

DUK.0914-0011/10

Protokół

z kontroli planowej przeprowadzonej w Miejskim Zarządzie Ulic i Mostów w Tychach w dniach od 13.09.2010 r. do 01.10.2010 r. przez mgr [REDAKTOWANE], głównego specjalistę Wydziału Kontroli Urzędu Miasta Tychy oraz mgr [REDAKTOWANE], inspektora Wydziału Kontroli Urzędu Miasta Tychy, na podstawie upoważnienia nr DUK.0914-0011/10 z dnia 6.09.2010 r. wydanego przez Prezydenta Miasta Tychy.

Zakres kontroli:

Kontrola wydatków poniesionych w latach 2008-2010 w szczególności stosowania przepisów ustawy Prawo zamówień publicznych, polityki kadrowej i zasad wynagradzania oraz prawidłowości ustalania, pobierania i egzekwowania dochodów budżetowych.

1. Podstawa prawna przeprowadzenia kontroli:

- Ustawa z dnia 8.03.1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2001 r. Nr 142, poz. 1591 ze zm.),
- Ustawa z dnia 5.06.1998 r. o samorządzie powiatowym (Dz. U. z 2001 r. Nr 142, poz. 1592 ze zm.),
- Ustawa z dnia 30.06.2005 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2005 r. Nr 249, poz. 2104 ze zm.),
- Ustawa z dnia 27.08.2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2009 r. Nr 157, poz. 1240 ze zm.),
- Ustawa z dnia 29.09.1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2002 r. Nr 76, poz. 694 ze zm.),
- Regulamin przeprowadzenia kontroli przez pracowników Wydziału Kontroli Urzędu Miasta Tychy, stanowiący załącznik do Zarządzenia Prezydenta Miasta Tychy nr 0151/776/10 z dnia 30.06.2010 r.

2. Dane identyfikujące jednostkę:

2.1. Podstawa prawna funkcjonowania jednostki:

- Ustawa z dnia 21.03.1985 r. o drogach publicznych (tekst jednolity) (Dz. U. z 2007 r. Nr 19, poz. 115 ze zm.),

- Statut Miejskiego Zarządu Ulic i Mostów w Tychach wprowadzony uchwałą Rady Miasta Tychy Nr 0150/826/2002 z dnia 28.02.2002 r. ze zmianą wprowadzoną uchwałą Rady Miasta Tychy Nr 0150/LI/954/06 z dnia 28.09.2006 r.,
- Zarządzenie nr 3/2006 Dyrektora Miejskiego Zarządu Ulic i Mostów w Tychach z dnia 8.03.2006 r. w sprawie wprowadzenia Regulaminu Organizacyjnego MZUiM,
- Zarządzenie nr 3/2008 Dyrektora Miejskiego Zarządu Ulic i Mostów w Tychach z dnia 31.03.2008 r. w sprawie wprowadzenia aneksu nr 1/2008 do Regulaminu Organizacyjnego MZUiM,
- Zarządzenie nr 2/2009 Dyrektora Miejskiego Zarządu Ulic i Mostów w Tychach z dnia 10.02.2009 r. w sprawie wprowadzenia aneksu nr 2/2009 do Regulaminu Organizacyjnego MZUiM,
- Zarządzenie nr 7/2009 Dyrektora Miejskiego Zarządu Ulic i Mostów w Tychach z dnia 10.06.2009 r. w sprawie wprowadzenia Regulaminu Pracy MZUiM,
- Zarządzenie nr 8/2009 Dyrektora Miejskiego Zarządu Ulic i Mostów w Tychach z dnia 10.06.2009 r. w sprawie wprowadzenia Regulaminu Wynagradzania Pracowników MZUiM,
- Zarządzenie nr 6/2009 z dnia 18.08.2008 r. Dyrektora Miejskiego Zarządu Ulic i Mostów w Tychach w sprawie wprowadzenia Aneksu Nr 2 do Zasad Premiowania Pracowników MZUiM w Tychach,
- Zarządzenie nr 6/2007 Dyrektora MZUiM z dnia 30.03.2007 r. w sprawie wprowadzenia zasad rachunkowości.

2.2. Organizacja, przedmiot i zakres działania kontrolowanej jednostki:

Miejski Zarząd Ulic i Mostów jest jednostką budżetową powołaną uchwałą Rady Miejskiej w Tychach Nr 319/99 z dnia 28.10.1999 r.

Przedmiotem działania Miejskiego Zarządu Ulic i Mostów w Tychach jest sprawowanie zarządu drogami w imieniu Miasta Tychy. Jednostką zarządza dyrektor powołany przez Prezydenta Miasta Tychy.

Mienie jednostki jest mieniem komunalnym, będącym w zarządzie jednostki. Jednostka gospodaruje mieniem komunalnym oraz zapewnia jego prawidłową eksploatację i ochronę.

Jednostka prowadzi działalność na podstawie rocznego planu finansowego. Dyrektor jednostki zaciąga zobowiązania do wysokości kwot określonych w planie finansowym

jednostki. Na podstawie pełnomocnictwa nr II/0113/50/06 z dnia 30.11.2006 Dyrektor działa jednoosobowego w imieniu jednostki oraz w imieniu miasta w zakresie realizacji zadań statutowych, kierowania bieżącymi sprawami MZUiM, zaciągania zobowiązań pieniężnych do wysokości określonej w budżecie jednostki, upoważnienie do udzielania dalszych pełnomocnictw, wykonanie innych zadań zleconych przez Prezydenta Miasta Tychy, występowanie przed sądami w sprawach ze stosunku pracy, o zapłatę, o odszkodowanie innych gospodarczych, w których występuje jednostka, samodzielnego umarzania, odraczania spłaty lub rozkładania na raty spłaty należności pieniężnych przypadających gminie nieprzekraczających kwoty 13.000 zł.

Zgodnie ze statutem dyrektor kieruje jednostką budżetową przy pomocy zastępcy dyrektora, głównego księgowego, kierowników poszczególnych działów.

Jednostka pokrywa swoje wydatki bezpośrednio z budżetu, a pobrane dochody odprowadza na rachunek budżetu Urzędu Miasta Tychy.

MZUiM gromadzi dochody własne na wyodrębnionym rachunku bankowym. Jednostka prowadzi rachunkowość zgodnie z ustalonym planem kont oraz sporządza sprawozdania finansowe. W planowaniu, ewidencji i sprawozdawczości stosuje się klasyfikację dochodów i wydatków budżetowych.

2.3. Kierownictwo jednostki:

- [REDAKTOWANE] – Dyrektor Miejskiego Zarządu Ulic i Mostów w Tychach od dnia 1.04.2003 r.
- [REDAKTOWANE] – Główny Księgowy Miejskiego Zarządu Ulic i Mostów w Tychach od dnia 2.12.2002 r.

3. Dokumentacja poddana kontroli:

3.1. Rok 2008

- Plan wydatków budżetowych na 2008 rok wraz ze zmianami,
- Rb-28S - Miesięczne sprawozdanie z wykonania planu wydatków jednostki budżetowej za okres od 1.01.2008 r. do 31.12.2008 r.,
- Dokumentacja przetargowa dotycząca zamówień publicznych na przebudowę ul. Honoraty i ul. Tolstoja,
- Umowy i faktury dotyczące ww. zamówień publicznych,
- Kosztorysy inwestorskie, powykonawcze, protokoły konieczności i protokoły odbioru,

- Ewidencja i dokumentacja księgowa dotycząca ujęcia w księgach inwestycji: przebudowa ul. Honoraty i przebudowa ul. Tolstoja,
- Umowy i faktury dotyczące projektu przebudowy skrzyżowania ul. Budowlanych – Burschego – Glińczańskiej w Tychach.

Dokumentacja poddana kontroli dotyczy wydatków jednostki na łączną kwotę 2.496.038,81 zł co stanowi 6,89 % wydatków poniesionych przez jednostkę w roku 2008.

3.2. Rok 2009

- Plan wydatków budżetowych na 2009 rok wraz ze zmianami,
- Rb-28S - Miesięczne sprawozdanie z wykonania planu wydatków jednostki budżetowej za okres od 1.01.2009 r. do 31.12.2009 r.,
- Dokumentacja przetargowa dotycząca zamówień publicznych na przebudowę ul. Honoraty, przebudowa skrzyżowania ulic Budowlanych, Burschego, Glińczańskiej,
- Umowy i faktury dotyczące ww. zamówień publicznych,
- Kosztorysy inwestorskie, powykonawcze, protokoły konieczności i protokoły odbioru,
- Ewidencja i dokumentacja księgowa dotycząca ujęcia w księgach inwestycji: przebudowa ul. Honoraty i przebudowa skrzyżowania ulic Budowlanych, Burschego, Glińczańskiej,
- Wykaz robót budowlanych, których okres gwarancji minął w kontrolowanym okresie, wybrane protokoły przeglądu technicznego – pogwarancyjnego oraz wykaz dalszych robót budowlanych na tych obiektach.

Dokumentacja poddana kontroli dotyczy wydatków poniesionych w 2009 r. w kwocie 2.913.273,65 zł stanowi to 5,5 % zaplanowanych wydatków.

3.3. Rok 2010

- Rb-28S - miesięczne sprawozdanie z wykonania planu wydatków jednostki budżetowej za okres od 1.01.2010 r. do 31.08.2010 r.,
- Zestawienie obrotów i sald do konta 130 za okres od 1.01.2010 r. do 31.08.2010 r.
- Rb-27S – miesięczne sprawozdanie z wykonania planu dochodów budżetowych za okres od 1.01.2010 r. do 31.08.2010 r.
- Dochody budżetowe w konfrontacji z ewidencją księgową, dokumentami źródłowymi i wyciągami bankowymi,

- Regulamin organizacyjny, Regulamin pracy, Regulamin wynagradzania, Regulamin premii dodatkowych – okolicznościowych, Zasady premiowania,
- Karty wynagrodzeń, akta osobowe jedenastu wybranych pracowników,
- Listy płac, wyciągi bankowe,
- Umowy z pracownikami na użytkowanie prywatnych samochodów do celów służbowych.

4. Ustalenia kontroli:

4.1. Kontrola wydatków inwestycyjnych poniesionych w 2008 r. i 2009 r. wraz z dokumentacją przetargową

Miejski Zarząd Ulic i Mostów w Tychach jako jednostka budżetowa, w myśl ustawy o finansach publicznych jest obowiązany sporządzać roczny plan dochodów i wydatków, a następnie sporządzać miesięczne oraz roczne sprawozdania z wykonania planu dochodów i wydatków budżetowych.

W sprawozdaniu rocznym Rb-28S za 2008 r. jednostka wykazała poniesione wydatki w łącznej kwocie 36.209.621,65 zł w ramach następujących działów:

600 - Transport i łączność

- rozdział 60015 - Drogi publiczne w miastach na prawach powiatu w kwocie 17.004.304,81 zł,
- rozdział 60016 - Drogi publiczne gminne w kwocie 14.688.501 zł,
- rozdział 60095 - Pozostała działalność w kwocie 474.580 zł,

754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa

- rozdział 75495 – Pozostała działalność w kwocie 89.194,20 zł,

926 - Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

- rozdział 92601 - Obiekty sportowe w kwocie 3.916.441,64 zł,
- rozdział 92695 - Pozostała działalność w kwocie 36.600 zł.

W ramach rozdziału - drogi publiczne gminne poniesiono wydatki inwestycyjne w 2008 roku z paragrafu 6050 w łącznej kwocie 7.901.923,81 zł. Zrealizowano w tej kwocie 51 inwestycji, w tym 35 inwestycji to tylko dokumentacja projektowa.

Ponadto w ramach paragrafu 6050:

- z rozdziału obiekty sportowe, poniesiono wydatki na budowę układu komunikacyjnego w związku z modernizacją lodowiska w kwocie 3.914.441,64 zł,
- z rozdziału 92695 - pozostała działalność, poniesiono wydatki 36.600,00 zł na modernizację i rozbudowę infrastruktury rowerowej w Tychach,
- z rozdziału drogi publiczne w miastach na prawach powiatu, poniesiono wydatki w łącznej kwocie 8.629.718,66 zł dotyczące 13 inwestycji w tym wydatki poniesione na wykonanie projektu dotyczyły 1 inwestycji.

W toku czynności kontrolnych poddano kontroli wykonanie zadania nr 330222 – przebudowa ul. Tołstoja, którego wydatki stanowiły kwotę 605.718,70 zł oraz zadania nr 330282 – Przebudowa ul. Honoraty, którego wydatki stanowiły kwotę 1.636.034,74 zł.

W sprawozdaniu rocznym Rb-28S z wykonania planu wydatków budżetowych **za 2009 r.** jednostka wykazała poniesione wydatki w łącznej kwocie 52.630.287,14 zł ujęte w następujących działach:

600 - Transport i łączność

- 60015 Drogi publiczne w miastach na prawach powiatu w kwocie 17.828.663,52 zł w tym na § 6050 kwotę 7.689.566,89 zł na 13 inwestycji z czego jedna inwestycja to projekt,
- 60016 Drogi publiczne gminne w kwocie 33.492.282,32 zł,
- 60095 Pozostała działalność w kwocie 430.050 zł,

926 - Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

- 92601 Obiekty sportowe w kwocie 700.614,49 zł,
- 92695 Pozostała działalność w kwocie 178.676,81 zł.

W ramach rozdziału 60016 poniesiono m.in. wydatki z tytułu paragrafu 6050 „wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych” w kwocie 22.582.622,86 zł na 49 inwestycji w tym 8 to tylko dokumentacja projektowa.

W toku czynności kontrolnych za 2009 r. w ramach rozdziału 60016 § 6050 sprawdzono zadanie 330412 tj. przebudowa skrzyżowania ul. Budowlanych – Burszego – Glińczańskiej oraz 330282 tj. przebudowa ul. Honoraty.

4.1.1. Przebudowa ul. Honoraty

W planie finansowym na 2008 r. przewidziano środki w wysokości 1.000.000 zł na inwestycję polegającą na przebudowie ul. Honoraty. Na wniosek dyrektora z dnia 12.05.2008 r. ustalono tryb zamówienia w formie przetargu nieograniczonego. Wartość zamówienia oszacowano na kwotę 3.384.384,99 zł uwzględniając roboty uzupełniające w wysokości 50 % wartości zamówienia podstawowego. Przedmiotem zamówienia była przebudowa ul. Honoraty obejmująca roboty wg kodu CPV dotyczące: robót w zakresie burzenia (45111100-9), robót w zakresie przygotowania terenu pod budowę i roboty ziemne (45111200-0), rekultywacji terenu (45112330-7), robót w zakresie konstruowania, fundamentowania oraz wykonania nawierzchni autostrad, dróg (45233000-9), robót w zakresie chodników (45233222-1), malowania nawierzchni (45233221-4). Zgodnie z regulaminem pracy komisji przetargowej powołanej do przygotowania postępowania o udzielenie zamówienia, badania, oceny i wyboru ofert wyznaczono termin otwarcia ofert na dzień 12.06.2008 r. Do zamawiającego wpłynęło 14 zapytań dotyczących zapisów SIWZ. W pismach z dnia 5.06.2008 r. i 6.06.2008 r. udzielono wyjaśnień i zmodyfikowano SIWZ zamieszczając informacje na stronie BIP. Do upływu terminu składania ofert wpłynęło 7 ofert. W protokole z posiedzenia komisji przetargowej z dnia 24.06.2008 r. po zbadaniu złożonych ofert komisja nie stwierdziła wystąpienia omyłek rachunkowych w obliczeniu cen ofertowych. W zakresie spełnienia podmiotowych warunków udziału wezwano firmę JORDAN S.A z Krakowa do uzupełnienia brakujących dokumentów w terminie do 30.06.2008 r. Wobec faktu, iż firma nie odpowiedziała na wezwanie postanowiono o wykluczeniu tego oferenta z postępowania. Ponadto w protokole z posiedzenia komisji z dnia 24.06.2008 r., zawarto informację, iż cena najkorzystniejszej oferty przekracza kwotę jaką zamawiający zamierza przeznaczyć na sfinansowanie przedmiotowego zamówienia. Zarządzeniem Prezydenta Miasta Tychy nr 0151/326/08 z dnia 27.06.2008 r. zostały zwiększone środki finansowe na przedmiotową inwestycję do kwoty 1.800.000 zł. Następnie kolejnymi zarządzeniami Prezydenta z dnia 26.09.2008 r. i z dnia 31.10.2008 r. zmniejszono środki do kwoty 1.640.000 zł. Po dokonanej ocenie ofert niepodlegających odrzuceniu komisja dokonała wyboru najkorzystniejszej oferty którą złożył Zakład Robót Inżynieryjnych „INFRAPOL” z Rudy Śląskiej. Oferta ww. wykonawcy zawierała najniższą cenę. W wyniku przeprowadzonego postępowania w dniu 10.07.2008 r. została podpisana umowa nr 98/DTT/2008 z [REDAKTOWANE] prowadzącym Zakład Robót Inżynieryjnych „INFRAPOL” z Rudy Śląskiej. Termin wykonania robót wyznaczono na okres od 10.07.2008 r. do

8.09.2008 r. Za wykonanie przedmiotu umowy ustalono wynagrodzeniowe kosztorysowe określone na podstawie cen jednostkowych i jednostek obmiarowych w kosztorysie ofertowym w wysokości 1.487.912,06 zł brutto, 1.219.600,05 zł netto.

Na podstawie protokołu konieczności nr 1/08 z dnia 22.07.2008 r. stwierdzono konieczność wywozu całości ziemi z wykopu pod kanalizację deszczową z uwagi na nieprzydatność do wykonania zasypki (grunt gliniasty i iłowy, niestabilny i nawodniony) i zastąpienie tych gruntów przez użycie piasku. Zgodnie z kosztorysem inwestorskim wartość robót została ustalona w kwocie 62.637,63 zł netto. Zakład Robót Inżynieryjnych „INFRAPOL” pismem z dnia 31.07.2008 r. został zaproszony na podstawie art. 67 ust. 1 pkt 6 ustawy pzp do negocjacji w dniu 21.08.2008 r. w sprawie wykonania robót uzupełniających. W wyniku negocjacji w dniu 21.08.2010 r. zawarto umowę nr 127/DTT/2008 na wykonanie robót uzupełniających określonych w protokole konieczności. Termin wykonania robót ustalono na okres od 15.08.2008 r. do 08.09.2008 r. Ustalono wynagrodzenie kosztorysowe określone na podstawie cen jednostkowych i jednostek obmiarowych przyjętych w kosztorysie ofertowym w kwocie brutto 76.417,91 zł.

Zgodnie z przedłożonym do kontroli protokołem spisany w dniu 30.09.2008 r. w sprawie odbioru końcowego, przekazania do eksploatacji obiektu. Gotowość do odbioru została zgłoszona do dziennika budowy dnia 8.09.2008 r. potwierdzona przez inspektora nadzoru. Komisja rozpoczęła czynności odbioru w dniu 15.09.2008 r. i zakończyła pracę w dniu 30.09.2008. Roboty wykonano na podstawie umowy nr 98/DTT/2008 z dnia 10.07.2008 r. oraz umowy nr 127/DTT/2008 z dnia 25.08.2008. Przedmiot odbioru został wykonany w czasie od 21.07.2008 r. do 8.09.2008 r. W protokole obiekt został scharakteryzowany następująco: droga z asfaltobetonu dł. 471,90 m i szer. 5,50 m pow. 2.986,88 m², chodniki z kostki brukowej betonowej gr. 8 cm – szer. 2,0 m, pow. 1.532,24 m², krawężniki betonowe: wystające 15/30 - 754,14 m, wtopione 15/22 - 638,55 m, łukowe - 328,02 m, obrzeża betonowe 30/8 – 812,80 m, progi zwalniające 4 szt., rury ochronne na kablach energetycznych i oświetleniowych fi 120, 150, 200 mm- 545,61 m, zieleń - trawniki 792 m², wycinka drzew 9 szt., karczowanie krzewów 0,01 ha, kanalizacja deszczowa - kanał deszczowy Ø 250mm - 317,00m, studnie rewizyjne Ø 1200 mm - 3 szt., studzienki kanalizacyjne Vawin Ø 1000 -14 szt., przykanalik Ø 160 mm- 112,0 m, studzienki ściekowe Ø 500 mm 32 szt., dren francuski 40x60 cm 472,00 m. W protokole stwierdzono, że roboty zostały wykonane prawidłowo. Ponadto wyszczególniono wady - niedoróbki i ustalono termin ich usunięcia.

Następnie na podstawie protokołu konieczności nr 2/08 z dnia 22.09.2008 r. stwierdzono konieczność wykonania następujących robót:

- rozbiórki konstrukcji powierzchni miejsc postojowych – wg obmiaru podwykonawczego,
- rozbiórki istniejących chodników celem dostosowania do projektowanej niwelety drogi,
- wykonania studzienek ściekowych (5 sztuk) celem właściwego odwodnienia chodników i drogi,
- wykonanie warstw konstrukcyjnych pod miejsca parkingowe wg obmiaru powykonawczego,
- wykonanie warstw konstrukcyjnych pod chodniki celem dostosowania do projektowanej niwelety,
- wykonania oznakowania pionowego wg zaleceń wydziału telekomunikacji,
- wykonania ław i usunięcie krawężników wokół miejsc postojowych - wg obmiaru.

Zgodnie z kosztorysem inwestorskim wartość robót została ustalona na kwotę 61.600,68 zł netto. Zakład Robót Inżynierskich „INFRAPOL” pismem z dnia 24.09.2008 r. został zaproszony na podstawie art. 67 ust. 1 pkt 6 ustawy pzp do negocjacji w dniu 25.09.2008 r. w sprawie wykonania robót uzupełniających. W wyniku negocjacji w dniu 1.10.2010 r. zawarto umowę nr 151/DTT/2008 na wykonanie robót uzupełniających określonych w protokole konieczności. Termin wykonania robót wyznaczono na okres od 1.10.2008 r. do 15.10.2008 r. Ustalono wynagrodzenie kosztorysowe określone na podstawie cen jednostkowych i jednostek obmiarowych przyjętych w kosztorysie ofertowym w kwocie brutto 75.152,83 zł.

Protokół komisyjnego odbioru robót spisany w dniu 9.10.2008 z oględzin wykonanych robót objętych umową 151/DTT/2008 z dnia 1.10.2008 r. stwierdza wykonanie robót bez uwag w zakresie:

- rozbiórki miejsc parkingowych i konstrukcji chodników,
- budowy studzienek ściekowych Ø 500 mm z osadnikiem,
- miejsc postojowych z kostki brukowej betonowej gr. 8 cm - 384,50 m² - 31 miejsc postojowych prostokątnych,
- budowa chodnika z kostki brukowej betonowej 8 cm - 85,53 m²,
- ułożenie krawężnika wystającego 25x30 cm - 45,25 m, wtopionego 15x22 cm - 46,86 m, łukowego - 19,68 m,
- ustawienie oznakowania pionowego (9 szt. znaków).

Wydatki inwestycyjne poniesione w 2008 r. dotyczące przebudowy ul. Honoraty zostały zaksięgowane na koncie 130W-60016-6050172 na podstawie niżej wymienionych faktur:

- nr 68/2008 z dnia 31.07.2008 r. na kwotę 470.946,97 zł (zapłacona 19.08.2008 r.),
- nr 71/2008 z dnia 29.08.2008 r. na kwotę 660.771,28 zł (zapłacona 26.09.2008 r.),
- nr 84/2008 z dnia 30.09.2008 r. na kwotę 352.745,75 zł (zapłacona 24.10.2008 r.),

roboty uzupełniające

- nr 85/2008 z dnia 30.09.2008 r. na kwotę 76.417,91 zł (zapłacona 24.10.2008 r.),
- nr 89/2008 z dnia 10.10.2008 r. na kwotę 75.152,83 zł (zapłacona 29.10.2008 r.).

W związku z ww. inwestycją w 2009 r. przeprowadzono kolejne postępowanie przetargowe.

Jak wynika z wniosku o ustalenie trybu dokonania zamówienia publicznego szacowana wartość zamówienia wynosiła 760.848,41 zł netto (według kosztorysu inwestorskiego) + 50% zamówienie uzupełniające (czyli 380.424,21 zł netto).

Zgodnie z wnioskiem z dnia 27.01.2009 r. powołano stosowną komisję przetargową.

Oferty należało składać do 19.02.2009 r. do godz. 9.00.

Z protokołu otwarcia ofert z dnia 19.02.2009 r. wynika, że złożonych zostało 16 ofert.

W protokole tym wskazano również, że zamawiający przewiduje na wykonanie tego zadania kwotę 928.235,00 zł brutto.

Zgodnie z protokołem z dnia 10.03.2009 r. w wyniku przeprowadzonego postępowania ustalono, że 2 oferty podlegają odrzuceniu, natomiast pozostałe 14 spełniały wymogi ustawy prawo zamówień publicznych.

Wybrano ofertę Przedsiębiorstwa Budowlano – Projektowego „DROKAN -2”, z którym zawarto w dniu 18.03.2009 r. umowę nr 19/DTT/2009. Umowa opiewała na kwotę 436.919,20 zł netto. Termin rozpoczęcia robót ustalono na dzień 18.03.2009 r. a zakończenia na 30.06.2009 r.

Zgodnie z protokołem odbioru końcowego z dnia 14.07.2009 r. przedmiot odbioru został wykonany w czasie od 23.03.2009 r. do 26.06.2009 r. w następującym zakresie:

1. Ciąg pieszy Honoraty: nawierzchnia z kostki brukowej betonowej pow. 1.577,88 m²,
2. Ciek obustronny z kostki granitowej – 566,38 m²,
3. Mała architektura: ławki z oparciami 11 szt.,

4. Parking przy ul. Dunikowskiego i Hetmańskiej: 59 miejsc postojowych przy ul. Dunikowskiego i 43 miejsca postojowe przy ul. Hetmańskiej o nawierzchni z kostki brukowej betonowej (1.318,95 m²),
5. Chodnik z kostki brukowej betonowej – 120,0 m²,
6. Ułożenie warstwy ścieralnej na ul. Hetmańskiej – 200,0 m² (w miejscach najbardziej zniszczonych).

Zgodnie z protokołem odbioru końcowego gwarancja obejmuje okres od 14.07.2009 r. do 13.07.2012 r.

Wydatki inwestycyjne poniesione w 2009 r. dotyczące przebudowy ul. Honoraty zostały zaksięgowane na koncie 130W-60016-6050172 na podstawie faktury nr 72/U-09 z dnia 02.07.2009 r. wystawionej przez Przedsiębiorstwo Budowlano – Projektowe „DROKAN-2” Tychy ul. Katowicka 198 na kwotę 533.041,42 zł brutto. Faktura została zapłacona w dniu 15.07.2009 r.

W latach 2008-2009 na koncie 080-2-20161 – Inwestycje (środki trwałe w budowie) – zadanie inwestycyjne – przebudowa ul. Honoraty, z bilansem otwarcia w wysokości 53.950,23 zł dotyczącym projektu, ujęto wyżej wymienione faktury oraz dokument PT - protokół przekazania środka trwałego o nr 3/08 z dnia 20.01.2009 r. dotyczący kanalizacji deszczowej na ww. inwestycji o wartości 186.400,09 zł do Urzędu Miasta, Wydziału Komunalnego Ochrony Środowiska i Rolnictwa.

Dowodem OT „Przyjęcie środka trwałego” nr 6/09 z 30.09.2009 r. wprowadzono do ksiąg rachunkowych środki trwałe o wartości 2.036.626,30 zł nr inwentarzowy 011-2-20161 – przebudowa ul. Honoraty.

4.1.2. Przebudowa ul. Tołstoja

W planie finansowym na 2008 r. przewidziano środki w wysokości 699.828 zł na inwestycję polegającą na przebudowie ul. Tołstoja. Ostatecznie Zarządzeniem Prezydenta z dnia 31.10.2008 zmniejszono plan do kwoty 606.899 zł. Na wniosek dyrektora z dnia 7.03.2008 r. ustalono tryb zamówienia, w formie przetargu nieograniczonego.

Zgodnie z kosztorysem inwestorskim sporządzonym przez jednego z pracowników wartość robót podstawowych ustalono na kwotę 676.959,61 zł netto. Wartość zamówienia oszacowano w dniu 7.03.2008 r. na kwotę 1.015.439,42 zł uwzględniając roboty

uzupełniające w wysokości 50 % wartości zamówienia podstawowego. Przedmiotem zamówienia była przebudowa ul. Tolstoja obejmująca roboty wg kodu CPV dotyczące robót w zakresie burzenia (45111100-9), robót w zakresie przygotowania terenu pod budowę i roboty ziemne (45111200-0), rekultywacji terenu (45112330-7), robót w zakresie konstruowania, fundamentowania oraz wykonania nawierzchni autostrad, dróg (45233000-9), robót w zakresie chodników (45233222-1), malowania nawierzchni (45233221-4).

Zgodnie z regulaminem pracy komisji przetargowej powołanej do przygotowania postępowania o udzielenie zamówienia, badania, oceny i wyboru ofert wyznaczono termin otwarcia ofert na dzień 8.04.2008 r. Do upływu terminu składania ofert wpłynęło 8 ofert. Komisja dokonała poprawienia omyłki rachunkowej w złożonej przez EUROVITA POLSKA S.A. z Wrocławia oraz wezwała firmę „WADROX” S.A. z Częstochowy (oferta nr 2) do uzupełnienia brakujących dokumentów. Po uzupełnieniu brakujących dokumentów oferta jednak została odrzucona z uwagi na złożenie przez oferenta pełnomocnictwa w postaci kopii. Pozostali oferenci spełnili wymagane warunki udziału w postępowaniu. Komisja przetargowa dokonała wyboru najkorzystniejszej oferty, którą złożył Zakład Robót Inżynierskich „INFRAPOL” z Rudy Śląskiej. Oferta ww. wykonawcy zawierała najniższą cenę. W toku postępowania w dniu 24.04.2008 r. został złożony protest przez Wojewódzkie Przedsiębiorstwo Robót Drogowych w Katowicach Sp. z o.o. Protest został przez zamawiającego oddalony w całości na podstawie art. 183 ust. 1 pkt 3 oraz ust. 4 pzp o czym protestujący i firmy, które do protestu się przyłączyły zostały poinformowane pismem z dnia 5.05.2008 r. W wyniku przeprowadzonego postępowania w dniu 13.05.2008 r. została podpisana umowa nr 56/DTT/2008 z [REDAKTOWANE] prowadzącym Zakład Robót Inżynierskich „INFRAPOL” z Rudy Śląskiej. Termin wykonania robót wyznaczono na okres od 13.05.2008 r. do 30.06.2008 r. Za wykonanie przedmiotu umowy ustalono wynagrodzeniowe kosztorysowe określone na podstawie cen jednostkowych i jednostek obmiarowych w kosztorysie ofertowym w wysokości 471.673,61 zł brutto.

Na podstawie protokołu konieczności nr 1/08 z dnia 4.06.2008 r. stwierdzono konieczność wykonania następujących robót:

- na odcinku włączenia jezdni ul. Tolstoja do Armii Krajowej zachodzi konieczność rozebrania nawierzchni z kostki betonowej, która posiada liczne odkształcenia w profilu poprzecznym, podłużnym i wykonanie nowej nawierzchni z nowej kostki betonowej gdyż stara jest powierzchniowo zużyta i nie nadaje się do ponownego

użycia. Jednocześnie celowa jest rozbiórka starego i założenie nowego krawężnika na przedmiotowym odcinku jezdni - ułatwienie odpływu wody.

- na odcinku włączenia jezdni ul. Tołstoja do ul. Sikorskiego ze względu na wnioski Wydziału Komunikacji oraz mieszkańców zamiana nawierzchni bitumicznej na nawierzchnię z kostki brukowej celem wyodrębnienia kolorami ścieżki rowerowej i przejścia dla pieszych,
- na odcinkach chodnika z płyt 50/50/7 przylegającego do prowadzonych robót zachodzi konieczność wykonania całości tych chodników z nowych materiałów gdyż istniejące nawierzchnie są tak zdekapitalizowane, że przebudowa w obrębie prowadzonych prac nie da poprawy dla użytkowników – pieszych, a ponadto walory estetyczne będą wątpliwe.”

Zgodnie z kosztorysem inwestorskim wartość robót została ustalona w kwocie 63.159,56 zł netto. Zakład Robót Inżynierskich „INFRAPOL” został zaproszony na podstawie art. 67 ust. 1 pkt 6 ustawy pzp pismem z dnia 4.06.2008 r. do negocjacji w dniu 10.06.2008 r. w sprawie wykonania robót uzupełniających. W wyniku negocjacji w dniu 12.06.2010 r. zawarto umowę nr 84/DTT/2008 na podstawie zamówienia udzielonego w trybie z wolnej ręki na wykonanie robót uzupełniających określonych w protokole konieczności. Termin wykonania robót ustalono na okres od 12.06.2008 r. do 30.06.2008 r. Ustalono wynagrodzenie kosztorysowe określone na podstawie cen jednostkowych i jednostek obmiarowych przyjętych w kosztorysie ofertowym w kwocie brutto 77.054,66 zł.

W dniu 9.06.2008 r. spisano kolejny protokół konieczności nr 2/2008, w którym stwierdzono konieczność „wykonania warstwy wiążącej na części od Sikorskiego do skrzyżowania, na głównym ciągu ul. Tołstoja grubości 5 cm (pow. 516 m²) na odcinku odsłoniętej podczas frezowania podbudowy tłuczniowej. Koszt ten został oszacowany zgodnie z kosztorysem inwestorskim na kwotę 14.190 zł netto. Zakład Robót Inżynierskich „INFRAPOL” pismem z dnia 10.06.2008 został zaproszony na podstawie art. 67 ust. 1 pkt 6 ustawy pzp do negocjacji w dniu 16.06.2008 w sprawie wykonania robót uzupełniających. W wyniku negocjacji w dniu 20.06.2010 r. zawarto umowę nr 94/DTT/2008 na podstawie zamówienia udzielonego w trybie z wolnej ręki na wykonanie robót uzupełniających określonych w protokole konieczności. Termin wykonania robót wskazano na okres od 20.06.2008 r. do 30.06.2008 r. Ustalono wynagrodzenie kosztorysowe określone na podstawie cen jednostkowych i jednostek obmiarowych przyjętych w kosztorysie ofertowym w kwocie brutto 17.311,80 zł.

W dniu 20.06.2008 r. został sporządzony kolejny protokół konieczności nr 3/2008, w którym stwierdzono, „że w wyniku powykonawczego obmiaru uległy zwiększeniu (w stosunku do ilości ujętych w przetargu pozycje): frezowanie nawierzchni (81,94 m²), wywóz destruktu asfaltowego (4,09 m³) profilowanie i zagęszczanie podłoża (186,94 m²), podbudowa z kruszywa łamanego (186,94 m²), oczyszczanie nawierzchni dróg po frezowaniu (152,18 m²), skropienie podbudowy emulsją (14,49 m²), skropienie nawierzchni asfaltowej (152,18 m²), ułożenie warstwy wiążącej (107,94 m²), ułożenie warstwy ścieralnej (327,86 m²), ułożenie nawierzchni z kostki brukowej gr. 8 cm (320,73 m), regulacja włączów kanałowych (2 szt.), regulacja wpustów ulicznych (2 szt.).”

Koszt ten został oszacowany zgodnie z kosztorysem inwestorskim na kwotę 32.488,47 zł netto. Zakład Robót Inżynierskich „INFRAPOL” pismem z dnia 24.06.2008 r. został zaproszony na podstawie art. 67 ust. 1 pkt 6 ustawy pzp do negocjacji **w dniu 30.06.2008 r.** w sprawie wykonania robót uzupełniających. W wyniku negocjacji w dniu 1.07.2010 r. zawarto umowę nr 103/DTT/2008 na podstawie zamówienia udzielonego w trybie z wolnej ręki na wykonanie robót uzupełniających określonych w protokole konieczności. Termin wykonania robót wskazano na okres od **01.07.2008 r. do 07.07.2008 r.** Ustalono wynagrodzenie kosztorysowe określone na podstawie cen jednostkowych i jednostek obmiarowych przyjętych w kosztorysie ofertowym w kwocie brutto 39.635,93 zł.

Zgodnie z protokołem spisany w dniu 14.07.2008 r. w sprawie odbioru końcowego, przekazania do eksploatacji obiektu **gotowość do odbioru została zgłoszona przez wykonawcę wpisem do dziennika budowy w dniu 30.06.2008 r.** potwierdzonym przez inspektora nadzoru dnia 1.07.2008 r. Zgodnie z protokołem:

- komisja rozpoczęła czynności odbioru w dniu 9.07.2008 i zakończyła pracę w dniu 14.07.2008 r.
- roboty wykonano na podstawie umowy nr 56/DTT/2008 z dnia 13.05.2008 r., nr 84/DTT/2008 z dnia 12.06.2008 r., nr 94/DTT/2008 z dnia 20.06.2008 r., nr 103/DTT/2008 z dnia 1.07.2008 r.
- przedmiot odbioru został wykonany w czasie od 23.05.2008 r. do 30.06.2008 r.
- obiekt został scharakteryzowany następująco: droga o dł. 502 m szer. 6 m (asfaltobeton), chodnik 1.095,93 m² (płytki betonowe i kostka brukowa), miejsca postojowe 85 (asfaltobeton), progi zwalniające – **3 sztuki.**

W protokole wyszczególniono wady - niedoróbki wskazując termin ich usunięcia. Następnie pod datą 14.07.2008 r. odnotowano, że usterki zostały usunięte oraz zawarto stwierdzenie, że roboty zostały wykonane prawidłowo zgodnie z dokumentacją.

W toku czynności kontrolnych zwrócono się pismem (załącznik nr 1) do kontrolowanej jednostki o wyjaśnienie przyczyny zawarcia niniejszej umowy.

W umowie tej wyznaczono terminem wykonania robót w okresie od 1.07.2008 r. do 7.07.2008 r. podczas gdy zgodnie z protokołem odbioru końcowego inwestycja została zgłoszona do odbioru 30.06.2008 r. Ponadto zwrócono się z pismem do kontrolowanej jednostki o wyjaśnienie nieścisłości zawartej w protokole odbioru dotyczącej ilości wykonanych progów zwalniających.

Odpowiedź na pismo stanowi załącznik nr 2 do protokołu. Biorąc pod uwagę zakres robót wynikających z umowy uzupełniającej nr 103/DTT/2008 ustalonych na podstawie powykonawczego obmiaru, w wyniku którego uległy zwiększeniu (w stosunku do ilości ujętych w przetargu) pozycje np. frezowanie nawierzchni (81,94 m²), profilowanie i zagęszczanie podłoża (186,94 m²), podbudowa z kruszywa łamanego (186,94 m²) **wyduje się niemożliwym zgłoszenie do odbioru robót podstawowych przed wykonaniem tej umowy uzupełniającej.**

Wydatki inwestycyjne poniesione w 2008 r. dotyczące przebudowy ul. Tolstoja zostały zaksięgowane na koncie 130W-60016-6050168 na podstawie niżej wymienionych faktur:

- nr 115/UZG/2008 z dnia 22.01.2008 r. na kwotę 42,70 zł wystawionej przez RPWiK S.A. Tychy za uzgodnienia projektowe przebudowy ul. Tolstoja (zapłacona 5.02.2008 r.),
- nr 48/2008 z dnia 13.06.2008 r. na kwotę 319.573,38 zł (zapłacona 3.07.2008 r.) (zgodna z kosztorysem powykonawczym),
- nr 58/2008 z dnia 10.07.2008 r. na kwotę 152.100,23 zł (zapłacona 6.08.2008 r.) (zgodna z kosztorysem powykonawczym)

roboty uzupełniające

- faktura nr 59/2008 z dnia 10.07.2008 r. na kwotę 77.054,66 zł (zapłacona 6.08.2008 r.) (zgodna z kosztorysem powykonawczym),
- faktura nr 60/2008 z dnia 10.07.2008 r. na kwotę 17.311,80 zł (zapłacona 6.08.2008 r.) (zgodna z kosztorysem powykonawczym),
- faktura nr 64/2008 z dnia 17.07.2008 r. na kwotę 39.635,93 zł (zapłacona 12.08.2008 r.) (zgodnie z kosztorysem powykonawczym).

W 2008 r. na koncie 080-2-20128 – Inwestycje (środki trwałe w budowie) – zadanie inwestycyjne – przebudowa ul. Tolstoja z bilansem otwarcia w kwocie 171,56 zł ujęto wyżej wymienione faktury. Dowodem przychodowym OT „Przyjęcie środka trwałego” nr 02/08 z 31.12.2008 r. wprowadzono do ksiąg rachunkowych środek trwały o wartości 605.890,26 zł z nr inwentarzowym 011-2-20128.

4.1.3. Przebudowa skrzyżowania ul. Budowlanych – Burschego - Glińczańskiej.

Zgodnie z wnioskiem o ustalenie trybu dokonania zamówienia publicznego plan finansowy na 2008 r. przewidywał na to zadanie 800.525 zł (tj. po zapłaceniu kwoty 59.475 zł).

Zarządzeniem Prezydenta Miasta Tychy z dnia 20.10.2008 r. nr 0151/376/08 podwyższono plan (na to zadanie) do kwoty 925.000 zł (tj. o kwotę 65.000 zł).

Zarządzeniem Prezydenta Miasta Tychy z dnia 31.10.2008 r. nr 0151/379/08 podwyższono plan na to zadanie do kwoty 2.253.439 zł (tj. o kwotę 1.328.439 zł).

Z zestawienia wydatków za 2009 r. wynika, że plan na tą inwestycję wynosił 2.390.072 zł, natomiast wykorzystano kwotę 2.380.232,23 zł.

Wydatki inwestycyjne dotyczące przebudowy skrzyżowania ul. Budowlanych – Burschego - Glińczańskiej zostały zaksięgowane na koncie 130W-60016-6050171 na podstawie niżej wymienionych faktur:

Numer faktury	Data wystawienia faktury	Kwota brutto	Data zapłaty	Umowa będąca podstawą wystawienia faktury
2008 r.				
12/2008	05.03.08 r.	2.440 zł	31.03.08 r.	145/DTT/07
58/2008	16.07.08 r.	57.035 zł	12.08.08 r.	145/DTT/07
102/2008	25.11.08 r.	3.294 zł	11.12.08 r.	118/DTT/08
FSRMY/08/12/010	10.12.08 r.	191.516,37 zł	17.12.08 r.	172/DTT/2008
Razem		254.285,37 zł		
2009 r.				
FSRMY/09/04/011	30.04.09 r.	744.415,98 zł	29.05.09 r.	172/DTT/2008
FSRMY/09/05/015	29.05.09 r.	811.891,82 zł	22.06.09 r.	172/DTT/2008
FSRMY/09/06/003	23.06.09 r.	440.073,12 zł	30.06.09 r.	172/DTT/2008
FSRMY/09/07/001	08.07.09 r.	213.672,83 zł	06.08.09 r.	67/DTT/2009
FSRMY/09/07/002	08.07.09 r.	170. 178,48 zł	06.08.09 r.	68/DTT/2009
Razem		2.380.232,23 zł		

Zgodnie z przedłożoną dokumentacją jednostka w związku z wydatkami poniesionymi w 2008 r. zawarła w trybie art. 4 ust. 8 ustawy prawo zamówień publicznych dwie umowy:

- z dnia 13.12.2007 r. nr 145/DTT/07 (na podstawie zlecenia z dnia 5.12.2007 r. nr ZL-73/2007) z „Drocad” Spółką z o.o. Tychy ul. Wejchertów 19. Przedmiotem umowy był projekt budowlano – wykonawczy pn. Przebudowa skrzyżowania ul. Budowlanych – Burschego – Glińczańskiej w Tychach. Umowa opiewała na kwotę netto 48.750 zł.

- z dnia 02.06.2008 r. nr 118/DTT/08 (na podstawie zlecenia z dnia 30.05.2008 r. nr 65/2008) z „Drocad” Spółką z o.o. Tychy ul. Wejchertów 19. Przedmiotem umowy był projekt wykonawczy przebudowy i zabezpieczenia kabli NN i ŚN kolidujących z przebudową skrzyżowania ul. Budowlanych – Burschego – Glińczańskiej w Tychach. Umowa opiewała na kwotę netto 2.700 zł.

Postępowanie przetargowe

Zgodnie z wnioskiem o ustalenie trybu dokonania zamówienia publicznego szacowana wartość zamówienia wynosiła netto 1.990.221,76 zł + 50% zamówienie uzupełniające (czyli 995.110,88 zł netto).

Z przedłożonej dokumentacji wynika, że oferty należało składać do 16.10.2008 r. do godz. 9.00. Do Miejskiego Zarządu Ulic i Mostów wpłynęły 3 oferty.

Jedna z ofert została odrzucona z uwagi na nieuzupełnienie dokumentów o brakujące zaświadczenie.

Zgodnie z protokołem z sesji otwarcia ofert sporządzonym w dniu 16.10.2008 r. zamawiający odczytał, że na sfinansowanie tego zadania zamierza wydać kwotę 800.525 zł. Po dokonanych zmianach w planie na sfinansowanie tego zadania przewidziano kwotę 2.253.439 zł.

Najniższa ze złożonych ofert wynosiła 1.793.357,61 zł (netto).

Po przeprowadzeniu postępowania przetargowego w trybie przetargu nieograniczonego zawarto w dniu 05.11.2008 r. umowę nr 172/DTT/2008 z EUROVIA POLSKA S.A. Wrocław ul. Fabryczna 20b. Wartość umowy wynosiła netto 1.793.258,43 zł.

Termin rozpoczęcia robót ustalono na dzień 05.11.2008 r. a zakończenia na 15.12.2008 r.

Zgodnie z aneksem nr 1 z dnia 15.12.2008 r. termin zakończenia robót ustalono na dzień 15.05.2009 r. Zgodnie z aneksem nr 2 z dnia 15.05.2009 r. termin zakończenia robót ustalono na dzień 30.05.2009 r.

Z protokołu w sprawie odbioru końcowego z dnia 16.06.2009 r. wynika, że przedmiot odbioru został wykonany w okresie od 13.11.2008 r. do 29.05.2009 r.

Ponadto z firmą tą zawarto jeszcze 2 umowy:

- w trybie art. 67 ust. 5b tj. umowę z dnia 16.05.2009 r. nr 67/DTT/2009 za wynagrodzeniem ryczałtowym 175.141,66 zł netto. Termin rozpoczęcia robót to 16.05.2009 r., a zakończenia 30.05.2009 r.

Powyższa umowa została zawarta w związku z protokołami konieczności o numerach 1-5 sporządzonymi w dniach 14.11.08 r., 21.11.08 r., 09.04.09 r., 21.04.09 r., 29.04.09 r.

W protokołach tych wskazano następujące roboty do wykonania:

Protokół konieczności nr 1 z dnia 14.11.2008 r.

Z uwagi na natrafienie na kable SN (brak oznaczeń) nie ujęte w dokumentacji technicznej oraz na dwa dodatkowe kable NN odchodzące od przebudowywanego słupa oświetleniowego zachodzi konieczność identyfikacji ww kabli oraz wydłużenia kabli NN poprzez wykonanie wstawki umożliwiającej przestawienie słupa w projektowane miejsce.

Protokół konieczności nr 2 z dnia 21.11.2008 r.

Z uwagi na rozbieżności ilości studni teletechnicznych SKR-Z pomiędzy przedmiarem (3 szt.), a projektem technicznym (5 szt.) należy zabudować dwie dodatkowe studnie. Ponadto zachodzi konieczność demontażu istniejących studni teletechnicznych oraz kanalizacji kablowej PCV z uwagi na kolizję wysokościową projektowanej konstrukcji jezdni prawo skrętu z ul. Budowlanych na ul. Glinczańską.

W wyniku stwierdzenia ww. rozbieżności kontrolujące poprosiły o wyjaśnienia w tej sprawie (załącznik nr 3). Ze złożonych przez pracownika pisemnych wyjaśnień (załącznik nr 4) wynika, że Specyfikacja Istotnych Warunków Zamówienia sporządzona do zamówienia podstawowego w zakresie kosztorysu ofertowego i przedmiaru robót została sporządzona bez zachowania należytej staranności, a rozbieżność pomiędzy projektem, a przedmiotem robót i jednocześnie kosztorysem ofertowym spowodowana była przeoczeniem wynikającym z krótkiego terminu przeznaczonego na przygotowanie postępowania.

Protokół konieczności nr 3 z dnia 9.04.2009 r.

Z uwagi na brak uwzględnienia w dokumentacji technicznej obciążenia istniejących studni rewizyjnych kanalizacji deszczowej, sanitarnej znajdujących się w jezdni, należy wykonać pierścienie obciążające wraz z pokrywami studni i włączami żeliwnymi na powyższych studniach. W przypadku dwóch istniejących studni dodatkowo należy wyburzyć kominy z cegły zastępując je kręgami betonowymi.

Zakres obejmuje wykonanie 11 kpl. Odciążenia studni wraz z odbudową (2 szt.) oraz czyszczeniem.

Protokół konieczności nr 4 z dnia 21.04.2009 r.

Z uwagi na słabonośne podłoże pod projektowaną konstrukcję drogi oraz brak możliwości osiągnięcia wymaganych parametrów nośności projektowanego wzmocnienia podłoża, zachodzi konieczność zastosowania „przepony” warstwy podbudowy betonowej B-15 gr. 20 cm na całej powierzchni przedmiotowego skrzyżowania.

Powierzchnia warstwy 3.105,10 m².

Protokół konieczności nr 5 z dnia 29.04.2009 r.

Z uwagi na natrafienie na kable nieobjęte dokumentacją techniczną ul. Budowlanych oraz w ul. Glińczańskiej, które kolidują wysokościowo z nowoprojektowaną konstrukcją drogi, należy wykonać identyfikację w celu określenia sposobu oraz warunków technicznych przebudowy przedmiotowych kabli.

W związku z koniecznością wykonania robót określonych w protokołach konieczności nr 1-5 Miejski Zarząd Ulic i Mostów pismem z dnia 30.04.2009 r. zaprosił wykonawcę EUROVIA POLSKA S.A. do negocjacji na wykonanie robót dodatkowych wynikłych w trakcie realizacji umowy nr 172/DTT/2008 w zakresie określonym w protokołach konieczności. Termin negocjacji wyznaczono na 05.05.2009 r. na godzinę 10.00

Zgodnie z protokołem negocjacji z dnia 05.05.2009 r. w postępowaniu o udzielenie zamówienia prowadzonym w trybie art. 67 ust. 5b ustawy prawo zamówień publicznych przeprowadzono negocjacje warunków umowy ustalając cenę w wysokości 175.141,66 zł netto.

- w trybie art. 67 ust. 6 jt. umowę z dnia 16.05.2009 r. nr 68/DTT/2009 za wynagrodzeniem ryczałtowym 139.490,56 zł netto. Termin rozpoczęcia robót to 16.05.2009 r., a zakończenia 30.05.2009 r.

Powyższa umowa została zawarta w związku z następującymi protokołami konieczności:

Protokół konieczności nr 6 z dnia 04.04.2009 r.

Z uwagi na wystąpienie na całej powierzchni skrzyżowania istniejącej podbudowy betonowej, zachodzi konieczność rozbiórki całości ww. podbudowy w celu wykonania nowej konstrukcji jezdni na przedmiotowym skrzyżowaniu. Dodatkowa powierzchnia podbudowy przeznaczona do rozbiórki 1.308,50 m².

Protokół konieczności nr 7 z dnia 05.04.2009 r.

Ze względu na zły stan techniczny istniejących wpustów ulicznych, które nie były przewidziane do wymiany zgodnie z dokumentacją, należy wykonać nowe wpusty uliczne. Zakres obejmuje wykonanie 2 szt. wpustów ulicznych.

Protokół konieczności nr 8 z dnia 21.07.2009 r.

Z uwagi na przystosowanie chodnika do ciągu pieszo – rowerowego wzdłuż ul. Glińczańskiej (strona lewa) należy wykonać przebudowę fragmentu chodnika nieobjętego zadaniem na długości 30m oraz poszerzyć nowoprojektowany chodnik o 0,5 m a także oznakować (oznakowanie pionowe) zgodnie z nowym opracowaniem szczegółowym przedmiotowego ciągu. Dodatkowa powierzchnia chodnika 77,2 m².

Protokół konieczności nr 9 z dnia 27.04.2009 r.

Z uwagi na zły stan techniczny chodników bitumicznych łączących projektowany chodnik w ciągu ul. Budowlanych ze schodami budynku Sanepidu (liczne ubytki, spękania), należy wykonać nowy chodnik o konstrukcji projektowanej. Zakres obejmuje wykonanie 42,10 m².

Protokół konieczności nr 10 z dnia 29.04.2009 r.

Z uwagi na zły stan techniczny rur osłonowych kanalizacji teletechnicznej oraz kolizję wysokościową i sytuacyjną (niezgodność stanu istniejącego z mapą uzbrojenia terenu) kabli teletechnicznych, oświetleniowych, SN, NN z nowoprojektowaną konstrukcją jezdni, należy wykonać obniżenie ww. kabli poniżej poziomu posadowienia nowej konstrukcji jezdni.

Protokół konieczności nr 11 z dnia 05.05.2009 r.

Z uwagi na różnice wysokościową pomiędzy istniejącymi chodnikami a nową nawierzchnią jezdni (dojście do ul. Glińczańskiej od strony centrum, przy przejściach dla pieszych, przy parkingu ZEG), należy zniwelować powstałe różnice wysokościowe poprzez przebrukowanie istniejących chodników na ustalonych odcinkach.

Powierzchnia przebrukowania 196,75 m².

Protokół konieczności nr 12 z dnia 07.05.2009 r.

Z uwagi na nieuwzględnienie nowego oznakowania poziomego na części skrzyżowania nieobjętego zmianą geometryczną a tylko wymianą pełnej konstrukcji jezdni, należy wykonać brakujące oznakowanie zgodnie z dokumentacją. Powierzchnia dodatkowego oznakowania 67,6 m².

W związku z koniecznością wykonania robót określonych w protokołach konieczności nr 6-12 Miejski Zarząd Ulic i Mostów pismem z dnia 08.05.2009 r. zaprosił wykonawcę EUROVIA POLSKA S.A. do negocjacji na wykonanie robót uzupełniających. Termin negocjacji wyznaczono na 11.05.2009 r. na godz. 10.00.

Zgodnie z protokołem z przeprowadzonych negocjacji wartość ogólną zamówienia ustalono na kwotę 139.490,56 zł netto.

W dniu 16.06.2009 r. sporządzono protokół odbioru końcowego, zgodnie z którym gotowość do odbioru została zgłoszona przez wykonawcę pismem z dnia 22.05.2009 r. numer DMB4/798/09.

Komisja rozpoczęła i zakończyła czynności odbiorcze w dniu 16.06.2009 r.

W powyższym protokole odbierany obiekt scharakteryzowano jako:

1. Roboty rozbiórkowe: rozbiórka krawężników (504,74 m) i obrzeży (242,5 m²), nawierzchni z kostki brukowej beton (503,22m²), frezowanie nawierzchni bitumicznej jezdni (2.559,85m²), podbudowy betonowej (1.251,4 m²)
2. Roboty ziemne: wykonanie koryta pod konstrukcję skrzyżowania wraz z poszerzeniami jezdni i chodników (2.697,47m³)
3. Podbudowy: warstwy konstrukcyjne wg projektu – skrzyżowanie (3.105,07m²), wyspa kanalizacyjna (52,78m²), chodniki (1067,8 m²), podbudowa betonowa gr. 20 cm (3,05 m²)
4. Nawierzchnie: z betonu asfaltowego o zwiększonej odporności na odkształcenia trwałe SMA (2896,62m²), z kostki brukowej betonowej (807,75m²)
5. Elementy dróg: krawężniki (533,5m), obrzeża (236,3m²)
6. Urządzenia bezpieczeństwa ruchu: oznakowanie poziome (235,72m²), oznakowanie pionowe (19 znaków drogowych)
Sygnalizacja świetlna: kanalizacja kablowa DVR 110/65 (80,0 m), studnie kablowe SK-1 (5 szt.), kable sygnalizacyjne YKSY (210,0 m), maszty wciągnikowe o rozpiętości 8,5 i 11 m (2 szt.), maszty sygnalizacyjne (2 szt.), sygnalizatory (na maszcie) LED 3 x 300 (4 szt.), sygnalizatory (na wysięgniku) LED 3 x 300 (4 szt.), kamery wideo detekcji (6 szt.)
7. Przebudowa kanalizacji teletechnicznej: kanalizacja kablowa z rur PCV (94m), kabel XzTKMXpw (342,0 m), studnie kablowe SKR-2 (2 szt.), studnie kablowe SKMP-3 (3 szt.), rury osłonowe A160PS (46,0 m).

8. Przebudowa kabli SN i NN: przebudowa kabla 20 kV (145,0m), rura osłonowa A160PS (94,0 m) i DVK 160 (162,0 m), przebudowa kabla NN YAKY 4X120 (197,0 m) i YAKY 4X240 (98,0 m), rury osłonowe A 120 PS (70,0m), DVK 120 (35m), przebudowa oświetlenia przestawienie 1 słupa oświetleniowego

9. Odwodnienie: studzienek ściekowych ø 500 (6 szt.), przykanalików ø 160 (48,8m).

Zgodnie z protokołem końcowym gwarancja obejmuje okres od 17.06.2009 r. do 16.06.2012 r.

Powyższa inwestycja została przyjęta jako środek trwały jednostki dokumentem OT nr 04/09 z dnia 30.09.2009 r.

Wszystkie wydatki inwestycyjne ujęto na koncie 950 - wydatki strukturalne.

W toku czynności kontrolnych na podstawie przedłożonej dokumentacji stwierdzono, iż jednostka nie ma określonych procedur postępowania w przypadku konieczności zawierania umów uzupełniających bądź umów dodatkowych. Ponadto w przedłożonej do kontroli dokumentacji dotyczącej umów uzupełniających i dodatkowych we wszystkich przypadkach brakowało wskazania przez Dyrektora komisji przetargowej oraz regulaminu jej postępowania.

4.2. Kontrola polityki kadrowej i zasad wynagradzania

W 2010 r. kontrolą objęto wydatki poniesione do końca sierpnia. Zgodnie ze sprawozdaniem Rb-28S jednostka poniosła wydatki w łącznej kwocie 20.906.286,27 zł przy planie określonym w wysokości 63.327.353 zł. Poniesione wydatki w podziale na poszczególne rozdziały przedstawiały się następująco:

- 60015 - drogi publiczne w miastach na prawach powiatu w kwocie 8.707.531,42 zł,
- 60016 - drogi publiczne gminne w kwocie 10.481.827,31 zł,
- 60095 - pozostała działalność w kwocie 599.999,90zł,
- 92195 - pozostała działalność w kwocie 42.000,00 zł,
- 92601 - obiekty sportowe w kwocie 2.099,99 zł,
- 92695 - pozostała działalność w kwocie 1.072.827,65 zł.

Do sierpnia 2010 r. wydatki bieżące poniesione przez jednostkę stanowiły łącznie kwotę 14.025.028,87 zł w tym wydatki dotyczące wynagrodzeń osobowych oraz narzutów na

wynagrodzenia wyniosły łącznie 1.239.536,79 zł. W podziale na paragrafy klasyfikacji budżetowej wydatki te wynoszą:

- § 4010 - wynagrodzenia osobowe pracowników – 951.801,91 zł,
- § 4040 - dodatkowe wynagrodzenie roczne - 100.166,50 zł,
- § 4110 - składki na ubezpieczenia społeczne - 146.559,37 zł,
- § 4120 - składki na Fundusz Pracy - 18.879,01 zł,
- § 4140 - wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych - 22.130,00 zł.

W toku czynności kontrolnych weryfikacji poddano zapisy:

- Regulaminu Organizacyjnego (załącznik nr 5),
- Regulaminu Pracy (załącznik nr 6),
- Regulaminu Wynagradzania(załącznik nr 7),
- Zasad premiowania (załącznik nr 8),
- Regulamin premii dodatkowych- okolicznościowych (załącznik nr 9).

Regulamin organizacyjny

W regulaminie organizacyjnym graficzny schemat organizacyjny MZUiM wprowadzony zarządzeniem nr 2/2009 jest nieadekwatny do zapisów regulaminu, gdyż w schemacie nie umieszczono stanowiska zastępcy dyrektora, a w punkcie 4.2. regulaminu wymienia się szczegółowy zakres zadań zastępcy dyrektora. W żadnym z aneksów wprowadzonych zarządzeniami Dyrektora nie wykreślono niniejszego punktu.

W MZUiM, w którym pracuje 33 pracowników, zgodnie z regulaminem wyodrębniono cztery działy: dział techniczny, dział administracji dróg i mostów, dział księgowości i dział kadr oraz samodzielne stanowiska tj. radca prawny, pracownik sekretariatu, konsultant do spraw bezpieczeństwa i higieny pracy, ponadto zatrudniona jest jedna sprzątaczką. **W regulaminie zapisano, iż działami Zarządu kierują kierownicy tj. główny księgowy, główny specjalista do spraw technicznych, główny specjalista do spraw administracji drogowej, specjalista do spraw kadr. Wyszczególnienie stanowiska głównego specjalisty czy specjalisty jako stanowiska kierowniczego jest niezgodne z rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 18 marca 2009 r. w sprawie wynagradzania pracowników samorządowych, gdzie w tabeli IV H stanowisko**

głównego specjalisty czy specjalisty nie jest wymienne jako stanowisko kierownicze. Nieuzasadnione jest tworzenie działu, w którym pracuje jedna osoba będąca równocześnie „kierownikiem” tj. działu kadr, którym kieruje specjalista do spraw kadr.

W ramach działu technicznego wyróżniono cztery wydziały: nadzoru inwestycyjnego i utrzymaniowego, przygotowania i realizacji inwestycji i remontów, przetargów oraz wydział odszkodowań i informacji publicznej. Trzy pierwsze wydziały są kierowane przez kierowników. Dział administracji dróg i mostów został podzielony na wydział administracji dróg, mostów i inżynierii ruchu. wydział uzgodnień i decyzji administracyjnych oraz wydział obsługi parkingów.

Regulamin Pracy

W regulaminie pracy przywołano unormowania zawarte w ustawie o pracownikach samorządowych dotyczące godzin nadliczbowych, za które pracownikowi przysługuje według jego wyboru wynagrodzenie albo czas wolny w tym samym wymiarze, z tym że wolny czas na wniosek pracownika, może być udzielony w czasie bezpośredniego poprzedzającym urlop wypoczynkowy lub po jego zakończeniu.

Następnie w rozdziale 8 „Akcja zima” zapisano, że pracownikowi, który w czasie dyżuru w siedzibie jednostki lub **w domu wykonywał** pracę i w rezultacie przekroczył dobową lub tygodniową normę czasu pracy przysługuje za pracę w czasie dyżuru w godzinach nadliczbowych w soboty, niedziele i święta, a także w dniu wolnym od pracy udzielonym pracownikowi w zamian za pracę w niedzielę lub w święto, zgodnie z obowiązującym go rozkładem czasu pracy – dodatek w wys. 50% wynagrodzenia za soboty bez pory nocnej, natomiast w wysokości 100% za soboty w porze nocnej, niedziele i święta, a także w dniu wolnym od pracy udzielonym pracownikowi w zamian za pracę w niedzielę lub święto.”

Tym samym w regulaminie pracy zawarto zapisy korzystniejsze dla pracowników niż uregulowania wynikające z ustawy o pracownikach samorządowych.

W regulaminie pracy zapisano ponadto: „dyżuru nie wlicza się do czasu pracy, jeżeli podczas dyżuru pracownik nie wykonywał pracy. Za czas dyżuru z wyjątkiem dyżuru pełnionego w domu pracownikowi przysługuje czas wolny od pracy w wymiarze odpowiadającym długości dyżuru, a w razie braku możliwości udzielenia czasu wolnego – wynagrodzenie wynikające z jego osobistego zaszeregowania, określonego stawką godzinową lub miesięczną z zastrzeżeniem ust. 7. Pracownikowi, który w czasie dyżuru

pełnionego w domu nie wykonywał pracy, może być przyznana premia dodatkowa, o której mowa w § 4 Regulaminu Premii Dodatkowych –Okolicznościowych”.

Regulamin wynagradzania

Zgodnie z art. 39 ust. 1. ustawy z dnia 21 listopada 2008 r. o pracownikach samorządowych pracodawca w regulaminie wynagradzania ma określić

- 1) wymagania kwalifikacyjne pracowników samorządowych;
- 2) szczegółowe warunki wynagradzania, w tym maksymalny poziom wynagrodzenia zasadniczego.

Na mocy ust. 2 pracodawca w regulaminie wynagradzania, o którym mowa w ust. 1, może określić:

- 1) warunki przyznawania oraz warunki i sposób wypłacania premii i nagród innych niż nagroda jubileuszowa;
- 2) warunki i sposób przyznawania dodatków, o których mowa w art. 36 ust. 4 i 5, oraz innych dodatków.

W zakresie realizacji ustępu 1 kontrolowana jednostka w regulaminie wynagradzania zawarła jako załącznik tabelę IV H z rozporządzenia z dnia 18 marca 2009 r. w sprawie wynagradzania pracowników samorządowych, w którym określone zostały minimalne wymagania kwalifikacyjne dla poszczególnych stanowisk oraz minimalny poziom wynagrodzenia na tych stanowiskach, przyjmując tym samym minimalne wymagania kwalifikacyjne jako wymagania obowiązujące w MZUiM. W regulaminie wynagradzania zawarto zapis w § 6 ust. 3 o treści „W uzasadnionych przypadkach pracownicy zwolnieni od wymagań kwalifikacyjnych mogą być decyzją Dyrektora przeszerzegowani do wyższych kategorii”. Zapis ten jest sprzeczny z ustawą o pracownikach samorządowych, gdyż zgodnie z art. 6 ust. 1 ustawy pracownikiem samorządowym może być osoba, która m.in. posiada kwalifikacje zawodowe wymagane do wykonywania pracy na określonym stanowisku określone rozporządzeniem. Na minimalne wymagania kwalifikacyjne składa się wykształcenie oraz staż pracy. Zgodnie z § 4 rozporządzenia pracownikowi samorządowemu może być skrócony, w uzasadnionych przypadkach, staż pracy wymagany na danym stanowisku, z wyłączeniem stanowisk, dla których wymagany okres pracy zawodowej (staż pracy) określają odrębne przepisy oraz art. 5 ust. 2 i art. 6 ust. 4 ustawy. Ponadto zapis o możliwości przeszerzegowania pracownika do wyższych kategorii na zajmowanym stanowisku jest niezrozumiały (wymagania kwalifikacyjne dla danego

stanowiska są jedne). Nieprecyzyjny jest również zapis regulaminu zawarty w § 5 „Taryfikator stanowi podstawę do ustalenia kategorii zaszeregowania pracowników według tabeli wynagrodzeń zasadniczych.”

W § 13 ust. 2 regulaminu zapisano m.in. że „wynagrodzenie zasadnicze ustalone dla pracownika uwzględnia kategorię zaszeregowania obowiązującą na zajmowanym stanowisku pracy”. Nie określono jednak jakie kategorie zaszeregowania obowiązują na danym stanowisku.

Ponadto w załączniku nr 2 do regulaminu w tabeli o nazwie „tabela miesięcznych stawek wynagrodzenia zasadniczego w złotych wymieniono XIX kategorii zaszeregowania i wskazano minimalny i maksymalny poziom wynagrodzenia dla poszczególnych kategorii. Kontrolowana jednostka przyjmując nadal kategorię zaszeregowania jako wskaźnikiem wymiaru wysokości wynagrodzenia i nie wskazując jednocześnie w regulaminie do jakiego stanowiska przyporządkowane są jakie kategorie zaszeregowania stworzyła regulamin, zgodnie z którym pracownik zatrudniony na stanowisku sprzedawcy biletów może być zakwalifikowany zarówno do I jak i XIX kategorii i mieć maksymalne wynagrodzenie na poziomie 4.800 zł.

W zakresie realizacji punktu 2 w regulaminie kontrolowanej jednostki w § 7 ust. 3 określono iż pracownikom MZUiM z tytułu świadczenia pracy przysługują między innymi premie, za które rozumie się premię regulaminową i premię dodatkową, a następnie w § 9 zapisano iż pracownicy mogą otrzymać w ciągu roku premie lub nagrody za szczególne osiągnięcia w pracy zawodowej w łącznej wysokości nie przekraczającej 300% wynagrodzenia zasadniczego. Zgodnie z art. 36 ust.6 ustawy z dnia 21 listopada 2008 r. o pracownikach samorządowych pracownikowi samorządowemu, o którym mowa w art. 4 ust. 1 pkt 2 i 3, za szczególne osiągnięcia w pracy zawodowej można przyznać nagrodę.

W § 19 regulaminu odwołano się do uregulowań określających przyznawanie premii zawartych w Zasadach Premiowania oraz w Regulaminie premii dodatkowych. Wobec nieaktualnych zapisów np. ”premie, o których mowa w § 1 są przyznawane z posiadanych środków na wynagrodzenia, w tym ze środków pochodzących ze środka specjalnego” oraz rozbieżnych zapisów w regulaminie premii dodatkowych-okolicznościowych, pismem z dnia 29.09.2010 r. poproszono kontrolowaną jednostkę o wyjaśnienia (załącznik nr 10). Odpowiedź z dnia 30.09.2010 r. (załącznik nr 11) niewątpliwie wskazuje, iż premie dodatkowe nie są przyznawane na podstawie niniejszego regulaminu.

Wobec powyższego koniecznym jest wprowadzenie precyzyjnych niewykluczających się unormowań regulujących zasady premiowania.

Wśród składników wynagrodzenia przysługującym pracownikom MZUiM stanowiących dodatki wymieniono:

- dodatek za wieloletnią pracę,
- dodatek za pracę w godzinach nadliczbowych,
- dodatek za pracę w niedzielę i dni ustawowo wolne od pracy,
- dodatek specjalny.

Nie wymieniono natomiast dodatku funkcyjnego który w dalszej części regulaminu jest opisany. Wysokość tego dodatku określono w tabeli stanowiącej załącznik nr 3, w którym określono grupy od 1 do 9 i maksymalną wysokość dodatku w przedziale dla poszczególnych grupy od 400 zł do 1.400 zł. **Grupy te nie mają jednak żadnego przyporządkowania do stanowisk, którym przysługuje dodatek funkcyjny.** Zgodnie z regulaminem dodatek funkcyjny przysługuje kierownikom i głównym specjalistom pełniącym funkcje kierowniczą, jeżeli kierują zespołem pracowników.

Wysokość wymienionego w regulaminie dodatku za pracę w godzinach nadliczbowych i dodatku za pracę w niedzielę i dni ustawowo wolne od pracy nie została określona w regulaminie wynagradzania. Kwestie dodatku za pracę w godzinach nadliczbowych unormowano w regulaminie pracy, do którego odniesiono się w protokole uprzednio. W regulaminie pracy unormowano również wysokość dodatku za pracę w nocy, którego nie wymienia się w składnikach wynagrodzenia w regulaminie wynagradzania.

Sprawdzono prawidłowość ustalenia i wypłacania wynagrodzeń dla 11 wybranych pracowników zatrudnionych zgodnie z umową na następujących stanowiskach: głównego specjalisty ds. technicznych, głównego specjalisty ds. administracji drogowej, głównego specjalisty ds. przetargów, starszego specjalisty ds. przygotowania inwestycji i remontów, starszego specjalisty ds. księgowych, specjalisty ds. przygotowania inwestycji i remontów, specjalisty ds. administracji drogowej w zakresie ewidencji dróg, specjalisty ds. administracji drogowej w zakresie uzgodnień drogowych, sprzedawcy biletów parkingowych, głównego księgowego, inspektora nadzoru.

Z przedłożonej dokumentacji wynika, że w jednostce w okresie od stycznia do sierpnia 2010 r. z tytułu wynagrodzeń wypłacono kwotę 982.286,56 zł, w tym na:

- wynagrodzenie zasadnicze - kwotę 634.121,20 zł,
- dodatki funkcyjne - kwotę 43.192,67 zł,

- premie + nagrody - kwotę 178.510,12 zł,
- inne dodatki - kwotę 31.703,70 zł,
- wysługę lat - kwotę 94.758,87 zł.

W toku czynności stwierdzono, iż pracownik zatrudniony zgodnie z umową na stanowisku głównego specjalisty do spraw technicznych według XVII kategorii zaszerzegowania, w zakresie czynności ma określone stanowisko kierownik działu technicznego, któremu podlegają pracownicy działu przygotowania i realizacji inwestycji, pracownicy nadzoru inwestorskiego, remontowego i utrzymania, pracownicy działu przetargów.

Stwierdzono również, że w aktach osobowych pracownik zatrudniony zgodnie z umową na stanowisku głównego specjalisty do spraw przetargów znajduje się zakres obowiązków z dnia 23.03.2010 r., zgodnie z którym ww. jest kierownikiem wydziału przetargowego, głównym specjalistą ds. przetargów.

Zgodnie z rozporządzeniem w sprawie wynagradzania pracowników samorządowych wyróżnia się kierownicze urzędnicze stanowiska oraz stanowiska urzędnicze. **Stanowisko głównego specjalisty i stanowisko kierownika to dwa odrębne stanowiska, ponadto stanowisko głównego specjalisty nie jest stanowiskiem kierowniczym.**

Stwierdzono również, iż niezgodnie z regulaminem wynagradzania inspektorowi nadzoru został przyznany i wypłacany dodatek funkcyjny. **Zgodnie z § 16 ust. 3 dodatek funkcyjny przysługuje kierownikom i głównym specjalistom pełniącym funkcję kierowniczą, jeżeli kierują zespołem pracowników.**

W trakcie kontroli stwierdzono również, że w aktach osobowych pracowników ostatnia ocena pracownicza została dokonana za **2007 r.** Zgodnie z art. 27 ust. 1 ustawy z dnia 21 listopada 2008 r. o pracownikach samorządowych (Dz. U. z 2008 r. Nr 223 poz. 1458) pracownik samorządowy zatrudniony na stanowisku urzędniczym, w tym kierowniczym stanowisku urzędniczym, podlega okresowej ocenie, zwanej dalej "oceną". Oceny na piśmie dokonuje bezpośredni przełożony pracownika samorządowego, **nie rzadziej niż raz na 2 lata** i nie częściej niż raz na 6 miesięcy.

Podczas weryfikacji wypłaconych wynagrodzeń stwierdzono, iż premie dodatkowe wypłacone w kwietniu i lipcu 2010 r. na podstawie wniosków kierowników i dyrektora, nie zawierają uzasadnienia na jakiej podstawie je przyznano, a niektóre wnioski nie zawierają nawet daty przyznania i okresu za jaki została przyznana (załącznik nr 12).

Podczas czynności kontrolnych weryfikacji poddano również wysokość wypłaconych ryczałtów za używanie prywatnych samochodów do celów służbowych. Ryczałty wypłacane były na podstawie umów zawartych z pracownikami w dniu 11.01.2010 r. o numerach:

- nr 7 z wyznaczonym miesięcznym limitem w jazdach lokalnych wynoszącym 500 km,
- nr 4 z wyznaczonym miesięcznym limitem w jazdach lokalnych wynoszącym 350 km z wyjątkiem stycznia, lutego i marca gdzie wyznaczono limit 500 km,
- nr 8 z wyznaczonym miesięcznym limitem w jazdach lokalnych wynoszącym 500 km,
- nr 6 z wyznaczonym miesięcznym limitem w jazdach lokalnych wynoszącym 350 km z wyjątkiem stycznia, lutego i marca gdzie wyznaczono limit 500 km,

4.3. Kontrola prawidłowości ustalania, pobierania i egzekwowania dochodów budżetowych w 2010 r.

Zgodnie ze sprawozdaniem Rb-27S z wykonania planu dochodów budżetowych za okres od 01.01.2010 r. do 31.08.2010 r. jednostka uzyskała dochody w wysokości 61.169,34 zł z tytułu:

- § 0690 „Wpływy z różnych opłat” w kwocie 127,50 zł,
- § 0920 „Pozostałe odsetki” w kwocie 13.755,43 zł,
- § 0970 „Wpływy z różnych dochodów” w kwocie 47.286,41 zł.

Miejski Zarząd Ulic i Mostów w kontrolowanym okresie uzyskał dochody z tytułu:

- odszkodowań za uszkodzoną sygnalizację i znaki drogowe w wysokości 23.607,20 zł,
- wynagrodzenia (0,3 %) dla płatnika podatku dochodowego w wysokości 251 zł,
- zatrzymania wadium w związku z nieuzupełnieniem dokumentacji w wysokości 8.000 zł,
- zwrotu kosztów prywatnych rozmów telefonicznych w wysokości 18,87 zł,
- opłat za materiały przetargowe w wysokości 6,20 zł,
- opłat za udostępnienie informacji publicznych w wysokości 46,30 zł,
- odsetek bankowych w wysokości 13.755,43 zł,
- pozostałych należności z tytułu różnych opłat w wysokości 75 zł,
- zwrotu w związku z fakturą korygującą w wysokości 10.444,32 zł,
- zwrotu w związku z rozliczeniem mediów za 2009 r. w wysokości 4.965,02 zł.

W związku z uzyskanymi dochodami budżetowymi jednostka przedłożyła do wglądu wyciągi bankowe, noty obciążające, faktury korygujące oraz pozostałe dokumenty źródłowe potwierdzające uzyskanie dochodów.

4.4. Protokoły z przeglądu technicznego – pogwarancyjnego.

W trakcie kontroli sprawdzeniu poddano protokoły z przeglądu technicznego – pogwarancyjnego w zakresie następujących obiektów:

1. Modernizacja ul. Sosnowej w Tychach oraz roboty uzupełniające.

Protokół sporządzony 13.06.2008 r. W protokole stwierdzono usterkę dotyczącą w zakresie konieczności przebrukowania kostki przy studziencie ściekowej przy budynku Nr 18. Termin usunięcia usterki - do dnia 30.06.2008 r. W dniu 01.07.2008 r. stwierdzono usunięcie usterki.

2. Budowa chodnika wzdłuż ul. Sikorskiego na odcinku nowobudowanego osiedla od ul. Wieniawskiego w Tychach.

Protokół sporządzono 17.11.2008 r., nie stwierdzono uchybień.

3. Modernizacja ul. Rybnickiej w Tychach.

Protokół sporządzono 18.06.2008 r. Nie stwierdzono uchybień.

4. Budowa placu ogólnie miejskiego przy WBU na oś. Balbina w Tychach wraz z odwodnieniem, oświetleniem, małą architekturą i zagospodarowaniem terenów zielonych – I etap oraz budowa drogi wraz z częścią placu ogólnie miejskiego przy WBU na oś. Balbina w Tychach – II etap.

Protokół sporządzono w dniu 14.04.2008 r. stwierdzając usterki w następującym zakresie:

- usunięcie zapadliska na ul. Barona przy wlocie kanałowym,
- usunięcie zapadliska na drodze dojazdowej do salonu Skody,
- usunięcie zapadliska w rejonie stacji trafo przy studziencie telekomunikacyjnej i wpustu ulicznego oraz przy betonowym ogrodzeniu w rejonie salonu Skody.
- uzupełnienie kostki granitowej przy eko drenie,
- usunięcie zapadlisk w rejonie stacji obsługi Skody,
- usunięcie zapadliska w rejonie ogrodzenia z reklamami pomiędzy wlocami kanałowymi,

Termin usunięcia usterek – do dnia 30.04.2008 r. W dniu 16.05.2008 r. stwierdzono usunięcie usterek.

5. Budowa sygnalizacji świetlnej na skrzyżowaniu ulic Bielska – Niepodległości – Cienista w Tychach wraz z robotami dodatkowymi.

Protokół sporządzono w dniu 21.11.2008 r. Stwierdzono usterkę na dojściach do przejść dla pieszych oraz przy studzienkach, konieczność przedrukowania kostki w miejscach zaniżeń. Termin usunięcia usterek – do dnia 15.12.2008 r. W dniu 15.12.2008 r. stwierdzono usunięcie usterek.

6. Modernizacja skrzyżowania ulic Sikorskiego i Armii Krajowej w Tychach oraz roboty uzupełniające.

Protokół sporządzono w dniu 3.06.2008 r. Stwierdzono usterkę dotyczącą konieczności przełożenia obluzowanej kostki granitowej w obrębie pierścienia przejazdowego ronda. Termin usunięcia usterki 25.06.2008 r. W dniu 3.07.2008 r. stwierdzono usunięcie usterki.

7. Modernizacja ul. Tołstoja w Tychach.

Protokół sporządzono 17.09.2009 r. Stwierdzono następujące usterki:

- przebrukowanie zaniżenia + koleiny na ok. 12 mb szer. 1,2 m – w rejonie budynku Nr 68,
 - przebrukowanie zaniżenia nawierzchni przy studziencie ściekowej – rej. budynku Nr 40
 - przebrukowanie zaniżenia w chodniku – rej. Bud. Turkusowa 7 + zaniżenie w jezdni.
- Termin usunięcia usterki 10.10.2009 r. W dniu 10.10.2009 r. stwierdzono usunięcie usterki.

8. Budowa chodnika oraz przestawienie słupa telekomunikacyjnego przy ul. Zwierzynieckiej w Tychach.

Protokół sporządzono 27.07.2009 r. Stwierdzono następujące usterki:

- liczne zapadliska na całej długości chodnika (do usunięcia – przebrukowania),
- wykonawca zadeklarował również przebrukowanie zaniżenia w chodniku we wszystkich miejscach, poza miejscami, w których usytuowane są zasuw, zawory – urządzenia wodociągowe, Miejski Zarząd Ulic i Mostów wystąpi do Rejonowego Przedsiębiorstwa Wodociągów i Kanalizacji o usunięcie zaniżeń w chodniku w sąsiedztwie urządzeń należących do RPWiK- u.

Termin usunięcia usterki 31.08.2009 r. W dniu 16.09.2009 r. stwierdzono usunięcie usterek.

9. Przebudowa połączenia ul. Nad Jeziorem z ul. Armii Krajowej w Tychach.

Protokół sporządzono w dniu 23.10.2009 r. Nie stwierdzono usterek.

10. Budowa łącznika drogowego ul. Hańczy z ul. Żwakowską wraz z parkingiem w Tychach.

Protokół sporządzono w dniu 28.10.2009 r. Nie stwierdzono usterek.

Z pisma Miejskiego Zarządu Ulic i Mostów z dnia 30.09.2010 r. wynika, że na ww. inwestycjach nie wykonywano żadnych napraw pogwarancyjnych.

Na powyższych ustaleniach protokół zakończono.

Protokół składa się z 33 stron kolejno ponumerowanych oraz 12 załączników i zaparafowanych przez osoby uczestniczące w postępowaniu kontrolnym.

Niniejszy protokół podlega publikacji w wersji elektronicznej w Biuletynie Informacji Publicznej zgodnie z postanowieniami:

- art. 6 ust. 1 pkt. 4 lit a) tiret drugie z zastrzeżeniem art. 8 ust. 5 ustawy z dnia 06.09.2001 r. o dostępie do informacji publicznej (Dz. U. z 2001 r. Nr 112, poz. 1198) oraz
- Rozporządzenia Ministra Spraw Wewnętrznych i Administracji z dnia 18.01.2007 r. w sprawie Biuletynu Informacji Publicznej (Dz. U. z 2007 r. Nr 10, poz. 68)

za wyjątkiem załącznika nr 12 niepodlegającego publikacji, ze względu na zawartość treści chronionych ustawą z dnia 29 sierpnia 1997 r. o ochronie danych osobowych (Dz. U. 2002 r. Nr 101, poz. 926 z późn. zm.).

Protokół sporządzono w dwóch jednobrzmiących egzemplarzach, który po uprzednim odczytaniu podpisano. Jeden egzemplarz protokołu pozostawiono w kontrolowanej jednostce.

5. Pouczenie:

Dyrektor kontrolowanej jednostki został poinformowany o prawie do złożenia w ciągu 7 dni od daty podpisania niniejszego protokołu dodatkowych wyjaśnień i uwag, co do treści protokołu do Wydziału Kontroli Urzędu Miasta Tychy.

Tychy, dnia 24.11.2010 r.

Protokół podpisały następujące osoby:

Lp.	Imię i nazwisko	Stanowisko
1.	[REDACTED]	Dyrektor Miejskiego Zarządu Ulic i Mostów w Tychach
2.	[REDACTED]	Główny Księgowy Miejskiego Zarządu Ulic i Mostów w Tychach
3.	[REDACTED]	Główny specjalista Wydziału Kontroli Urzędu Miasta Tychy
4.	[REDACTED]	Inspektor Wydziału Kontroli Urzędu Miasta Tychy