powyższego działania jest także szkoda w ogólnym budżecie Wspólnot Europejskich w wysokości 330.017,40 zł.

Zespół kontrolujący (w składzie Daniel Michalski i Bogdan Dziembor – pracownicy Wydziału Zarządzania Funduszami Europejskimi ZUW oraz Małgorzata Piwczyńska i Zofia Turowska – pracownice Wydziału Finansów i Budżetu Delegatury ZUW w Koszalinie), działający z upoważnienia Wojewody Zachodniopomorskiego, w ramach kontroli kompleksowej projektu pn. „Wspieranie działań i placówek na terenie Związku w celu rozwoju współpracy polsko-niemieckiej” przeprowadzonej w dniach 10-11 i 18-19 czerwca 2008 r., dokonał m.in. sprawdzenia prawidłowości przeprowadzonych postępowań o udzielenie zamówień publicznych. W protokole nr 38/08 podpisanym w dniu 10 października 2008 r. nie wskazano żadnych nieprawidłowości w opisanych postępowaniach na wykonanie modernizacji i remontów świetlic wiejskich stwierdzając, że projekt zrealizowano zgodnie z umową nr IG-2004/PL-MV/2.32/D-1/U-130/06 z 13.10.2006 r. Ponadto w ww. protokole potwierdzono nieprawidłowe zapisy stwierdzając, że zamówień publicznych w trybie z wolnej ręki udzielono w związku z brakiem ofert w trzech poprzednich postępowaniach.

Przedstawiając powyższe oceny i uwagi, Najwyższa Izba Kontroli wnioskuje o:

1. *Rzetelne przeprowadzanie kontroli projektów finansowanych ze środków krajowych i budżetu Unii Europejskiej.*

Najwyższa Izba Kontroli, na podstawie art. 62 ust. 1 ustawy o NIK, oczekuje przedstawienia przez Pana Wojewody w terminie 14 dni od daty otrzymania niniejszego wystąpienia pokontrolnego, informacji o sposobie wykorzystania uwag i wykonania wniosków, bądź o działaniach podjętych w celu ich realizacji lub przyczynach niepodjęcia takich działań.

Zgodnie z treścią art. 61 ust. 1 ustawy o NIK, w terminie 7 dni od daty otrzymania niniejszego wystąpienia pokontrolnego, przysługuje Panu Wojewodzie prawo zgłoszenia na piśmie, do Dyrektora Delegatury NIK w Szczecinie, umotywowanych zastrzeżeń w sprawie ocen, uwag i wniosków zawartych w tym wystąpieniu.

W razie zgłoszenia zastrzeżeń, zgodnie z art. 62 ust. 2 ustawy o NIK, termin nadesłania informacji, o którym wyżej mowa, liczy się od dnia otrzymania ostatecznej uchwały właściwej komisji NIK.