



RAPPORT

**INZAKE DE RECHTMATIGHEID
VAN AANBESTEDINGEN
BIJ HET MINISTERIE VAN OPENBARE
WERKEN, TRANSPORT EN COMMUNICATIE
DIRECTORAAT CIVIELTECHNISCHE WERKEN
IN HET DIENSTJAAR 2018**

maart 2022

Voorwoord

De Rekenkamer van Suriname (Rekenkamer) verricht op grond van haar taken die zijn vervat in de Wet Rekenkamer Suriname (S.B. 2019 no. 102), onderzoeken naar de bestedingen van de overheid.

In dat kader is in de periode januari - mei 2020 bij het Directoraat Civieltechnische Werken (CTW) van het Ministerie van Openbare Werken, Transport en Communicatie (OWT&C)¹ een rechtmatigheidsonderzoek uitgevoerd inzake aanbestedingen in het dienstjaar 2018.

De bevindingen van het onderzoek zijn vastgelegd in dit rapport.

De Rekenkamer hoopt met dit onderzoek de samenleving te informeren omtrent de wijze waarop in het dienstjaar 2018 bij voornoemd directoraat de vigerende regelgeving betreffende aanbestedingen is toegepast.

De betrokken functionarissen van het Directoraat CTW hebben vlot meegewerkt aan het onderzoek. De COVID-19 situatie heeft echter geleid tot stagnatie, waardoor het onderzoek niet kon worden voortgezet op de geplande wijze en er stremming optrad in de informatiestroom. De communicatie is verder digitaal geschiedt, evenals de toevoer van de benodigde documentatie. Door de ontstane situatie is de voortgang van dit onderzoek erg moeizaam verlopen en heeft de Rekenkamer ook niet alle opgevraagde documenten ontvangen.

De Rekenkamer hoopt dat dit onderzoek ertoe leidt dat de wettelijke voorschriften aangaande aanbestedingen effectiever worden toegepast.

Paramaribo, maart 2022

De Rekenkamer van Suriname

Mevr. drs. N.H. Vredeberg, MBA
(Secretaris)

Mevr. drs. R. Imamdi
(Adjunct Secretaris)

¹ Tijdens het onderzoek in 2020 was de naam van desbetreffend ministerie nog Ministerie van Openbare Werken, Transport en Communicatie (OWTC), dus zal deze benaming nog gehanteerd worden in dit conceptrapport. Op 16 juli 2020 is bij Presidentieel besluit van 16 juli 2020 no. 14/2020, houdende aanpassing instelling Departementen van Algemeen Bestuur, de naam gewijzigd naar Openbare Werken (S.B. 2020 no. 141)

Inhoudsopgave

Voorwoord

Afkortingen

Begrippenlijst

Samenvatting

1	Inleiding	8
1.1	Aanleiding voor het onderzoek	8
1.2	Doelstelling van het onderzoek	10
1.3	Mate van zekerheid	10
1.4	Wettelijk kader	10
1.5	De gecontroleerde	10
2	Onderzoeksaanpak	12
2.1	Controlestandaard	12
2.2	Onderzoeksvragen	12
2.3	Reikwijdte van de controle	12
2.4	Criteria	12
2.5	Bewijsverzameling	16
3	Bevindingen	18
3.1	Opzet interne beheersingsmaatregelen	18
3.1.2	Conclusie opzet interne beheersingsmaatregelen	19
3.2	Bestaan interne beheersingsmaatregelen	19
3.2.1	Project: "Leveren van banden ten behoeve van rollend materieel van de afdeling Wegen"	19
3.2.2	Conclusie bestaan interne beheersingsmaatregelen	23
3.3	Werking interne beheersingsmaatregelen	23
3.3.1	Project: "Rehabilitatie wegstrekking naar crematie oord Uitkijk, district Saramacca"	23
3.3.2	Project: "Het aanhuren van één bulldozer voor werkzaamheden op de vuilstortplaats te Ornamibo"	27
3.3.3	Conclusie werking interne beheersingsmaatregelen	28
4	Conclusie	29
5	Aanbevelingen	30
6	Reactie van het Directoraat Civiel Technische Werken op de bevindingen van de Rekenkamer	31
7	Nawoord	32

Bijlagen:

- I: Schrijven van het Directoraat CTW aan AGWW N.V. de dato 3 maart 2015 en 12 maart 2015 inzake ingebrekestelling en ontbindingaannemingsovereenkomst en brieven van Nat. Stg. Uitvaartoorden aan het Ministerie van OWT&C de dato 2 november en 18 december 2015
- II: Schrijven van het Directoraat CTW (Refr: SS/ODA/WM/Ag.no. 844 de dato 7 april 2021) aan de Rekenkamer inzake de reactie op het conceptrapport van de Rekenkamer alsook het schrijven (Ref: SS/Juza/jn/Ag.no 2352) betreffende dereactie op het finaal conceptrapport van de Rekenkamer

Afkortingen

AGWW NV	Aannemingsbedrijf voor Grondverzet, Water en Wegenbouw N.V.
AWS 1996	Aanbestedingsreglement voor Werken in Suriname 1996
BFZ	Afdeling Begrotings- en Financiële Zaken
CTW	Directoraat Civieltechnische Werken
G.B.	Gouvernementsblad
IC	Interne Controle
ISSAI	International Standards of Supreme Audit Institutions
JUZA	Juridische Zaken
OWT&C	Ministerie van Openbare Werken, Transport en Communicatie (OWT&C), thansgeheten Ministerie van Openbare Werken
PMA	Project Monitoring en Administratie
Rekenkamer	Rekenkamer van Suriname
S.B.	Staatsblad van de Republiek Suriname
SRD	Surinaamse Dollars
UWS 1996	Uitvoeringsvoorwaarden voor Werken in Suriname 1996
VOV	Vuilophaal en Verwerking

Begrippenlijst

Auditee	Gecontroleerde instelling (/ministerie/directoraat)
Bestek	Een beschrijving van een werk, de daarbij behorende tekeningen en de voor dat werk geldende voorwaarden, de eventuele nota van wijzigingen, de eventuele nota van inlichtingen en het eventuele procesverbaal van de aanwijzing ter plaatse
Inschrijver	Een natuurlijke of rechtspersoon die door middel van een inschrijving aanbiedt een werk uit te voeren
Interne beheersingsmaatregelen	Administratieve procedures en maatregelen die ervoor moeten zorgen dat de richtlijnen van de leiding worden nageleefd teneinde de doelstellingen te bereiken
Management Informatie Systeem	Systeem waarbij allerlei gegevens die zijn verzameld binnen het bedrijf en daarbuiten, worden omgezet in voor het management bruikbare informatie
Onderhandse aanbesteding	Een aanbesteding waarin een beperkt aantal van ten minste twee natuurlijke of rechtspersonen tot inschrijving wordt uitgenodigd
Opdrachtbrief	Document waarin de minister of de directeur aan het hoofd van de afdeling de opdracht geeft tot uitvoering van een project
Openbare aanbesteding	Een aanbesteding die algemeen bekend wordt gemaakt en waarbij eenieder kan inschrijven
Walk-through-test	Het doorlopen van een proces met als doel om te onderzoeken of het (beschreven) proces de werkelijkheid weergeeft alsook of de procedures werkelijk bestaan en worden nageleefd

Samenvatting

De Rekenkamer van Suriname (Rekenkamer) heeft in de periode januari - mei 2020 bij het Directoraat Civieltechnische Werken (CTW) van het Ministerie van Openbare Werken, Transport en Communicatie (OWT&C) een rechtmatigheidsonderzoek uitgevoerd inzake aanbestedingen in het dienstjaar 2018.

Uit de administratie van de afdeling Project Monitoring en Administratie (PMA) blijkt dat het Directoraat CTW achtenzestig (68) geplande projecten had, waarvan twaalf (12) zijn uitgevoerd, alsook afgerond. Twintig (20) projecten waren ten tijde van het onderzoek nog in uitvoering. En één (1) project verkeerde in een afrondende fase. Van de overige projecten diende er nog een aanbesteding te worden gehouden.

De Rekenkamer heeft van drie (3) willekeurige projecten gecontroleerd of deze conform de aanbestedingsvoor-schriften zijn uitgevoerd.

De betrokken functionarissen van het Directoraat CTW hebben vlot meegewerkt aan het onderzoek, maar vanwege de COVID-19 situatie ontstond er helaas een stremming in de toevoer van de informatie. De Rekenkamer moest toen afwijken van de reguliere methodiek van onderzoek, waardoor het verloop van het veldonderzoek in het gedrang kwam. Hierdoor moest zowel de communicatie met de auditee als de toevoer van de benodigde documentatie verder langs digitale kanalen plaatsvinden.

De Rekenkamer heeft weliswaar, gedurende het onderzoek, niet in alle opgevraagde documenten, die betrekking hebben op de gecontroleerde projecten, inzage gehad.

Het Directoraat CTW heeft op 7 april 2021, in het natraject van het onderzoek, een groot deel van de ontbrekende documentatie aan de Rekenkamer doen toekomen.

De belangrijkste bevindingen van het onderzoek zijn:

- De interne beheersingsmaatregelen met betrekking tot de aanbesteding, de gunning en de uitvoering van projecten zijn niet vastgelegd, waardoor deze ook niet worden opgevolgd, met als gevolg een verhoogd risico op onrechtmatigheden.
- De interne controlefunctie ontbreekt c.q. er is geen afdoend controlemechanisme.
- Het bestaan van de interne beheersingsmaatregelen is niet bevestigd, doordat de voorgeschreven procedure niet wordt gehanteerd.
- De afdeling Interne Controle fungeert als toezichthouder bij de aanbesteding en vervult verder geen significante rol bij de toetsing van de uitvoering, oplevering en de betaalbaarstelling van projecten. Derhalve kunnen er ook geen interne controle rapportages overgelegd worden.
- Een gebrekkige dossiervorming heeft er ook voor gezorgd dat gedurende het onderzoek geen inzage is geweest in alle documentatie betreffende de uitgevoerde projecten.

De belangrijkste geconstateerde afwijkingen van de gecontroleerde projecten zijn:

- De noodzakelijke functiescheiding is niet gehanteerd.
- Één project is niet opgenomen in de begroting van het dienstjaar 2018, maar is wel uitgevoerd.
- De omschrijving van de opdracht van de minister/directeur c.q. de reden tot uitvoering van het project ontbreekt.
- Er zijn geen update rapportages betreffende het verloop van het uit te voeren project.
- Er is ten behoeve van één project geen aanbesteding gehouden, omdat het directoraat van mening is dat de AWS en de UWS 1996 niet van toepassing is op diensten en leveringen.
- Er is geen geautoriseerde offerte-aanvraag en raming bij alle projecten aangetroffen.
- De laagste bieder is niet gekozen
- Een gewijzigde offerte is niet geautoriseerd.
- Er ontbreken afgiftebonnen van geleverde goederen.
- Afwijking van bestek, waarbij er in de overeenkomst van aanneming geen gewaarmerkt afschrift van de eventuele nota van wijzigingen door de opdrachtgever is aangetroffen.
- Geen tijdige oplevering van het project, echter zonder opgaaf van reden.
- Geen ondertekend proces-verbaal van de eerste oplevering.
- Vier (4) projecten van de afdeling Ontwateringswerken die in het dienstjaar 2017 zijn uitgevoerd wegens een calamiteit, zijn opgenomen in de begroting van het dienstjaar 2018. Het directoraat heeft echter geen documenten kunnen aantonen waaruit blijkt dat de financiële afrekening hiervan reeds is voldaan.

Op grond van de geconstateerde afwijkingen concludeert de Rekenkamer dat de aanbestedingen bij het Directoraat CTW van het Ministerie van OWT&C, in het dienstjaar 2018, onrechtmatig zijn.

1 Inleiding

1.1 Aanleiding voor het onderzoek

De Rekenkamer van Suriname (Rekenkamer) verricht op grond van haar taken, die in de Wet Rekenkamer Suriname (S.B. 2019 no. 102) zijn vervat, onderzoek naar de bestedingen van de overheid.

Veel projecten van de overheid worden uitgevoerd middels een aanbesteding. In november 2019 gaf het College van de Rekenkamer de opdracht om onderzoek te doen naar de rechtmatigheid van aanbestedingen bij het Directoraat Civieltechnische Werken (CTW) van het Ministerie van Openbare Werken, Transport en Communicatie (OWT&C). De aanleiding van deze opdracht werd ondersteund door de toename van het aantal ontvangen beschikkingen inzake afwijkingen van openbare aanbestedingen over het dienstjaar 2018. Ook de ernstige kritiek vanuit de samenleving omtrent verleende gunningen was reden genoeg om het onderzoek te doen. Daarom besloot de Rekenkamer de naleving van de geldende aanbestedingsregels in het dienstjaar 2018, te toetsen.

Voor het aanbesteden, gunnen en uitvoeren van werken zijn door de minister van OWT&C richtlijnen vastgesteld. Deze zijn vervat in het Staatsbesluit van 17 augustus 2011, houdende vaststelling van het Aanbestedingsreglement voor Werken in Suriname 1996 (AWS 1996) en de Uitvoeringsvoorwaarden voor Werken in Suriname 1996 (UWS 1996).

In 2019 is De Nationale Assemblée ook gestart met de behandeling van de Ontwerpwet Aanbestedingswet 2019 houdende vaststelling van regels betreffende de aanbestedingen van de overheid (Aanbestedingswet 2019). Het doel van deze wet is het vaststellen van regels voor het houden van aanbestedingen voor werken, diensten of leveringen, waarmede een transparant en efficiënt financieel beleid voor de Staat wordt gestimuleerd². Deze Ontwerpwet is nog steeds in behandeling.

In dit onderzoek is de rechtmatigheid getoetst van een drietal projecten c.q. aanbestedingen bij het Directoraat CTW over het dienstjaar 2018; namelijk: twee (2) projecten van de afdeling Wegen en één project van de afdeling Vuilophaal en Verwerking (VOV). In het dienstjaar 2018 is SRD 571.526.000,- (zegge: VIJFHONDERDEENENZEVENTIGMILJOEN VIJFHONDERDZESENTWINTIG DUIZEND SURINAAMSE DOLLARS) begroot voor beleidsprogramma's.

De Rekenkamer heeft van de afdeling Project Monitoring en Administratie (PMA) op aanvraag een overzicht ontvangen van de aanbestedingen van het Directoraat CTW in het dienstjaar 2018. Deze afdeling PMA beheert het Management Informatie Systeem en draagt zorg voor de verzameling van alle data met betrekking tot de uitgevoerde projecten van het Ministerie van OWT&C.

² Ontwerpwet Aanbestedingswet 2019 (Nota van wijziging)

Alle declaraties van het hele ministerie worden door deze afdeling bijgehouden. Volgens dit overzicht van PMA bedraagt het aantal projecten dat is opgebracht in betreffend dienstjaar, achtenzestig (68). Onderstaande tabel is een weergave van de projecten van het Directoraat CTW, die in het dienstjaar 2018 zijn aanbesteed, alsmede van projecten waarvoor ten tijde van het onderzoek er nog een aanbesteding gehouden moest worden.

Tabel 1: Overzicht aanbestedingen Directoraat CTW dienstjaar 2018

Afdeling	Uitgevoerd & afgerond	In uitvoering	Nog niet in uitvoering. Wel aanbesteding gehouden	Nog niet in uitvoering & nog geen aanbesteding gehouden	Voorstel: heraanbesteding	Totaal
Bruggen	2		5		9	16
Autowerkplaats			4		1	5
Vuilophaal- en verwerking	1	9				10
Regio Oost			1			1
Waterkeringswerken			1			1
Wegen	5	10	1	5	1	22
Ontwateringswerken	4	1	1		7	13
Totaal	12	20	13	5	18	68

Bron: Rekenkamer van Suriname

Uit het overzicht blijkt dat van de achtenzestig (68) projecten die zijn opgebracht, slechts twaalf (12) zijn uitgevoerd en afgerond. Ten tijde van het onderzoek waren twintig (20) projecten nog in uitvoering.

Het directoraat heeft aangegeven dat één project (van de afdeling Wegen), dat in uitvoering was, in afrondende fase verkeerde. Het betreft het project “*Het rehabiliteren van de wegstrekking naar het Crematie Oord te Uitkijk in het district Saramacca*”.

Het Directoraat heeft medegedeeld dat van de uitgevoerde en afgeronde projecten, vier (4) projecten van de afdeling Ontwateringswerken zijn uitgevoerd wegens een calamiteit in het dienstjaar 2017. De financiële afwikkeling heeft echter niet in dat dienstjaar (2017) plaatsgevonden, waardoor deze projecten zijn opgebracht in het dienstjaar 2018. De projecten betroffen het opschonen, uitdiepen en waarnodig afvoeren van bagger van lozingen.

Het directoraat heeft ten tijde van het onderzoek, de documenten waaruit zou kunnen blijken dat de financiële afrekening door het directoraat reeds is voldaan, niet kunnen aantonen.

De overige (8) uitgevoerde en afgeronde projecten hebben betrekking op:

- leveringen van goederen (5);
- het aanhuren van een bulldozer (1);

- het aanleggen van een toegangsweg in eigen beheer (1);
- het leveren van 3900 kubieke meters kwartsverwerkingsmateriaal op de zandwegen van de vuilstortplaats te Ornamibo (1).

1.2 Doelstelling van het onderzoek

Het doel van dit onderzoek is om na te gaan of het Directoraat CTW van het Ministerie van OWT&C in het dienstjaar 2018, de aanbestedingsregels heeft nageleefd. Hierbij zullen de interne beheersingsmaatregelen worden getoetst, om na te gaan of deze het risico op onrechtmatigheden bij de uitvoering van een project voldoende verkleinen. Daarnaast moet dit onderzoek ertoe leiden dat de controle op de toepassing van de vigerende aanbestedingsregels wordt aangescherpt, teneinde de rechtmatigheid van de uitgevoerde projecten te garanderen.

1.3 Mate van zekerheid

De onderzoeksmethode van de Rekenkamer waarborgt dat zij met redelijke zekerheid³ uitspraken doet over de projecten die in het dienstjaar 2018 zijn uitgevoerd middels een aanbesteding.

1.4 Wettelijk kader

De volgende wetten en regels zijn van toepassing op de aanbestedingen:

- het Staatsbesluit van 17 augustus 2011 (S.B. 2011 no. 106) houdende vaststelling van het Aanbestedingsreglement voor werken in Suriname (AWS 1996) en de uitvoeringsvoorwaarden voor werken in Suriname (UWS 1996);
- de richtlijnen betreffende aanbestedingen door de overheid, opgenomen in de Wet van 10 september 2015 (S.B. 2015 no. 133), houdende nadere wijziging van de Comptabiliteitswet⁴ (G.B. 1952 no. 111, zoals laatstelijk gewijzigd bij S.B. 2003 no. 76).

1.5 De gecontroleerde

Het Ministerie van OWT&C was in het dienstjaar 2018 verdeeld in vier (4) directoraten te weten:

- Civieltechnische Werken (CTW);
- Bouwkundige Werken en Dienstverlening;
- Openbaar Groen;
- Transport en Communicatie.

Het Directoraat CTW houdt zich bezig met de infrastructuur voor geheel Suriname.

³ Redelijke zekerheid verwijst naar een betrouwbaarheidspercentage van 95%.

⁴ De nieuwe Comptabiliteitswet 2019 is na goedkeuring, afgekondigd in het Staatsblad van de Republiek Suriname op 6 september 2019 (S.B. 2019 No. 98).

De taken van dit directoraat zijn:

- Het aanleggen, onderhouden en herstellen van alle wegen in Groot Paramaribo en delen van de overige districten;
- het ophalen, opschonen en uitdiepen van diverse lozingen;
- het bouwen, onderhouden en herstellen van alle bruggen;
- het bouwen, onderhouden en herstellen van de meeste kunstwerken;
- het aanleggen van alle verkeersmeubilair;
- het onderzoeken en vaststellen van watermonsters en hoogte peilingen van de verschillende lozingen;
- het onderhouden van vuilophaal en verwerking in Paramaribo en delen van de overige districten;
- voorzien van monitoring van dienstvervoer en brandstof.

2 Onderzoeksaanpak

2.1 Controlestandaard

Het onderzoek wordt uitgevoerd in overeenstemming met de International Standards of Supreme Audit Institutions met betrekking tot rechtmatigheidsonderzoek (ISSAIs 400 en 4000) zoals vastgelegd in het Handboek Rechtmatigheidsonderzoek 2018 van de Rekenkamer van Suriname.

2.2 Onderzoeksvragen

De centrale vraag van dit onderzoek luidt: *“zijn bij het Directoraat CTW van het Ministerie van OWT&C de aanbesteding, gunning en uitvoering van projecten in het dienstjaar 2018 uitgevoerd conform de wettelijke bepalingen?”*

De centrale vraag is opgedeeld in de volgende vragen:

- hoe verloopt het proces bij de aanbesteding, gunning en uitvoering van projecten?
- welke interne beheersingsmaatregelen zijn getroffen bij de aanbesteding, gunning en uitvoering van projecten?
- hoe verloopt de controle op de aanbesteding, gunning en uitvoering van projecten?

2.3 Reikwijdte van de controle

Het onderzoek richt zich op de aanbesteding, gunning en uitvoering van projecten in het dienstjaar 2018 bij de afdelingen Wegen en Vuilophaal en Verwerking, welke ressorteren bij het directoraat CTW. Het betreft de projecten:

- het leveren van banden ten behoeve van rollend materieel van de afdeling Wegen;
- het rehabiliteren van de wegstrekking naar het Crematie Oord te Uitkijk in het district Saramacca;
- het aanhuren van één (1) bulldozer voor werkzaamheden op de vuilstortplaats te Ornamibo.

2.4 Criteria

Uit het Staatsbesluit van 17 augustus 2011 (S.B. 2011 no. 106) houdende vaststelling van het Aanbestedingsreglement voor Werken in Suriname (AWS 1996), de Uitvoeringsvoorwaarden voor Werken in Suriname (UWS 1996) en de richtlijnen betreffende aanbestedingen door de overheid, opgenomen in de Wet van 10 september 2015 (S.B. 2015 no. 133), houdende nadere wijziging van de Comptabiliteitswet (G.B. 1952 no. 111, zoals laatstelijk gewijzigd bij S.B. 2003 no. 76), zijn er criteria voor openbare en onderhandse aanbestedingen opgenomen, welke wij onderstaand kort samenvatten.

Openbare aanbesteding:

- het voornemen om een werk openbaar aan te besteden moet ten minste 42 dagen voor het tijdstip van aanbesteding bekend worden gemaakt in het advertentieblad van de Republiek Suriname of in een landelijk verspreid dagblad (AWS 1996, artikel 4 lid 1);
- het bestek dient vanaf de datum van bekendmaking voor een ieder ter inzage te liggen (AWS 1996, artikel 5 lid 2);
- van de gehouden aanwijzing ter plaatse wordt door of namens de aanbesteder een procesverbaal opgemaakt (AWS 1996, artikel 6 lid 3);
- voor de eventuele opdracht van het werk komen alleen in aanmerking natuurlijke en rechts-persoon omtrent wier geschiktheid om het werk uit te voeren geen twijfel bestaat. Daarbij zal onder meer in aanmerking worden genomen of de inschrijver ervaring heeft met de uitvoering van soortgelijke werken van vergelijkbare omvang. Bij de beoordeling der geschiktheid zal er ook opgelet worden of de inschrijver over voldoende geldmiddelen kan beschikken om het werk naar behoren uit te voeren (AWS 1996, artikel 7 lid 4);
- de aanbesteding geschiedt bij inschrijving. De inschrijvingsbiljetten moeten in duplo in een gesloten omslag worden bezorgd op het in het bestek aangegeven adres, alwaar zij worden geplaatst in een daartoe geplaatste gesloten en verzegelde bus (AWS 1996, artikel 8 lid 1);
- van het verloop van de aanbesteding wordt een proces-verbaal opgemaakt (AWS 1996, artikel 11 lid 5);
- de aanbesteder beoordeelt de inschrijving. Hij kan zich hierbij laten adviseren door derden (AWS 1996, artikel 12 lid 1);
- voor de voordracht van het werk komen alleen inschrijvers in aanmerking die op zowel de dag van aanbesteding als de dag van opdrachtverlening voldoen aan de eisen die in dit reglement, het bestek en de bekendmaking zijn vermeld, en die redelijkerwijs in staat moeten worden geacht het werk vakkundig en op regelmatige wijze uit te voeren (AWS 1996, artikel 12 lid 3);
- onverminderd lid 3 geschiedt de opdracht van het werk aan de inschrijver, die de laagste prijs heeft aangeboden (AWS 1996, artikel 12 lid 4a);
- de aanbesteder zendt op grond van lid 4 aan deze inschrijver, een schrijven waarin hij deze mededeelt, dat hij voor gunning van het werk in aanmerking komt (AWS 1996, artikel 12 lid 6).

Onderhandse aanbesteding:

- de aanbesteder moet aan twee of meer natuurlijke of rechtspersonen een uitnodiging tot inschrijving zenden (AWS 1996, artikel 21 lid 1);
- de aanbesteder verzendt de uitnodigingen tot inschrijving op het werk, gelijktijdig (AWS 1996, artikel 22 lid 1);
- de termijn tussen de dag van verzending van de uitnodigingen en de dag van aanbesteding bedraagt ten minste 21 dagen, of in spoedeisende gevallen ten minste 10 dagen (AWS 1996, artikel 21 lid 2);
- de opdracht van het werk geschiedt aan de inschrijver met de meest aannemelijke aanbieding (AWS 1996, artikel 24);

- de overige regels die gelden voor een openbare aanbesteding zijn van overeenkomstige toepassing.

In de UWS 1996 zijn onder meer de volgende bepalingen opgenomen met betrekking tot de uitvoering van werken:

- Tenzij in het bestek anders is bepaald, wordt als aanvangsdatum van het werk, de 14e dag ná de dag van ondertekening van de overeenkomst, aangemerkt (UWS 1996 §18 onder 1).
- De termijn, binnen welke het werk moet worden opgeleverd, wordt in het bestek uitgedrukt (UWS 1996 §19 onder 1).
- Indien een termijn is uitgedrukt in een aantal werkbare werkdagen, worden werkdagen, respectievelijk halve werkdagen, als onwerkbaar beschouwd, wanneer daarop door omstandigheden buiten de aansprakelijkheid van de aannemer gedurende tenminste vijf uren, respectievelijk tenminste twee uren, door het grootste deel van de arbeiders of machines niet kon worden gewerkt (UWS 1996 §19 onder 2).
- De termijn, binnen welke het werk moet worden opgeleverd, kan door de opdrachtgever worden verlengd, hetzij eigener beweging, hetzij op een daartoe strekkend verzoek van de aannemer. Indien door overmacht door voor rekening van de opdrachtgever komende omstandigheden, of door het door of namens de opdrachtgever aanbrengen van bestekswijzigingen dan wel van wijzigingen in de uitvoering van het werk, niet van de aannemer kan worden gevegd dat het werk binnen de overeengekomen termijn wordt opgeleverd, heeft hij recht op termijnsverlenging (UWS 1996 §19 onder 5).
- Een verzoek van de aannemer om termijnsverlenging zal slechts in overweging kunnen worden genomen, indien dit schriftelijk geschiedt, de redenen van het verzoek bevat en - behoudens ontheffing door de directie - tenminste drie weken voor het verstrijken van de termijn bij de directie is bezorgd (UWS 1996 §19 onder 6).
- Indien de aanvang of de voortgang van het werk wordt vertraagd door voor rekening van de opdrachtgever komende omstandigheden, heeft de aannemer recht op vergoeding van de daardoor ontstane schade (UWS 1996 §19 onder 7).
- Telkens na een periode van vier weken, te rekenen vanaf de datum van aanvang, moet de aannemer aan de directie gegevens over de vordering van het werk verstrekken ten behoeve van het door de directie te maken voortgangsrapport. Deze gegevens moeten binnen een week na het verstrijken van de in de eerste zin bedoelde termijn, in drievoud bij de directie worden ingediend (UWS 1996 § 22).
- De opdrachtgever kan wegens te late oplevering van het werk aan de aannemer boeten opleggen. Voor de toepassing van deze paragraaf wordt als dag van oplevering aangemerkt de dag, welke door de aannemer overeenkomstig het eerste of, ingeval van heropneming na onthouding van goedkeuring, het achtste lid van § 48 is opgegeven, mits het werk vervolgens is of geacht wordt te zijn goedgekeurd (UWS 1996 §23 onder 1).
- Tenzij anders in het bestek is bepaald, is de boete per dag gelijk aan 0,5 promille van de aannemingsom. De boete wegens te late oplevering van het werk belooft maximaal 5% van de

aannemingssom (UWS 1996 §23 onder 2).

- Tenzij in het bestek anders is bepaald, wordt telkens na verloop van vier weken, te rekenen vanaf de datum van aanvang, door de aannemer en de directie het in die periode uitgevoerde werk opgenomen. De opname vindt plaats binnen zeven dagen na afloop van de in de vorige zin genoemde periode (UWS 1996 §42 onder 1).
- Bij de opneming, bedoeld in het eerste lid, wordt rekening gehouden met de waarde van goedgekeurde, doch nog niet verwerkte bouwstoffen, voor zover deze krachtens § 24 eigendom van de opdrachtgever zijn geworden (UWS 1996 §42 onder 2).
- Het resultaat van de opneming wordt vastgelegd in een door directie en aannemer gezamenlijk op te maken verklaring, waarin de waarde van het in de afgelopen periode uitgevoerde werk wordt vermeld. De verklaring wordt door de directie en de aannemer ondertekend en de aannemer ontvangt van die verklaring een afschrift (UWS 1996 §42 onder 3).
- Op basis van de verklaring, wordt door de aannemer een declaratie opgesteld welke is ingericht volgens bijlage 4 bij de UWS 1996. Het door de aannemer te declareren bedrag belooft 95% van de waarde van het uitgevoerde werk, zoals vermeld in de verklaring als bedoeld in het derde en vierde lid. De declaratie wordt door de aannemer in vijfvoud bij de directie ingediend (UWS 1996 §42 onder 5).
- De betaling van een termijn vindt plaats binnen vier weken, nadat de declaratie in goede orde bij de directie is ingekomen. De declaratie wordt geacht in goede orde bij de directie te zijn ingekomen, indien de directie niet binnen veertien dagen na ontvangst van de declaratie aan de aannemer heeft medegedeeld dat daaraan documenten ontbreken, welke nodig zijn ter beoordeling van de juistheid van de declaratie. Indien de directie tegen de inhoud van de declaratie bezwaar heeft, stelt zij de aannemer onder opgave van redenen daarvan zo spoedig mogelijk, doch uiterlijk binnen vier weken na ontvangst van de declaratie, op de hoogte (UWS 1996 §42 onder 6).
- De directie is bevoegd voor of tijdens de uitvoering van het werk bestekswijzigingen aan te brengen. Indien en voor zover deze bevoegdheid in het bestek aan de opdrachtgever is voorbehouden, is voor deze bestekswijzigingen een door de opdrachtgever aan de aannemer te verstrekken schriftelijke opdracht vereist (UWS 1996 §44 onder 2).
- De aannemer zal aan opdrachten tot bestekswijzigingen gevolg geven, ook indien daardoor de omvang van het werk wordt vermeerderd of verminderd, mits dientengevolge de totalen van de bijbetalingen en inhoudingen elk niet meer bedragen dan 15% van de aannemingssom dan wel het saldo van die bijbetalingen en inhoudingen niet meer bedraagt dan 10% van de aannemingssom (UWS 1996 §44 onder 3).
- Bestekswijzigingen zullen de aannemer schriftelijk worden opgedragen. De aannemer kan genoegen nemen met een overeenkomstige aantekening in het dagboek of weekrapport, welke dan als schriftelijke opdracht zal worden aangemerkt. Het gemis van een schriftelijke opdracht of van een aantekening in het dagboek of weekrapport laat de aanspraken van de aannemer en van de opdrachtgever op verrekening van meer/minder werk onverlet (UWS 1996 §44 onder 5).
- Onder stelposten worden verstaan in het bestek als zodanig aangeduide geldsbedragen, welke in de aannemingssom zijn begrepen en ten laste waarvan nader in het bestek beschreven

uitgaven worden gebracht (UWS 1996 §45 onder 1).

- De opneming van het werk geschiedt op schriftelijke, tot de directie gerichte aanvragen van de aannemer, waarin deze mededeelt op welke dag het werk naar zijn oordeel voltooid zal zijn. De directie kan genoeg nemen met een mondelinge mededeling, welke in het dagboek of weekrapport, wordt aangetekend (UWS 1996 §48 onder 1).
- De opneming geschiedt zo spoedig mogelijk en in de regel binnen acht dagen na de in het eerste lid bedoelde dag. De dag en het tijdstip van opneming worden aan de aannemer tijdig en zo mogelijk tenminste drie dagen tevoren schriftelijk medegedeeld. De directie kan verlangen, dat de aannemer of zijn gevolmachtigde bij de opneming tegenwoordig is (UWS 1996 §48 onder 2).
- Nadat het werk is opgenomen, wordt aan de aannemer binnen acht dagen schriftelijk medegedeeld, of het al dan niet is goedgekeurd, in het laatste geval met opgaaf van de gebreken, die de redenen voor de onthouding van de goedkeuring zijn. Wordt het werk goedgekeurd, dan wordt als dag van goedkeuring aangemerkt de dag waarop de desbetreffende mededeling aan de aannemer is verzonden (UWS 1996 §48 onder 3).
- Het werk wordt voor de eerste maal als opgeleverd beschouwd, indien het overeenkomstig het bepaalde in § 48 is of geacht wordt te zijn goedgekeurd. De dag, waarop het werk is of geacht wordt te zijn goedgekeurd, geldt als dag waarop het werk als opgeleverd wordt beschouwd (UWS 1996 §49 onder 1).
- Nadat het werk voor de eerste maal wordt geacht te zijn opgeleverd in de zin van § 48, moet de aannemer het gedurende een in het bestek te noemen periode in goede staat houden. De omstandigheid dat het werk of delen daarvan door de opdrachtgever in gebruik is genomen, doet niet af aan de onderhoudsverplichtingen van de aannemer, voor zover sprake is van een redelijk gebruik (UWS 1996 §50 onder 1).
- Na de dag, waarop het werk overeenkomstig het bepaalde in § 50, eerste lid, voor de tweede maal is opgeleverd, is de aannemer niet meer aansprakelijk voor tekortkomingen aan het werk, behoudens, indien het werk of enig onderdeel daarvan door de schuld van de aannemer, zijn leverancier, zijn onderaannemer of zijn personeel een gebrek bevat dat door de directie redelijkerwijs niet eerder onderkend had kunnen worden, en de aannemer van dat gebrek binnen redelijke termijn ná ontdekking, mededeling is gedaan (UWS 1996 §52 onder 1).

2.5 Bewijsverzameling

Op grond van ISSAI 4000 zoals vastgelegd in het Handboek Rechtmatigheidsonderzoek van de Rekenkamer, dienen de conclusies van het onderzoek gebaseerd te zijn op voldoende, relevant en betrouwbaar bewijs.

De Rekenkamer heeft tijdens het onderzoek interviews afgenomen van sleutelpersonen die binnen het directoraat belast zijn met het aanbestedingsproces, teneinde de procedures die niet zijn beschreven, in kaart te brengen. Er is ook een *walk-through-test* uitgevoerd.

Zij is van mening dat het verzamelde bewijsmateriaal voldoende, relevant en betrouwbaar is en een basis vormt om de conclusies te kunnen trekken zoals verwoord in hoofdstuk 4 van dit rapport.

3 Bevindingen

In dit hoofdstuk worden de bevindingen van het onderzoek beschreven. Om de rechtmatigheid van de projecten, die het Directoraat CTW in het dienstjaar 2018 middels een aanbesteding heeft uitgevoerd, te kunnen toetsen, heeft de Rekenkamer de interne beheersingsmaatregelen in kaart gebracht.

De interne beheersingsmaatregelen zijn qua opzet beoordeeld, waarbij is nagegaan of het risico op onrechtmatigheden met betrekking tot aanbesteding, gunning en uitvoering voldoende is verkleind. Het bestaan van de interne beheersingsmaatregelen is vastgesteld middels de beoordeling van een door de auditee geselecteerd project dat is uitgevoerd in betreffend dienstjaar 2018, namelijk: *“het leveren van banden ten behoeve van rollend materieel van de afdeling Wegen”*.

De toetsing van de werking van de interne beheersingsmaatregelen oftewel de naleving van de richtlijnen, is uitgevoerd aan de hand van twee (2) door de Rekenkamer willekeurig geselecteerde projecten uit het dienstjaar 2018. Het betreft de projecten *“het rehabiliteren van de wegstrekking naar het Crematie Oord te Uitkijk in het district Saramacca”* en *“het aanhuren van één (1) bulldozer voor werkzaamheden op de vuilstortplaats te Ornamibo”*.

Op grond van de nader opgestuurde informatie door het Directoraat CTW middels het schrijven met Refr: SS/ODA/WM/Ag.no. 844 de dato 7 april 2021, inzake de drie (3) gecontroleerde projecten, staan voor de volledigheid ook de reactie(s) van het directoraat meteen onder de bevinding(en) van de Rekenkamer, vermeld.

3.1 Opzet interne beheersingsmaatregelen

De processen met betrekking tot het uitvoeren van een aanbesteding zijn beschreven in het Aanbestedingsreglement voor Werken in Suriname 1996. Het Directoraat CTW heeft de interne beheersingsmaatregelen met betrekking tot de aanbesteding, gunning en uitvoering van projecten echter onvoldoende vastgelegd.

De Rekenkamer heeft de desbetreffende maatregelen middels interviews, die zijn afgenomen van diverse functionarissen, in kaart gebracht. Er is vastgesteld dat de diverse afdelingen min of meer dezelfde werkwijze hanteren. Verder is geconstateerd dat de processen in opzet aanwezig zijn. Het aspect van interne controle is niet opgenomen in de opzet van de interne beheersingsmaatregelen.

De afdeling Interne Controle heeft geen significante rol bij de uitvoering, oplevering en de betaalbaarheid van projecten en produceert ook geen rapportages hieromtrent. De afdeling is slechts toezichthouder wanneer er een aanbesteding wordt gehouden, namelijk bij het openen van de inschrijvingsbus.

3.1.2 Conclusie opzet interne beheersingsmaatregelen

De Rekenkamer concludeert dat de auditee bij de opzet voldoende rekening heeft gehouden met de subprocessen, te weten: de voorbereiding van het project, de gunning, de uitvoering en de financiële afwikkeling van projecten op beleids-, tactisch-, als op operationeel niveau.

Echter moeten wij constateren dat in de opzet de afdeling Interne Controle onvoldoende of zeer beperkt is genoemd als een instrument voor de interne beheersing van projecten. Er wordt dus voorbijgegaan aan het doel van interne controle, namelijk om onvolkomenheden in de uitvoering tijdig op te sporen en te laten corrigeren, en om (tijdig) preventieve maatregelen te treffen, zodat onvolkomenheden in de toekomst voorkomen kunnen worden.

Met behulp van informatie uit interne controles, alsmede de inpassing van interne beheersingsmaatregelen in de organisatie, zal de kwaliteit van de uitvoering van projecten verbeterd kunnen worden.

De Rekenkamer concludeert derhalve dat in de opzet er geen afdoend controle-mechanisme is met betrekking tot de aanbesteding, gunning en uitvoering van projecten, hetgeen kan leiden tot een verhoogd operationeel- en financieel risico.

3.2 Bestaan interne beheersingsmaatregelen

Het bestaan van de interne beheersingsmaatregelen is getoetst aan de hand van een project dat op verzoek van de Rekenkamer door de auditee zelf is geselecteerd. De auditee heeft de Rekenkamer dit project aangeboden als te zijn een onderhandse aanbesteding. Naderhand, gedurende het onderzoek, bleek dat er geen aanbesteding is gehouden.

Het directoraat gaf als verklaring dat er geen aanbesteding is gehouden, omdat diensten en leveringen niet vallen onder het Aanbestedingsreglement en de Uitvoeringsvoorwaarden voor Werken in Suriname 1996 (AWS en UWS 1996), maar dat het directoraat dit project toch heeft afgehandeld als een aanbesteding.

De Rekenkamer is nagegaan of de voorgeschreven procedure is gehanteerd vanaf de initiëring van het project tot de financiële afdoening.

3.2.1 Project: “Leveren van banden ten behoeve van rollend materieel van de afdeling Wegen”

Bevindingen met betrekking tot de voorbereiding van dit project:

- Dit project is niet opgenomen in de begroting van 2018.

De reactie van het Directoraat CTW op bovenstaande bevinding is als volgt: “Het project is niet opgenomen in de begroting van 2018, echter vanwege het spoedeisend karakter voor het operationeel krijgen van het materieel i.v.m. het verrichten van werkzaamheden is het project wel uitgevoerd. De betaling heeft plaatsgevonden na autorisatie-aanvraag de dato 25-03-2019 cfm. begrotingsartikel (code) 612 t.l.v. het dienstjaar 2019”.

- Er is geen schriftelijke opdracht (opdrachtbrief) tot aanschaf van de banden gegeven door de minister of de directeur, maar de voorman heeft, na te hebben geconstateerd dat de banden van een aantal voertuigen vervangen moesten worden, de directeur mondeling om toestemming gevraagd om het proces van aanschaf van nieuwe banden in gang te zetten. Hierna verleende de directeur toestemming hiertoe. Er is geen schriftelijke toestemming aangetroffen.

De reactie van het Directoraat CTW op bovenstaande bevinding is als volgt:

“Zie memo de dato 24-5-2018 waarin de directeur en de gewezen Minister P. Pengel akkoord gaan om het proces in te zetten voor de aankoop van de banden middels een aanbesteding op uitnodiging”.

- Er is geen opname van de staat van de banden verricht door de medewerkers van betreffende afdeling. Een rapportage van de staat (kwaliteit) van de banden ontbreekt.

De reactie van het Directoraat CTW op bovenstaande bevinding is als volgt:

“Zie memo's 20-11-2017, 5-12-2017 en memo 15-12-2017. Betreft: Verzoek verlenen van toestemming voor de aankoop van banden t.b.v. het rollend materieel van de afd. Wegen, Sectie Par'bo middels een aanbesteding op uitnodiging”.

- Er is geen aanbesteding gehouden. Er is in eerste instantie een aanbesteding geïnitieerd (mei 2018), maar uiteindelijk waren er geen inschrijvingen. Op 9 augustus 2018 is er een offerte-verzoek gestuurd naar drie aannemers, namelijk: International N.V. An Shun; Raina Bandenservice; en Rudisa Motor Company N.V., waarbij International N.V. An Shun, Raina Bandenservice hebben aangegeven slechts te kunnen leveren bij contante betaling, terwijl Rudisa Motor Company N.V. de eis van 100% aanbetaling had.

De reactie van het Directoraat CTW op bovenstaande bevinding is als volgt:

“Er zijn wel aanbestedingen gehouden: Initiële aanbesteding op 7-06-2018. Offerte aanvraag datum de dato 28-05-2018. Agenda # 2234. Deze was mislukt, geen inschrijvers de dato 9-8-2018 (telefonisch aan de voornoemde 3-tal bedrijven offertes opgevraagd)”.

- Uit de documentatie blijkt niet dat de offerte-aanvraag en de raming ad SRD 160.164,- (zegge: HONDERDZESTIG DUIZEND EN HONDERDVIERENZESTIG SURINAAMSE DOLLARS) zijn beoordeeld door de directeur. Slechts de handtekening/paraaf van de coördinator van de afdeling is waargenomen op betreffende documenten.

De reactie van het Directoraat CTW op deze bevinding is als volgt:

“De raming van SRD 160.164,- betreft de 1^e aanbesteding van 7 juni 2018. Deze aanbesteding was mislukt, geen inschrijvers. De aanvraag de dato 9-8-2018: betreft een telefonische offerte aanvraag op basis van eenheidsprijzen”.

- Een duidelijk overzicht van de voertuigen, waarvan de banden zijn vervangen, ontbreekt.

De reactie van het Directoraat CTW op deze bevinding is als volgt:

“Bedoeld overzicht is wel bijgehouden en alsnog toegevoegd”.

- In de administratie van de afdeling PMA was niet opgenomen dat betreffend project is uitgevoerd, maar het project had de status van: “*voorstel heraanbesteding*”.

De reactie van het Directoraat CTW op deze bevinding is als volgt:

“Doordat de initiële aanbesteding mislukte en de ‘heraanbesteding’ dus een telefonische aanvraag is geweest welke de afdeling zelf heeft uitgevoerd, is de status van ‘voorstel heraanbesteding’ in het bestand van PMA ongewijzigd gebleven”.

Bevindingen met betrekking tot de gunning van het project tot aan de ondertekening van het contract:

- Er is niet gekozen voor de laagste bieder namelijk International N.V. An Shun, maar voor Rudisa N.V. wiens eis was 100% aanbetaling. In wezen verschilde deze niet met de eis van contante aanbetaling van de overige leveranciers. Het project is toch gegund aan Rudisa voor een bedrag ad SRD 262.565,- (zegge: *TWEEHONDERD TWEEËNZESTIGDUIZEND VIJFHONDERDVIJFENZESTIG SURINAAMSE DOLLARS*).

De reactie van het Directoraat CTW op deze bevinding is als volgt:

“Door bemiddeling van het Ministerie is Rudisa Motor Company N.V. bereidgevonden de banden via bestelbonnen aan het Ministerie te leveren. De betaling aan Rudisa N.V. is ook geschied door middel van bestelbonnen (5). De eis van Rudisa van 100% aanbetaling is ingetrokken door Rudisa, na bemiddeling door het Ministerie”.

- De offerte van Rudisa Company N.V. is ook niet in overeenstemming met de directiebegroting. Er is sprake van een groter aantal banden, alsook een hoger bedrag dan de desbetreffende offerte. Volgens de coördinator van de afdeling Wegen besloot hij extra banden te kopen voor een afdeling in Nickerie, omdat die ook over een grader beschikt, waarvan de banden nodig vervangen moesten worden. De Rekenkamer heeft geen autorisatie van deze wijziging aangetroffen.
- Hoewel er geen aanbesteding is gehouden, is er in het ORAG wel een gunningsadvies opgenomen.

De reactie van het Directoraat CTW op deze bevindingen is als volgt:

“De offerte aanvraag de dato 9-8-2018 inzake de heraanbesteding: betreft een telefonische offerte aanvraag voor het aanbieden van eenheidsprijzen per omschreven gevraagde item. Er is voor de ‘heraanbesteding’ geen directiebegroting geweest. De afdeling heeft een eenheidsprijzen vergelijking gemaakt van de door de 3 bedrijven ingediende eenheidsprijzen per item. De dato 11-09-2018 is er een overzicht met het aantal aan te schaffen banden opgemaakt door de afdeling en als zodanig is de offerte van Rudisa N.V wederom aangeboden o.b.v. de eerder aangeboden eenheidsprijzen”.

Er is een aanbesteding op uitnodiging (offerte-aanvraag de dato 9-8-2018) gehouden. Het gunningsadvies refereert naar de prijsvergelijking, welke is gemaakt door de afdeling. En de bereidwilligheid van Rudisa om de banden te leveren met een bestelbon van Openbare Werken”.

- De gunningsbrief ontbreekt. Volgens de auditee is het bedrijf telefonisch op de hoogte gesteld dat zij in aanmerking is gekomen voor de levering.
- De ondertekening van het contract heeft plaatsgevonden na de eerste levering. Volgens auditee is gelet op de urgentie, vooruitlopend op de contractondertekening, een aanvang gemaakt met de levering.
- In het contract zijn de voorwaarden met betrekking tot de levering niet vermeld.

De reactie van het Directoraat CTW op bovenstaande bevindingen is als volgt:

“Vanwege het spoedeisend karakter heeft de levering kort na ontvangst van de missive de dato 21-11-2018 plaatsgevonden. De 1^e batch banden is geleverd de dato 11-01-2019.

De leveringsovereenkomst/het contract is getekend de dato 18-04-2019 (er was sprake van een spoedeisend karakter).

Er zijn inderdaad geen voorwaarden bij vermeld, weliswaar zijn de afmetingen van de banden en voor welk type equipment opgenomen. Uit eerdere ervaringen en de bezichtiging werden de gekozen banden bevestigd”.

Bevindingen met betrekking tot de uitvoering van het project c.q.de levering van de banden tot de betaling van de leverancier:

- de Rekenkamer heeft geen inzage gehad in alle documenten betreffende de levering met name afgiftebon van 20 stuks Hyundai pick-ups (HD 120) 825-R16/18PL en afgiftebon van 6 Bemi 3501-G 1400-R24/16PL.
- Opvallend is dat de eerste levering vóór de ondertekening van het contract heeft plaatsgevonden.
- Het directoraat heeft ook aangegeven niet over informatie te beschikken met betrekking tot de uitbetaling aan de leverancier. Zij beschikt wel over de declaraties.

De reactie van het Directoraat CTW op bovenstaande bevindingen is als volgt:

“Bedoelde documenten worden alsnog toegevoegd. De banden t.b.v. de Bemi Grader 35-01G zijn nog in het magazijn. Deze grader is momenteel defect.

Zie reactie bevinding 12 (noot Rekenkamer: in betreffende reactie is het spoedeisend karakter aangehaald).

De uitbetaling gaat via het Ministerie van Financiën. Toegevoegd zijn de declaraties en ook de bestelbonnen”.

3.2.2 Conclusie bestaan interne beheersingsmaatregelen

Bij de controle van het project “*Leveren van banden ten behoeve van rollend materieel van de afdeling Wegen*”, is het aantal geconstateerde afwijkingen dusdanig, waardoor de Rekenkamer het bestaan van de interne beheersingsmaatregelen niet kan bevestigen. Bij de voorbereiding van het project is het aspect van functiescheiding niet in acht genomen. De aanbestedingsregels zijn niet gehanteerd, er is geen rapportage van de staat (kwaliteit) van de banden aanwezig, de offerte-aanvraag en de raming zijn niet geautoriseerd door de directeur, er is niet gekozen voor de laagste bidder, de offerte van Rudisa NV verschilt met de directiebegroting. Tevens is de wijziging van de offerte niet geautoriseerd door de directeur en enkele afgiftebonnen ontbreken. Het project is overigens ook niet opgenomen in de begroting van 2018.

Op grond van de constatering concludeert de Rekenkamer dat bij het vaststellen van het bestaan van de interne beheersingsmaatregelen, deze onvoldoende waarborgen bieden voor de rechtmatigheid van het gecontroleerde project. Er is hierbij sprake van een verhoogd operationeel en financieel risico. De Rekenkamer heeft tevens geconstateerd dat er sprake is van een gebrekkige functionering van de controlemaatregel functiescheiding.

3.3 Werking interne beheersingsmaatregelen

De Rekenkamer heeft twee projecten geselecteerd die in het dienstjaar 2018 door het directoraat CTW zijn uitgevoerd, om zodoende de werking van de interne beheersingsmaatregelen te toetsen. Hierbij is nagegaan of de richtlijnen worden opgevolgd, waardoor het risico op onrechtmatigheden wordt beperkt.

3.3.1 Project: “Rehabilitatie wegstrekking naar crematie oord Uitkijk, district Saramacca”

Dit project is uitgevoerd door de afdeling Wegen, waarbij er een openbare aanbesteding is gehouden.

Bevindingen met betrekking tot de voorbereiding van het project:

- Het tijdstip van de bekendmaking is niet conform de regel dat de te houden openbare aanbesteding, tenminste 42 dagen vóór het tijdstip van aanbesteding bekend moet worden gemaakt (de datum van de bekendmaking is 31 juli 2018 en de aanbestedingsdatum is 20 augustus 2018).
- De datum van de opmaak van het proces-verbaal van de aanbesteding (opening van de bus) is niet correct vermeld (verkeerd jaartal) op betreffend document.

De reactie van het Directoraat CTW op bovenstaande bevindingen is als volgt:

“Gezien de urgentie, waarbij het doel welke nagestreefd werd voor het kunnen opzetten van een crematieoord, werd een her-aanbesteding gehouden de dato 20 augustus 2018, waarbij het proces van aanbesteding is bespoedigd. Vermeldenswaard is dat de eerst gehouden aanbesteding de dato 16 september 2016 mislukte (Vide: 2 Brieven aan Min.OW van Nat. Stg. Uitvaartoorden de dato 2 november en 18 december 2015).

De datum betreft een schrijffout. Aan de onderzijde van datzelfde document (ondertekening) is wel de correcte datum vermeld”.

De Rekenkamer heeft gedurende het onderzoek geen inzage verkregen in de documentatie betreffende:

- De opdrachtbrief aan de betreffende afdeling.
- Het technisch rapport met betrekking tot informatie over de opname van de situatie.
- Het bestek.
- De documentatie van de inschrijver NV Kalro, die naast Aannemingsbedrijf voor Grondverzet, Water en Wegenbouw (AGWW) NV, Kuldipsingh Infra NV en S. Main Transport NV, één van de inschrijvers was.
- De aanwijzing ter plaatse/inlichtingen.

De reactie van het Directoraat CTW op bovenstaande bevindingen is als volgt:

“Zie aantekening van de gewezen Minister P. Pengel op de memo van 25 juli 2018: "Akkoord, opnieuw aanbesteden.

Zie memo van de afdeling wegen van 24 augustus 2016 inzake 'Opname Numaweg en Shabier Ishaakweg'. En het bestek is alsnog toegevoegd.

Voorvoemde documenten worden niet gearchiveerd op de afdeling, maar op het secretariaat van de Minister. Deze documenten zijn thans alsnog toegevoegd.

Geen aanwijzing ter plaatse/inlichtingendag gehouden. Dus ook niet opgenomen in de bekendmaking; en derhalve niet van toepassing”.

Bevindingen met betrekking tot de gunning van het project tot de ondertekening van het contract:

- Het gunningsadvies is mede geaccordeerd door mevrouw Mangre-Soerdin, die volgens missive nr. 565/RvM 04 augustus 2017, geen lid was van de gunningscommissie.
- In het raadsvoorstel is er niet verwezen naar het gunningsadvies van de gunningscommissie.

De reactie van het Directoraat CTW op bovenstaande bevindingen is als volgt:

“Cfm. beschikking de dato 23 februari 2018, no. 891 is mw. W. Mangre-Soerdien wel lid.

Het is een prerogatief van de minister om af te wijken van het advies/voorstel van de gunningscommissie”.

- Het project is niet gegund aan A.G.W.W. NV die de laagste inschrijver was. Dit is gebeurd op advies van de afdeling Juridische Zaken (JUZA), die de “track record” en de ervaringen in het verleden met voornoemd bedrijf als reden opgaf om af te wijken van de regel, dat het werk gegund dient te worden aan de laagste inschrijver. Er is geadviseerd om het werk te gunnen aan S. Main Transport NV, vanwege de inzet en de kwaliteit van eerder geleverd werk, hoewel deze de op twee na laagste inschrijver was.

De reactie van het Directoraat CTW op bovenstaande bevinding is als volgt:

“Zie besluit van 30 augustus 2018 van de gewezen Minister P. Pengel op het gunningsadvies van 20 augustus 2018 naar afdeling JuZa toe (welke dus het raadsvoorstel opmaakt): “Niet akkoord met het adviesgezien de ‘track record’ en ervaringen met het bedrijf AGWW N.V. in het verleden. Derhalve dit werk te gunnen aan S. Main Transport N.V. gezien de inzet en kwaliteit van eerder geleverd werk”.

- De minister is akkoord gegaan met het advies van de afdeling JUZA, welk advies werd overgenomen door de Raad van Ministers.
- De Rekenkamer heeft geen inzage gekregen in bewijzen van eerder geleverde wanprestatie door voornoemd bedrijf AGWW N.V.

De reactie van het Directoraat CTW op bovenstaande bevindingen is als volgt:

“De gewezen Minister P. Pengel heeft aan de afdeling JuZa opgedragen het raadsvoorstel op te maken cfm. zijn instructies (voornoemd besluit van 30 augustus 2018)”.

Toegevoegd zijn 2-tal schrijven de dato 3 maart 2015 en 12 maart 2015 naar AGWW N.V. inzake in gebreke stelling/ontbinding aannemingsovereenkomst en een overzicht van de afdeling PMA”.

De Rekenkamer heeft gedurende het onderzoek geen inzage gekregen in documentatie betreffende:

- De gunningsbrief.
- De kostenbegroting, een werkplan in drie-voud, opgave van gemachtigde, hoofduitvoerder en uitvoerders, een bankgarantie en een opgave van eventuele onderaannemers die de aannemer aan wie het werk is gegund, binnen 2 weken na ontvangst van de gunningsbrief moet inleveren bij de directeur.
- De autorisatie-aanvraag en de goedkeuring van de minister van het Ministerie van Financiën.

De reactie van het Directoraat CTW op bovenstaande bevindingen is als volgt:

“Geen gunningsbrief aangeboden aan de geselecteerde inschrijver. Na de verkregen missive de dato 21 november 2018 is er een contract de dato 22 juli 2019 getekend met de aannemer S. Main Transport. Als integraal onderdeel van het contract zijn de inschrijvingsdocumenten w.o. de staat van ontleding, welke de contractsom bepaald, een globaal tijdwerkschema aangeboden.

Autorisaties wederom aangevraagd de dato 6 en 9 november 2020 voor de declaraties 1 en 2, echter nog niet verleend”.

Bevindingen met betrekking tot de uitvoering van het project tot de betaling van de leverancier:

- Er is sprake van afwijking van het bestek, waarbij de overeenkomst van aanneming niet vergezeld is gegaan van een door de opdrachtgever gewaarmerkt afschrift van de eventuele nota van wijzigingen (AWS 1996 artikel 15). Enkele dagen na aanvang van de werkzaamheden deed de aannemer een voorstel voor materialen wijziging, namelijk om in plaats van 0 - 8 mm materiaal, basecourse te gebruiken met als reden “*een betere stabiliteit en een langere levensduur van de weg*”. De meerkosten hiervan bedroegen SRD 287.500,- hetgeen dan ten laste moest komen van de stelpost ad SRD 350.000,-. Dit voorstel werd goedgekeurd door de directeur van het Directoraat CTW, op advies van de afdeling Wegen.

De reactie van het Directoraat CTW op bovenstaande bevinding is als volgt:

”De aanvraag door de aannemer voor het belasten van de stelpost is per schrijven van 7 augustus 2018 gedaan. De stelpost goedkeuringen worden pas verleend door de directeur na een goedkeuring door de Minister. Zie akkoord van de gewezen Minister V. Chotkan op de memo van 25 september 2019, waarna de directeur op 30 september 2019 de bedoelde ‘goedkeuring t.i.v. de stelpost’ geeft”.

- Conform het contract, moest de eerste oplevering binnen 45 werkbare werkdagen ná de aanvangsdatum plaatsvinden. De aanvangsdatum was op 1 augustus 2019 en de eerste oplevering was op 15 februari 2020. De eerste oplevering heeft ruim vier maanden later plaatsgevonden. De reden van overschrijding is niet vermeld.
- Het proces-verbaal van de eerste oplevering is niet geaccordeerd.

De reactie van het Directoraat CTW op bovenstaande bevindingen is als volgt:

“Uit memo's van de afdeling wegen de dato 21 oktober 2019, 02 oktober 2019 en het schrijven van de aannemer de dato 18 september 2019 inzake ‘verlenging uitvoeringsperiode’ zijn toegevoegd. Als reden is vermeld ‘onverwachte werkzaamheden’, w.o. voornamelijk onwerkbaar werkdagen a.g.v. ongunstige weersomstandigheden (regen).

Het proces-verbaal van zowel de eerste als de tweede oplevering zijn wel geaccordeerd de dato 15 feb. 2020 en 21 augustus 2020”.

- De Rekenkamer heeft geen inzage verkregen in de documentatie betreffende de het verslag van de directievoerder over de uitvoering van het project.
- Er is ook sprake van een gebrekkige dossiervorming.

De reactie van het Directoraat CTW op bovenstaande bevindingen is als volgt:

“Hierbij worden alsnog memo's de dato 20 december 2019 en 7 februari 2020 van de afdeling wegen inhoudende de tussentijdse voortgang.

Vanwege de huidige organisatiestructuur worden de documenten behorende bij de verschillende fases van een project (initiatie, voorbereiding, gunning, uitvoering etc.) opgeslagen door één afdeling. Documenten vanaf de contractondertekening tot de oplevering worden opgeslagen door de desbetreffende afdeling. De inschrijvingsdocumenten horende bij de aanbesteding worden opgeslagen bij het secretariaat van de Minister”.

3.3.2 Project: “Het aanhuren van één bulldozer voor werkzaamheden op de vuilstortplaats te Ornamibo”

Dit project is uitgevoerd door de afdeling Vuilophaal en Verwerking (VOV). Voor dit project is er een onderhandse aanbesteding gehouden.

Bevindingen met betrekking tot de voorbereiding van het project:

- De Rekenkamer heeft geen inzage gehad in de documentatie aangaande de reden tot uitvoering van het project c.q. de opdrachtschrijving van de minister/directeur;
- De Rekenkamer heeft geen inzage gehad in documentatie betreffende de opname van de situatie en het technisch rapport.

Bevindingen met betrekking tot de gunning van het project tot de ondertekening van het contract:

- De benodigde documenten zijn aanwezig en ook geautoriseerd.

Bevindingen met betrekking tot de uitvoering van het project tot aan de betaling van de uitvoerder:

- De documenten betreffende de prestatie zijn aanwezig en ook geautoriseerd.
- De Rekenkamer heeft geen inzage gehad in het ultieme bewijs van betaling aan de uitvoerder, maar heeft van de afdeling VOV wel een overzicht ontvangen van de reeds betaalde declaraties per aannemer in december 2018.
- De overige documenten zijn aanwezig en ook geautoriseerd.
- Ook bij dit project is er sprake van een incompleet projectdossier.

De reactie van het Directoraat CTW op de bevinding van de Rekenkamer, dat zij geen inzage heeft gehad in het ultieme bewijs van betaling aan de uitvoerder en dat zij geen bewijs heeft dat bij de voorbereiding van het project de richtlijnen zijn opgevolgd, aangezien er geen inzage is geweest in documentatie betreffende de reden tot uitvoering van het project, is als volgt:

“Voorts moge ik u mededelen dat met betrekking tot de bevinding op pagina 22 inzake het project: “Het aanhuren van een bulldozer voor werkzaamheden op de vuilstortplaats te Ornamibo” van de

afdeling Vuilophaal en verwerking (paragraaf 3.3.2, 4^e alinea, punt 2) er wel een reçu met een totaalbedrag ad SRD 236.400,- t.b.v. de uitvoerder is. Een afschrift van dit reçu, inclusief de autorisatie, treft u in de bijlage. Met betrekking tot hetgeen aangegeven is op pagina 23 van uw schrijven (alinea 3) moge u geïnformeerd zijn dat in het raadsvoorstel van 30 mei 2018 met refr.no. MOW 468/18/Geh de reden tot uitvoering van het project wel staat aangegeven (punt 1.2 Omschrijving van de inhoud en 1.3 doel van het project)”.

3.3.3 Conclusie werking interne beheersingsmaatregelen

De bevindingen van de twee gecontroleerde projecten: *“Rehabilitatie wegstrekking naar crematie oord Uitkijk, district Saramacca” van de afdeling Wegen* en *“Het aanhuren van één (1) bulldozer voor werkzaamheden op de vuilstortplaats te Ornamibo” van de afdeling Vuilophaal en Verwerking*, waarbij het eerstgenoemde project dusdanige afwijkingen vertoont, geven de Rekenkamer voldoende aanleiding om te concluderen dat er geen sprake is van een effectieve werking van de interne beheersingsmaatregelen.

Dit houdt in dat de interne beheersingsmaatregelen niet in staat zijn te voorkomen dat onrechtmatigheden zich voordoen bij de aanbesteding, gunning en uitvoering van projecten.

Bij het project *“Rehabilitatie wegstrekking naar crematie oord Uitkijk, district Saramacca”* van de afdeling Wegen, hebben de interne beheersingsmaatregelen o.a. niet kunnen bewerkstelligen, dat:

- de laagste inschrijver is gecontracteerd;
- de regels die gelden bij een eventuele afwijking van het bestek zijn gehanteerd;
- er consequenties zijn verbonden aan de latere oplevering van het project; en
- het proces-verbaal van oplevering is geaccordeerd.

Vanwege het feit dat deze richtlijnen niet zijn opgevolgd, is er een verhoogd risico dat er onrechtmatig meer kosten zijn opgebracht voor het project, dan gepland was.

Bij het project *“Het aanhuren van één (1) bulldozer voor werkzaamheden op de vuilstortplaats te Ornamibo”* heeft de Rekenkamer geen bewijs dat bij de voorbereiding van het project de richtlijnen zijn opgevolgd, aangezien er geen inzage is geweest in documentatie betreffende de reden tot uitvoering van het project. Tevens ontbreken de opdrachtomschrijving van de minister/ directeur, alsmede de opname van de situatie en het technisch rapport. De documenten die betrekking hebben op de gunning tot de uitvoering van het project, zijn aanwezig.

Bij beide projecten is er ook sprake van een onvolledige dossiërvorming.

4 Conclusie

De Rekenkamer is middels dit onderzoek nagegaan of het Directoraat CTW van het Ministerie van OWT&C in het dienstjaar 2018 de geldende aanbestedingsregels in acht heeft genomen, met als centrale vraag: *“zijn bij het Directoraat CTW van het Ministerie van OWT&C de aanbestedingen in het dienstjaar 2018 uitgevoerd conform de wettelijke bepalingen?”*

Daarbij is de opzet, het bestaan en de werking van de interne beheersingsmaatregelen beoordeeld aan de hand van een drietal projecten.

Samenvattend, concludeert de Rekenkamer dat in opzet, de interne beheersingsmaatregelen met betrekking tot de aanbesteding, de gunning en de uitvoering van projecten zijn vastgelegd in de AWS, UWS en andere interne richtlijnen. Echter is er bij de toetsing van het bestaan en de werking van de interne beheersingsmaatregelen geconstateerd dat die manco's vertonen, hetgeen de rechtmatigheid van de gecontroleerde projecten ondermijnen.

Voorts is vastgesteld dat de gewenste functie-scheiding onvoldoende in acht is genomen en dat de documenten die de procesgang zouden moeten waarborgen, gebrekkig voorhanden zijn. Ondanks het ministerie beschikt over de afdeling Project Monitoring en Administratie (PMA), moeten wij helaas constateren dat die gebrekkig functioneert. Conform de doelstelling van de afdeling zijn zij onder meer aangewezen voor de monitoring en administratie van projecten binnen het ministerie.

Daarnaast is geconstateerd dat de afdeling Interne Controle (IC) geen wezenlijke rol heeft vervuld bij de toetsing van de opzet, bestaan en werking van de interne beheersingsmaatregelen. De rol van de IC is slechts waarneembaar bij het openen van de inschrijvingsbus. Verder kan geconcludeerd worden dat die rol niet voor de IC is weggelegd. De hoofdtaak van de IC is om periodiek vast te stellen of er sprake is van naleving van de interne beheersingsmaatregelen door de afdelingen en de directie c.q. het management daarover te rapporteren.

Op grond hiervan concludeert de Rekenkamer dat er sprake is van een verhoogd operationeel- en financieel risico bij de aanbesteding, gunning en uitvoering van projecten binnen het directoraat CTW.

Onder meer kunnen de volgende risico's zich voordoen, te weten:

- Samenspanning vanwege de gebrekkige functionering van de controlemaatregel functie-scheiding.
- Bevoordelen van derden, omdat het aanbestedings- en gunningsproces niet adequaat wordt nageleefd.
- Diefstal, ontvreemding of manipulaties door het niet zorgvuldig bijhouden van administraties of aantonen van de gewenste documenten.
- Verkwisting van staatsmiddelen, vanwege een onzorgvuldige kostenbegroting of de onvoldoende raming van de kosten.

5 Aanbevelingen

Op grond van voornoemde constatering en de aanwezigheid van een verhoogd operationeel- en financieel risico voor de staat Suriname, adviseert de Rekenkamer het Directoraat CTW om:

- Ervoor zorg te dragen dat de bepalingen zoals opgenomen in de AWS 1996, de UWS 1996 en overige interne richtlijnen strikt worden nageleefd. Van belang is om het daarheen te leiden dat de ontwerp Aanbestedingswet 2019 spoedig door De Nationale Assemblée wordt aangenomen. Voorts is het van belang om de interne richtlijnen aan te scherpen, zodat ze voldoende waarborging bieden voor een optimale interne beheersingssysteem.
- De rol van de afdeling IC te intensiveren door deze een wezenlijke rol te laten vervullen bij de toetsing van de opzet, bestaan en werking van de interne beheersingsmaatregelen. In het bijzonder is de hoofdtaak van de afdeling IC binnen het Ministerie van OW om periodiek vast te stellen of er sprake is van naleving van wet- en regelgeving en daarvan verslag uit te brengen aan de directie c.q. het management.
- Het jaarlijks laten opstellen en goedkeuren van een Interne Controleplan door de directie en de mogelijkheden bieden om die uit te voeren, is ons inziens een pré.
- Te bewerkstelligen dat een gedegen administratievoering en adequate dossiervorming van projecten wordt opgezet. Deze dienen onder meer gebaseerd te zijn op de principes van transparantie, zorgvuldigheid en volledigheid van de informatieverstopping. Ondanks het ministerie beschikt over de afdeling PMA, moet de Rekenkamer helaas constateren dat die gebrekkig functioneert. Conform de doelstelling van de afdeling zijn zij onder meer aangewezen voor de monitoring en administratie van projecten binnen het ministerie.

Slotnoot Rekenkamer:

De Rekenkamer is van mening dat ook na de verklaringen van het Directoraat CTW met betrekking tot de geconstateerde (procedurele) afwijkingen en het alsnog overleggen van ontbrekende documenten, zowel haar conclusie als de aanbevelingen valide blijven.

6 Reactie van het Directoraat Civiel Technische Werken op de bevindingen van de Rekenkamer

De reactie van het Directoraat CTW (via haar schrijven met Refr: SS/ODA/WM/Ag.no. 844 de dato 7 april 2021) op de bevindingen van het onderzoek van de Rekenkamer, is met het oog op de overzichtelijkheid, verwerkt in hoofdstuk 3 waar ook de bevindingen zijn opgenomen.

Tevens is in de bijlagen, het schrijven van het Directoraat CTW aan AGWW N.V. de dato 3 maart 2015 en 12 maart 2015 inzake ingebrekestelling en ontbinding aannemingsovereenkomst opgenomen, alsook de *brieven van Nat. Stg. Uitvaartoorden aan het Ministerie van Openbare Werken de dato 2 november en 18 december 2015.*

Tenslotte heeft het ministerie van Openbare Werken/het directoraat CTW via haar schrijven met Refr. SS/JUZA/jn/Ag. No. 2352 de dato 20 september 2021 aangegeven dat zij niet akkoord gaat met de bevindingen van de Rekenkamer. Dit schrijven is als bijlage opgenomen in het rapport.

7 Nawoord

De Rekenkamer heeft haar bevindingen inzake de rechtmatigheid van aanbestedingen in het dienstjaar 2018 bij het Directoraat Civiel Technische Werken, gebaseerd op de informatie die is verkregen gedurende het onderzoek.

Het Directoraat Civiel Technische Werken heeft, nadat het onderzoek was afgerond en wel na de ontvangst van het conceptrapport, de Rekenkamer documentatie doen toekomen die gedurende het onderzoek niet beschikbaar was. De Rekenkamer heeft de betreffende documentatie niet meer beoordeeld, maar heeft de ontvangen reactie van het directoraat op de bevindingen van het onderzoek verwerkt in het finaal rapport, waarbij tevens verwezen is naar de achteraf ontvangen documentatie.

De Rekenkamer hoopt dat het Directoraat Civiel Technische Werken goede nota zal nemen van de aanbevelingen die zijn gedaan door de Rekenkamer naar aanleiding van het onderzoek, waarna tot implementatie zal worden overgegaan.

De Rekenkamer is ervan overtuigd dat hierdoor de manco's die zijn geconstateerd in de diverse fasen van het proces van aanbesteding, gunning en uitvoering van projecten, zullen worden weggewerkt.

Bijlage I: Schrijven van het Directoraat CTW aan AGWW N.V. de dato 3 maart 2015 en 12 maart 2015 inzake ingebrekestelling en ontbinding aannemingsovereenkomst en brieven van Nat. Stg. Uitvaartoorden aan het Ministerie van OWT&C de dato 2 november en 18 december 2015



MINISTERIE VAN OPENBARE WERKEN
DIRECTORAAT CIVIELTECHNISCHE WERKEN
Mr. Jagernath Lachmonstraat no. 167
Paramaribo-Suriname
Tel:434353

Aan : A.G.W.W. N.V.
T.a.v. de heer S.Bindadin
Leiding 9a no. 5a

Paramaribo, *3 maart* 2015

Ons Ref. :SS/ Wegen / ns / Ag. No. *1516*

Betreft :ingebreke stelling

Project :“het bestraten van de Mandolinestraat in het ressort Welgelegen in het district Paramaribo”

Contractnummer : CTW -122- We - 21/14

Geachte heer Bindadin,

Met verwijzing naar de met u gesloten onderwerpelijke aannemingsovereenkomst d.d. 28 augustus 2014 no CTW-122- Wegen 21/14 en het schrijven d.d. 14 oktober 2014 no.6553, vraag ik hierbij uw ernstige aandacht voor het volgende:

Conform boven aangehaald schrijven bent u in de gelegenheid gesteld geworden om de contractuele werkzaamheden m.b.t. hierboven aangehaald project te hervatten, echter is gebleken dat u geen gevolg wilt geven aan de aanmaning.

Op grond van het vorenstaande wordt u thans formeel ingebreke gesteld.

Ik stel u hierbij wederom in de gelegenheid om binnen 3 (drie) dagen na dagtekening van dit schrijven een aanvang te maken met de werkzaamheden. Bij het nalaten hiervan zullen wij genoodzaakt zijn artikel XI van meergenoemd contract toe te passen, alsook tot het intrekken van de ingediende voorschotdeclaratie.

De wnd. Directeur van Openbare Werken,
Directoraat Civieltechnische Werken,

(Dhr. S. Soman BSc.)



MINISTERIE VAN OPENBARE WERKEN
DIRECTORAAT CIVIELTECHNISCHE WERKEN
Mr. Jagernath Lachmonstraat no. 167
Paramaribo-Suriname
Tel: 434353

Aan : A.G.W.W. N.V.
T.a.v. de heer S. Bindadin
Leiding 9a no. 5a

Paramaribo, 12 maart 2015

Ons Ref. : SS/ Wegen / ns / Ag. No. **1772**

Betreft : ontbinding aannemingsovereenkomst

Project : "het bestraten van de Mandolinestraat in het ressort Welgelegen in het district Paramaribo"

Contractnummer : CTW-122- We - 21/14

Geachte heer Bindadin,

Met verwijzing naar de met u gesloten onderwerpelijke aannemingsovereenkomst d.d. 28 augustus 2014 no CTW-122- Wegen 21/14, het schrijven van d.d. 14 oktober 2014 no. 6553 en 3 maart 2015 no. 1516, vraag ik hierbij uw ernstige aandacht voor het volgende.

Conform boven aangehaald schrijven bent u in de gelegenheid gesteld om alsnog uitvoering te geven op de op u rustende contractuele verplichtingen, evenwel bent u in verzuim gebleven om hieraan gevolg te geven.

Uitgaande van de hoge uitloop van het uitvoeringsperiode met ruim 116 dagen en uw pertinente weigering ter voortzetting van het project, is besloten om met onmiddellijke ingang tot het ontbinden van deze overeenkomst over te gaan.

De wnd. Directeur van Openbare Werken,
Directoraat Civieltechnische Werken,

(Dhr. S. Soman BSc.)

door ontvanger
d.d. 12-3-15
naam. Bousman
Tjel. n: 28.

Aan:
De Minister van Openbare Werken
Ir. S. Wolff
Paramaribo
Alhier

Numaweg / Calorweg / Saramacca
openbare werken
en infrastructuur
31/11/15
D. van der Vliet
Jouma advies

Paramaribo, 2 november 2015.

Inzake: Aanvraag voor het ter beschikking stellen van transport voor het vervoeren van zand naar het Crematieoord Saramacca

Z.E.,

Vanille / Devik / Ramesh Malahe
secretaris

Het bestuur van de Nationaal Stichting Uitvaartoord Suriname, hierna de Stichting, wenst het volgende verzoek tot inwilliging van u te ontvangen.

De Stichting heeft van het Ministerie van Ruimtelijke Ordening Grond- en Bosbeheer een terrein toegewezen gekregen in het district Saramacca langs de Saramaccarivier voor het opzetten van een crematieoord.

Het op te zetten crematieoord is te bereiken via de openbare weg Numaweg/ Calorweg, die langer dan 30 jaar verwaarloosd en niet onderhouden is geworden.

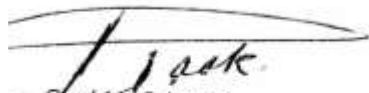
De Stichting heeft er alles aan gedaan om zonder enige middelen gerealiseerd te krijgen dat de toegangsweg van 2 kilometer, vanaf de Chand! Saw via de Numaweg/Calorweg tot aan het crematieoord is ontbost, begaanbaar gemaakt en voorzien is van kunnetten.

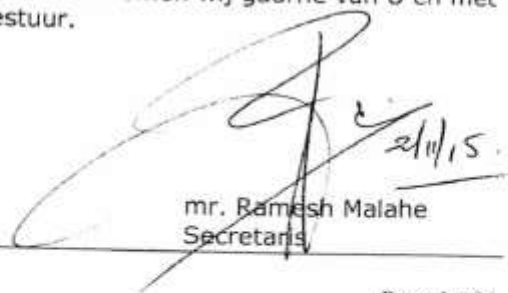
Daarnaast hebben op verzoek van de Stichting zandondernemers van Saramacca, 3000 m3 klinkzand pro deo aan de Stichting geschonken om de weg te bezanden en te verhogen.

Vanwege het niet hebben van middelen, vraagt het bestuur van de Stichting U om transport vanuit de verschillende zandputten in Saramacca naar de plaats van bestemming mogelijk te maken.

Uw welwillende medewerking en positief besluit vernemen wij gaarne van U en met gevoelens van hoge achting verblijft het bestuur.

Hoogachtend,


Shabier Ishaak
Voorzitter


2/11/15
mr. Ramesh Malahe
Secretaris

4662/15
02-11-15



Aan:
De Minister van Openbare Werken
Ir. S. Wolff
Paramaribo
Alhier

Paramaribo, 18 december 2015.

Inzake: Aanvraag voor het asfalteren van de weg
Saramacca in het district Saramacca aan

Z.E.,

Het bestuur van de Nationaal Stichting Uitvaartoorden
Stichting, wenst het volgende verzoek tot inwilliging v

De Stichting heeft van het Ministerie van Ruimtelijke Ordening Grond- en
Bosbeheer een terrein toegewezen gekregen in het district Saramacca langs de
Saramaccarivier voor het opzetten van een crematieoord.

De Stichting heeft er alles aan gedaan om zonder enige middelen gerealiseerd te
krijgen dat de toegangsweg van 1,5 kilometer, vanaf de Chandi Saw via de
Numaweg tot aan het crematieoord is ontbost, begaanbaar gemaakt, voorzien van
kunnetten en verhoogd met klinkzand.

Voor het verhogen van de bereikbaarheid, wenst de Stichting gaarne te verzoeken
om het asfalteren van deze weg ook op te nemen in het nieuw uit te voeren Dalian
wegenprogramma, die hogelijk gewaardeerd zal worden door de gemeenschap.

Tevens zijn door het bezanden van de weg oud bewoners en landeigenaren terug
gegaan naar deze gebieden, waarbij de eerste huizen reeds beginnen te herrijzen
en de kostgrondjes weer bewerkt worden.

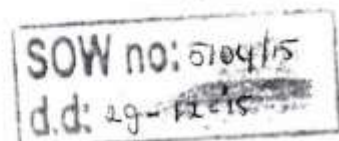
Uw welwillende medewerking en positief besluit vernemen wij gaarne van U en met
gevoelens van hoge achting verblijft het bestuur.

Hoogachtend,

Shabier Ishaak
Voorzitter

Mr. Ramesh Malahe
Secretaris

CC: Vice- President van de Republiek Suriname, Z.E. A. Adhin



Bijlage II: Schrijven van het Directoraat CTW (Refr: SS/ODA/WM/Ag.no. 844 de dato 7 april 2021) aan de Rekenkamer inzake de reactie op het conceptrapport van de Rekenkamer alsook het schrijven (Ref: SS/Juza/jn/Ag.no. 2352) betreffende de reactie op het finaal conceptrapport van de Rekenkamer



MINISTERIE VAN OPENBARE WERKEN
DIRECTORAAT CIVIELTECHNISCHE WERKEN
Mr. Jagernath Lachmonstraat no. 167
Paramaribo-Suriname
Tel: 464088

Paramaribo, 7 april 2021

Aan: Mevr. Drs. N. Vredeberg, MBA
Secretaris van de Rekenkamer van Suriname
Waterkant 28
Paramaribo-Suriname

Ons Refr: SS/ODA/WM/Ag.no. 844

Rekenkamer van Suriname	
Ontvangen d.d. 07 APR 2021	
Volgnr. 0174-21	
Dossier nr. 1114	
Antw.nr. d.d.	Par.

Betreft: Reactie inzake rechtmatigheidsonderzoek Aanbestedingen 2018

Bijlage: diverse

- Projecten:** - *Het rehabiliteren van de wegstrekking naar het crematieoord te Uitkijk in het district Saramacca*
- *Het leveren van banden t.b.v. het rollend materieel van de afdeling Wegen*
- *Het aanhuren van een bulldozer voor werkzaamheden op de vuilstortplaats te Ornamibo*

Geachte mevrouw Vredeberg,

Met referte aan uw schrijven van 09 maart 2021 met als refr.no. EB/1114/va 0075.21 met betrekking tot de onderhavige aangelegenheid, doe ik u bijgaand de reactie van de afdeling Wegen d.d. 31 maart 2021 inzake 2-tal projecten te mijnent toekomen.

Voorts moge ik u mededelen dat met betrekking tot de bevinding op pagina 22 inzake het project "Het aanhuren van een bulldozer voor werkzaamheden op de vuilstortplaats te Ornamibo" van de afdeling Vuilophaal en -verwerking (paragraaf 3.3.2, 4^e alinea, punt 2) er wel een reçu met een totaal bedrag van SRD. 236.400,- t.b.v. de uitvoerder is. Een afschrift van dit reçu inclusief de autorisatie treft u in de bijlage.

Met betrekking tot hetgeen aangegeven is op pagina 23 van uw schrijven (alinea 3) moge u geïnformeerd zijn dat in het raadsvoorstel van 30 mei 2018 met refr.no. MOW 468/18/Geh de reden tot uitvoering van het project wel staat aangegeven (punt 1.2 Omschrijving van de inhoud en 1.3 doel van het project).

Hopende u hiermede geïnformeerd te hebben.

De Directeur van het Directoraat Civieltechnische Werken

Dhr. S. Soman BSc.





MINISTERIE VAN OPENBARE WERKEN
(DIRECTORAAT CIVIELTECHNISCHE WERKEN)
Mr. Jagernath Lachmonstraat no. 167
Paramaribo-Suriname
Tel: 464088

Aan : De Rekenkamer van Suriname
Drs. N. Vredeberg, MBA
Secretaris
Waterkant 28

Paramaribo, **20 SEP. 2021**

Ons Ref : SS/Juza/jn/ Ag.no **2352**

Betreft : reactie finaal concept rapport inzake
Rechtmatigheidsonderzoek Aanbestedingen 2018.

Rekenkamer van Suriname	
Ontvangen d.d.	30 SEP. 2021
Volgnr.	0346.21
Dossier nr.	1114
Antw.nr.	
d.d.	4/10/2021

Geachte mevrouw Vredeberg,

In reactie op uw schrijven van 08 september 2021 kenmerk EB/114/du, waarbij het in hoofde concept rapport mij is aangeboden, deel ik u hierbij het volgende mede.

Het ministerie kan zich niet verenigen althans gaat niet accoord met de bevindingen van de Rekenkamer. Als reden hiertoe kan gesteld worden dat per eerder schrijven van 07 april 2021 no 844 door het ministerie onderbouwd, met overlegging van documenten, u deze zijn aangeboden, ter weerlegging van het gestelde in uw schrijven van 09 maart 2021 ref. no EB/1114/va 0075.21

Aangezien de door het ministerie aangeboden informatie, zoals vervat in het schrijven van 07 april 2021 niet verwerkt is in het finaal concept rapport, vraag ik hierbij de medewerking deze alsnog te doen opnemen.

In verband met het bovenstaande vraag ik u hierbij in contact te treden met de ODA-CTW. Mevrouw W. Mangre – Soerdien, te bereiken op het telefoon nr. 433689.

