

**PREZYDENT
MIASTA ŚWINOUJŚCIE**

WO-KP.0003.75.2024

Świnoujście, dnia 30 sierpnia 2024 r.

**Pani
Dorota Konkolewska
Radna Miasta Świnoujście**

Odpowiadając na Pani zapytanie z dnia 19 sierpnia 2024 r. dotyczące zapytania ofertowego WIM.272.2.26.2024 z dnia 16.07.2024 r. pn.: Ogólnej oceny systemu realizacji wybranych przez Zamawiającego inwestycji rozpoczętych i realizowanych w 2022 i 2023 roku mających swoją kontynuację w bieżącym roku budżetowym w mieście Świnoujście przedstawiam, co następuje.

Celem przeprowadzenia audytu otwarcia w newralgicznych obszarach działań Gminy Miasta Świnoujście, wraz z rozpoczęciem obecnej kadencji wszczęto prace nad wyłonieniem audytora lub audytorów oraz zakreślenia obszaru planowanego audytu. Obszarami zainteresowania objęto inwestycje, strukturę organizacyjną urzędu oraz zamówienia publiczne.

Procedurę wyłonienia wykonawcy poprzedzono rozpoznaniem rynku przez Biuro Zamówień Publicznych urzędu kierując zapytania w przedmiotowej sprawie do audytorów i firm konsultingowych.

W zapytaniu określono przedmiot umowy: ogólna ocena systemu realizacji wybranych przez Zamawiającego inwestycji rozpoczętych i realizowanych w 2022 i 2023 roku mających swoją kontynuację w bieżącym roku budżetowym w mieście Świnoujście, miejsce wykonywania zlecenia Urząd Miasta Świnoujście oraz wskazano następujące zagadnienia:

1. Organizacja i wykonywanie zadań w zakresie przygotowania i realizacji inwestycji miejskich: wyznaczenie komórek organizacyjnych w Urzędzie Miasta Świnoujście odpowiedzialnych za przygotowanie i realizację inwestycji.
2. Wskazanie rzetelności, terminowości, prawidłowości realizacji umów na wybranych inwestycjach przez Inżynierów Kontraktów przypisanych do ich realizacji.
3. Realizacja inwestycji miejskich:
 - czy prawidłowo zaplanowano i przygotowano wybrane inwestycje?,
 - czy wykonanie inwestycji i nadzór nad realizacją procesów inwestycyjnych były prawidłowe?,
 - czy procesy realizacji zadania inwestycyjnego były prawidłowo nadzorowane, monitorowane przez osoby odpowiedzialne ze strony zamawiającego?,
 - czy występowały sytuacje, sugerujące wadliwe przygotowanie procesu inwestycyjnego wynikające z korekt zakresu ich realizacji na etapie wykonawczym?
4. Rozliczanie środków publicznych przeznaczonych na inwestycje:
 - czy inwestycje rozliczano zgodnie z przepisami powszechnie obowiązującymi oraz zawartymi umowami?,
 - czy etapy realizacji inwestycji były prawidłowo rozliczane, terminowość, rzetelność w zgodzie z zawartymi umowami i porozumieniami?

5. Wnioski, rekomendacje dla Zamawiającego w zakresie bieżącej realizacji inwestycji, w przypadku ustalenia w kontrolowanym materiale zagrożeń nieopisanych w zapytaniu – przygotowanie stosownych rekomendacji.

Z pozyskanych w maju i czerwcu odpowiedzi wynikało, że firmy audytorskie, jak Ernst & Young, KPMG, Rödl & Partner w związku z przyjętą przez urząd procedurą wyłonienia wykonawcy, wynikającą z art. 2 ust 1 pkt 1 ustawy z dnia 11 września 2019 r. - Prawo zamówień publicznych (t.j. Dz. U. z 2023 r. poz. 1605 z późn. zm.) wskazały, że ze względu na przeznaczenie na to zadanie kwoty poniżej ustawowego progu zamówień publicznych nie złożą oferty, natomiast z informacji pozyskanych od Aesco Group wynikało, że oczekiwane wynagrodzenie za analogiczny zakres prac obejmujących strukturę organizacyjną wynosi 49 700 zł netto (+ VAT 23%).

W związku z niezadowalającym wynikiem rozpoznania rynku, na podstawie § 6 Regulaminu udzielania zamówień których wartość jest mniejsza niż 130 000 złotych, stanowiącego Załącznik nr 3 do Zarządzenia Nr 22/2021 Prezydenta Miasta Świnoujście z dnia 13 stycznia 2021 r. w sprawie zasad wykonywania w Urzędzie Miasta Świnoujście ustawy prawo zamówień publicznych, Regulaminu pracy komisji przetargowej oraz Regulaminu udzielania zamówień, których wartość nie przekracza wyrażonej w złotych równowartości kwoty 130 000 złotych podjęto się publikacji zapytania ofertowego, jednocześnie decydując o przeznaczeniu na realizację zadania kwoty nieprzekraczającej 30.000 zł, oraz wskazując wydział urzędu merytorycznie odpowiedzialny za inwestycje Wydział Inwestycji Miejskich.

Zamówienie opublikowano w Biuletynie Informacji Publicznej Urzędu Miasta Świnoujście pod sygnaturą WIM.271.2.26.2024 w dniu 16 lipca. Publikacja zamówienia dostępna jest pod ścieżką <https://bip.um.swinoujście.pl/przetarg/39287/wim-271-2-26-2024>.

Po publikacji zamówienia zadanie spotkało się z zainteresowaniem firm i audytorów deklarujących wykonanie zadania w kwotach zbliżonych do przyjętej za szacunkową.

Wyboru ofert dokonano w dniu 22 lipca 2024 r. Z przesłanych propozycji najkorzystniejszą cenowo była oferta audytora opiewająca na kwotę 30.000,00 zł.

W trakcie uzgadniania szczegółowego zakresu audytu z wybranym wykonawcą doprecyzowano postanowienia umowy, którą ostatecznie zawarto w dniu 7 sierpnia 2024 r.

Odnosnie do rzetelności wykonania zlecenia wskazuję, że postanowienia umowy zawierają zobowiązanie do przedstawienia przez audytora uwag i rekomendacji, co pozwoli na podjęcie ewentualnie kolejnych kroków związanych z realizacją audytowanych inwestycji.

Odnosząc się natomiast do kwestii udziału audytora urzędu wyjaśniam, że wewnętrzny audytor realizuje w tym czasie przyjęty wcześniej harmonogram czynności a wybór zewnętrznego podmiotu podyktowany został dbałością o zachowanie jak najdalej idącego obiektywizmu przez osoby przeprowadzające weryfikacje procedur i czynności przeprowadzanych przez urzędników Urzędu Miasta Świnoujście.

Z poważaniem
z up. PREZYDENT MIASTA
Roman Kucierski
Zastępca Prezydenta

(podpisano kwalifikowanym podpisem elektronicznym)