



NAJWYŻSZA IZBA KONTROLI

Delegatura w Łodzi

LLO.410.010.01.2022

Pani
Agnieszka Kowalewska-Wójcik
Dyrektor
Zarządu Inwestycji Miejskich w Łodzi
90-447 Łódź ul. Piotrkowska 175

WYSTĄPIENIE POKONTROLNE

P/22/052 - Realizacja wybranych inwestycji w województwach

I. Dane identyfikacyjne

Jednostka kontrolowana	Zarząd Inwestycji Miejskich w Łodzi ¹ , 90-447 Łódź ul. Piotrkowska 175,
Kierownik jednostki kontrolowanej	Agnieszka Kowalewska-Wójcik ² , pełniąca funkcję Dyrektora ZIM od dnia 12 grudnia 2017 r. W okresie objętym kontrolą funkcję kierownika jednostki poprzednio pełniła: - Katarzyna Mikołajec ³ od dnia 24 marca 2017 r. do dnia 24 lipca 2017 r. - Grzegorz Nita od dnia 5 kwietnia 2012 r. do dnia 11 grudnia 2017 r. (akta kontroli, str.: 3-23)
Zakres przedmiotowy kontroli	1. Planowanie i przygotowanie do realizacji inwestycji. 2. Wybór wykonawcy inwestycji. 3. Przebieg inwestycji i nadzór nad realizacją procesów inwestycyjnych. 4. Utrzymanie stanu technicznego obiektów budowlanych. 5. Wydatkowanie i rozliczanie środków publicznych na inwestycję.
Okres objęty kontrolą	Lata 2010 – 2022 (do czasu zakończenia czynności kontrolnych) z wykorzystaniem dowodów sporządzonych przed tym okresem.
Podstawa prawna podjęcia kontroli	Art. 2 ust. 2 ustawy z dnia 23 grudnia 1994 r. o Najwyższej Izbie Kontroli ⁴
Jednostka przeprowadzająca kontrolę	Najwyższa Izba Kontroli Delegatura w Łodzi
Kontroler	Marek Tarnawski, doradca techniczny, upoważnienie do kontroli nr LLO/72/2022 z 7 kwietnia 2022 r. (akta kontroli str.: 1-2)

¹ Dalej również: Zarządem lub ZIM.

² Dalej również: Dyrektor ZIM.

³ Pełniąca obowiązki Dyrektora ZIM

⁴ Dz. U. z 2022 r. poz. 623., dalej: ustawa o NIK



II. Ocena ogólna⁵ kontrolowanej działalności

OCENA OGÓLNA

W Zarządzie rzetelnie zaplanowano i przygotowano realizację inwestycji polegającej na przebudowie układu drogowo-torowego ul. Dąbrowskiego na odcinku od al. Rydza-Śmigłego do Rzgowskiej. Pracownicy Zarządu posiadali niezbędne kwalifikacje pozwalające na wykonywanie powierzonych zadań. Przed rozpoczęciem inwestycji ZIM opracował studium wykonalności projektu, które zawierało wymagane analizy finansowe, ekonomiczne i ryzyka. Dla realizacji zadania inwestycyjnego opracowana została niezbędna dokumentacja projektowa wraz z zapewnionym nadzorem autorskim w tym zakresie, uzyskano również wymagane prawem pozwolenia na jego realizację. Inwestycja uzyskała dofinansowanie z Funduszu Spójności Unii Europejskiej w ramach realizacji projektu pn. „Kompleksowy program integracji sieci niskoemisyjnego transportu publicznego w metropolii łódzkiej wraz z zakupem taboru do obsługi trasy W-Z”.

Izba pozytywnie ocenia proces wyboru wykonawców zadań inwestycyjnych, który był zrealizowany w trybie przetargu nieograniczonego z zachowaniem zasad określonych w ustawie z dnia 11 września 2019 r. Prawo zamówień publicznych⁶, w tym uczciwej konkurencji i równego traktowania oferentów. Zapisy SIWZ⁷ i zawarte umowy w sposób należyty zabezpieczały interesy Zarządu.

W ocenie Najwyższej Izby Kontroli, ZIM zapewnił prawidłowy nadzór nad realizacją procesów inwestycyjnych. Wykonywane prace zostały zrealizowane zgodnie z terminami umownymi, odebrane od wykonawców i przekazane do eksploatacji. ZIM w ciągu całego procesu inwestycyjnego na bieżąco weryfikował standardy i jakość wykonywanych robót budowlanych oraz użytych materiałów co do ich zgodności z wyznaczonymi normami. Stwierdzone podczas oględzin usterki były rezultatem uszkodzeń mechanicznych wynikających z eksploatacji drogi i zostały zgłoszone do naprawy, a w części naprawione w trakcie trwania kontroli.

Zarząd prawidłowo przeprowadzał przewidziane umowami przeglądy gwarancyjne i pogwarancyjne. Zrealizowane inwestycje drogowe zostały przekazane do eksploatacji do Zarządu Dróg i Transportu w Łodzi. Dla przebudowanej drogi została założona książka drogi oraz opracowana i wdrożona dokumentacja stałej organizacji ruchu. ZDiT zgodnie z art. 62 ust. 1 pkt 1 i 2 ustawy z dnia 7 lipca 1994 r. Prawo budowlane⁸ realizował przeglądy stanu technicznego drogi.

ZIM, w związku z realizacją inwestycji, dokonywał wydatków zgodnie z art. 44 ust. 2 ustawy o finansach publicznych⁹, tj. przepisami dotyczącymi poszczególnych rodzajów wydatków. Ponoszone wydatki wynikały z wcześniej zaciągniętych zobowiązań i były realizowane w wysokości i terminach z nich wynikających (art. 44 ust. 3 pkt 3 ufp). ZIM spełniał również obowiązki w zakresie rzetelności i kompletności dokumentacji i rejestrów operacji finansowych¹⁰. W rozliczeniu inwestycji nie nastąpiło opóźnienie w regulowaniu płatności na rzecz wykonawców robót, w związku z tym nie naliczono i nie płacono odsetek za zwłokę.

⁵ Najwyższa Izba Kontroli formułuje ocenę ogólną jako ocenę pozytywną, ocenę negatywną albo ocenę w formie opisowej.

⁶ Dz. U. z 2021 r. poz. 1129, ze zm.

⁷ Specyfikacja Istotnych Warunków Zamówienia.

⁸ Dz. U. z 2021 r. poz. 2351, ze zm.

⁹ Ustawa z dnia 27 sierpnia 2009 r. Dz. U. z 2021 r. poz. 305 ze zm. (dalej: ufp)

¹⁰ Standard kontroli zarządczej nr 14 Szczegółowe mechanizmy kontroli dotyczące operacji finansowych i gospodarczych.

III. Opis ustalonego stanu faktycznego oraz oceny cząstkowe¹¹ kontrolowanej działalności

OBSZAR

1. Planowanie i przygotowanie do realizacji inwestycji pn.: „Przebudowa ul Dąbrowskiego na odcinku od ul. Rzgowskiej do al. Rydza-Śmigłego”¹².

Opis stanu faktycznego

1.1. Zarząd Inwestycji Miejskich w Łodzi działał na podstawie statutu nadanego przez Radę Miejską w Łodzi¹³ oraz regulaminu organizacyjnego (dalej: Regulamin) zatwierdzonego¹⁴ Zarządzeniem Prezydenta Miasta Łodzi. ZIM został utworzony jako jednostka budżetowa nieposiadająca osobowości prawnej i rozliczająca się bezpośrednio z budżetem Miasta Łodzi. Przedmiotem działalności Zarządu było m.in. realizacja wybranych zadań inwestycyjnych miasta Łodzi polegająca na prowadzeniu obsługi inwestorskiej w trybie inwestora bezpośredniego, w tym pełnienie funkcji inwestora dla zadań z zakresu robót budowlanych wraz z podejmowaniem działań mających na celu pozyskiwanie zewnętrznych źródeł finansowania inwestycji miejskich.

Dyrektor ZIM realizował inwestycję zgodnie z udzielonym¹⁵ przez Prezydenta Miasta Łodzi pełnomocnictwem do reprezentowania Miasta Łodzi jako inwestora zadań inwestycyjnych. Zarząd został również wyznaczony¹⁶ jako jednostka odpowiedzialna za prawidłową realizację inwestycji oraz upoważniony¹⁷ do ponoszenia wydatków kwalifikowanych związanych z realizacją Projektu.

Planowanie i przygotowanie dokumentów dotyczących inwestycji realizowane było przez komórki merytoryczne Zarządu Dróg i Transportu w Łodzi. Zarząd Inwestycji Miejskich¹⁸ - Wydział Programowania i Monitorowania Inwestycji był odpowiedzialny za działania w zakresie uzyskania dofinansowania ze środków Unii Europejskiej w tym m.in. kompleksowe przygotowanie wniosków aplikacyjnych oraz pozostałej dokumentacji dla potrzeb Unii Europejskiej, współpracę z instytucjami weryfikującymi wnioski, nadzór nad realizowanymi inwestycjami pod kątem zgodności z podpisanymi umowami o dofinansowanie. Przygotowanie dokumentacji przetargowej i przeprowadzenie postępowania przetargowego było wykonywane przez pracowników Wydziału Zamówień Publicznych. Zadania związane z nadzorem nad techniczną realizacją projektu wykonywane były przez Wydział Inwestycji Kluczowych, w tym zadania dotyczące opracowania studium wykonalności i Programu Funkcjonalno-Użytkowego, zapewnienie zgodności z wymaganiami zawartymi w dokumentach umożliwiającymi uzyskanie dofinansowanie oraz bezpośredni nadzór nad przebiegiem inwestycji, zadania w zakresie nadzoru nad przebiegiem prac projektowych i dokonywanie odbiorów wykonanych robót oraz współdziałanie w rozliczaniu inwestycji w zakresie rzeczowym. Pracownicy Wydziałów

¹¹ Oceny cząstkowe to oceny działalności w poszczególnych obszarach badań kontrolnych. Ocena cząstkowa może być sformułowana jako ocena pozytywna, ocena negatywna albo ocena w formie opisowej.

¹² Dalej również: inwestycja lub przebudowa

¹³ Uchwała nr XXVI/650/16 Rady Miejskiej w Łodzi z dnia 9 marca 2016 r., ze zm.

¹⁴ Zarządzenie nr 3843/VII/16 z dnia 24 czerwca 2016 r., ze zm.

¹⁵ Zarządzenie Prezydenta Miasta Łodzi nr 5600/VII/2017 z dnia 24 marca 2017 r. w sprawie powierzenia Zarządowi Inwestycji Miejskich realizacji Projektu pn. „Kompleksowy program integracji sieci niskoemisyjnego transportu publicznego w metropolii łódzkiej wraz z zakupem taboru do obsługi trasy W-Z oraz innych linii komunikacyjnych i modernizacji zajezdni tramwajowej w Łodzi” oraz udzielenia pełnomocnictwa do reprezentowania Miasta Łodzi jako Beneficjenta Projektu

Zarządzenie Prezydenta Miasta Łodzi nr 570/VIII/19 z dnia 18 lutego 2019 r. w sprawie powierzenia Zarządowi Inwestycji Miejskich realizacji zadań inwestycyjnych oraz udzielenia pełnomocnictwa do reprezentowania Miasta Łodzi jako inwestora zadań inwestycyjnych.

¹⁶ Zarządzenie Prezydenta Miasta Łodzi nr 1911/VIII/19 z dnia 23 sierpnia 2019 r.

¹⁷ Zarządzenie Prezydenta Miasta Łodzi nr 6566/VII/17 z dnia 26 lipca 2017 r.

¹⁸ Zgodnie z regulaminem organizacyjnym ZIM, w którym określone zostały zadania poszczególnych komórek organizacyjnych, zakres ich podległości służbowej oraz struktura organizacyjna.

odpowiedzialni za nadzór nad przebiegiem inwestycji posiadali wykształcenie kierunkowe i uprawnienia do projektowania i kierowania robotami budowlanymi bez ograniczeń, posiadali również odpowiednie zakresy czynności.

(akta kontroli, str.: 24-117; 2658-2787)

ZIM przed rozpoczęciem inwestycji opracował studium wykonalności „Kompleksowy program integracji sieci niskoemisyjnego transportu publicznego w metropolii łódzkiej wraz z zakupem taboru do obsługi trasy W-Z oraz innych linii komunikacyjnych i modernizacją zajezdni tramwajowej w Łodzi”. Jednym ze wskazanych w ww. dokumencie zadań była *przebudowa torowiska wraz z niezbędną infrastrukturą w ul. Dąbrowskiego na odcinku od al. Śmigłego – Rydza do ul. Rzgowskiej i dalej do placu Niepodległości*. Zakres prac objętych zadaniem obejmował przebudowę torowiska na odcinku ok. 2,13 km, w tym m.in.

a) zaplanowano prace (ujęte jako nakłady kwalifikowane) polegające na:

- przebudowie i zmianie układu drogowo – torowego na modernizowanym odcinku,
- przebudowie i budowie peronów i przystanków, sieci odwodnienia torowo-drogowego, oświetlenia tramwajowo-drogowego,
- przebudowie i budowie sieci trakcyjnej wraz z przebudową układu zasilania sieci trakcyjnej oraz zabudową w urządzenia sterowania i ogrzewania rozjazdów,
- budowie sygnalizacji świetlnej,
- rozbudowie z zakresu ITS, w tym: budowę urządzeń i kanałów technologicznych, rozbudowę sieci tablic informacji pasażerskiej oraz systemu obszarowego sterowania ruchem w tym zabudowa systemu monitoringu CCTV,
- rozbudowie i przebudowie systemu informacji miejskiej, tj.: tablic nazewniczego oznakowania ulic, tablic ruchu pieszego i kołowego oraz tablic informacyjnych (dwustronnych podświetlanych gablot z graficznym wypełnieniem typu „city-light”)
- wykonanie wycinek drzew i nasadzeń kompensacyjnych, zabudowę małej architektury i zagospodarowanie terenu;

b) zaplanowano prace (ujęte jako nakłady niekwalifikowane) polegające na:

- budowie ścieżki rowerowej i chodnika wzdłuż ul. Dąbrowskiego od ul. Rzgowskiej do ul. Łomżyńskiej poza pasem drogowym (w parku i zieleńcu nad kanałem ogólnospławnym),
- przebudowie ul. Dąbrowskiego od ul. Łomżyńskiej do peronów przed skrzyżowaniem z ul. Kilińskiego wraz z przebudową chodnika na ciąg pieszo-rowerowy,
- budową sygnalizacji świetlnej na przebudowywanych skrzyżowaniach ul. Dąbrowskiego, ul. Rzgowską i Łomżyńską.

Dokument zawierał również wymagane analizy związane z realizacją zadania w tym: finansowe, ekonomiczne i ryzyka.

(akta kontroli, str.: 230-558)

1.2. W dniu 15 grudnia 2017 r. zawarta została pomiędzy Skarbem Państwa¹⁹ a Miastem Łódź umowa²⁰ o dofinansowanie z Funduszu Spójności Unii Europejskiej projektu „Kompleksowy program integracji sieci niskoemisyjnego transportu publicznego w metropolii łódzkiej wraz z zakupem taboru do obsługi trasy W-Z oraz innych linii komunikacyjnych i modernizacją zajezdni tramwajowej w Łodzi”. Uzgodniona wysokość dofinansowania projektu wynosiła 411 000,0 tys. zł.²¹ Planowany całkowity koszt realizacji projektu został określony na 660 563,7 tys. zł przy maksymalnej kwocie wydatków kwalifikowanych w wysokości 530 856,5 tys. zł. Okres kwalifikowania wydatków został określony od 7 marca 2014 r. do 31 grudnia

¹⁹ Skarbem Państwa – Centrum Unijnych Projektów Transportowych – instytucją pośredniczącą

²⁰ Umowa nr OUIS.06.01.00-00-0047/16-00 w ramach działania 6.1. - Rozwój publicznego transportu zbiorowego w miastach, oś priorytetowa VI - Rozwój niskoemisyjnego transportu zbiorowego w miastach. Program operacyjny Infrastruktura i Środowisko 2014-2020.

²¹ W tym 0% tej kwoty tytułem dotacji celowej oraz 100% tej kwoty tytułem płatności.

2021 r. W ramach zawartej umowy zaplanowano do realizacji w okresie od 2017 do 2019 r. zadanie:

- „Przebudowa torowiska wraz z niezbędną infrastrukturą w ul. Dąbrowskiego na odcinku od al. Śmigłego – Rydza do ul. Rzgowskiej i dalej do pl. Niepodległości – zad. 3.2.2” oraz świadczenie usług nadzoru autorskiego i wykonaniu zadania polegającego na pełnieniu funkcji inżyniera,
- Przebudowa układu drogowo-torowego skrzyżowania ul. Dąbrowskiego i al. Rydza-Śmigłego (zad. 3.2.1) wraz ze świadczeniem usług nadzoru autorskiego.

W dniu 15 listopada 2019 r. strony umowy podpisały aneks, w którym m.in. planowany całkowity koszt realizacji projektu został określony na kwotę 687 845,2 tys. zł, a okres kwalifikowania wydatków został wskazany na 31 grudnia 2022 r. W dniu 2 czerwca 2020 r. strony umowy podpisały aneks, w którym uzgodniona wysokość dofinansowania projektu wynosiła 448 302,9 tys. zł, a okres kwalifikowania wydatków został wskazany na 30 czerwca 2023 r.

(akta kontroli, str.: 602-786)

1.3. W dniu 29 października 2013 r. Zarząd Dróg i Transportu w Łodzi zawarł umowę²² na wykonanie aktualizacji dokumentacji projektowej na przebudowę układu drogowo-torowego ul. Dąbrowskiego na odcinku al. Rydza – Śmigłego do ul. Rzgowskiej wraz z częścią kosztową i specyfikacjami technicznymi wykonania i odbioru robót oraz uzyskaniem wszystkich koniecznych decyzji administracyjnych warunkujących uzyskanie decyzji o zezwoleniu na realizację inwestycji. Umowa została zawarta w wyniku przeprowadzonego na podstawie art. 39 ustawy Pzp przetargu nieograniczonego. Dokumentacja projektowa miała zostać przygotowana zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Infrastruktury z dnia 2 września 2004 r.²³. Termin wykonania zamówienia został określony na dzień 30 sierpnia 2014 r. Wartość wynagrodzenia wykonawcy została określona w formie ryczałtowej w wysokości 386.950,00 zł. brutto (wartość podatku VAT: 72.358,00 zł). Zobowiązanie z ww. umowy zostało zaplanowane w Wieloletnim Planie Inwestycyjnym roku 2014.²⁴. Aneks nr 5 z dnia 15 czerwca 2015 r. strony zmieniły termin wykonania zamówienia na 20 lipca 2015 r.²⁵ Zmiany terminu wykonania zamówienia nie powodowały zwiększenia wynagrodzenia wykonawcy.

(akta kontroli, str.: 787-802)

W związku z realizacją przedmiotowej umowy wykonawca opracował i przekazał protokołem odbioru z dnia 20 lipca 2015 r. zamawiającemu następującą dokumentację:

- 1) Projekty budowlane:
 - ZRiD dla przebudowy ul. Dąbrowskiego;
 - PnB dla przebudowy chodników, ścieżek rowerowych i oświetlenia Parku Dąbrowskiego,
 - PnB dla przebudowy zjazdu do zajezdni MPK,
- 2) Projekty wykonawcze,
- 3) Specyfikacje techniczne wykonania i odbioru robót budowlanych,
- 4) Przedmiary robót,
- 5) Kosztorysy inwestorskie,
- 6) Materiały do uzyskania decyzji środowiskowej wraz z decyzją,

²² Umowa nr 3331.130/DZ/2013

²³ Rozporządzenie w sprawie szczegółowego zakresu i formy dokumentacji projektowej, specyfikacji technicznych wykonania i odbioru robót budowlanych oraz programu funkcjonalno – użytkowego. (Dz. U. z 2004 r. Nr 202, poz. 2072). Zmienne Dz. U. z 2013 r. poz. 1129 (obowiązuje od 24.09.2013 r.).

²⁴ Dział 900 rozdział 90095 § 6050 dla zadania nr 2163751.

²⁵ Do umowy sporządzono pięć aneksów zmieniających termin wykonania umowy w tym: aneks nr 1 z dnia 29.08.2014 r. – termin wykonania zamówienia 30.11.2014 r., aneks nr 2 z dnia 28.11.2014 r. – termin wykonania zamówienia 29.12.2014 r.; aneks nr 3 z dnia 29.12.2014 r. – termin zamówienia 29.05.2015 r.; aneks nr 4 z dnia 29.05.2015 r. – wykonanie zamówienia 15.06.2015 r.

7) Mapy do celów prawnych.

Zamawiający potwierdził, że złożona dokumentacja nie wymaga poprawy i uzupełnienia.

(akta kontroli, str.: 2838-2842; 2653-2654)

Dokumentacja przetargowa obejmująca – postępowanie o udzielenie zamówienia publicznego „Aktualizacja dokumentacji projektowej na przebudowę układu drogowo torowego ul. Dąbrowskiego na odcinku od al. Rydza Śmigłego do ul. Rzgowskiej” została wytworzona przed 2013 r. i jako dokumentacja archiwalna oznaczona kategorią B-5 została poddana procesowi brakowania.

(akta kontroli, str.: 2788-2797)

1.4. W ramach realizowanej inwestycji Prezydent Miasta Łodzi otrzymał w dniu 14 grudnia 2015 r. decyzję²⁶ o zezwoleniu na realizację inwestycji drogowej polegającej na rozbudowie układu drogowo – torowego w ul. Dąbrowskiego na odcinku od ul. Rzgowskiej do al. Rydza-Śmigłego i od al. Rydza-Śmigłego do ul. Deotymy wraz z rozbudową ul. Kilińskiego na odcinku od ul. Dąbrowskiego do ul. Doroszewskiego w Łodzi. Decyzja została wydana przez Departament Architektury i Rozwoju Wydział Urbanistyki i Architektury Urzędu Miasta Łodzi na podstawie art. 11a ust. 1, art. 11f ust. 1, art. 12 ust. 4 i art. 16 ust. 2 ustawy o szczególnych zasadach przygotowania i realizacji inwestycji w zakresie dróg publicznych²⁷. Decyzja została wydana po rozpatrzeniu wniosku Prezydenta Miasta Łodzi z dnia 17 września 2015 r. uzupełnionego w dniu 24 listopada 2015 r. Miasto Łódź przed złożeniem przedmiotowego wniosku uzyskało pozytywną opinię Zarządu Województwa Łódzkiego.²⁸ Załącznikiem do decyzji była mapa przedstawiająca projektowany przebieg drogi oraz uzbrojenie terenu, analiza powiązania dróg z innymi drogami publicznymi, mapa z projektem podziału nieruchomości, określenie zmian w dotychczasowej infrastrukturze zagospodarowania terenu oraz projekt budowlany wraz z zaświadczeniami, o których mowa w art. 12 ust. 7 ustawy Prawo budowlane, aktualnymi na dzień opracowania projektu. Podstawą wydania decyzji było również przedłożenie zgodnie z art. 11d ust. 1 pkt. 9 ustawy o szczególnych zasadach ostatecznej Decyzji²⁹ Prezydenta Miasta Łodzi ustalającej środowiskowe uwarunkowania realizacji przedsięwzięcia.

Wydział Urbanistyki i Architektury UMŁ wydał ponadto w dniu 1 października 2015 r. na podstawie art. 28, art. 33 ust. 1 art. 34 ust. 4 i art. 36 ustawy Prawo budowlane:

- 1) decyzję³⁰ zatwierdzającą projekt budowlany i udzielającą pozwolenia na budowę boczniczy tramwajowej wraz z infrastrukturą towarzyszącą, służącej jako dojazd do zajezdni MPK przy ul. Dąbrowskiego 23 w Łodzi,
- 2) decyzję³¹ zatwierdzającą projekt budowlany i udzielającą pozwolenia na budowę drogi rowerowej wraz z przebudową alejek i oświetlenia w parku im. J. Dąbrowskiego przy ul. J. Dąbrowskiego w Łodzi.

Decyzje zostały wydane na wniosek o pozwolenie na budowę z dnia 12 czerwca 2015 r. skorygowany w dniu 28 lipca 2015 r. Decyzje miały charakter ostatecznych³². Łódzki Wojewódzki Konserwator Zabytków postanowieniem z dnia 29 stycznia 2018 r.³³ wskazał, że przedmiotowa inwestycja nie jest położona w granicach ani

²⁶ Decyzja nr DAR-UA-V.18.2015

²⁷ Ustawa z dnia 10 kwietnia 2003 r. (t.j. Dz. U z 2022 r. poz. 176), dalej: ustawa o szczególnych zasadach.

²⁸ Opinia z dnia 23 marca 2015 r. znak: BPPWŁ/PRP?451/13/15.

²⁹ Decyzja z dnia 28 sierpnia 2014 r. nr 64/U/2014

³⁰ Decyzja nr DAR-UA-V.880.2015

³¹ Decyzja DAR-UA-V.881.2015

³² Żadna ze stron nie złożyła odwołania w terminie.

³³ Znak: WUOZ.AC.5161.75.2018.KGB

w bezpośrednim sąsiedztwie żadnych znanych stanowisk archeologicznych, nie leży również w strefie ochrony archeologicznej wyznaczonej w miejscowym planie zagospodarowania przestrzennego i tym samym brak jest podstaw do prowadzenia tego typu badań w związku z planowaną inwestycją.

(akta kontroli, str.: 1412-1427; 1757-1769; 2936-2937)

UMŁ poinformował Powiatowy Inspektorat Nadzoru Budowlanego w Łodzi o terminie rozpoczęcia robót budowlanych rejestrując dziennik budowy³⁴.

(akta kontroli, str.: 1731-1756)

Stwierdzona
nieprawidłowość

W działalności kontrolowanej jednostki w przedstawionym wyżej zakresie nie stwierdzono nieprawidłowości.

OCENA CZĄSTKOWA

W Zarządzie rzetelnie zaplanowano i przygotowano realizację inwestycji polegającej na przebudowie układu drogowo-torowego ul. Dąbrowskiego na odcinku od al. Rydza-Śmigłego do Rzgowskiej. Pracownicy Zarządu posiadali niezbędne kwalifikacje pozwalające na wykonywanie powierzonych zadań. Przed rozpoczęciem inwestycji ZIM opracował studium wykonalności projektu, które zawierało wymagane analizy finansowe, ekonomiczne i ryzyka. NIK pozytywnie ocenia, że dla realizacji zadania inwestycyjnego opracowana została niezbędna dokumentacja projektowa wraz z zapewnionym nadzorem autorskim w tym zakresie, oraz, że uzyskano wymagane prawem pozwolenia na jego realizację. Jako gospodarne Izba ocenia uzyskanie dofinansowania z Funduszu Spójności Unii Europejskiej w ramach realizacji projektu pn. „Kompleksowy program integracji sieci niskoemisyjnego transportu publicznego w metropolii łódzkiej wraz z zakupem taboru do obsługi trasy W-Z”.

2. Wyłonienie wykonawcy inwestycji.

Opis stanu
faktycznego

2.1. Zgodnie z obowiązującym w ZIM regulaminie zamówień publicznych³⁵ Wydział Inwestycji Drogowych ZIM złożył w dniu 21 lutego 2017 r. wniosek do Wydziału Zamówień Publicznych o przygotowanie i przeprowadzenie postępowania o udzielenie zamówienia publicznego w trybie przetargu nieograniczonego (art. 24aa ust. 1 ustawy Pzp) na wykonanie na podstawie dokumentacji projektowej robót budowlanych polegających na przebudowie układu drogowo-torowego w ul. Dąbrowskiego na odcinku od al. Śmigłego-Rydza do ul. Rzgowskiej wraz z wzorem umowy i kosztorysem (dla etapu trzech etapów inwestycji.) Przedmiotem zamówienia było wykonanie na podstawie dokumentacji projektowej robót budowlanych polegających na przebudowie układu drogowo-torowego ww. odcinka i podłączeniem skrzyżowań do Obszarowego Systemu Sterowania Ruchem, w tym również przebudowę infrastruktury towarzyszącej. Załącznikiem do wniosku był również szczegółowy opis przedmiotu zamówienia. We wniosku wskazano, że inwestycja została uwzględniona w planie zamówień publicznych Wydziału Inwestycji Drogowych z uwzględnieniem wartości 68.992,4 tys. zł.³⁶ Środki na realizację inwestycji zostały uwzględnione w Wieloletniej Prognozie Finansowej³⁷. W dniu 6 kwietnia 2017 r.³⁸ powołana została komisja przetargowa do przygotowania i przeprowadzania przedmiotowego postępowania publicznego. Uzgodniona przez

³⁴ W dniu 23 sierpnia 2016 r. dla robót podstawowych oraz 12 grudnia 2017 r. dla realizacji zadania budowy bocznic tramwajowej oraz budowy drogi rowerowej.

³⁵ Zarządzenie Dyrektora ZIM z dnia 30 sierpnia 2016 r. nr 16/16 w sprawie wprowadzenia Regulaminu udzielania zamówień publicznych w ZIM ze zm.

³⁶ Wartość zamówienia została oszacowana na podstawie kosztorysu inwestorskiego zgodnie z art. 32-35 ustawy Prawo zamówień publicznych. Wartość zamówienia w euro: 16.525,5 tys.

³⁷ Pozycja 2219752 – Kompleksowy program sieci niskoemisyjnego transportu publicznego w metropolii łódzkiej wraz z zakupem taboru do obsługi trasy W-Z oraz innych linii komunikacyjnych wraz z modernizacją zajezdni w Łodzi. Kwota przeznaczona na sfinansowanie zamówienia brutto – 70.717,2 tys. zł

³⁸ Zarządzenie Dyrektora ZIM nr ZIM-DZ.3322.10.2017

komisję przetargową treść SIWZ oraz ogłoszenia o zamówieniu zostały zatwierdzone przez Dyrektora ZIM w dniu 14 kwietnia 2017 r. SIWZ zawierał m.in. szczegółowy opis przedmiotu zamówienia, dokumentację projektową, specyfikację techniczną wykonania i odbioru robót budowlanych oraz projekt umowy. Ogłoszenie o zamówieniu publicznym zostało opublikowane w Dzienniku Urzędowym Unii Europejskiej w dniu 19 kwietnia 2017 r.³⁹ Ogłoszenie zostało zamieszczone również na stronie internetowej ZIM, na której zamieszczona została również SIWZ⁴⁰. Członkowie komisji przetargowej złożyli oświadczenia zgodnie z art. 17 ust. 2 ustawy Pzp. Zamawiający zgodnie z art. 38 ust. 1 ustawy Pzp udzielił oferentom odpowiedzi na zadane pytania dotyczące przedmiotowego zamówienia. Termin składnia ofert i ich otwarcia ze względu na zadane pytania oraz konieczność uwzględnienia treści wyjaśnień w SIWZ został przesunięty przez Zamawiającego do dnia 21 lipca 2017 r. Zmiana SIWZ w tym zakresie dokonana została na podstawie art. 38 ust. 4 ustawy Pzp.⁴¹ W tym dniu komisja przetargowa dokonała otwarcia wszystkich sześciu ofert złożonych w postępowaniu. Oferenci, zgodnie z art. 24 ust. 1 ustawy Pzp, złożyli oświadczenia o przynależności do grupy kapitałowej. Zamawiający wezwał trzy podmioty na podstawie art. 90 ust. 1 do udzielenia wyjaśnień i złożenia dowodów, czy złożona oferta nie zawiera rażąco niskiej ceny w stosunku do przedmiotu zamówienia. Przedmiotowe wyjaśnienia zostały przekazane do komisji. Komisja przetargowa oceniła⁴², że oferta Przedsiębiorstwa Inżynierskich Robót Kolejowych „TOR-KRAK” Sp. z o.o. była najkorzystniejsza (zebrała najwyższą liczbę punktów przy ocenie kryterium ceny i udzielonej gwarancji i rękojmi). Wykonawca na wezwanie ZIM⁴³, zgodnie z art. 26 ust. 1 ustawy Pzp, złożył oświadczenia i dokumenty potwierdzające okoliczności wskazane w art. 25 ust. 1 ww. ustawy. Ogłoszenie⁴⁴ o wyniku postępowania przetargowego zostało zamieszczone na stronie internetowej ZIM. O wyniku postępowania zostali powiadomieni również wszyscy wykonawcy biorący udział w postępowaniu. Uczestnicy postępowania, zgodnie z art. 46 ust. 1 ustawy Pzp, otrzymali zwrot wniesionego na czas prowadzonego postępowania wadium. Z postępowania sporządzony został protokół, w którym wskazano najkorzystniejszą ofertę firmy „TOR-KRAK” Sp. z o.o. przy cenie ofertowej brutto 49.888,8 tys. zł i udzielonej gwarancji i rękojmi na 84 miesiące od daty odbioru końcowego. Kopia dokumentacji z przeprowadzonego postępowania na podstawie art. 169 ustawy Pzp została przekazana⁴⁵ do Urzędu Zamówień Publicznych w celu przeprowadzenia kontroli uprzedniej⁴⁶. Urząd pismem z dnia 17 listopada 2017 r. przesłał informację o wyniku kontroli uprzedniej, wskazując w nim naruszenie przez zamawiającego art. 29 ust. 3a w zw. z art. 36 ust. 2 pkt. 8a lit. c ustawy Pzp. Urząd wskazał, że zamawiający w postępowaniu wyznaczając wymóg zatrudnienia na podstawie umowy o pracę min. 20 osób wykonujących czynności w zakresie prac budowlanych, nie wskazał czynności, które polegają na wykonywaniu pracy w sposób określony w art. 22 § 1 Kodeksu pracy⁴⁷ i jednocześnie narzucił wykonawcom (podwykonawcom) tak obowiązek zatrudnienia tych pracowników, jak i określił sposób realizacji świadczenia (abstrahując od stopnia mechanizacji wykonawcy).

³⁹ Ogłoszenie zostało przesłane do publikacji w dniu 14 kwietnia 2017 r. (znak: 17-151092-001). Do ogłoszenia dołączony został jednolity europejski dokument zamówienia (ESPD). Nr publikacji w Dzienniku UE – 2017/S076-146629.

⁴⁰ <http://zim.lodz.bip-e.pl/zim/zamowienia-publiczne>

⁴¹ Zamawiający dokonał zmian w ogłoszeniu o zamówienie publiczne w Dzienniku Urzędowym UE i na stronie internetowej.

⁴² Pismo z dnia 25 sierpnia 2017 r. skierowane do Dyrektora ZIM, oraz wniosek z dnia 6 września 2017 r. o zatwierdzenie najkorzystniejszej oferty.

⁴³ Pismo ZIM z dnia 25 sierpnia 2017 r. (znak: ZIM-DZ-3322.10.2017)

⁴⁴ Ogłoszenie zamieszczone na stronie w dniu 6 września 2017 r.

⁴⁵ Pismo ZIM z dnia 21 września 2017 r.

⁴⁶ UZP otrzymał dokumentację przetargową w dniu 25 września 2017 r. (zgodnie z art. 169 ust. 3 w związku z kontrolą uprzedniej termin związania ofertą został zawieszony o 24 dni od daty otrzymania dokumentacji przez UZP).

⁴⁷ Ustawa z dnia 26 czerwca 1974 r. Kodeks pracy (Dz. U. z 2020 r. poz. 1320, ze zm.).

Urząd zaznaczył jednak w uzasadnieniu, że powyższe naruszenie nie ma wpływu na wynik postępowania. Ogłoszenie o udzieleniu zamówienia publicznego zostało opublikowane w Dzienniku Urzędowym UE⁴⁸ w dniu 13 grudnia 2017 r.

(akta kontroli, str.: 1919-2255; 2889-2935)

ZIM zawarł w dniu 28 listopada 2017 r. umowę⁴⁹ na przebudowę układu drogowo-torowego w ul. Dąbrowskiego na odcinku od al. Śmigłego - Rydza do ul. Rzgowskiej. Umowa została zawarta w wyniku przeprowadzonego przez Zamawiającego przetargu nieograniczonego. Termin realizacji przedmiotu zamówienia został wyznaczony na dzień 30 sierpnia 2019 r. poprzez wykonanie całości robót i skutecznego ich zgłoszenia do odbioru wraz z uzyskaniem przez Wykonawcę w imieniu i na rzecz Zamawiającego decyzji o pozwoleniu na użytkowanie/zawiadomienie o zakończeniu budowy. W umowie wskazany został zakres prac, jakie Wykonawca musiał zrealizować siłami własnymi oraz prace, jakie miały zostać zrealizowane przez podwykonawców (ze wskazaniem podwykonawców). Umowa w § 8 wskazywała wysokość wynagrodzenia za wykonane prace, którą strony ustaliły na 49.888,8 tys. zł, w tym należny podatek VAT w wysokości 9.328,8 tys. zł. Strony ustaliły rozliczanie za wykonane i odebrane prace w formie faktur częściowych w okresach miesięcznych. Przedłożone Przejściowe Świadectwa Płatności oraz faktury miały zawierać podział kosztów na kwalifikowane i niekwalifikowane stosownie do wymogów Programu Operacyjnego Infrastruktura i Środowisko 2014-2020. Zamawiający zastrzegł w umowie (§ 8 pkt. 4), że rozliczenie końcowe nastąpi fakturą końcową m.in. po zakończeniu całości robót, ich odbiorze oraz dostarczeniu oświadczenia od podwykonawców i dalszych podwykonawców o niezaleganiu przez Wykonawcę z płatnościami. Umowa (§ 10) zawierała zapisy dotyczące zasad i terminów dokonywania odbioru zakończonych robót, w tym odbioru końcowego robót. Strony ustaliły (§ 11 umowy) szczegółowe zasady dotyczące kar umownych za nienależyte lub nieterminowe wykonanie przedmiotu umowy oraz okres obowiązywania gwarancji jakości i rękojmi za wykonanie przedmiotu umowy, w tym zasady zgłaszania i usuwania stwierdzonych wad oraz dochodzenia przez Zamawiającego roszczeń z tego tytułu. Wykonawca wniósł na rzecz Zamawiającego zabezpieczenie należytego wykonania umowy w wysokości 6% ceny całkowitej, tj. 2.993,3 tys. zł w formie gwarancji ubezpieczeniowej. Załącznikiem do umowy było, wystawione przez Centrum Usług Wspólnych, potwierdzenie zabezpieczenia środków finansowych na pokrycie zobowiązań wynikających z umowy. Strony zawarły m.in. następujące aneksy do przedmiotowej umowy:

- W dniu 20 lutego 2019 r. strony zawarły aneks nr 3 do umowy, w którym określone zostały roboty dodatkowe z terminem ich wykonania do dnia 28.02.2019 r. Wartość przedmiotowych prac została określona na kwotę ryczałtową 75.5 tys. zł brutto. Roboty dodatkowe obejmowały:
 - a) wymianę uszkodzonych studni teletechnicznych wraz z budową kanalizacji rur osłonowych;
 - b) demontaż wypustów odwodnienia oraz zmiana włączeń do istniejącej infrastruktury Zakładu Wodociągów i Kanalizacji w Łodzi,
 - c) demontaż istniejącej stacji sieciowej PGE 15/04 kV zlokalizowanej w kamiennicy przeznaczonej do rozbiórki przy ul. Dąbrowskiego.

Zmiana umowy poprzez rozszerzenie zakresu prac została przeprowadzona na podstawie art. 144 ust. 1 pkt. 2 ustawy Pzp. Do aneksu dołączone zostało uzasadnienie przeprowadzania robót dodatkowych oraz protokół z przeprowadzonych negocjacji⁵⁰.

⁴⁸ Nr 2017/s239-495433

⁴⁹ Umowa nr 333.115/DZ/2017

⁵⁰ Protokół z 14 listopada 2018 r.

- W dniu 8 marca 2019 r. strony zawarły aneks nr 4 do umowy, w którym kwota wynagrodzenia wykonawcy za wykonane prace została określona na 50.125,8 tys. zł brutto (§ 8 ust. 1 umowy). Powodem zwiększenia wynagrodzenia była zmiana projektowa wprowadzająca wymóg montażu secesyjnych wiat przystankowych tak w strefie wielkomiejskiej jak i poza tą strefą. W wyniku przeprowadzonych negocjacji wartość przedmiotowych robót została wyceniona na 237,0 tys. zł zwiększając wartość zamówienia podstawowego. Termin wykonania prac został ustalony na 30 sierpnia 2019 r.
- W dniu 7 maja 2019 r. strony zawarły aneks nr 5 do umowy, w którym określone zostały roboty dodatkowe z terminem ich wykonania do dnia 25.05.2019 r. Wartość przedmiotowych prac została określona na kwotę ryczałtową 42,7 tys. zł brutto. Roboty dodatkowe obejmowały:
 - a) ułożenie rury ochronnej DVK 110,
 - b) wykonanie przez PGE dodatkowych lokalizacji i identyfikacji kabli energetycznych,
 - c) wykonanie nawierceń w kanale 3200x3100 oraz demontaż istniejącego przykanalika wraz z zakorkowaniem istniejącego włączenia w kanale fi 1000,
 - d) usunięcie kolizji nowobudowanego odcinka kanału wp9.9-wp9 z istniejącym kanałem fi 1000.
 Zmiana umowy poprzez rozszerzenie zakresu prac została przeprowadzona na podstawie art. 144 ust. 1 pkt. 2 ustawy Prawo zamówień publicznych. Do aneksu dołączone zostało uzasadnienie przeprowadzania robót dodatkowych oraz protokół z przeprowadzonych negocjacji⁵¹.
- W dniu 1 sierpnia 2019 r. strony zawarły aneks nr 6 do umowy, w którym został określony nowy termin zakończenia realizacji przedmiotu umowy na dzień 20 grudnia 2019 r. Powodem przesunięcia terminu zakończenia prac były nietypowe dla danego miesiąca warunki atmosferyczne o charakterze nadzwyczajnym i losowym (§ 15 ust. 2 lit. a umowy) oraz koniecznością usunięcia błędów lub wprowadzenia zmian w dokumentacji projektowej lub STWiORB⁵² lub wykonania rozwiązań zamiennych w stosunku do dokumentacji projektowej lub STWiORB (§ 15 ust. 2 lit. d).
- W dniu 6 września 2019 r. strony zawarły aneks nr 7 do umowy (na podstawie art. 144 ust. 1 pkt. 6 ustawy Pzp), w którym kwota wynagrodzenia wykonawcy za wykonane prace została określona na 50.191,6 tys. zł brutto (§ 8 ust. 1 umowy). Powodem zwiększenia wynagrodzenia była konieczność wykonania dodatkowego projektu Tymczasowej Organizacji Ruchu. W wyniku przeprowadzonych negocjacji oraz porównania złożonych ofert wartość przedmiotowej dokumentacji została wyceniona na 65,7 tys. zł zwiększając wartość zamówienia podstawowego. Powodem wykonania dodatkowego projektu był wniosek zarządcy drogi o wcześniejsze dopuszczenie do ruchu tramwajów na nieukończonym w pełni odcinku przebudowywanej ul. Rzgowskiej ze skrzyżowaniem ul. Dąbrowskiego.
- W dniu 23 września 2019 r. strony zawarły aneks nr 8 do umowy w którym określone zostały roboty dodatkowe z terminem ich wykonania do dnia 25.10.2019 r. Wartość przedmiotowych prac została określona na kwotę ryczałtową 134,4 tys. zł brutto. Roboty dodatkowe obejmowały:
 - a) demontaż wypustów odwodnienia drogowego,
 - b) demontaż przyłączy kanalizacji deszczowej i ogólnospławnej,
 - c) demontaż przyłącza wodociągowego,
 - d) zabezpieczenie gazociągu w ul. Rzgowskiej,
 - e) regulację hydrantów,

⁵¹ Protokół z 12 marca 2019 r.

⁵² Specyfikacja Techniczna Wykonania i Odbioru Robót Budowlanych.

- f) zabezpieczenie gazociągu w ul. Dąbrowskiego, wykonanie dodatkowych lokalizacji i identyfikacji kabli energetycznych,
- g) przebudowę kabla SN,
- h) montaż dwóch dodatkowych napędów zwrotnic zjazdowych na terenie Zakładu Torów i Sieci MPK Łódź,
- i) przebudowę kolidującej kanalizacji teletechnicznej.

Zmiana umowy poprzez rozszerzenie zakresu prac została przeprowadzona na podstawie art. 144 ust. 1 pkt 2 ustawy Prawo zamówień publicznych. Do aneksu dołączone zostało uzasadnienie przeprowadzania robót dodatkowych oraz protokół z przeprowadzonych negocjacji⁵³.

- W dniu 25 listopada 2019 r. strony zawarły aneks nr 9 do umowy (na podstawie art. 144 ust. 1 pkt. 6 ustawy Pzp), w którym kwota wynagrodzenia wykonawcy za wykonane prace została określona na 50.560,6 tys. zł brutto (§ 8 ust. 1 umowy). Powodem zwiększenia wynagrodzenia była konieczność wykonania dodatkowego projektu Tymczasowej Organizacji Ruchu. W wyniku przeprowadzonych negocjacji oraz porównania złożonych ofert wartość przedmiotowej dokumentacji została wyceniona na 65,7 tys. zł zwiększając wartość zamówienia podstawowego. Powodem wykonania dodatkowego projektu był wniosek zarządcy drogi o wcześniejsze dopuszczenie do ruchu komunikacji zbiorowej w ciągu ul. Dąbrowskiego w relacji wschód-zachód.
- W dniu 27 listopada 2019 r. strony zawarły aneks nr 10 do umowy w którym określone zostały roboty dodatkowe z terminem ich wykonania do dnia 29.11.2019 r. Wartość przedmiotowych prac została określona na kwotę ryczałtową 79,1 tys. zł brutto. Roboty dodatkowe obejmowały:
 - a) przebudowę studni magistralnej SK-24,
 - b) przebudowę istniejących studni teletechnicznych ,
 - c) przebudowę istniejących studni kanalizacyjnych,
 - d) zabezpieczenie istniejącej infrastruktury energetycznej,
 - e) wycinkę drzew i dokonanie nasadzeń zastępczych.

Zmiana umowy poprzez rozszerzenie zakresu prac została przeprowadzona na podstawie art. 144 ust. 1 pkt 2 ustawy Pzp. Do aneksu dołączone zostało uzasadnienie przeprowadzania robót dodatkowych oraz protokół konieczności

- W dniu 4 grudnia 2019 r. strony zawarły aneks nr 11 do umowy (na podstawie art. 144 ust.1 pkt 2 oraz 144 ust. 1 pkt 6 ustawy Pzp), w którym kwota wynagrodzenia wykonawcy za wykonane prace została określona na 50.547,6 tys. zł brutto (§ 8 ust. 1 umowy). Powodem zwiększenia wynagrodzenia była:
 - a) konieczność wykonania robót dodatkowych w związku z aktualizacją Stałej Organizacji Ruchu,
 - b) konieczność wykonania robót zamiennych w związku z przekazaniem nadzorem autorskim (przeprojektowanie układu i geometrii chodnika i ścieżki rowerowej na ciąg pieszo-rowerowy),
 - c) wykonanie robót zamiennych polegających na zamianie przesadzenia na wycięcie 4 drzew.

Wartość dodatkowych robót została wyceniona na 61,5 tys. zł zwiększając wartość zamówienia podstawowego, jednocześnie wartość robót zamiennych została zmniejszona o 13,0 tys. zł. Strony określiły termin wykonania przedmiotowych robót na 15 grudnia 2019 r.

(akta kontroli, str.: 928-1115)

Zarząd Dróg i Transportu w Łodzi w wyniku przeprowadzonego postępowania przetargowego w trybie przetargu nieograniczonego zgodnie z art. 39 ustawy Pzp dokonał wyboru wykonawcy zadania inwestycyjnego pn.: „Przebudowa układu

⁵³ Protokół z 12 września 2019 r.

drogowo-torowego skrzyżowania ul. Dąbrowskiego i al. Rydza-Śmigłego". W przetargu uczestniczyło ośmiu oferentów. ZDIT w Łodzi w dniu 2 sierpnia 2016 r. zgodnie z art. 92 ust. 1 ustawy Pzp poinformował o wyborze najkorzystniejszej oferty i zamiarze zawarcia umowy z firmą STRABAG Sp. o.o.⁵⁴

W dniu 16 sierpnia 2016 r. podpisana została umowa⁵⁵, której przedmiotem było wykonanie zadania inwestycyjnego pn.: „Przebudowa układu drogowo-torowego skrzyżowania ul. Dąbrowskiego i al. Rydza-Śmigłego”. W umowie w § 1 określone zostały zobowiązania Wykonawcy, w tym w zakresie kompleksowej realizacji robót budowlanych, zabezpieczenia placu budowy i organizacji ruchu w trakcie wykonywanych prac. Umowa zobowiązywała Wykonawcę do wykonania przedmiotu umowy w oparciu o materiał i sprzęt spełniający wymogi przewidziane ustawą Prawo Budowlane oraz ustawą o wyrobach budowlanych⁵⁶ wymaganiami SIWZ i STWiORB⁵⁷. Termin realizacji przedmiotu zamówienia został określony na dzień 28 lutego 2017 r. z zachowaniem terminów dla etapu I – 14 października 2016 r. i dla etapu II – 28 lutego 2017 r. Wynagrodzenie Wykonawcy za wykonanie przedmiotu umowy zostało określone na kwotę 15.458,2 tys. zł (brutto). Umowa przewidywała wypłatę Zamawiającemu kar umownych przez Wykonawcę m.in. w przypadku opóźnienia w wykonaniu przedmiotu umowy, przerwy w realizacji robót z przyczyn zależnych od wykonawcy, odstąpienia od umowy. Umowa gwarantowała odpowiedzialność Wykonawcy z tytułu wad w wykonaniu przedmiotu umowy w okresie 60 miesięcy od dnia podpisania protokołu odbioru końcowego. Wykonawca jako zabezpieczenie należytego zabezpieczenia wykonania umowy wniósł na rzecz Zamawiającego 10 % ceny całkowitej, tj. 1.545,8 tys. zł w formie gwarancji bankowej złożonej u zamawiającego. Środki finansowe na realizację przedmiotu umowy zostały ujęte w Wieloletniej Prognozie Finansowej odpowiednio 8.000,0 tys. zł w 2016 r. i 7.458,2 tys. zł w 2017 r.⁵⁸. Strony umowy zawarły dziesięć aneksów zgodnie z postanowieniami § 16 ust. 1.1. lit. b oraz ust. 4 i ust. 8 umowy:

- aneks nr 1 z dnia 21 września 2016 r. zwiększający zakres prac jakie mogły zostać wykonane siłami podwykonawców;
- aneks nr 2 z dnia 12 października 2016 r. zmieniający termin realizacji przedmiotu zamówienia na 28 marca 2017 r. Powodem zmiany było odkrycie podczas prac ziemnych niezainwentaryzowanej sieci infrastruktury oraz kolizji nie przewidzianych na etapie projektowania;
- aneks nr 3 z dnia 10 listopada 2016 r. w zakresie udzielenia Wykonawcy zgodnie z § 18 ust. 1 Umowy w związku z art. 19 ust. 3 pkt 2 lit. a i b ustawy o zmianie ustawy Prawo zamówień publicznych oraz niektórych innych ustaw⁵⁹ zamówienia dodatkowego o wartości 225,0 tys. zł brutto oraz zamówienia uzupełniającego o wartości 68,3 tys. zł brutto. Zmieniony został również termin wykonania etapu I robót na dzień 14 listopada 2016 r., a termin II etapu na dzień 28 marca 2017 r. W związku ze zwiększeniem wartości zamówienia odpowiednio zwiększone zostało zabezpieczenie należytego wykonania umowy poprzez złożenie aneksu do gwarancji bankowej. Odpowiedniej zmianie uległy również zapisy w Wieloletniej Prognozie Finansowej na 2016 i 2017 r. Załącznikiem do umowy był protokół z przeprowadzonych negocjacji przeprowadzonych ww. trybie ustawy Pzp

⁵⁴ Dokumentacja przetargowa dotycząca przedmiotowego zamówienia została poddana procesowi brakowania za zgodą Archiwum Państwowego w Łodzi.

⁵⁵ Umowa nr 333.17/DZ/2016

⁵⁶ Ustawa z dnia 16 kwietnia 2004 r. (tj. Dz. U. z 2021 r. poz. 1213)

⁵⁷ Specyfikacje techniczne wykonania i odbioru robót budowlanych

⁵⁸ Symbol jednostki 370000 dział 600 rozdział 60015 § 6050 zadanie 2219758 – kompleksowy program integracji sieci niskoemisyjnego transportu publicznego metropolii łódzkiej.

⁵⁹ Ustawa z dnia 22 czerwca 2016 r., Dz. U. z 2016 r. poz. 1020, dalej: ustawa o zmianie ustawy Pzp.

- wskazujący na przedmiot zamówienia dodatkowego i uzupełniającego, cenę i termin wykonania zamówienia;
- aneks nr 4 z dnia 14 listopada 2016 r., w którym strony przesunęły termin zakończenia etapu I zamówienia na dzień 19 grudnia 2016 r. i termin zakończenia etapu II na dzień 2 maja 2017 r. Powodem zmiany terminów było wykrycie kolizji światłowodu z projektowaną siecią kanalizacji ogólnospławnej, która nie była uwzględniona na etapie opracowywania dokumentacji projektowej;
 - aneks nr 5 z dnia 16 grudnia 2016 r., w którym Miasto Łódź w związku z centralizacją rozliczeń podatku od towarów i usług wskazało nowe dane do wystawianych przez Wykonawcę faktur;
 - aneks nr 6 z dnia 19 grudnia 2016 r. oraz aneks nr 7 z dnia 28 grudnia 2016 r., w których strony przesunęły termin realizacji etapu I zamówienia pierwotnie na dzień 28 grudnia 2016 r., a ostatecznie na dzień 14 stycznia 2017 r. Powodem zmian było niewykrycie na etapie projektowania kolizji nisko zagłębionych przewodów elektrycznych, które zostały zlokalizowane na wysokości projektowanej podbudowy z kruszywa łamanego;
 - aneks nr 8 z dnia 13 stycznia 2017 r. – strony zgodnie z § 18 ust. 1 w związku z § 16 ust. 3 lit. a i b tiret 1 oraz ust. 7 Umowy – uzgodniły konieczność zawieszenia wykonania robót do dnia 28 lutego 2017 r. Powodem zawieszenia były niesprzyjające warunki atmosferyczne. Zmieniony został również termin wykonania etapu I robót na dzień 29 marca 2017 r.;
 - aneks nr 9 z dnia 28 lutego 2017 r. – strony umowy na podstawie § 18 ust. 1 Umowy w związku z art. 19 ust. 3 pkt 2 lit. a i b ustawy o zmianie ustawy Pzp uzgodniły rozszerzenie przedmiotu umowy o: a) roboty uzupełniające (usunięcie kolizji kabli trakcyjnych z projektowaną warstwą podbudowy) o wartości 92,0 tys. zł oraz b) roboty dodatkowe (zmiana trasy projektowanych kabli trakcyjnych) o wartości 63,3 tys. zł;
 - aneks nr 10 z dnia 2 maja 2017 r., w którym strony umowy zmieniły termin zakończenia etapu II na dzień 30 maja 2017 r. Powodem przesunięcia terminu była konieczność sporządzenia rozwiązania zamiennego ze względu na kolizję w zakresie kanalizacji ogólnospławnej.

(akta kontroli, str.: 1792-1918)

Stwierdzone
nieprawidłowości

W działalności kontrolowanej jednostki w przedstawionym wyżej zakresie nie stwierdzono nieprawidłowości.

OCENA CZĄSTKOWA

Izba pozytywnie ocenia proces wyboru wykonawców zadań inwestycyjnych, który był zrealizowany w trybie przetargu nieograniczonego z zachowaniem zasad określonych w ustawie Prawo zamówień publicznych, w tym uczciwej konkurencji i równego traktowania oferentów. Zapisy SIWZ i zawarte umowy w sposób należyty zabezpieczały interesy Zarządu.

OBSZAR

3. Przebieg inwestycji i nadzór nad realizacją procesów inwestycyjnych.

Opis stanu
faktycznego

3.1. W dniu 10 grudnia 2019 r. sporządzony został protokół odbioru końcowego zadania inwestycyjnego „Przebudowa układu drogowo-torowego ul. Dąbrowskiego na odcinku od al. Śmigłego-Rydza do ul. Rzgowskiej”⁶⁰. W tym samym dniu przeprowadzony został odbiór końcowy zadań inwestycyjnych obejmujących

⁶⁰ termin umowy zakończenia robót 20.12.2019 r. rozpoczęto 20.01.2018 r. Zgłoszenie robót pozwolenie na budowę DAR-UA-V.18.2015 z 14.12.2015 r.

przebudowę ścieżki rowerowej w Parku im. Dąbrowskiego⁶¹ oraz przebudowę bocznic tramwajowej⁶².

Wykonawca zgłosił gotowość do odbioru w dniu 6 grudnia 2019 r. Komisja odbiorowa składała się z przedstawicieli inwestora (Wydział Inwestycji Kluczowych ZIM), inżyniera kontraktu, przedstawicieli wykonawcy oraz przedstawicieli Wydziału Architektury i Zieleni, Zarządu Dróg i Transportu, Oddziału Zarządzania Ruchem na Drogach w Biurze Inżyniera Miasta w Departamencie Architektury i Rozwoju UMŁ, Zarządu Zieleni Miejskiej, Wydziału Gospodarki Komunalnej w Departamencie Spraw Społecznych UMŁ, MPK Łódź, Wydziału Badań ZIM. Inwestor potwierdził prawidłowość wykonania robót zgodnie z dokumentacją. Zgłoszone usterki obejmowały m.in.:

- a) oczyszczenie kraterów kanalizacyjnych i uprzątnięciu resztek grysów i elementów organicznych z nawierzchni jezdni i chodników,
- b) nacięcie i uzupełnienie masą bitumiczną pęknięć w nawierzchni betonowej w torowisku na skrzyżowaniu Kilińskiego i Rzgowskiej,
- c) usunięcie wody z oprawy (słup DB 03-01) oraz zabezpieczenie jej przed ponownym zbieraniem się wód opadowych,
- d) uzupełnienie warstwy humusu wzdłuż obrzeża od strony parku oraz uzupełnienie nawierzchni bitumicznej na ciągach pieszo-rowerowych na terenie parku,
- e) uzupełnienie, przestawienie znaków zgodnie ze stałą Organizacją Ruchu,
- f) wymiana jednej sztuki nasadzonego drzewa oraz przesadzenie jednej sztuki zgodnie z wskazaną lokalizacją.

Termin usunięcia wskazanych w protokole usterek został ustalony na dzień 20 grudnia 2019 r. Ponadto zwrócono uwagę na brak wskazania skrzyżowań w Systemie Sterowania Ruchem - brak kamer monitoringu w systemie ZDiT. Sygnalizacja na skrzyżowaniu z ul. Łomżyńską miała zostać sprawdzona po podłączeniu zasilania. Programy pracy sygnalizacji świetlnej w systemie miały zostać sprawdzone po ich podłączeniu.

W dniu 19 grudnia 2019 r. sporządzony został protokół wykonania zaleceń i uwag wyszczególnionych w protokole odbioru końcowego. Potwierdzono prawidłowe wykonanie zgłoszonych uwag w zakresie nowej organizacji ruchu wraz z sygnalizacją świetlną (*w tym podłączenie skrzyżowań do Systemu Sterowania Ruchem, monitoringu wizyjnego w systemie ZDiT oraz pracy sygnalizacji w systemie sterowania ruchem*) oraz potwierdzono jej zgodność z zatwierdzonym Projektem Stałej Organizacji Ruchu. Potwierdzono ponadto wykonanie wszystkich zaleceń w zakresie przekazywanych do eksploatacji dróg, chodników, oświetlenia, przystanków komunikacji zbiorowych, a także zaleceń w zakresie nasadzeń. Kontrola żywotności nasadzeń i wzrostu trawników miała zostać dokonana wiosną 2020 r. nie później niż do końca maja 2020 r.⁶³ W protokole wskazano, że dokumentacja powykonawcza w zakresie konserwacji oświetlenia zostanie złożona przez ZIM do ZDiT oraz PGE.

(akta kontroli, str.: 1116-1135; 2938)

W protokole odbioru końcowego zadania inwestycyjnego pn.: Przebudowa układu Drogowo-torowego skrzyżowania ul. Dąbrowskiego z al. Rydza-Śmigłego⁶⁴ potwierdzono zakończenie przez wykonawcę prac w dniu 30 maja 2017 r.

⁶¹ termin zakończenia inwestycji 20.12.2019, roboty rozpoczęto w dniu 18.10.2019 r. zgłoszenie robót/pozwolenie na budowę DAR-UA-V.881.2015 z dnia 1.10.2015 r.)

⁶² termin zakończenia inwestycji 20.12.2019, roboty rozpoczęto w dniu 11.01.2019, zgłoszenie robót/pozwolenie na budowę DAR-UA-V.880.2015 z dnia 01.10.2015)

⁶³ Protokół kontroli prac pielęgnacyjnych został sporządzony 29 kwietnia 2020 r. i nie formułował uwag.

⁶⁴ Protokół z dnia 29 czerwca 2017 r.

Przedstawiciele ZIM przy udziale przedstawicieli Wydziału Inżynierii Ruchu i Sterowania Ruchem oraz Zarządu Zieleni Miejskiej potwierdzili zgodność wykonanych robót m.in. z dokumentacją pod względem technicznym i technologicznym, księgą obmiaru i kosztorysem oraz wprowadzoną nową organizacją ruchu. Po zakończonej inwestycji wykonana została mapa geodezyjna z uwzględnieniem wykonanych robót.

(akta kontroli, str.: 1797-1804)

Powiatowy Inspektor Nadzoru Budowlanego⁶⁵ w dniu 7 lutego 2020 r. na podstawie art. 218 § 1 ustawy z dnia 14 czerwca 1960 r. Kodeks postępowania administracyjnego⁶⁶ przyjął zawiadomienie o zakończeniu budowy i nie zgłosił sprzeciwu w sprawie zamiaru przystąpienia do użytkowania:

- a) Bocznicę tramwajowej wraz z infrastrukturą towarzyszącą, służącej jako dojazd do zajezdni MPK przy ul. Dąbrowskiego 23 w Łodzi⁶⁷;
- b) Układu drogowo-torowego przy ul. Dąbrowskiego na odcinku od ul. Rzgowskiej do al. Rydza-Śmigłego⁶⁸;
- c) Drogi rowerowej wraz z przebudową alejek i oświetlenia w Parku im. Dąbrowskiego⁶⁹.

PINB decyzją⁷⁰ z dnia 30 sierpnia 2017 r. udzielił Prezydentowi Miasta Łodzi pozwolenia na użytkowanie rozbudowy układu drogowo-torowego w ul. Dąbrowskiego od ul. Deotymy do ul. Podgórną wraz z przebudową skrzyżowania ul. Dąbrowskiego z ul. Podgórną. PINB potwierdził w trakcie kontroli⁷¹, że obiekt został wybudowany zgodnie z projektem budowlanym, posiada niezbędne wyposażenie budowlano-instalacyjne, a roboty zostały zakończone.

(akta kontroli, str.: 1136-1138; 2936-2937)

Kierownik budowy na zakończenie inwestycji złożył w dniu 6 grudnia 2019 r. oświadczenie⁷², że została ona zrealizowana zgodnie z projektem budowlanym oraz wydanym zezwoleniem na realizację inwestycji drogowej. Kierownik poświadczył również, że wbudowane wyroby budowlane posiadały odpowiednie oznakowanie i załączoną informację o wyrobie oraz instrukcję jeżeli była wymagana. Wyroby budowlane dopuszczone do stosowania w budownictwie przed 1 maja 2004 r. posiadały potwierdzenie zgodności wyrobu z odpowiednim dokumentem odniesienia. Odpowiednie oświadczenia zostały również złożone w stosunku do zakończenia robót objętych pozwoleniem na wybudowanie ścieżki rowerowej i bocznicę tramwajowej. Przedłożona dokumentacja powykonawcza inwestycji zawierała m.in.:

- 1) Decyzje potwierdzające uprawnienia budowlane: kierownika budowy⁷³,
- 2) Szkice inwentaryzacji układu drogowego sporządzone przez uprawnionego geodetę,
- 3) Karty przekazania odpadów z terenu budowy oraz protokoły przekazania materiałów pozyskanych z robót rozbiórkowych i demontażu,
- 4) Certyfikaty, receptury i deklaracje zgodności, aprobaty techniczne użytych na budowie materiałów budowlanych wraz z wnioskami o ich zatwierdzenie kierowanymi do ZIM,

⁶⁵ dalej: PINB

⁶⁶ Dz. U. z 2021 r. poz. 735, ze zm.

⁶⁷ Zaświadczenie znak: PINB/7353A/1980-19/D-4/2020/G/JS

⁶⁸ Zaświadczenie znak: PINB/7353A/1979-19/D-3/2020/G/JS

⁶⁹ Zaświadczenie znak: PINB/7353A/1981-19/D-5/2020/G/JS

⁷⁰ Decyzja nr 734/2017 (znak: PINB/7353/1156-17/D-3-2017/G/ML) wydana na podstawie art. 59 ust. 1 ustawy Prawo Budowlane w związku z art. 32 ust. 1 i 2 ustawy o szczególnych zasadach przygotowania i realizacji inwestycji w zakresie dróg publicznych.

⁷¹ Kontrola z dnia 30 czerwca 2017 r.

⁷² Oświadczenie zostało podpisane przez Kierownika budowy, projektantów branży: drogowej, sanitarnej, elektrycznej oraz inspektorów nadzoru branży drogowej, konstrukcyjnej, sanitarnej, elektrycznej i teletechnicznej.

⁷³ Uprawnienia znak: 4487/12/UC oraz MAP/0012/OWOD/12

- 5) Protokoły z badań laboratoryjnych materiałów oraz wykonanych prac drogowych zrealizowane przez wykonawcę,
- 6) Dokumentacja projektowa powykonawcza⁷⁴ zawierający następującą dokumentację:
 - a) Projekt – układ drogowo-torowy (roboty w zakresie nawierzchni ulic i budowy torów),
 - b) Projekt – branża elektroenergetyczna (sieć trakcyjna – roboty budowlane w zakresie linii komunikacyjnych),
 - c) Projekt – energetyka trakcyjna (kable trakcyjne oraz sterowanie i ogrzewanie zwrotnic– roboty budowlane w zakresie budowy linii energetycznych),
 - d) Projekt – przebudowa sieci kanalizacyjnej (odwodnienie torów tramwajowych – roboty budowlane w zakresie budowy wodociągów i rurociągów do odprowadzania ścieków),
- 7) Dokumentacja z badań laboratoryjnych zleconych przez Wykonawcę w zakresie m.in.: oznaczenia zawartości wolnej przestrzeni, badania składu mieszanki mineralno-asfaltowej (zakładowa kontrola produkcji oraz na próbkach pobranych w trakcie wbudowywania), badań konduktancji przejścia szyny-ziemia,
- 8) Protokoły z przeprowadzonych przez Wykonawcę badań równości podbudowy,
- 9) Dokumentacja geodezyjnej inwentaryzacji powykonawczej klauzulowana przez Łódzki Ośrodek Geodezji, w tym mapa powykonawcza oraz szkice inwentaryzacyjne.

(akta kontroli, str.: 1394-1405)

Ogłędziny⁷⁵ zrealizowanej inwestycji drogowej wykazały następujące usterki:

- a) Odcinek pomiędzy Rzgowską a Łomżyńskiego:
 - pomiędzy Rzgowską a Łomżyńską w ul. Dąbrowskiego po stronie południowej pochylony znak dla rowerzystów P23 (koniec ścieżki rowerowej),
 - w tej samej lokalizacji uschnięta i złamana gałąź drzewa w Parku Dąbrowskiego nad ulicą Dąbrowskiego;
- b) Skrzyżowanie Dąbrowskiego z ul. Kilińskiego:
 - na skrzyżowaniu z ul. Kilińskiego (ścieżka rowerowa po stronie południowej) za skrzyżowaniem w kierunku Rydza-Śmigłego – uszkodzona barierka odgradzająca pas zieleni;
 - wyjazd z parkingu sklepu Lidl - liczne ubytki w kostce brukowej;
 - przystanek tramwajowy po stronie północno/zachodniej (w kierunku Rzgowskiej) uszkodzony słup sygnalizatora świetlnego wraz z mocowaniem znaku D6b (przejście pieszo/rowerowe);
 - na skrzyżowaniu (pas rozdziału pomiędzy torowiskiem a jezdnią po stronie północnej wlot ul. Kilińskiego - uszkodzona kostka brukowa wystająca instalacja elektryczna przy znaku U5c (zabezpieczone tymczasowym znakiem U21);
- c) Skrzyżowanie z ul. Siemiradzkiego:
 - ubytki pinezek w progach zwalniających na obu przejściach po stronie południowej jezdni;
- d) Skrzyżowanie z al. Rydza – Śmigłego:
 - na północnej stronie skrzyżowania zamontowana została tablica informacyjna o wykonaniu inwestycji w oparciu o środki Unii Europejskiej. Tablica w dolnej części zamalowana graffiti oraz przesłonięta zielenią (gałęzie drzewa);
 - na skrzyżowaniu ul. Rydza-Śmigłego i Dąbrowskiego (w ul. Dąbrowskiego po stronie południowej w kierunku ul. Podgórznej) ubytki opornika granitowego przy płytach torowiska;

⁷⁴ Aktualizacja dokumentacji projektowej na przebudowę układu drogowo-torowego w ul. Dąbrowskiego na odcinku od ul. Rydza Śmigłego do ul. Rzgowskiej. (22 czerwiec 2015 r.)

⁷⁵ Ogłędziny zrealizowane na podstawie art. 39 ustawy o NIK.

- niedrożne odwodnienie liniowe na peronie wiedeńskim (wschodni wlot skrzyżowania Dąbrowskiego/ Śmigłego – Rydza), uszkodzony słup oraz brak Tablicy Informacji Pasażerskiej.

Dyrektor ZIM w wyjaśnieniach wskazała, że przedmiotowe usterki zostały zgłoszone do naprawy przez wykonawcę w ramach gwarancji oraz odpowiednie jednostki organizacyjne miasta tj.: ZDiT w Łodzi, Zarząd Zieleni Miejskiej i MPK – Łódź. Część usterek została usunięta w trakcie trwania kontroli NIK⁷⁶.

(akta kontroli str.: 2647-2649; 2801-2808; 2939)

Przeprowadzone przez biegłego pomiary kontrolne⁷⁷ szerokości wykonanej jezdni, chodników, ciągów pieszo-rowerowych oraz peronów tramwajowych wzdłuż ul. Dąbrowskiego na odcinku od al. Rydza-Śmigłego do ul. Rzgowskiej co do ich zgodności z dokumentacją projektową wykazały poprawność ich wykonania względem założeń projektowych. W jednym przypadku⁷⁸ stwierdzone zostało przekroczenie szerokości jezdni o 5 cm w odniesieniu do założeń projektowych.

(akta kontroli str.: 2357-2370)

3.2. W trakcie realizacji inwestycji⁷⁹ sporządzonych zostało pięć protokołów konieczności, które były podstawą do dokonania zmian w umowie na podstawie § 15 pkt 1 ppkt 1.3 oraz 8 umowy z dnia 28.11.2017 r. Zmiany obejmowały wykonanie robót dodatkowych niezbędnych do wykonania zamówienia podstawowego nie przewidzianych w dokumentacji projektowej i przetargowej. W protokołach przedstawiano uzasadnienie podjęcia robót, ich kalkulację oraz uwagi nadzoru autorskiego i dokumentację fotograficzną. Protokoły podpisywane były przez przedstawicieli wykonawcy i zamawiającego oraz inżyniera kontraktu. Protokoły dotyczyły następujących zmian:

- 1) Protokół konieczności nr 1:
 - a) Wymiana uszkodzonych istniejących studni teletechnicznych z wykonaniem dodatkowej kanalizacji w ciągu rur osłonowych,
 - b) Demontaż 2 istniejących wypustów odwodnienia drogowego oraz zmiana sposobu włączeń do istniejącej infrastruktury ZWIK,
 - c) Zmiana rodzaju wiat przystankowych poza strefą wielkomiejską,
 - d) Demontaż istniejącej stacji sieciowej PGE 15/04 kV;
- 2) Protokół konieczności nr 2:
 - a) Ułożenie rury ochronnej DVK 110 jako zabezpieczenie kabla energetycznego,
 - b) Wykonanie dodatkowych lokalizacji kabli energetycznych przez PGE,
 - c) Wykonanie dodatkowych nawierceń w kanale 3200x3100 oraz zakorkowanie istniejącego włączenia w kanale fi 1000 wraz z demontażem istniejącego przykanalika do kanału fi 1000,
 - d) Usunięcie kolizji nowobudowanego odcinka kanału wp9.2-wp9 z istniejącym kanałem fi 1000;
- 3) Protokół konieczności nr 3:
 - a) Demontaż wypustów odwodnienia drogowego,
 - b) Demontaż przyłączy kanalizacyjnych (ogólnospławnego i deszczowego) z wyburzonej kamiennicy,
 - c) Demontaż przyłączy wodociągowego z wyburzonej kamiennicy,
 - d) Zabezpieczenie istniejącego gazociągu w ul. Rzgowskiej i w ul. Dąbrowskiego,

⁷⁶ Usunięte usterki: a) pochylony znak drogowy P23; b) uszkodzona barierka odgradzająca pas zieleni c) ubytki pinesek na przejściu dla pieszych; d) uszkodzony słup sygnalizatora świetlnego wraz z mocowaniem znaku D6b.

⁷⁷ Pomiary wykonane zostały w 12 wybranych losowo miejscach na całym odcinku drogi w 17 punktach pomiarowych.

⁷⁸ Punkt za skrzyżowaniem ul. Dąbrowskiego z ul. Łomżyńską w kierunku wschodnim.

⁷⁹ Przebudowa układu drogowo-torowego ul. Dąbrowskiego od al. Rydza-Śmigłego do ul. Rzgowskiej.

M-1005

- e) Regulacja hydrantów,
- f) Wykonanie dodatkowych lokalizacji kabli energetycznych przez PGE oraz przebudowa kabla SN,
- g) Montaż dwóch dodatkowych napędów zwrotnic zjazdowych na terenie MPK Łódź,
- h) Przebudowa kolidującej kanalizacji teletechnicznej;
- 4) Protokół konieczności nr 4:
 - a) Przebudowa studni magistralnej SK-24 przy ul. Rzgowskiej,
 - b) Przebudowa istniejącej studni teletechnicznych przy ul. Rzgowskiej i Dąbrowskiego,
 - c) Przebudowa istniejącej studni kanalizacyjnej na skrzyżowaniu Dąbrowskiego i Rzgowskiej,
 - d) Zabezpieczenie istniejącej infrastruktury energetycznej w ul. Rzgowskiej,
 - e) Wycięciu drzew oraz wykonaniu nasadzeń zastępczych;
- 5) Protokół konieczności nr 5:
 - a) Wykonanie aktualizacji Stałej Organizacji Ruchu,
 - b) Usunięcie kolizji układu drogowego w Parku Dąbrowskiego z istniejącymi drzewami,
 - c) Zamiana przesadzenia na wycinkę czterech drzew.

(akta kontroli: str.: 1482-1527)

3.3. Protokołem z dnia 23 marca 2018 r. ZIM przekazał wykonawcy teren budowy dla zadania inwestycyjnego – Przebudowa układu drogowo – torowego ul. Dąbrowskiego na odcinku od Rzgowskiej do Podgórnej⁸⁰.

Na pierwszej naradzie technicznej⁸¹ ZIM poinformował, kto pełnić będzie funkcję Inżyniera Kontraktu. Podano jego adres, dane kontaktowe (telefony i adresy e-mail) oraz osobę odpowiedzialną za obsługę administracyjną. ZIM przekazał również schemat organizacyjny Inżyniera Kontraktu, w którym wskazani zostali m.in. inspektorzy nadzoru w poszczególnych branżach wraz z danymi kontaktowymi. W trakcie realizacji inwestycji nadzór autorski sprawowany był przez wykonawcę dokumentacji. Z prowadzonych porad technicznych sporządzane były protokoły, w których zamieszczane były m.in.: omówienia spraw bieżących oraz wykonywanych prac budowlanych i projektowych, wykaz planowanych prac na kolejny tydzień, wykonane badania laboratoryjne, terminy kolejnych porad. Protokoły zawierały potwierdzenia otrzymania egzemplarza protokołu z narady przez poszczególnych jej uczestników oraz listę obecności. Ustalono, że narady odbywać się będą w stałych terminach co tydzień. Do protokołów załączane były również protokoły zleczanych przez inspektorów nadzoru badań kontrolnych, w tym badań użytego betonu, podbudowy z kruszywa, badanie stabilizacji, mas bitumicznych – podbudowy i warstwy ścieralnej oraz badania oznaczenia dynamicznego modułu odkształcania⁸². W protokołach poszczególne sprawy omawiane na naradach, w tym wnioski Inżyniera Kontraktu, Inwestora i wykonawcy, były na bieżąco aktualizowane ze wskazaniem daty i sposobu ich realizacji. Do Inżyniera Kontraktu wykonawca przedkładał również raporty o postępie robót oraz protokoły konieczności w sprawie robót dodatkowych, które po zaopiniowaniu były przedstawiane do ZIM, który na tej podstawie przygotowywał aneksy do umowy. Nadzór autorski przygotowywał i przekazywał wykonawcy, po akceptacji zamawiającego, projekty zamienne i karty nadzoru autorskiego. Wykonawca na ostatniej naradzie technicznej⁸³ poinformował o przekazaniu operatu kolaudacyjnego dla branży drogowo-torowej, energetycznej

⁸⁰ umowa: 333 115/DZ/2017

⁸¹ Protokół nr 1 z dnia 19 lipca 2018 r.

⁸² Badania wykonane przez Laboratorium Dróg i Transportu Wydziału Badań Drogowych w Łodzi

⁸³ Protokół nr 59 z dnia 28 listopada 2019 r.

i wodno-kanalizacyjnej oraz złożeniu do Łódzkiego Ośrodka Geodezyjnego dokumentacji z ostatniego etapu inwentaryzacji geodezyjnej.

W trakcie prowadzenia inwestycji przeprowadzane były również rady budowy⁸⁴, w których uczestniczyli przedstawiciele zamawiającego, wykonawcy, nadzoru autorskiego i inżyniera kontraktu. Podczas tych narad omawiano m.in. wykonanie przyjętego harmonogramu rzeczowo-finansowego, wykonanie rzeczowe z podziałem na roboty torowe, drogowe i branżowe. Podczas narad omawiane były również problemy wynikłe w czasie realizacji robót i podjęte działania zaradcze oraz przedstawiane były wnioski inżyniera kontraktu nakierowane na terminową realizację inwestycji zgodnie z przyjętym w umowie harmonogramem.

(akta kontroli, str.: 559-601; 1171-1393; 1394-1427; 1731-1756)

Nadzór autorski nad inwestycją sprawowany był przez projektanta⁸⁵. W trakcie realizacji budowy projektant nawiązując do ustaleń podjętych w trakcie rad budowy, narad technicznych oraz wniosków zamawiającego i wykonawcy przedkładał karty nadzoru autorskiego wskazujące na możliwe rozwiązania zamiennie do projektu, w tym zastosowanych materiałów. Karty nadzoru były potwierdzane przez przedstawiciela ZIM odpowiedzialnego za nadzór nad inwestycją. Ponadto raz w miesiącu sporządzany był protokół odbioru kart nadzoru autorskiego potwierdzany przez naczelnika Wydziału Inwestycji Kluczowych ZIM. Do kart nadzoru dołączone były odpowiednie uzgodnienia m.in. z gestorami sieci. Zatwierdzone protokoły były podstawą do wypłaty wynagrodzenia za nadzór.

(akta kontroli, str.: 1428-1527)

Wykonawca zgodnie z § 1 pkt 3 lit. oo umowy z dnia 28 listopada 2017 r. przedkładał ZIM miesięczne raporty o postępie robót. Raporty zawierały m.in. informacje o korespondencji pomiędzy zamawiającym a wykonawcą dot. realizacji kontraktu, daty narad koordynacyjnych oraz postępu rzeczowo-finansowego robót, zaangażowanym przez wykonawcę sprzęcie budowlanym, raport miesięczny o warunkach atmosferycznych oraz plan robót na następny miesiąc i dokumentację zdjęciową placu budowy. W raportach wskazywane były również informacje o zawartych umowach z podwykonawcami.

(akta kontroli, str.: 559-661)

W dniu 10 lipca 2018 r. ZIM zawarł umowę nr 333.59/DZ/2018 na pełnienie nadzoru⁸⁶ nad realizacją robót oraz zarządzaniem kontraktem „Przebudowa układu drogowo-torowego w ul. Dąbrowskiego” na odcinku od al. Śmigłego-Rydza do ul. Rzgowskiej”. Umowa została zawarta na podstawie zamówienia publicznego zrealizowanego w drodze przetargu nieograniczonego na podstawie art. 39 ustawy Pzp. Terminem rozpoczęcia pełnienia funkcji Inżyniera kontraktu była data zawarcia przedmiotowej umowy, a jako dzień zakończenia pełnienia tej funkcji uznano datę zaakceptowania przez Zamawiającego raportu z realizacji inwestycji. Zgodnie z § 2 ust. 4 Zamawiający przewidywał zakończenie realizacji umowy do dnia 30 sierpnia 2019 r. Całkowite wynagrodzenie Inżyniera kontraktu zostało ustalone na 959,4 tys. zł brutto jako wynagrodzenie ryczałtowe. Maksymalna wartość zobowiązania stanowiła sumę ww. wynagrodzenia i równowartość kwoty wynagrodzenia miesięcznego⁸⁷ stanowiącej 27,4 tys. zł przemnożonej przez okres 6 miesięcy tj. łącznie 1.123,8 tys. zł. Strony przewidywały również wypłatę wynagrodzenia dodatkowego za realizację zadań po

⁸⁴ Pierwsza rada budowy została przeprowadzona 13 września 2018 r. (rozliczenie inwestycji w okresie od stycznia do sierpnia 2018 r.), kolejne spotkania rady budowy odbywały się w okresach miesięcznych.

⁸⁵ Umowa nr DZ.333.15.2018 z 30.01.2018 r.

⁸⁶ dalej: Inżynier kontraktu.

⁸⁷ Kwota wynikająca z podziału kwoty określonej w § 7 ust. 4 pkt a) umowy – 40% wynagrodzenia zostało podzielone na ilość miesięcy składający się na okres realizacji umowy zgodnie z § 2. § 7 ust. 4 pkt. b) umowy stanowił, że 50% wynagrodzenia będzie odpowiadało procentowemu zaawansowaniu robót budowlanych a podstawą wystawienia faktury będzie zatwierdzony przez Zamawiającego raport miesięczny Inżyniera Kontraktu.

upływie terminu wskazanego w ww. § 2 umowy za każdy miesiąc przedłużenia umowy nie dłużej niż 6 miesięcy. W umowie wskazano m.in. szczegółowe prawa i obowiązki inżyniera kontraktu, wymagane ubezpieczenie od odpowiedzialności cywilnej oraz kary umowne. Strony uzgodniły również zakres odpowiedzialności i zabezpieczenie wykonania umowy w wysokości 10% wynagrodzenia umownego tj.: 95,9 tys. zł. Zgodnie § 4 pkt 1 zawartej w dniu 10.07.2018 r. umowy przekazano do ZIM szczegółowy zakres obowiązków i uprawnień osób wchodzących w skład zespołu Inżyniera Kontraktu w zakresie poszczególnych branż. Załącznikiem były oświadczenia o podjęciu obowiązków inspektora nadzoru inwestorskiego⁸⁸.

(akta kontroli, str.: 1139-1188)

Zgodnie z umową z dnia 10 lipca 2018 r. ws. sprawowania funkcji Inżyniera Kontraktu dla przedmiotowego zadania inwestycyjnego, do zamawiającego przekazywane były *raporty miesięczne inżyniera kontraktu*. Raporty zawierały m.in. informacje o postępie robót z podziałem na roboty drogowe, torowe i branżowe, zaangażowanych przez wykonawcę i podwykonawców środkach, zaplanowanych pracach na następny miesiąc wraz z planem finansowym. Inżynier Kontraktu raportował również o wykonaniu zaplanowanych prac w układzie narastającym oraz zaawansowaniem finansowym kontraktu. Załącznikiem do raportu był wykaz badań laboratoryjnych obejmujących użyte materiały i realizację robót wykonanych w danym miesiącu oraz dokumentacja fotograficzna postępu prac. Inżynier Kontraktu przedłożył Zamawiającemu⁸⁹ raport końcowy z wykonania zadania inwestycyjnego, który został zaakceptowany przez ZIM. W raporcie omówione zostały wszystkie wykonane w ramach umowy z wykonawcą prace inwestycyjne w tym m.in.: roboty ziemne, drogowo-torowe, budowa nawierzchni, organizacja i bezpieczeństwo ruchu, przebudowa sieci elektroenergetycznych. Inżynier wskazał, że prowadzone w trakcie inwestycji badania laboratoryjne użytych przez wykonawcę materiałów i wykorzystywanych technologii wykazały zgodność z STWiOR oraz Polskimi Normami. Inżynier Kontraktu potwierdził, że wykonane prace były zgodne z Dokumentacją Robót i Szczegółowymi Specyfikacjami Robót, a technologia robót była zgodna z wymogami i normami branżowymi oraz dokumentacją projektową.

(akta kontroli str.: 1189-1393)

Centrum Unijnych Projektów Transportowych przeprowadziło następujące kontrole doraźne ex-post⁹⁰:

- 1) kontrola z dnia 06.05.2019 r. w zakresie Aneksu nr 3 z dnia 20.02.2019 r. do umowy nr 333.115/DZ/2017 zawartej w dniu 28.11.2017 r. w ramach projektu POIS.06.01.00-00-0047/16. Aneks nr 3 do przedmiotowej umowy wprowadzał wykonanie robót dodatkowych tj.:
 - a) wymianę istniejących studni teletechnicznych wraz z wykonaniem dodatkowej kanalizacji z rur osłonowych,
 - b) demontaż wypustów odwodnienia oraz zmiany włączeń do istniejącej infrastruktury ZWIK na skrzyżowaniu Rzgowskiej /Dąbrowskiego,
 - c) demontaż istniejącej stacji sieciowej PGE15/-04kV zlokalizowanej w kamienicy przeznaczonej do rozbiórki ul. Dąbrowskiego 25.Aneks przewidywał wypłacenie wykonawcy wynagrodzenia ryczałtowego w kwocie 75,5 tys. zł brutto (61,4 tys. zł netto) oraz ustalał termin wykonania prac na dzień 28.02.2019 r. Kontrola potwierdziła spełnienie przez Beneficjenta przesłanek art. 144 ust. 1 pkt. 2 ustawy Pzp poprzez

⁸⁸ Zgodnie z art. 12; 19; 25; 26; 45 ust. 4 pkt 2 i art. 45 ust. 2 Prawa budowlanego.

⁸⁹ Złożony w dniu 7 lutego 2020 r.

⁹⁰ Na podstawie art. 22-24 ustawy z dnia 11 lipca 2014 r. o zasadach realizacji programów w zakresie polityki spójności finansowanych w perspektywie finansowej 2014-2020 (tj. Dz. U. z 2020 r. poz. 818, ze zm), § w zw. z § 13 umowy o dofinansowanie z dnia 25 maja 2018 r. dla projektu POIS.06.01.00-00-0047/16.

uzasadnienie w szczególności, że udzielenie przedmiotowego zamówienia innemu wykonawcy w procedurze otwartej prowadziłoby do znacznego zwiększenia wynagrodzenia, prace wykonane przez jednego wykonawcę wypełnią wymagania jakościowe i projektowe i pozwolą na czasową realizację Umowy. CUPT w uwagach wskazał na konieczność zamieszczenia informacji o zawarciu aneksu w Biuletynie Zamówień Publicznych lub przekazać do Urzędu Publikacji UE zgodnie z art. 144 ust. 1c ustawy Pzp;

- 2) kontrola z dnia 06.05.2019 r. w zakresie Aneksu nr 4 z dnia 8.03.2019 r. do umowy nr 333.115/DZ/2017 zawartej w dniu 28.11.2017 r. w ramach projektu POIS.06.01.00-00-0047/16. Aneks nr 4 do przedmiotowej umowy wprowadzał zmianę polegającą na wykonaniu wiat przystankowych w stylu secesji łódzkiej na całym zakresie inwestycji (na etapie postępowania przetargowego wiaty tego rodzaju miały być instalowane tylko w strefie wielkomiejskiej). Kontrola potwierdziła spełnienie przez Beneficjenta przesłanek zmiany umowy w oparciu o art. 144 ust. 1 pkt 6 ustawy Pzp⁹¹, zgodnie z którym dopuszczalne są zmiany umowy w sprawie zamówienia publicznego jeżeli łączna wartość zmian jest mniejsza niż kwoty określone w przepisach wydanych na podstawie art. 11 ust. 8 ww. ustawy i jest mniejsza od 10% wartości zamówienia określonej pierwotnie w umowie w przypadku zamówienia na usługi lub dostawy, a w przypadku zamówień na roboty budowlane jest mniejsza niż 15% wartości zamówienia określonego pierwotnie w umowie. W przypadku przedmiotowego aneksu nr 4 zastosowanie rozwiązania zamiennego powiększa wartość zamówienia podstawowego o kwotę 273,0 tys. zł brutto (0,48% wartości zamówienia podstawowego – tj. kwoty 49.888,8 tys. zł);
- 3) kontrola z dnia 06.05.2019 r. w zakresie Aneksu nr 5 z dnia 7.05.2019 r. do umowy nr 333.115/DZ/2017 zawartej w dniu 28.11.2017 r. w ramach projektu POIS.06.01.00-00-0047/16. Aneks nr 5 do przedmiotowej umowy wskazywał na konieczność wykonania robót dodatkowych tj.:
 - a) ułożenie rury ochronnej DVK 110,
 - b) wykonanie przez PGE dodatkowych lokalizacji i identyfikacji kabli energetycznych,
 - c) wykonanie nawierceń w kanale 3200x3100 oraz demontaż istniejącego przykanalika wraz z zakorkowaniem istniejącego włączenia w kanale fi 1000,
 - d) usunięcie kolizji nowowyprowadzonego odcinka kanału wp9.2-wp9 z istniejącym kanałem fi 1000.

Kontrolujący potwierdził spełnienie przez Beneficjenta wymogów i zasadność zastosowania art. 144 ust. 1 pkt 2 ustawy Pzp wobec robót wskazanych w pkt. a); c); d) uznając, że ich koszty można uznać w pełni za kwalifikowalne. Łączna wartość tych robót wyniosła 10,0 tys. zł i nie przekraczała 50% wartości zamówienia. Ponadto zamawiający wykazał, że zmiana dotyczy dodatkowych robót budowlanych nieprzewidzianych w pierwotnej dokumentacji projektowej, wykazał ich niezbędność oraz uzasadnił, że zmiana wykonawcy nie może zostać dokonana z powodów ekonomicznych. W przypadku robót określonych w pkt. b) kontrolujący wskazał, że ze względu na niespełnienie przesłanek art. 144 pkt 2 ust. a i b ustawy o Pzp koszty poniesione z tego tytułu (32,7 tys. zł brutto) nie mogą być uznane za kwalifikowane. ZIM pismem z dnia 25 czerwca 2019 r. wniósł zastrzeżenia do wyniku kontroli. CUPT po ponownej weryfikacji podtrzymał wcześniej wydaną ocenę uznając ww. wydatki za niekwalifikowane. W opinii kontrolujących ZIM nie wykazał przesłanek „istotnej niezgodności” lub „znacznego zwiększenia

⁹¹ Ustawa z dnia 24 sierpnia 2017 r. (Dz. U. z 2017 r., poz. 1579 ze zm)

- kosztów dla zamawiającego” oraz nie uzasadnił aspektu zmiany wykonawcy, która nie może zostać dokonana z powodów ekonomicznych lub technicznych, w szczególności dotyczących zmienności i interoperacyjności sprzętu, usług lub instalacji zamówionych w ramach zamówienia podstawowego;
- 4) kontrola z dnia 29.01.2020 r. w zakresie Aneksu nr 11 z dnia 04.12.2019 r. do umowy nr 333.115/DZ/2017 zawartej w dniu 28.11.2017 r. w ramach projektu POIS.06.01.00-00-0047/16. Aneks nr 11 do przedmiotowej umowy wskazywał na konieczność:
- a) wykonania robót dodatkowych, związanych z wprowadzeniem Stałej Organizacji Ruchu tj.: wprowadzenia tablic informacyjnych oraz zmiany ilości oznakowania poziomego i pionowego. CUPT potwierdziła spełnienie przez ZIM w ww. przypadku przesłanek art. 144 ust. 1 pkt 2 ustawy Pzp,
 - b) przeprojektowania układu i geometrii projektowanego chodnika i ścieżki rowerowej na ciąg pieszo - rowerowy oraz geometrii ciągu pieszo-rowerowego. Zmiana wynikała ze stwierdzonej w trakcie prac kolizji z istniejącymi drzewami w Parku im. Dąbrowskiego. Zmiana w zakresie wykonania robót spowodowała zmniejszenie wynagrodzenia przysługującego wykonawcy o 8,6 tys. zł brutto (tj. 0,0172% wartości zamówienia podstawowego). CUPT potwierdziła spełnienie przez ZIM w ww. przypadku przesłanek art. 144 ust. 1 pkt 6 ustawy Pzp,
 - c) wycięciu czterech drzew w ul. Dąbrowskiego oraz dokonaniu nasadzeń zastępczych. W projekcie drzewa przeznaczone były do przesadzenia w inną lokalizację, jednak ze względu na ich stan zdrowotny i rozmiar okazało się to niemożliwe do wykonania. Zmiana w zakresie wykonania ww. prac spowodowała zmniejszenie wynagrodzenia przysługującego wykonawcy o 4,5 tys. zł brutto (tj. 0,009% wartości zamówienia podstawowego). CUPT potwierdziła spełnienie przez ZIM w ww. przypadku przesłanek art. 144 ust. 1 pkt 6 ustawy Pzp;
- 5) kontrola z dnia 29.01.2020 r. w zakresie Aneksu nr 10 z dnia 27.11.2019 r. do umowy nr 333.115/DZ/2017 zawartej w dniu 28.11.2017 r. w ramach projektu POIS.06.01.00-00-0047/16. Aneks nr 10 do przedmiotowej umowy wskazywał na konieczność wykonania robót dodatkowych polegających m.in. na przebudowie studni magisterialnej, studni teletechnicznych, studni kanalizacyjnej, zabezpieczeniu infrastruktury energetycznej oraz wycince dwóch drzew i wykonaniu nasadzeń zastępczych. Łączna wartość robót wyniosła 79,2 tys. zł brutto (tj. 0,1587% wartości zamówienia podstawowego). CUPT potwierdziła spełnienie przez ZIM w ww. przypadku przesłanek art. 144 ust. 1 pkt 2 ustawy Pzp;
- 6) kontrola z dnia 14.01.2020 r. w zakresie Aneksu nr 8 z dnia 27.09.2019 r. do umowy nr 333.115/DZ/2017 zawartej w dniu 28.11.2017 r. w ramach projektu POIS.06.01.00-00-0047/16. Aneks nr 8 do przedmiotowej umowy wskazywał na konieczność wykonania robót dodatkowych polegających m.in. na:
- a) demontażu wypustów odwodnienia drogowego. W trakcie prac na ul. Dąbrowskiego natrafiono na dwa istniejące i niezinventaryzowane w dokumentacji projektowej wypusty, które wymagały likwidacji. Wartość prac wynosiła 2,4 tys. zł brutto (tj. 0,0048% wartości zamówienia podstawowego),
 - b) demontażu przyłączy kanalizacji deszczowej i ogólnospławnej. W trakcie prac natrafiono w istniejącym kanale dwa przyłącza kanalizacyjne po wyburzonej kamienicy. Przyłącza nie były zinventaryzowane w dokumentacji projektowej i wymagały demontażu. Wartość prac

- wynosiła 1,2 tys. zł brutto (tj. 0,0023% wartości zamówienia podstawowego),
- c) demontażu przyłącza wodociągowego. W trakcie prac stwierdzono istnienie zasady odcinającej przyłącze wodociągowe do wyburzanej kamienicy, które nie było uwzględnione w dokumentacji projektowej a konieczna stała się jego likwidacja. Wartość prac wynosiła 1,2 tys. zł brutto (tj. 0,0023% wartości zamówienia podstawowego),
 - d) zabezpieczeniu gazociągu w ul. Rzgowskiej. W trakcie prac natrafiono na kolizję wysokościową z istniejącą infrastrukturą gazową. Zabezpieczenie gazociągu zostało uzgodnione z przedstawicielami Polskiej Spółki Gazowniczej. Wartość prac wynosiła 1,4 tys. zł brutto (tj. 0,0027% wartości zamówienia podstawowego),
 - e) regulacji hydrantów wysokościowych przy ul. Dąbrowskiego 37 związanej ze zmianą wysokości niwelety względem stanu istniejącego. Wartość prac wynosiła 5,9 tys. zł brutto (tj. 0,011% wartości zamówienia podstawowego),
 - f) zabezpieczeniu gazociągu w ul. Dąbrowskiego. W trakcie prac pod torowisko natrafiono na kolizję z istniejącą infrastrukturą gazową. Zabezpieczenie gazociągu zostało wykonane zgodnie z kartą nadzoru autorskiego. Wartość prac wynosiła 2,9 tys. zł brutto (tj. 0,0059% wartości zamówienia podstawowego),
 - g) wykonaniu dodatkowych lokalizacji i identyfikacji kabli energetycznych. Podczas wykonywania prac, w tym odkrywek w rejonie skrzyżowania Dąbrowskiego/Rzgowska oraz ul. Dąbrowskiego odcinku Kilińskiego do Podgórznej natrafiono na niezidentyfikowane kable energetyczne, które nie były naniesione na dokumentację projektową. Wartość prac wynosiła 41,5 tys. zł brutto (tj. 0,083% wartości zamówienia podstawowego),
 - h) przebudowie kabla SN wykonanej z uwagi na wykrytą kolizję kabla z warstwami podbudowy drogowo – torowej w ul. Dąbrowskiego w rejonie ul. Siemiradzkiego. Wartość prac wynosiła 9,8 tys. zł brutto (tj. 0,019% wartości zamówienia podstawowego),
 - i) montażu dwóch dodatkowych napędów zwrotnic zjazdowych wymaganych w celu prawidłowej eksploatacji układu torowego na terenie Zakładu Torów i Sieci MPK Łódź. Wartość prac wynosiła 55,9 tys. zł brutto (tj. 0,11% wartości zamówienia podstawowego),
 - j) przebudowie kolizji kanalizacji technicznej. Podczas wykonywania fundamentu słupa trakcyjnego stwierdzono kolizję z istniejącą kanalizacją teletechniczną. Konieczność przebudowy nie była uwzględniona w projekcie wykonawczym na tym odcinku. Wartość prac wynosiła 12,2 tys. zł brutto (tj. 0,024% wartości zamówienia podstawowego).

W ocenie CUPT, ZIM przedstawił uzasadnienie dla wprowadzonych zmian i wykazał, że spełnione są łącznie wszystkie przesłanki art. 144 ust. 1 pkt. 2 ustawy Pzp. Ponadto aneksem nr 8 przedłużony został termin realizacji przedmiotowego zamówienia do 25 października 2019 r. Zmiana terminu realizacji zamówienia w związku z koniecznością wykonania robót dodatkowych w rozumieniu ww. przepisu ustawy Pzp została przewidziana w § 15 ust.2 lit. e umowy z wykonawcą.

Centrum przeprowadziło również kontrolę doraźną⁹² realizacji projektu: „Kompleksowy program integracji sieci niskoemisyjnego transportu publicznego

⁹² Informacja pokontrolna z dnia 25 maja 2020 r.

w metropolii łódzkiej wraz z zakupem taboru do obsługi trasy W-Z". W ramach tej kontroli zbadano realizację umów obejmujących:

- przebudowę układu drogowo-torowego w ul. Dąbrowskiego od al. Rydza-Śmigłego do Rzgowskiej;
- przebudowę układu drogowo-torowego ul. Dąbrowskiego i al. Rydza-Śmigłego;
- Pełnienie nadzoru nad realizacją robót oraz zarządzanie kontraktem pn.: *Przebudowa układu drogowo-torowego w ul. Dąbrowskiego od al. Rydza-Śmigłego do Rzgowskiej*;
- świadczenie usług nadzoru autorskiego dla ww. inwestycji.

CUPT nie zgłosił zastrzeżeń co do realizacji ww. umów.

(akta kontroli, str.: 803-876; 2314-2356)

3.4. Wydział Badań Laboratoryjnych ZIM w trakcie realizacji inwestycji przebudowy ul. Dąbrowskiego wykonywał:

- 1) Badania kontrolne zagęszczenia gruntu,
- 2) Badania kontrolne wytrzymałości stabilizacji na ściskanie. Wskazano również wiek stabilizacji i normę procesu dojrzewania stabilizacji, klasę stabilizacji i producenta stabilizacji,
- 3) Badania kontrolne wytrzymałości betonu na ściskanie. Wskazano również producenta i klasę betonu, sposób badania (proces dojrzewania betonu – komora klimatyczna w laboratorium), wiek betonu,
- 4) Badanie kontrolne wytrzymałości betonu na rozciąganie przy zginaniu
- 5) Badania mieszanki mineralno – bitumicznej, w tym analiza sitowia mieszanki mineralnej,
- 6) Badania kontrolne mieszanki kruszywa łamanego (0/31,5),
- 7) Badania kontrolne nośności i zagęszczenia kruszywa łamanego stabilizowanego mechanicznie,
- 8) Badania kontrolne wytrzymałości podsypki cementowo piaskowej (PCP) na ściskanie,
- 9) Badania parametrów prób wyciętych z nawierzchni. Wskazano datę wycięcia próbek, badanie zawartości wolnej przestrzeni, badanie wskazania zagęszczenia według normy,
- 10) Badanie mrozoodporności betonu,
- 11) Badania kontrolne mieszanki mineralno-asfaltowej (MMA) – ilość i lokalizacja wyciętych próbek, badanie zawartości wolnej przestrzeni, badanie gęstości objętościowej.

Wyniki badań w formie sprawozdań były podpisywane przez inspektora Wydziału odpowiedzialnego za ich wykonanie oraz naczelnika wydziału, a następnie przekazywane do Wydziału Inwestycji Kluczowych. W sprawozdaniach wskazywana była m.in. procedura badania według polskiej normy, metoda badania, data pobrania i oznaczenia próbki, miejsce pobrania próbki oraz wykonawca robót. Sprawozdania z badań wykonywane były pomiędzy marcem 2018 r. a październikiem 2019 r.

Zarząd wykonał również badanie w zakresie oznaczenia dynamicznego modułu odkształcenia za pomocą płyty ZGF-02. Badanie zostało wykonane wspólnie przez Wydział Badań Laboratoryjnych ZIM i Kwalifikacyjno-Kontrolne Laboratorium Drogowe Sp. z o.o. z siedzibą w Łodzi.⁹³

(akta kontroli str.: 1528-1730)

⁹³ Laboratorium wskazane przez wykonawcę prac

3.5. W związku z realizacją inwestycji prowadzone były następujące postępowania sądowe związane z roszczeniami stron:

- 1) Strabag Sp. z o.o. wniósł do Sądu Okręgowego w Łodzi⁹⁴ pozew o zapłatę⁹⁵. W złożonym do Sądu wniosku wskazano, że w związku z realizacją zadania „Przebudowa układu drogowo-torowego skrzyżowania ul. Dąbrowskiego i al. Rydza-Śmigłego”, ZIM na podstawie § 12 ust. 1 lit. a umowy obciążył Wykonawcę karą umowną na kwotę 357.904,80 zł za opóźnienie w zakończeniu i przekazaniu Etapu I budowy w terminie określonym w § 2 lit. a umowy. Zamawiający naliczył karę umowną za 45 dni opóźnienia (od dnia 30.03.2017 do dnia 13.05.2017 r.) wystawiając notę księgową⁹⁶ wraz z wezwaniem do zapłaty. Wykonawca zakwestionował powody naliczenia kar umownych z tytułu przekazania I etapu przedmiotu umowy wskazując jednocześnie, że termin wykonania przedmiotu umowy został wykonany w terminie umownym. Strabag odesłał oryginał doręczonej noty ze wskazaniem, że dokonał jej księgowania. ZIM przesłał Wykonawcy dwa oświadczenia⁹⁷ o potrąceniu przedmiotowej kary umownej z wierzytelnościami ZIM z tytułu wynagrodzenia, zrealizowane poprzez:
 - a) potrącenie 63.583,85 zł z faktury nr DR91700007 z dnia 23.06.2017 r.;
 - b) potrącenie 210.049,28 zł z faktury nr DR91700008 z dnia 23.06.2017 r.;
 - c) potrącenie 84.271,67 zł z faktury nr DR91700010 z dnia 19.07.2017 r.;
 - d) potrącenie 2.297,80 z faktury nr DR91700010 z dnia 19.07.2017 r. (potrącenie z tytułu odsetek za opóźnienie w płatności noty księgowej).

Na rozprawie w dniu 3 grudnia 2019 r. i w dniu 20 listopada 2020 r. przesłuchani zostali świadkowie zgłoszeni przez strony postępowania, a rozprawa została odroczone bezterminowo. Sąd ponadto dopuścił dowód z opinii biegłego, do której zgłoszone zostały uwagi. Postanowieniem z dnia 27.04.2022 r. dopuszczony został dowód z uzupełniającej opinii biegłego.

(akta kontroli, str.: 2940-2961; 2801-2804)

- 2) Przedsiębiorstwo Inżynierskich Robót Kolejowych TOR-KRAK Sp. z o.o. wniósł⁹⁸ do Sądu Okręgowego w Łodzi pozew o ukształtowanie i zapłatę. TOR-KRAK wniósł o zmianę treści umowy o „Przebudowę układu drogowo-torowego w ul. Dąbrowskiego na odcinku od al. Rydza-Śmigłego do ul. Rzgowskiej” poprzez podwyższenie wynagrodzenia za wykonane prace o kwotę 8.489.106,61 zł netto (10.441.601,13 brutto) wraz z odsetkami. W uzasadnieniu pozwu Wykonawca wskazał, że w toku realizacji kontraktu nastąpiła nadzwyczajna zmiana stosunków, której wynikiem był wzrost cen i kosztów czynników produkcji budowlanej. W okresie po złożeniu oferty i zawarciu kontraktu, koszty materiałów budowlanych i ich pozyskania, koszty robocizny, pracy sprzętu oraz usług podwykonawczych radykalnie wzrosły do poziomów wcześniej nienotowanych. Dynamika oraz zakres zmian kosztów wykonania kontraktu, zdaniem firmy TOR-KRAK, wykraczały poza granice normalnego ryzyka kontraktowego przyjętego w branży wykonawstwa inwestycji budowlanych. Wykonawca uzasadniał, że skala i tempo wzrostów cen i wynagrodzeń na rynku produkcji budowlanej w sposób istotny odbiegały od tendencji z okresów wcześniejszych oraz prognoz cenowych dokonywanych przez uczestników rynku i tym samym nie były możliwe do przewidzenia w chwili kalkulowania oferty i zawierania kontraktu. TOR-KRAK rozszerzył powództwo⁹⁹

⁹⁴ X Wydział Gospodarczy

⁹⁵ Pozew z dnia 31 maja 2019 r.

⁹⁶ Nota nr 5/06/ZIM/2017 z dnia 14.06.2017 r.

⁹⁷ Oświadczenia z dnia 27.07.2017 r. i 01.09.2017 r.

⁹⁸ Pozew z dnia 9 grudnia 2019 r.

⁹⁹ Pismo procesowe powoda – wniosek dowodowy, rozszerzenie powództwa z dnia 6 lutego 2020 r.

poprzez podwyższenie należnego wynagrodzenia o kwotę 8.944.459,42 zł netto (11.001.685,09 brutto) wraz z odsetkami. W pozostałym zakresie Wykonawca podtrzymał swoje stanowisko zgłoszone w pozwie.

Na dzień zakończenia kontroli¹⁰⁰ sprawa była w toku w I instancji, gdzie został wyznaczony mediator i odbyły się negocjacje, które nie doprowadziły do zawarcia ugody, a strony zawnioskowały o dopuszczenie dowodu w postaci opinii biegłego. Biegły przedstawił opinię, a następnie opinię uzupełniającą, do których zgłoszone zostały zarzuty i zastrzeżenia. Sąd nie wyznaczył terminu kolejnej rozprawy.

(akta kontroli, str.: 2962-3105; 2801-2804)

- 3 Przedsiębiorstwo Inżynierskich Robót Kolejowych TOR-KRAK Sp. z o.o. wniosło do Sądu Rejonowego w Łodzi¹⁰¹ pozew o zapłatę 21.334,10 zł wraz z odsetkami za zwłokę. Podstawą wniesienia pozwu w ocenie Wykonawcy było niezapłacenie przez ZIM wynagrodzenia z faktury nr 18/11/2019 z dnia 6 grudnia 2019 r. na kwotę 18.500 zł poprzez potrącenie z niej wierzytelności z tytułu naliczonych kar umownych¹⁰² oraz zapłaty odsetek za zwłokę w zapłacie faktur nr 8/12/2019 i 9/12/2019 r. na kwotę 2.834,10¹⁰³. ZIM uznał odsetki wskazane ww. nocie jako niezasadne i zaewidencjonował je jako roszczenie sporne. Sąd Rejonowy w wyroku z dnia 9 marca 2021 r.¹⁰⁴ zasądził na rzecz TOR-KRAK kwotę 8.334,10 zł wraz z odsetkami za opóźnienie od kwoty 5.500 zł oraz od kwoty 2.834,10 zł. W dniu 25 maja 2022 r. Sąd Okręgowy w Łodzi¹⁰⁵ po rozpoznaniu apelacji wniesionej przez Miasto Łódź Sądu Rejonowego postanowił oddalić apelację¹⁰⁶.

(akta kontroli, str.: 3106-3136; 2801-2804; 3138)

Stwierdzone
nieprawidłowości

W działalności kontrolowanej jednostki w przedstawionym wyżej zakresie nie stwierdzono nieprawidłowości.

OCENA CZĄSTKOWA

W ocenie Najwyższej Izby Kontroli, ZIM zapewnił prawidłowy nadzór nad realizacją procesów inwestycyjnych. Wykonywane prace zostały wykonane zgodnie z terminami umownymi, odebrane od wykonawców i przekazane do eksploatacji. ZIM w ciągu całego procesu inwestycyjnego na bieżąco weryfikował standardy i jakość wykonywanych robót budowlanych i użytych materiałów co do ich zgodności z wyznaczonymi normami. Stwierdzone podczas oględzin usterki były rezultatem uszkodzeń mechanicznych wynikających z eksploatacji drogi i zostały zgłoszone do naprawy a częściowo naprawione w trakcie trwania kontroli.

OBSZAR

4. Utrzymanie stanu technicznego obiektów budowlanych.

Opis stanu
faktycznego

4.1. Na czas realizacji inwestycji opracowana została tymczasowa organizacja ruchu¹⁰⁷. Projekt Stałej Organizacji Ruchu został przedłożony do uzgodnienia przez Biuro Inżyniera Miasta w dniu 17 lipca 2019 r.

Zarząd Dróg i Transportu w Łodzi jako administrator drogi założył książkę drogi¹⁰⁸, która zawierała m.in. informacje o:

¹⁰⁰ 22 lipca 2022 r.

¹⁰¹ XII Wydział Gospodarczy

¹⁰² § 11 ust. 1 pkt. j) umowy – nieterminowa zapłata wynagrodzenia należnego podwykonawcom lub dalszym podwykonawcom.

¹⁰³ Na podstawie noty odsetkowej nr 1/2/2020 z 21.02.2020 r.

¹⁰⁴ Sygn. akt XII GC 1070/20

¹⁰⁵ Sygn. akt: XIII Ga 924/21

¹⁰⁶ Zasądzona kwota została zapłacona w dniu 1 czerwca 2022 r.

¹⁰⁷ Projekt opracowany w grudniu 2017 r. został pozytywnie zaopiniowany przez Oddział Zarządzania Ruchem na Drogach w Departamencie Architektury i Rozwoju UML, Zarząd Dróg i Transportu UML oraz Komendę Miejską Policji w Łodzi.

¹⁰⁸ Książka drogi założona w dniu 11 maja 2020 r. pod nr ewidencyjnym 1128E. Ciąg drogi Dąbrowskiego w przebiegu ul. Puszkina-Rzgowska.

- a) osobach upoważnionych do dokonywania wpisów do książki,
- b) szczegółowych danych technicznych odcinka drogi położonego w granicach administracyjnych miasta, w tym oznaczenia klasy drogi;
- c) długości, rodzaju nawierzchni, powierzchni poboczy, chodników i ścieżek rowerowych,
- d) wykazie dziennika objazdów drogi – kontroli stanu technicznej sprawności odcinka drogi (zgodnie z art. 62 ust. 1 pkt 1 ustawy Prawo budowlane). Zrealizowane kontrole¹⁰⁹ nie wykazały uwag i zastrzeżeń,
- e) szczegółowych danych technicznych charakteryzujących odcinek drogi w odniesieniu do kilometraża, klasy technicznej, nośności, szerokości i rodzaju warstwy ścieralnej nawierzchni drogi,
- f) zagospodarowaniu drogi,
- g) wyposażeniu drogi w tym m.in. w oznakowanie pionowe, oświetlenie i sygnalizację.

(akta kontroli, str.: 195-229; 877-879; 3137)

4.2. Kontrola okresowa stanu technicznego i wartości użytkowej odcinka drogi zrealizowana¹¹⁰ na podstawie art. 62 ust. 1 pkt 2 ustawy Prawo budowlane zezwalała na użytkowanie obiektu. Kontrola okresowa drogi – przegląd okresowy roczny¹¹¹ zrealizowany na podstawie art. 62 ust. 1 pkt. 1 ww. ustawy określiła ogólny stan techniczny drogi jako dobry bez konieczności przeprowadzania remontu nawierzchni lub naprawy innych elementów. Kontrola obejmowała m.in. ocenę stanu nawierzchni jezdni, stanu chodników, ścieżek rowerowych i obiektów odwodnienia, stan oznakowania pionowego i poziomego, stan techniczny urządzeń BRD (sygnalizacje świetlne i tablice informacyjne) oraz stan zieleni i estetykę drogi. Do protokołu dołączona była dokumentacja fotograficzna badanego odcinka drogi.

(akta kontroli, str.: 880-927)

4.3. ZIM przeprowadził następujące przeglądy¹¹² i naprawy gwarancyjne zrealizowanego zadania inwestycyjnego „Przebudowy układu drogowego – torowego w ul. Dąbrowskiego na odcinku od al. Śmigłego-Rydza do Rzgowskiej”:

- a) W dniu 2 lipca 2020 r. dokonujący przeglądu gwarancyjnego stwierdzili m.in. następujące usterki:
 - ubytki w kostce (punktowe),
 - oznakowanie poziome do odtworzenia (odcinkowo),
 - tablice informacji pasażerskiej (brak łączności z systemem) do zweryfikowania z wykonawcą,
 Wykonawca zgłosił do protokołu, że jakiegokolwiek uszkodzenia powypadkowe nie będą podlegały gwarancji. Ustalono termin naprawy wskazanych usterek do dnia 31 lipca 2020 r. Wykonawca pismem z dnia 27 lipca 2020 r. poinformował ZIM o usunięciu usterek zgłoszonych w ww. protokole przeglądu gwarancyjnego.
- b) Pismem z dnia 9 listopada 2020 r. ZIM zgodnie z § 12 umowy dotyczącym usunięcia wad, wezwał wykonawcę do naprawy awarii kabla trakcyjnego 02-07 z podstacji trakcyjnej „Dąbrowskiego”. Usterka kabli trakcyjnych została usunięta przez wykonawcę inwestycji w terminie wskazanym przez ZIM¹¹³.
- c) W dniu 23 września 2020 r. dokonujący przeglądu gwarancyjnego stwierdzili m.in. następujące usterki:

¹⁰⁹ Kontrole z 14 września 2020 r. i 6 listopada 2021 r.

¹¹⁰ Kontrola z dnia 25 października 2019 r. (realizowana co najmniej raz na 5 lat) znak: MAZ/0401/POOD/10

¹¹¹ Kontrola z 6 listopada 2021 r. znak: P0025/P/2021 zrealizowana przez Pracownię Badań i Technik Pomiarowych Sp. z o.o.

¹¹² W przeglądach uczestniczyli przedstawiciele ZIM, ZDiT oraz Wykonawcy

¹¹³ Pismo z dnia 4.12.2020 r. (znak:07/NW/12/2020/PK

- brak działania grzałki na rozjeździe ul. Rzgowskiej na kierunku do Dąbrowskiego;
- wymiana oporników granitowych;
- naprawa spękanych płyt betonowych na torowisku;
- konieczność przebrukowania nawierzchni peronu przy studni teletechnicznej;
- uzupełnienie żywicą pęknięć na płycie betonowej oraz pęknięć pomiędzy kostkami granitowymi w torowisku;
- uzupełnienie kostki granitowej (miejscowo);
- uzupełnienie przestrzeni pomiędzy płytą betonową a opornikiem (miejscowo);
- uzupełnienie zielenca przy ul. Dąbrowskiego.

Termin na usunięcie usterek został wskazany na 30 października 2021 r. Wykonawca pismem¹¹⁴ z dnia 22 października 2021 r. poinformował ZIM o usunięciu usterek wskazanych podczas przeglądu gwarancyjnego.

(akta kontroli, str.: 1779-1791)

Stwierdzone
nieprawidłowości

W działalności kontrolowanej jednostki w przedstawionym wyżej zakresie nie stwierdzono nieprawidłowości

OCENA CZĄSTKOWA

Zarząd prawidłowo przeprowadzał przewidziane umowami przeglądy gwarancyjne i pogwarancyjne. Zrealizowane inwestycje drogowe zostały przekazane do eksploatacji do Zarządu Dróg i Transportu w Łodzi. Dla przebudowanej drogi została założona książka drogi oraz opracowana i wdrożona dokumentacja stałej organizacji ruchu.

OBSZAR

5. Wydatkowanie i rozliczanie środków publicznych na inwestycję.

Opis stanu
faktycznego

5.1. W ramach zadania inwestycyjnego polegającego na przebudowie układu drogowo-torowego w ul. Dąbrowskiego na odcinku od al. Rydza-Śmigłego do ul. Rzgowskiej, ZIM wydatkował środki zgodnie z zawartymi umowami:

- a) nr 333-5/181/WE/2017 na przebudowę układu drogowo-torowego w ul. Dąbrowskiego na odcinku od al. Rydza-Śmigłego do Rzgowskiej. Wartość inwestycji¹¹⁵ według faktycznie poniesionych kosztów w związku realizacją umowy wyniosła łącznie brutto 50.941.037,05 zł.¹¹⁶
- b) nr 333-5/90/WE/2018 na pełnienie nadzoru nad realizacją robót oraz zarządzanie kontraktem – inżynier kontraktu zawartej, wydatkowano łącznie brutto 1.223.868,62 zł¹¹⁷
- c) nr 333-5/13/WE/2018 na pełnienie usług nadzoru autorskiego nad realizacją inwestycji, wydatkowano łącznie brutto 282.900,00 zł¹¹⁸
- d) nr 333-5/138/WE/2016. na wykonanie przebudowy układu drogowo-torowego ul. Dąbrowskiego od ul. Podgórznej wraz ze skrzyżowaniem z al. Rydza-Śmigłego zawartej wydatkowano łącznie 14.227.077,45 zł¹¹⁹.

(akta kontroli, str.: 2454-2646)

¹¹⁴ Znak: 42/W/10/2021/PK

¹¹⁵ Z uwzględnieniem zmian zawartych w aneksach do umowy.

¹¹⁶ W tym najwyższe pozycje wydatków dotyczyły branży drogowej- 12.555,6 tys. zł, branży drogowo-torowisko – 21.013,5 tys. zł branży elektroenergetycznej (sygnalizacja) – 1.923,7 tys. zł, branży elektroenergetycznej – sieć trakcyjna -5.170,9 tys. zł oraz branży elektroenergetycznej – sterowanie i ogrzewanie zwrotnic – 2.779,8 tys. zł. W tym podatek VAT łącznie za lata 2018 i 2019 w kwocie 4.454.934,36. Ogółem kwota zarezerwowana na realizację zadania 52.705.783,15 zł

¹¹⁷ Ogółem kwota zarezerwowana na realizację zadania 1.123.868,62 zł.

¹¹⁸ Ogółem kwota zarezerwowana na wykonanie zadania 311.190,00 zł

¹¹⁹ W tym 132.840,00 zł z ugody sądowej sygn. XII GC0 322/17. Ogółem kwota zarezerwowana na wykonanie zadania 14.359.917,45 zł

we, FGG

5.2. Podstawą wystawienia przez wykonawcę faktury¹²⁰ było zatwierdzenie przez Inżyniera Kontraktu i przedstawiciela ZIM protokołu odbioru częściowego robót. W protokole ujęte były m.in. wartości robót zasadniczych, w tym z płatności bieżącej oraz wartość płatności narastających od rozpoczęcia inwestycji. Inżynier kontraktu i zamawiający (ZIM) potwierdzili, że kwota należna wykonawcy jest zgodna z warunkami kontraktu. Załącznikiem do protokołu było zestawienie wskazujące na rodzaj wykonanych robót z podziałem na branże oraz rozbiem na cenę ryczałtową netto, koszty kwalifikowane i niekwalifikowane. Faktury wraz z protokołami odbioru były zatwierdzane przez Centrum Usług Wspólnych Wydział ds. Rozliczeń Projektów, Zespół ds. Rozliczeń Strategicznych projektów Inwestycyjnych UMŁ¹²¹. Do faktury sporządzany był szczegółowy opis dowodu księgowego ze wskazaniem kategorii kosztów oraz rozbiem kwoty brutto na koszty kwalifikowane (§ 6057), kwalifikowane jako udział własny (§ 6059) i koszty niekwalifikowane. Wydatek był potwierdzany pod względem merytorycznym przez przedstawiciela ZIM – Wydział Inwestycji Kluczowych. Do faktury sporządzany był również dokument PK z rozliczeniem kwot faktury na poszczególnych kontach/klasyfikacji budżetowych w systemie finansowo księgowym UMŁ. Faktury były ponadto sprawdzane i potwierdzane pod względem formalnym i rachunkowym przez Głównego Księgowego CUW. Wydatek każdorazowo był potwierdzany jako znajdujący pokrycie finansowe w planie finansowym ZIM, a także potwierdzane było dokonanie niezbędnych w danym okresie płatności dla podwykonawców i dalszych podwykonawców zgodnie z zawartą umową. Płatności faktur były dokonywane terminowo.

(akta kontroli, str.: 2371-2453)

5.3. ZIM, w związku z realizacją inwestycji, dokonywał wydatków zgodnie z art. 44 ust. 2 ustawy o finansach publicznych, tj. przepisami dotyczącymi poszczególnych rodzajów wydatków. Ponożone wydatki wynikały z wcześniej zaciągniętych zobowiązań i były realizowane w wysokości i terminach z nich wynikających (art. 44 ust. 3 pkt. 3 ufp). ZIM spełniał również obowiązki w zakresie rzetelności i kompletności dokumentacji i rejestrów operacji finansowych¹²². W rozliczeniu inwestycji nie nastąpiło opóźnienie w regulowaniu płatności na rzecz wykonawców robót, w związku z tym nie naliczono i nie płacono odsetek za zwłokę.

(akta kontroli, str.: 2371-2646; 2658-2797)

5.4. Inwestycja nie była przedmiotem kontroli wewnętrznej ani audytu wewnętrznego i tym samym nie została przeprowadzona przez ZIM ocena systemu zarządzania ryzykiem ww. inwestycji. Audytor wewnętrzny corocznie wydawał opinie o stanie kontroli zarządczej w ZIM i ZDiT w Łodzi dotyczące standardów kontroli zarządczej. Inwestycja była przedmiotem kontroli doraźne ex-post realizowanych przez Centrum Unijnych Projektów Transportowych, co zostało opisane w pkt. 3.3. wystąpienia. W okresie objętym kontrolą ZIM nie była podmiotem kontrolowanym przez NIK.

(akta kontroli, str.: 2801-2808; 2256-2313)

Stwierdzone
nieprawidłowości

OCENA CZĄSTKOWA

W działalności kontrolowanej jednostki w przedstawionym wyżej zakresie nie stwierdzono nieprawidłowości

ZIM, w związku z realizacją inwestycji, dokonywał wydatków zgodnie z art. 44 ust. 2 ustawy o finansach publicznych¹²³, tj. przepisami dotyczącymi poszczególnych rodzajów wydatków. Ponożone wydatki wynikały z wcześniej zaciągniętych zobowiązań i były realizowane w wysokości i terminach z nich wynikających, co było

¹²⁰ Kontrolujący dokonał sprawdzenia 10 faktur wraz z dokumentami rozliczeniowymi po 5 faktur wystawionych w 2018 r. i 2019 r. na łączną kwotę 25.088,6 tys. zł tj. 50,3% wartości brutto kwoty umowy.

¹²¹ dalej: CUW

¹²² Standard kontroli zarządczej nr 14 Szczegółowe mechanizmy kontroli dotyczące operacji finansowych i gospodarczych.

¹²³ Ustawa z dnia 27 sierpnia 2009 r. Dz. U. z 2021 r. poz. 305 ze zm. (dalej: ufp)

zgodne z art. 44 ust. 3 pkt. 3 ufp. ZIM spełniał również obowiązki w zakresie rzetelność i kompletność dokumentacji i rejestrów operacji finansowych¹²⁴. W rozliczeniu inwestycji nie nastąpiło opóźnienie w regulowaniu płatności na rzecz wykonawców robót, w związku z tym nie naliczono i nie płacono odsetek za zwłokę.

IV. Uwagi i wnioski

Przedstawiając powyższe oceny wynikające z ustaleń kontroli, Najwyższa Izba Kontroli, na podstawie art. 53 ust. 1 pkt 5 ustawy z dnia 23 grudnia 1994 r. o Najwyższej Izbie Kontroli nie formułuje uwag ani wniosków pokontrolnych.

V. Pozostałe informacje i pouczenia


Wystąpienie pokontrolne zostało sporządzone w dwóch egzemplarzach; jeden dla kierownika jednostki kontrolowanej, drugi do akt kontroli.

Prawo zgłoszenia
zastrzeżeń

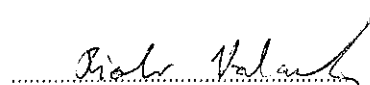
Zgodnie z art. 54 ustawy o NIK kierownikowi jednostki kontrolowanej przysługuje prawo zgłoszenia na piśmie umotywowanych zastrzeżeń do wystąpienia pokontrolnego, w terminie 21 dni od dnia jego przekazania. Zastrzeżenia zgłasza się do dyrektora Delegatury NIK w Łodzi. Prawo zgłaszania zastrzeżeń, zgodnie z art. 61b ust. 2 ustawy o NIK, nie przysługuje do wystąpienia pokontrolnego zmienionego zgodnie z treścią uchwały w sprawie zastrzeżeń.

Łódź, 25 lipca 2022 r.

Kontroler
Marek Tarnawski
Doradca techniczny


.....
podpis

Najwyższa Izba Kontroli
Delegatura w Łodzi
p.o. Dyrektora
Piotr Walczak


.....
podpis

¹²⁴ Standard kontroli zarządczej nr 14 Szczegółowe mechanizmy kontroli dotyczące operacji finansowych i gospodarczych.

