

PROTOKÓŁ POKONTROLNY

Kontrola: Kontrola wydatków budżetowych na bieżące utrzymanie dróg w latach 2009-2016.

I. Podstawa prawna: Statut Miasta Podkowa Leśna, Zał. Nr 4 – Zasady i tryb działania KR, § 4 ust. 1 oraz uchwała Rady Miasta Podkowa Leśna nr 193/XXXIII/2016 w sprawie przyjęcia planu pracy Komisji Rewizyjnej Rady Miasta Podkowa Leśna na 2017 r.

II. Kontrolowana jednostka: Urząd Miasta Podkowa Leśna, ul. Akacyjowa 39/41,
05 – 807 Podkowa Leśna

III. Termin rozpoczęcia kontroli: listopad 2017r.

IV. Miejsce kontroli: Urząd Miasta Podkowa Leśna.

Kontrolę przeprowadził Zespół Kontrolujący w składzie Joanna Przybysz oraz Andrzej Porowski, a w dniu 11 grudnia 2017r. obradowała Komisja Rewizyjna w pełnym składzie.

V. Osoby udzielające wyjaśnień i informacji:

Sekretarz Miasta Podkowa Leśna – Maria Górska,

Kierownik Referatu Infrastruktury Komunalnej – Joanna Kacprowicz,

Podinspektor Referatu Infrastruktury Komunalnej – Andrzej Kowalski

VI . Komisja zapoznała się z następującymi dokumentami oraz porównała zestawienie środków trwałych z faktycznym ich stanem w rzeczywistości:

- 1) Dokumentacja z roku 2010 - 2016 dotycząca budowy oraz remontów dróg;

Wprowadzenie:

Urząd Miasta Podkowa Leśna, realizując zadania publiczne takie jak bieżąca konserwacja dróg, podlega zasadom wydatkowania środków publicznych określonym w Ustawie o Finansach Publicznych. Zgodnie z tymi zasadami jednostki takie są „zobowiązane do stosowania przepisów o zamówieniach publicznych oraz dokonywania wydatków publicznych w sposób celowy i oszczędny, z zachowaniem zasad uzyskiwania najlepszych efektów z danych nakładów, optymalnego doboru metod i środków służących osiągnięciu założonych celów, w sposób umożliwiający terminową realizację zadań oraz w wysokości i terminach wynikających z wcześniej zaciągniętych zobowiązań” (art. 44).

Zasady udzielania zamówień publicznych zostały uregulowane w ustawie o Zamówieniach Publicznych, której podstawowymi założeniami oprócz zapewnienia wykonawcom równego dostępu do zamówień publicznych, transparentności na etapie postępowania przetargowego jest zagwarantowanie efektywnego wydatkowania środków publicznych.

Urząd Miasta zlecając zadanie powinien stosować:

- 1) Do 1000 € – sam decyduje komu powierzy zadanie
- 2) Od 3500€ do 14 000€ (lub 30 000 €)* - stosuje się procedurę zaproszenia do składania ofert cenowych skierowanych do minimum 3 podmiotów zajmujących się zawodowo działalnością w zakresie przedmiotu zamówienia (wykonawców); wysyła zapytania ofertowe i na tej podstawie dokonuje wyboru wykonawcy tego Zamówienia;
- 3) Powyżej 14 000€ (lub 30 000 €)* stosuje się Zamówienia publiczne – czyli ogłasza się przetarg.

*Dnia 16 kwietnia 2014 r. weszła w życie zmiana ustawy o Zamówieniach Publicznych – podniesiono próg stosowania ustawy z kwoty 14 000 € do 30 000 € (126 747 zł netto).

Lata 2010-2012

Komisja Rewizyjna stwierdziła, że wg Umowy 52/GMii-DB/2010 został wykonany wyłącznie remont ul. Grodziskiej znajdującej się na terenie Owczarni, gm. Brwinów na kwotę 8.800zł. netto. Wg Umowy GM/43/2012 z dn. 22 marca 2012r. ulica ta została wyremontowana ponownie.

Wg Umowy GM/48/2012 ul. Grabowa została naprawiona równiarką i zagęszczona walcem wibracyjnym po uprzednim uzupełnieniu kruszywem ubytków. W dokumentacji znajduje się również Faktura VAT nr 49/2012 z dn. 07-12-2012r. za kruszywo kamienne z adnotacją, że zostało ono wykorzystane na ul. Grabową (podwójne fakturowanie).

Ponadto Komisja odnotowała, że ceny jednostkowe za naprawy ulic w latach 2010- 2012 były znacznie wyższe niż w latach następnych (od 2014).

	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016
Nawierzchnia asfaltowa	57,50 zł/m ²	53,90 zł/m ²	52 zł/m ²	54,75 zł/m ²	41,90zł/m ²	37 zł/ m ²	37 zł/ m ²
Nawierzchnia destrukta	62,29 zł/m ²	29zł/m ²	32 zł/ m ²	21 zł/ m ²	2,9 zł/ m ²	2,8 zł/ m ²	2,75 zł/ m ²
Nawierzchnia tłuczeń	bd	3,50 zł/ m ²	1,70 zł/ m ²	bd	bd	1,09-1,14 zł/ m ²	bd

*ceny netto

Handwritten signature in blue ink.

Rok 2013

Komisja Rewizyjna nie uzyskała dokumentów prac remontowych (zapytania ofertowe, umowy, zlecenia, protokoły) za ten okres. Z wyjaśnień Sekretarz Miasta p. Marii Górskiej wynika, że brak jest dokumentacji zawierającej dane dotyczące zamówień publicznych. Urząd podejrzewa, że została ona „wyniesiona” z Urzędu przez Kierownik Referatu Gospodarki Miejskiej. Sprawa została zgłoszona Prokuraturze Rejonowej w Grodzisku Mazowieckim.

Komisji udało się uzyskać dokumenty z działu księgowości na podstawie których zostały określone ceny niektórych robót. Z załączników do dokumentów finansowych (FV 13/2013 z dn. 13-05-2013r. wystawiona przez ROBOKOP Grzegorz Leonowicz do Umowy nr GM/79/2013) uzyskanych od Skarbnika Miasta p. Agnieszki Czarneckiej wynika, że w okresie tym zlecono m.in. remont ul. Grodzkiej w Owczarni, gm. Brwinów. Ulica oznaczona jest na załączonej mapie jako znajdująca się poza granicami Podkowy Leśnej. Lista ulic do remontu nie wyróżnia tej ulicy od innych podkowieńskich ulic.

Ponadto Komisja odnotowała, że ceny jednostkowe za naprawy ulic w tym roku były znacznie wyższe niż w latach następnych.

	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016
Nawierzchnia asfaltowa	57,50 zł/m ²	53,90 zł/m ²	52 zł/m ²	54,75 zł/m ²	41,90zł/m ²	37 zł/ m ²	37 zł/ m ²
Nawierzchnia destrukta	62,29 zł/ m ²	29zł/m ²	32 zł/ m ²	21 zł/ m ²	2,9 zł/ m ²	2,8 zł/ m ²	2,75 zł/ m ²
Nawierzchnia tłuczeń	bd	3,50 zł/ m ²	1,70 zł/ m ²	bd	bd	1,09-1,14 zł/ m ²	bd

*ceny netto

Rok 2014

Komisja Rewizyjna przejrzała dokumentację prac przygotowanych, zleconych, wykonanych i rozliczonych w tym roku. Plan budżetu w rozdziale 600 16 – drogi publiczne i gminne przewidywał wydatki na poziomie 1 990 000, w tym :

- 300 000 na remonty bieżące – wydatkowano 328 400 zł.

WNIOSKI:

1. Komisja przeglądając dokumentację ustaliła, że w 2014 roku wybierane były 2 firmy: Robokop (remonty nawierzchni asfaltowych oraz pokrytych destruktem) oraz firma Polmax bau (drogi gruntowe oraz drogi pokryte tłuczniem).
2. Ceny za remonty:

	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016
Nawierzchnia asfaltowa	57,50 zł/m ²	53,90 zł/m ²	52 zł/m ²	54,75 zł/m ²	41,90zł/m ²	37 zł/ m ²	37 zł/ m ²
Nawierzchnia destrukta	62,29 zł/ m ²	29zł/m ²	32 zł/ m ²	21 zł/ m ²	2,9 zł/ m ²	2,8 zł/ m ²	2,75 zł/ m ²
Nawierzchnia tłuczeń	bd	3,50 zł/ m ²	1,70 zł/ m ²	bd	bd	1,09-1,14 zł/ m ²	bd

3. Ceny za remonty w 2014 są zawyżone – brak zapytań ofertowych, brak protokołu (notatki) wyłonienia oferty.
4. Komisja Rewizyjna w umowach na remont poszczególnych dróg zauważyła, że np. w umowach na remont dróg destruktem pojawiły się ulice które są wyłącznie ulicami gruntowymi. Np. w umowie z firmą Robokop za 85 750 zł wg umowy destruktem zostały pokryte dziury na gruntowej ulicy Sosnowej czy Sarniej (ulica Sarnia wg dokumentacji z 2013 roku został wyremontowana – został na niej położony nowy tłuczeń!). Z kolei na fakturze za 27 603 zł firma Robokop wyremontowała asfaltem np. ulicę Ogrodową, która z rzeczywistości pokryta jest destruktem!
5. Komisja Rewizyjna zwróciła uwagę na ogromne braki w dokumentacji. Na 13 pozycji w zestawieniu wydatków, doszukano się jedynie 6 umów wraz z fakturami. 2 faktury są bez jakichkolwiek informacji na temat warunków wykonania, ilości metrów wyremontowanych (np. remont Modrzewiowej na sumę 7 626 zł oraz Błońską na sumę 4 300 zł). Brak jest jakichkolwiek notatek z przeprowadzonego postępowania ofertowego, brak jest jakichkolwiek odbiorów.

Rok 2015

Komisja Rewizyjna przejrzała dokumentację wszystkich prac przygotowanych, zleconych, wykonanych i rozliczonych w tym roku. Plan budżetu w rozdziale 600 16 – drogi publiczne i gminne przewidywał wydatki na poziomie 2 090 000, w tym :

- 280 000 na remonty bieżące – wydatkowano 219 000 zł;

WNIOSKI:

1. Komisja przeglądając dokumentację ustaliła, że w 2015 roku dokumentacja pozwala stwierdzić, że Urząd Miasta wysyłał zapytania ofertowe i na tej podstawie dokonywał wyboru oferenta robót remontowych.

2. Ceny za remonty:

	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016
Nawierzchnia asfaltowa	57,50 zł/m ²	53,90 zł/m ²	52 zł/m ²	54,75 zł/m ²	41,90zł/m ²	37 zł/ m²	37 zł/ m ²
Nawierzchnia destrukta	62,29 zł/ m ²	29zł/m ²	32 zł/ m ²	21 zł/ m ²	2,9 zł/ m ²	2,8 zł/ m²	2,75 zł/ m ²
Nawierzchnia tłuczeń	bd	3,50 zł/ m ²	1,70 zł/ m ²	bd	bd	1,09-1,14 zł/ m²	bd

3. Komisja zapoznała się z umowami z wykonawcami; zapytanie ofertowe zostało przygotowane na całość prac na dany rok (i na tej podstawie były zlecane prace); do każdego zlecenia jest przygotowany obmiar powierzchni do remontu, jest protokół odbioru podpisany przez co najmniej 2 pracowników Urzędu oraz wykonawcę.

Rok 2016

Komisja Rewizyjna przejrzała dokumentację wszystkich prac przygotowanych, zleconych, wykonanych i rozliczonych w tym roku. Plan budżetu w rozdziale 600 16 – drogi publiczne i gminne przewidywał wydatki na poziomie 2 648 000, w tym :

- 200 000 na remonty bieżące – wydatkowano 268 000 zł;

WNIOSKI:

1. Komisja przeglądając dokumentację ustaliła, że w 2016 roku dokumentacja remontów dróg jest prowadzona przejrzysto. Nawet jeśli na fakturach za wykonanie robót nie ma wyszczególnionych ilości metrów kwadratowych do remontu, to przyporządkowana umowie faktura dokładnie precyzuje tę ilość. Do każdego Zamówienia jest dołączony protokół odbioru – wzorem roku poprzedniego.

2. Ceny za remonty:

	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016
Nawierzchnia asfaltowa	57,50 zł/m ²	53,90 zł/m ²	52 zł/m ²	54,75 zł/m ²	41,90zł/m ²	37 zł/ m ²	37 zł/ m²
Nawierzchnia destrukta	62,29 zł/ m ²	29zł/m ²	32 zł/ m ²	21 zł/ m ²	2,9 zł/ m ²	2,8 zł/ m ²	2,75 zł/ m²
Nawierzchnia tłuczeń	bd	3,50 zł/ m ²	1,70 zł/ m ²	bd	bd	1,09-1,14 zł/ m ²	bd

Cena robót remontowych spadła.

3. Komisja Rewizyjna została poinformowana, że począwszy od 2016 roku Urząd Miasta przygotowuje specyfikację robót remontowych na dany rok, w której w ramach całego

budżetu przyporządkowuje ilość metrów kwadratowych dróg do remontu. Na tej podstawie przygotowuje przetarg/ zapytanie ofertowe na remonty. Firmy, które biorą udział w ofercie podają stawkę biorąc pod uwagę zaangażowanie na cały rok, co przynosi dość znaczące oszczędności.

4. Komisja zapoznała się z wykazem wszystkich ulic w Podkowie Leśnej z podziałem na drogi gruntowe, wyłożone destruktem, drogi wysypane tłuczniem oraz drogi asfaltowe. Na podstawie tego dokumentu, Komisja mogła bez problemu zweryfikować umowy, czy dany rodzaj remontu rzeczywiście jest zasadny na danej ulicy.

WNIOSKI i ZALECENIA KOŃCOWE:

1. Urząd Miasta musi wykonywać remonty ulic należących WYŁĄCZNIE do Podkowy Leśnej (do roku 2013 ulica Grodziska w Owczarni była wielokrotnie remontowana przez Urząd Miasta Podkowa Leśna);
2. We wszystkich badanych latach (szczególnie w latach 2010-2015r.) występują braki zapytań ofertowych. Urząd Miasta powinien dokumentować wybór wykonawcy z uzasadnieniem ceny w celu zapewnienia transparentności.
3. Skorygować na przyszłość opis ceny jednostkowej w umowach na wykonanie remontów tłuczniem.
4. Dokumentacja powinna być prowadzona przejrzysto. Każde postępowanie na naprawę konkretnej drogi powinno zawierać zapytanie ofertowe, decyzję o wyborze konkretnego wykonawcy, umowę, protokół odbioru pracy oraz opisaną fakturę.
5. Urząd Miasta powinien kontynuować politykę kompleksowych przetargów remontowych na cały rok kalendarzowy, gdyż jest to sposób na obniżenie kosztów.

Za przyjęciem protokołu głosowali członkowie Komisji Rewizyjnej:

Joanna Przybysz

.....
J. Przybysz

Olga Jarco

.....
wobecne podczas głosowania

Andrzej Porowski

.....
Andrzej Porowski

Zbigniew Habierski

.....
Zbigniew Habierski

Marcin Kaliński

.....
Marcin Kaliński