

*Dokładnie do
materii do Sesji*
PRZEWODNICZA
Rady Dzielnicy Rembertów
m.st. Warszawy
Zbigniew Magnucki

**UCHWAŁA NR 01/34/KR/2013
KOMISJI REWIZYJNEJ
RADY DZIELNICY REMBERTÓW M.ST. WARSZAWY
z dnia 3 czerwca 2013 roku**

**w sprawie przyjęcia sprawozdania z kontroli inwestycji
pn. „Modernizacja obiektu oświatowego przy ul. Admiralskiej”**

1. Przyjmuje się sprawozdanie z przeprowadzonej kontroli inwestycji pn. „Modernizacja obiektu oświatowego przy ul. Admiralskiej”.
2. Uchwałę należy doręczyć Dyrektorowi Przedszkola przy ul. Admiralskiej, Burmistrzowi Dzielnicy Rembertów m.st. Warszawy oraz Przewodniczącemu Rady Dzielnicy Rembertów m.st. Warszawy, w celu włączenia do porządku obrad następnej sesji Rady Dzielnicy Rembertów m.st. Warszawy oraz skierowanie do publikacji w Biuletynie Informacji Publicznej i na stronie internetowej Urzędu Dzielnicy Rembertów m.st. Warszawy.

Przewodniczący Komisji


Stanisław Piwowar

Załącznik nr 1
do Uchwały Nr 01/34/KR/2013
Komisji Rewizyjnej
Rady Dzielnicy Rembertów m.st. Warszawy
z dnia 3 czerwca 2013 roku

**Sprawozdanie Komisji Rewizyjnej Rady Dzielnicy Rembertów
m.st. Warszawy z przeprowadzenia kontroli inwestycji
pn. „Modernizacja obiektu oświatowego przy ul. Admiralskiej”
z dnia 3 czerwca 2013 r.**

Na podstawie § 42 ust. 1 Statutu Dzielnicy Rembertów m.st. Warszawy, przyjętego uchwałą Nr LXX/2182/2010 Rady m.st. Warszawy z 14 stycznia 2010 r. (Dz. Urz. Woj. Maz. z dnia 13 lutego 2010 r. Nr 32 poz. 453 i 454), planu kontroli Komisji Rewizyjnej Rady Dzielnicy Rembertów m.st. Warszawy na 2012 rok zatwierdzonego uchwałą nr 87/XVIII/2012 Rady Dzielnicy Rembertów m.st. Warszawy z dnia 31 stycznia 2012 r. oraz planu kontroli Komisji Rewizyjnej Rady Dzielnicy Rembertów m.st. Warszawy na 2013 rok zatwierdzonego uchwałą nr 117/XXXII/2013 Rady Dzielnicy Rembertów m.st. Warszawy z dnia 15 stycznia 2013 r., a także uchwałą Nr 03/24/KR/2012 Komisji Rewizyjnej Rady Dzielnicy Rembertów m.st. Warszawy z dnia 3 lipca 2012 r. w sprawie ustalenia terminu kontroli oraz składu zespołu kontrolnego do kontroli inwestycji pn. „Modernizacja obiektu oświatowego przy ul. Admiralskiej” oraz uchwałą Nr 02/32/KR/2013 Komisji Rewizyjnej Rady Dzielnicy Rembertów m.st. Warszawy z dnia 4 kwietnia 2013 r. w sprawie zmiany składu zespołu kontrolnego do kontroli inwestycji pn. „Modernizacja obiektu oświatowego przy ul. Admiralskiej” zespół kontrolny w składzie:

1. radny Maciej Iwanicki - przewodniczący zespołu,
2. radny Andrzej Kasprzewski – członek,
3. radny Zbigniew Magnucki – członek,

a następnie:

1. radny Maciej Iwanicki – przewodniczący zespołu,
2. radny Jakub Melak – członek,
3. radny Leszek Piórkowski – członek,

przeprowadził kontrolę inwestycji pn. „Modernizacja obiektu oświatowego przy ul. Admiralskiej”. Kontrola została przeprowadzona w dniach od 3 września 2012 r. do 15 maja 2013 r., na podstawie stosownych upoważnień udzielonych przez Panią Jadwigę Cegielską, Przewodniczącą Komisji Rewizyjnej Rady Dzielnicy Rembertów m.st. Warszawy, następnie przez Pana Stanisława Piwowara Przewodniczącego Komisji Rewizyjnej Rady Dzielnicy Rembertów m.st. Warszawy (od 19 marca 2013 r.) oraz Pana Macieja Iwanickiego, Przewodniczącego zespołu kontrolnego.

USTALENIA Z KONTROLI

Kontroli poddano:

1. Określenie stanu i potrzeb modernizacyjnych obiektu po przejęciu od Agencji Mienia Wojskowego.
2. Przetargi na I i II etap inwestycji, umowy z wykonawcami (główne i uzupełniające) oraz zakres prac modernizacyjnych.
3. Finansowanie inwestycji i płatności.

Ad 1)

Na wniosek dzielnicy poprzez Urząd m. st. Warszawy Agencja Mienia Wojskowego przekazała bezpłatnie użytkowany dotychczas obiekt oświatowy na rzecz Dzielnicy Rembertów. Przekazanie nastąpiło aktem notarialnym, który nie obejmował szczegółowego określenia stanu technicznego w/w obiektu.

Ogólny stan techniczny był znany z uwagi na 25-letni okres eksploatacji bez poważniejszych remontów, częste awarie (szczególnie dachu) oraz duży ubytek ciepła, wynikający ze starych nieszczelnych okien i drzwi. Dla dokładnego jego określenia dyrektor przedszkola zleciła „Analizę techniczno-ekonomiczną modernizacji budynku przedszkola nr 376”. Jest to dokument wskazujący na potrzebę modernizacji obiektu, aczkolwiek w części dotyczącej ogrzewania nieadekwatny do stanu faktycznego.

Ad 2)

Do przetargu nieograniczonego (przeprowadzonego i rozstrzygniętego w okresie 29.06-14.07.2011 r.) zgłosiło się pięć firm z cenami od 408 tys. zł do 636 tys. zł. Najkorzystniejszą ofertę zgłosiła Spółdzielnia Rzemieśnicza BUDOWLANA z Radomia, z którą podpisano w dniu 20.07.2011r. umowę nr UD-VIII-WZP/272-630/11 na kwotę 408 490,39 zł. Zakres prac obejmował:

- 1) adaptację pomieszczeń na parterze i piętrze budynku przedszkola na dwie sale zajęć z wydzielonym zapleczem sanitarnym, przystosowane dla grup przedszkolnych. W zakresie prac wchodziły roboty rozbiórkowe, murarskie, malarskie, posadzkarskie i glazurnicze oraz wykonanie nowej instalacji elektrycznej i wodno-kanalizacyjnej;
- 2) wymianę istniejących okien na okna PCV rozwieralno-uchylne z możliwością rozszczelnienia o parametrach określonych w specyfikacji wraz z wymianą parapetów;
- 3) wymianę wszystkich drzwi zewnętrznych na drzwi aluminiowe zgodnie ze specyfikacją.

Do ww. umowy zasadniczej na podstawie kosztorysu przygotowanego przez WIR po negocjacjach zawarto w dniu 22.12.2011r. dodatkową umowę uzupełniającą UD-VIII-WZP/272-630/11 na kwotę 149 889,46 zł. Zakres prac objętych tą umową to: remont pomieszczeń 21, 22, 23, 24, 25, 26 wraz z wymianą drzwi oraz remont dwóch łazienek, w tym jedna z wejściem z zewnątrz budynku.

Drugą umową uzupełniającą do umowy podstawowej była umowa UD-VIII-WZP/272-573/12 na kwotę 47 850 zł zawarta również na podstawie negocjacji po wcześniejszym przygotowaniu kosztorysu przez WIR. Zakres prac objętych tą umową to: roboty rozbiórkowe, murarskie, malarskie, glazurnicze, posadzkarskie, wymiana stolarki okiennej w łazienkach o nr 10, 29, 30, 69, 117, 118 oraz w przyległych do nich pomieszczeniach gospodarczych. Jedna łazienka na parterze jest przystosowana dla osób niepełnosprawnych.

Na II etap prac modernizacyjnych przedszkola nr 376, po zakończeniu procedury związanej z przetargiem (23.03.2012 r. – 25.04.2012 r.), została podpisana w dniu 07.05.2012 r. umowa z firmą ZAB-BUD Andrzej Żaboklicki z Warszawy nr UD-VIII-WZP/272.258/12 na kwotę 1 548 316,13 zł. Zastosowano w tym przypadku procedurę przetargu ograniczonego, do którego przystąpiło 11 firm a do drugiej fazy wybrano 5, z czego 4 firmy złożyły ofertę, a najkorzystniejszą ofertę /kryterium cena/ przedstawiła firma ZAB-BUD.

Zakres prac objętych tą umową to:

- 1) wymiana instalacji wewnętrznej c.o. łącznie z grzejnikami w całym budynku;
- 2) wymiana instalacji elektrycznej w całym budynku z modernizacją rozdzielni;
- 3) demontaż starej i wykonanie nowej instalacji wentylacji mechanicznej w części kuchennej i stołówce;
- 4) remont części dachu nad pomieszczeniami kuchni i stołówki o powierzchni 650 m² w zakresie rozbiórki istniejącego pokrycia z papy i warstwy izolacyjnej, ocieplenie stropu, wykonanie nowego pokrycia z papy z izolacją;
- 5) remont pomieszczeń kuchni jadalni o pow. 450m² (wymiana instalacji wod-kan wraz z urządzeniami sanitarnymi, wymiana stolarki drzwiowej);
- 6) demontaż istniejącego oraz zakup, montaż i uruchomienie nowego wyposażenia technologicznego kuchni do przygotowywania posiłków dla 250 dzieci.

Do w/w umowy podstawowej podpisano dwie umowy uzupełniające. Pierwszą na podstawie negocjacji kosztorysu opracowanego przez WIR w dniu 6.09.2012r. na kwotę 598 tys. zł. Zakres prac objętych tą umową to:

- 1) wymiana części instalacji wewnętrznej wod. –kan.;
- 2) wymiana instalacji elektrycznej wraz z oprawami oświetleniowymi;
- 3) montaż wentylatorów dachowych;
- 4) remont części dachu nad salami zajęć o pow. 950 m² w zakresie rozbiórki istniejącego pokrycia z papy i warstwy izolacyjnej, docieplenie stropu, położenie nowej warstwy izolacyjnej i papy;
- 5) remont dwóch sal do rytmiki oraz sali zajęć z zapleczem sanitarnym.

Drugą umową uzupełniającą jest umowa o nr UD-VIII-WZP 272.568/12 podpisana w dniu 22.11.2012r. na podstawie negocjacji kosztorysu opracowanego przez WIR na kwotę 35 110 zł. Zakres prac objętych tą umową to prace elektryczne i instalacyjne, wodno-kanalizacyjne w łazienkach 10, 29, 30, 69, 117, 118.

Pozytywną stroną, która wystąpiła podczas prac remontowych, było sprzedanie zdemontowanego złomu, za który wyposażono salę do integracji sensorycznej.

Inne istotne zapisy z umów dokumentuje załącznik nr 1 do protokołu.

Ad 3)

14 kwietnia 2011 r. Rada Dzielnicy Rembertów uchwałą nr 30/VII/2011 pozytywnie zaopiniowała propozycje zmian w załączniku dzielnicowym do budżetu m.st. Warszawy na 2011 r., w ramach których zawnioskowano o wprowadzenie zadania inwestycyjnego pn. „Modernizacja obiektu oświatowego przy ul. Admiralskiej”. Zgodnie z wyżej wymienioną uchwałą oraz uchwałą nr 17/71/2011

Zarządu Dzielnicy Rembertów m.st. Warszawy z dnia 19 kwietnia 2011 roku¹ środki przeznaczone na inwestycję miały wynosić odpowiednio: 520 000 PLN – 2011 r. oraz 2 500 000 PLN – 2012 r. (łącznie: 3 020 000 PLN). Należy jednak nadmienić, iż 12 kwietnia Zarząd Dzielnicy uchwałą nr 15/61/2011² oraz uchwałą nr 15/62/2011³ określił wartość zadania na poziomie 1 060 000 PLN (60 000 PLN – 2011 r., 1 000 000 PLN – 2012 r.) to jest ok. trzykrotnie mniejszym⁴.

16 czerwca 2011 r. Rada m.st. Warszawy uchwałą nr XVII/363/2011 dokonała zmian w budżecie miasta stołecznego Warszawy na 2011 rok, przyjmując tym samym propozycje zmian Rady Dzielnicy Rembertów. Ponad dwumiesięczny tryb rozpatrywania wniosku Rady Dzielnicy Rembertów spowodował, że dopiero w połowie roku Urząd Dzielnicy mógł rozpocząć czynności zmierzające do realizacji I etapu modernizacji Przedszkola nr 376 – przetarg przeprowadzono i rozstrzygnięto w okresie 29.06-14.07.2011 r., umowę podpisano z wykonawcą 20.07.2011 r. Termin ten oznaczał rozpoczęcie prac budowlanych dopiero w połowie okresu wakacyjnego, gdzie stopień użytkowania obiektu (szczególnie przez dzieci) jest mniejszy niż w innych porach roku. Należy nadmienić jednocześnie że inna uchwała Rady Dzielnicy z 14 kwietnia 2011 r. dotycząca również przesunięć w załączniku dzielnicowym (adaptacja Wydziału Obsługi Mieszkańców) została przyjęta przez Radę Miasta 12 maja 2011 r.

1. umowa nr UD-VIII-WZP/272-244/11 z dn. 20.07.2011 r.

Wartość umowy: 408 490,39 PLN, z podziałem na finansowanie: w 2011 r. – 369 000 PLN, w 2012 r. – 39 490,39 PLN.

Harmonogram rzeczowo-finansowy określono następująco:

- roboty remontowe budowlano-adaptacyjne, pomieszczenie parter + I piętro (20.07-26.08.2011) – 170 608,34 PLN zapłacone 1 fakturą o wartości 199 072,89 PLN (data wystawienia: 01.09.2011 r., data zapłaty: 23.09.2011 r.);
- wymiana stolarki okiennej i drzwiowej (27.08-30.11.2011) – 198 391,66 PLN zapłacone 3 fakturami o łącznej wartości 169 927,11 PLN (daty wystawień: 05.10.2011 r., 07.11.2011 r., 13.12.2011 r., daty zapłaty: 24.10.2011 r., 22.11.2011 r., 19.12.2011 r.);
- wymiana stolarki okiennej i drzwiowej (01.12.2011-30.04.2012) – 39 490,39 PLN zapłacone 1 fakturą o wartości 35 991,65 PLN (data wystawienia: 19.04.2012 r., data zapłaty 11.05.2012 r.).

Łącznie wydatkowano 404 991,65 PLN (3 498,74 PLN mniej niż wartość umowy).

¹ w sprawie wprowadzenia zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej m.st. Warszawy na lata 2011 -2033

² w sprawie wprowadzenia zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej m.st. Warszawy na lata 2011 -2033; uchwała uchylona uchwałą Zarządu Dzielnicy nr 17/70/2011 z dn. 19 kwietnia 2011 r.

³ w sprawie przyjęcia i skierowania pod obrady Rady Dzielnicy Rembertów m.st. Warszawy, projektu uchwały Rady w sprawie wyrażenia opinii na temat zmian w załączniku dzielnicowym do budżetu m.st. Warszawy na 2011 rok; uchwała zmieniona uchwałą Zarządu Dzielnicy nr 16/69/2011 z dn. 14 kwietnia 2011 r.

⁴ Opis zmian w wykazie przedsięwzięć wieloletnich z uchwały Zarządu Dzielnicy z 12 kwietnia: „Wnioskuje się o wprowadzenie nowego zadania o planowanych nakładach w latach 2011-2012 w wysokości 1 060 000 zł, w roku 2011- 60 000 zł z przeznaczeniem na opracowanie dokumentacji projektowej modernizacji obiektu, w 2012 - 1 000 000 zł z przeznaczeniem na realizację robót budowlanych (...)”.

Opis zmian w wykazie przedsięwzięć wieloletnich z uchwały Zarządu Dzielnicy z 19 kwietnia: „Wnioskuje się o wprowadzenie nowego zadania o planowanych nakładach w latach 2011-2012 w wysokości 3 020 000 zł, w roku 2011- 520 000 zł z przeznaczeniem na opracowanie dokumentacji projektowej modernizacji obiektu oraz wymianę stolarki budowlanej zewnętrznej, w 2012 - 2 500 000 zł z przeznaczeniem na realizację robót budowlanych w zakresie nowej kotłowni, modernizacji pomieszczeń, łazienek, dachu (...)”.

- 2. umowa nr UD-VIII-WZP/272-630/11 z dn. 22.12.2011 r.** (zamówienie uzupełniające do umowy podstawowej UD-VIII-WZP/272-244/11 z dn. 20.07.2011 r.)

Wartość umowy: 149 889,46 PLN, z podziałem na finansowanie: w 2011 r. – 87 040 PLN, w 2012 r. – 62 849,46 PLN.

W 2011 r. wystawiono 1 fakturę na kwotę 87 040 PLN z datą 28.12.2011 r., którą opłacono 29.12.2011 r. Zgodnie z umową rozpoczęcie prac powinno mieć miejsce 24.12.2011 r., co oznacza iż płatność była za 2 dni pracy (24-26.12 – sobota i święta). Kontrolujący ustalił, że na etapie przygotowania przez Zamawiającego (Urząd Dzielnicy) zamówienia uzupełniającego wykonawca prowadził już prace, które opłacono 29.12.2011 r.

W 2012 r. wystawiono 3 faktury (1 faktura korygująca) o łącznej wartości 62 729,39 PLN (daty wystawień: 20.02.2012 r., 08.03.2012 r., 15.03.2012 r., daty zapłat: 15.03.2012 r., 04.04.2012 r.).

Łącznie wydatkowano 149 769,39 PLN (120,07 PLN mniej niż wartość umowy).

Obok wyżej wymienionych umów w 2011 r. wydatkowano jeszcze 63 960 PLN na dokumentację projektowo-kosztorysową (umowa z dn. 25.07.2011 r., data wystawienia faktury 14.12.2011 r., data zapłaty 22.12.2011 r.) na II etap realizacji inwestycji. Tym samym w 2011 r. wydatkowano 520 000 PLN (369 000 PLN + 87 040 PLN + 63 960 PLN) – zgodnie z przyjętą uchwałą Rady Miasta z 16.06.2011 r.

Zaznaczyć należy, że środki w wysokości 190 927,11 PLN (3 faktury, ok. 35% środków przeznaczonych na 2011 r.) opłacono w II połowie grudnia.

- 3. umowa nr UD-VIII-WZP.272.573.2012 z dn. 23.11.2012 r.** (zamówienie uzupełniające do umowy podstawowej UD-VIII-WZP/272-244/11 z dn. 20.07.2011 r.)

Wartość umowy: 47 850 PLN.

Wystawiono 1 fakturę (14.12.2012 r.) o wartości 47 850 PLN (data zapłaty: 28.12.2012 r.).

- 4. umowa nr UD-VIII-WZP/272.258.2012 z dn. 07.05.2012 r.**

Wartość umowy: 1 548 316,13 PLN.

Wystawiono 2 faktury (31.07.2012 r., 21.09.2012 r.) o łącznej wartości 1 457 352,52 PLN (daty zapłaty: 20.08.2012 r., 11.10.2012 r.). Tym samym wydatkowano 90 963,61 PLN mniej niż wartość umowy.

- 5. umowa nr UD-VIII-WZP.272.430.2012 z dn. 06.09.2012 r.** (zamówienie uzupełniające do umowy nr UD-VIII-WZP/272.258.2012 z dn. 07.05.2012 r.)

Wartość umowy: 598 000 PLN.

Wystawiono 1 fakturę (26.10.2012 r.) o wartości 598 000 PLN (data zapłaty: 15.11.2012 r.).

- 6. umowa nr UD-VIII-WZP.272.568.2012 z dn. 22.11.2012 r.** (zamówienie uzupełniające do umowy nr UD-VIII-WZP/272.258.2012 z dn. 07.05.2012 r.)

Wartość umowy: 35 110 PLN.

Wystawiono 2 faktury (18.12.2012 r., 21.12.2012 r.) o łącznej wartości 34 770,63 PLN (daty zapłaty: 28.12.2012 r. i 31.12.2012 r.). Tym samym wydatkowano 339,37 PLN mniej niż wartość umowy.

Na podstawie wyżej wymienionych umów w 2012 r. dokonano płatności w wysokości 2 236 694,19 PLN (35 991,65 PLN + 62 729,39 PLN + 47 850 PLN + 1 457 352,52 PLN + 598 000 PLN + 34 770,63 PLN). Ponadto, w 2012 roku opłacono jeszcze 6 faktur o łącznej wartości 33 476,91 PLN (wykonanie analizy mocy biernej oraz szczytowej w rozdzielni głównej, audyt energetyczny budynku, zwiększenie mocy przyłączeniowej instalacji elektrycznej, sprawowanie nadzoru inwestorskiego nad robotami sanitarnymi, wykonanie opracowania modernizacji węzła ciepłego, zakup maszyny do mięsa). Tym samym w 2012 roku łącznie wydatkowano 2 270 171,10 PLN. Zgodnie z uchwałą budżetową nr XXIX/632/2011 Rady m.st. Warszawy z dn. 15.12.2011 r. dla zadania „Modernizacja obiektu oświatowego przy ul. Admiralskiej” w 2012 r. w załączniku dzielnicowym zarezerwowano kwotę 2 300 000 PLN.

W II połowie grudnia 2012 r. Urząd Dzielnicy opłacił 4 faktury o łącznej wartości 84 705,48 PLN (ok. 4% środków przeznaczonych na 2012 r.).

Szczegóły dotyczące faktur i płatności stanowi załącznik nr 2 do protokołu.

WNIOSKI

I) w zakresie PRZYGOTOWANIA INWESTYCJI:

1. Zarząd i Rada Dzielnicy późno przystąpiły do zmian w załączniku dzielnicowym w 2011 r., wprowadzając w miejsce planowanej budowy przedszkola przy ul. Czwartaków, nowe i skomplikowane inwestycyjnie zadanie tj. „Modernizacja obiektu oświatowego przy ul. Admiralskiej”. Biorąc pod uwagę znacząco różniącą się i zmieniającą się wartość inwestycji (z 1 mln PLN do 3 mln PLN), a także okres oczekiwania na przyjęcie wniosku Rady Dzielnicy przez Radę Miasta (od kwietnia do czerwca) należy również przyjąć, iż zmiana ta była zbyt długo uzgadniania na szczeblu dzielnica-miasto. W efekcie prace rozpoczęto dopiero w połowie okresu wakacyjnego.
2. W ocenie Zespołu Kontrolującego opisy przedmiotu zamówień podstawowych i uzupełniających są mało precyzyjne, a czasami logicznie sprzeczne. Przykłady:
 - „wymiana wszystkich drzwi zewnętrznych” (umowa podstawowa) i „wymiana drzwi zewnętrznych” (umowa uzupełniająca);
 - „wymiana instalacji elektrycznej w całym budynku z modernizacją rozdzielni oraz częściową wymianą opraw oświetleniowych” (umowa podstawowa) i „wymiana instalacji elektrycznej oraz wymiana opraw oświetleniowych” (umowa uzupełniająca);
 - „remont części dachu nad pomieszczeniami kuchni i stołówki” (umowa podstawowa) i „remont części dachu nad salami zajęć” (umowa uzupełniająca),
 - „adaptacja pomieszczeń na parterze i piętrze budynku na dwie sale zajęć (...)” i „adaptacja sali zajęć dla dzieci” (z zakresu prac w umowie uzupełniającej wiemy, że remontowano 6 pomieszczeń).

II) w zakresie WYKONANIA INWESTYCJI:

1. Biorąc pod uwagę terminy wykonywania poszczególnych prac z umów, daty protokołów odbioru (bezusterkowych), daty wystawienia faktur i daty płatności (w terminie do 21 dni) należy przyjąć, iż prace przebiegały na ogół prawidłowo.
2. Do prac użyto materiałów posiadających odpowiednie certyfikaty.
3. Urządzenia, drzwi i okna zamontowane w przedszkolu posiadają odpowiednie atesty.
4. We wszystkich umowach udzielono gwarancji na 36 miesięcy (w pierwszej umowie dodatkowo 60 miesięcy gwarancji na okna i drzwi).
5. Negatywnie ocenia się utratę części okresu wakacyjnego w 2011 r. na prowadzenie prac modernizacyjnych (co wynika z wniosku nr I.1), kiedy dzieci były nieobecne w przedszkolu. Prace częściowo prowadzono przy czynnym przedszkolu. Śledząc zapisy z poszczególnych umów podstawowych i uzupełniających, zaobserwować można z biegiem realizacji inwestycji bardziej restrykcyjne podejście w tym zakresie ze strony Urzędu Dzielnicy⁵.
6. Biorąc pod uwagę sposób prowadzenia prac, a także współpracę z wykonawcą zastosowanie przetargu ograniczonego w 2012 r. pozwoliło wyłonić lepszą firmę niż przy zastosowaniu przetargu nieograniczonego w 2011 r.

III) w zakresie FINANSOWANIA INWESTYCJI:

1. Znaczna część płatności dokonywana w 2011 r. odbywała się w II połowie grudnia, co wynikało z konieczności wydatkowania zarezerwowanych w budżecie środków na 2011 r. Jeśli chodzi o 2012 rok nie zaobserwowano tego zjawiska.
2. Szacowane wartości zamówień podstawowych przez Urząd Dzielnicy wynosiły odpowiednio 659 205,72 PLN (2011 r.) oraz 2 110 441,29 PLN (2012 r.). Wartości umów uzupełniających wynoszą 197 739,46 PLN (2011 r.) i 633 110 PLN (2012 r.). Zgodnie z zapisami ogłoszenia o przetargu zamówienia uzupełniające mogą być w wysokości do 30% wartości zamówienia podstawowego tj. 197 761,72 PLN oraz 633 132,39 PLN. W obydwu latach kontrolowanej inwestycji osiągnięto zatem wartość nieprzekraczającą 30%.
3. O ile większość zapisów w umowie była zrealizowana to istotne zastrzeżenie budzi realizacja zapisu o zapewnieniu na koszt własny wykonawcy dostępu do wody i energii elektrycznej na potrzeby budowy. Zespół kontrolujący porównał trzy faktury za energię elektryczną za miesiąc sierpień (kiedy przedszkole ze względu na okres wakacyjny jest mało eksploatowane) w 2010 r. (gdy nie prowadzono prac), 2011 r. (I etap modernizacji) i 2012 r. (II etap modernizacji), które stanowią załączniki nr 3a, 3b i 3c do protokołu. W stosunku do 2010 r. rachunki za 2011 r. i 2012 r. różnią się od ok. 1400 PLN do ok. 2000 PLN. Należy też zauważyć, że jest to porównanie tylko 2 miesięcy z 1,5 roku trwającej inwestycji. Nie przedstawiono również dokumentów potwierdzających, że wykonawca pokrył koszty wody wykorzystanej na potrzeby remontu.

ZALECENIA DO REALIZACJI

⁵ W pierwszych dwóch umowach zawieranych w 2011 r. odnotowano zapis: „wykonywanie robót w sposób zapewniający bezpieczeństwo dzieci oraz codzienne funkcjonowanie przedszkola”, następnie do umowy podstawowej z 2012 r. dodano jeszcze zdanie o „wykonywaniu robót w systemie zmianowym oraz w soboty i dni wolne od pracy w sposób umożliwiający funkcjonowanie przedszkola”, w pozostałych trzech umowach z 2012 r. stwierdzano, iż „roboty uciążliwe prowadzone są w dni wolne od pracy oraz w dni robocze w godz. 17 – 6”.

1. Zespół Kontrolujący wnioskuje o bieżący nadzór nad stanem obiektu i korzystanie z zapisów umów dotyczących gwarancji, szczególnie w latach jej obowiązywania.
2. W ocenie Zespołu Kontrolującego wszelkie prace remontowe czy też inwestycyjne prowadzone w obiektach oświatowych (jak i innych placówkach dzielnicowych) powinny być wpisywane do książki obiektu przez upoważnionego pracownika WIR, gdyż osoby pracujące w tego rodzaju obiektach mogą nie posiadać wiedzy, w których miejscach w książce obiektu należy dokonać stosownych wpisów (a i tak przy remontach zawsze jest nadzór sprawowany przez WIR). Wnioskuje się więc o dokonywanie odpowiednich wpisów przez pracowników WIR.
3. Zespół Kontrolujący wnioskuje o:
 - zweryfikowanie czy wykonawca zapłacił ze środków własnych za korzystanie z energii elektrycznej i wody,
 - ustalenie średnich miesięcznych kosztów za energię i wodę Przedszkola przed rozpoczęciem inwestycji i w jej trakcie, a następnie wystąpienia o różnicę do Wykonawcy (o ile zostanie potwierdzone, iż wykonawca nie zapłacił za korzystanie z mediów).

Protokół z kontroli inwestycji pn. „Modernizacja obiektu oświatowego przy ul. Admiralskiej” został przyjęty na posiedzeniu Komisji Rewizyjnej w dniu 9 maja 2013 r. i przekazany Przewodniczącemu Rady Dzielnic m. st. Warszawy oraz Zarządowi Dzielnic m. st. Warszawy w dniu 13 maja 2013 r. Do protokołu nie wniesiono zastrzeżeń.

W związku z powyższym, na posiedzeniu w dniu 3 czerwca 2013 r. Komisja Rewizyjna przyjęła sprawozdanie z kontroli inwestycji pn. „Modernizacja obiektu oświatowego przy ul. Admiralskiej”, przyjmując, że wnioski z kontroli zostaną uwzględnione w bieżącej pracy Zarządu Dzielnic m.st. Warszawy oraz właściwych w sprawach inwestycji komórek wewnętrznych Urzędu Dzielnic m.st. Warszawy.

Załączniki do sprawozdania:

1. Wykaz umów, str. 3
2. Wykaz faktur, str. 4

Przewodniczący Komisji Rewizyjnej
Rady Dzielnic Rembertów m.st. Warszawy


Stanisław Piwowar

lp	numer umowy	data zawarcia	nazwa zadania	opis przedmiotu zamówienia	terminy	kwoty	terminy płatności	zabezpieczenia należycie wykonania Umowy	gwarancje	inne
1.	umowa nr UD-VIII-WZP/272-244/11	20.07.2011	wymiana okien i drzwi zewnętrznych w budynku przedszkola z adaptacją części pomieszczeń na parterze i piętrze budynku na potrzeby 2-ch sal zajęć w budynku Przedszkola nr 376 przy ul. Admiralskiej	<p>1) adaptacja pomieszczeń na parterze i piętrze budynku przedszkola na dwie sale zajęć z wydzielonym zapleczem sanitarnym, przystosowane dla grup przedszkolnych, w zakres adaptacji wchodzi roboty rozbiórkowe i murarskie, malarskie, posadzkarskie i glazurnicze oraz wykonanie nowej instalacji elektrycznej, oświetleniowej i wod.kan. Wymagane jest wykonanie adaptacji pomieszczeń do dnia: 26.08.2011</p> <p>2) wymianę istniejących okien na okna PCV rozwieralno-uchylne z możliwością rozszczelnienia z wymianą parapetów zewnętrznych i odtworzeniem ościeży. Profile okienne pięciokomorowe, niezapalne, sztywne np. z kształtownikiem stalowym ocynkowanym, szyba termoizolacyjna zespolona z absorberem wilgoci o izolacyjności akustycznej dla okien 39Db i współczynnikiem przenikania ciepła (...)</p> <p>3) wymianę wszystkich drzwi zewnętrznych na drzwi aluminiowe z przekładką termiczną, szklone szybą antywłamaniową, malowane proszkowo zgodnie z kolorystyką przyjętą w projekcie;</p> <p>Zapis dotyczący bezpieczeństwa dzieci i wykonywania prac: „wykonywanie robót w sposób zapewniający bezpieczeństwo dzieci oraz codzienne funkcjonowanie przedszkola”</p>	rozpoczęcia prac: 20.07.2011, zakończenia prac: 30.04.2012, realizacji prac dotyczących wykonania adaptacji pomieszczeń: 26.08.2011	408 490,39 PLN (2011 r. - 369 000, 2012 r. - 39 490,39)	na podstawie faktur (mogą być częściowe) do 21 dni od daty dostarczenia Zamawiającemu kompletnych dokumentów rozliczeniowych w tym bezusterkowego protokołu odbioru robót, po ich uprzednim sprawdzeniu przez Zamawiającego pod względem merytorycznym i rachunkowym	gwarancja ubezpieczeniowa w wysokości 5% wartości umowy brutto (20 424,52 PLN), przy czym 70% środków (14 297,16 PLN) zostanie zwrócone w ciągu 30 dni od dnia wykonania zamówienia i uznania go za należycie wykonane, a 30% zabezpieczenia (6 127,36 PLN) zostanie zwrócone w ciągu 15 dni po upływie okresu rękojmi)	okna i drzwi - 60 miesięcy, pozostałe roboty - 36 miesięcy (od dnia końcowego całego przedmiotu umowy)	harmonogram rzeczowo-finansowy robót: roboty remontowe budowlano-adaptacyjne pomieszczenie parter + I piętro - 20.07.2011 - 26.08.2011, wartość: 170 608,34 PLN; wymiana stolarki okiennej i drzwiowej - 27.08.2011 - 30.11.2011, wartość: 198 391,66 PLN; wymiana stolarki okiennej i drzwiowej - 01.12.2011 - 30.04.2012; wartość: 39 490,39 PLN
2.	umowa nr UD-VIII-WZP/272-630/11 (umowa uzupełniająca do umowy podstawowej UD-VIII-WZP/272-244/11)	22.12.2011	wymiana okien i drzwi zewnętrznych w budynku przedszkola z adaptacją części pomieszczeń na parterze i piętrze budynku na potrzeby 2-ch sal zajęć w budynku Przedszkola nr 376 przy ul. Admiralskiej - zamówienie uzupełniające	<p>1) adaptacja sali zajęć dla dzieci najmłodszych i przyległych do niej pomieszczeń na parterze budynku przedszkola z wydzielonym zapleczem sanitarnym i gospodarczym; w zakres adaptacji wchodzi: roboty rozbiórkowe i murarskie, malarskie, posadzkarskie i glazurnicze oraz wykonanie nowej instalacji elektrycznej, oświetleniowej i wod.kan.</p> <p>2) wymianę drzwi zewnętrznych na drzwi aluminiowe, szklone szybą antywłamaniową, malowane proszkowo zgodnie z kolorystyką przyjętą w projekcie;</p> <p>Zapis dotyczący bezpieczeństwa dzieci i wykonywania prac: „wykonywanie robót w sposób zapewniający bezpieczeństwo dzieci oraz codzienne funkcjonowanie przedszkola”</p>	rozpoczęcie prac: 24.12.2011, zakończenie prac: 28.02.2012	149 889,46 PLN (2011 r. - 87 040 PLN, 2012 r. - 62 849,46 PLN)	na podstawie faktur (mogą być częściowe) do 21 dni od daty dostarczenia Zamawiającemu kompletnych dokumentów rozliczeniowych w tym bezusterkowego protokołu odbioru robót, po ich uprzednim sprawdzeniu przez Zamawiającego pod względem merytorycznym i rachunkowym		36 miesięcy	

3.	umowa nr UD-VIII-WZP/272.258.2 012	07.05.2012	<p>modernizacja obiektu oświatowego przy ul. Admiralskiej 17 w Warszawie</p> <p>1) Wymiana instalacji wewnętrznej c.o. łącznie z grzejnikami w całym budynku 2) wymiana instalacji elektrycznej w całym budynku z modernizacją rozdzielni oraz częściową wymianą opraw oświetleniowych 3) demontaż starej i wykonanie nowej instalacji wentylacji mechanicznej w części kuchennej i stolówce 4) remont części dachu nad pomieszczeniami kuchni i stolówki o powierzchni ok. 650 m² w zakresie rozbiórki istniejącego pokrycia z papy i warstwy izolacyjnej oraz wykonania nowego pokrycia z papy z izolacją 5) remont pomieszczeń kuchni i jadalni o pow. 450 m² (wymiana instalacji wod.-kan wraz z urządzeniami sanitarnymi, wymiana stolarki drzwiowej, prace tynkarskie, prace malarskie, prace glazurnicze o posadzkarskie) 6) demontaż istniejącego oraz zakup, montaż i uruchomienie nowego wyposażenia technologicznego kuchni do przygotowania posiłków dla 250 dzieci;</p> <p>Zapis dotyczący bezpieczeństwa dzieci i wykonywania prac: „wykonanie robót w systemie zmianowym oraz w soboty i dni wolne od pracy w sposób umożliwiający funkcjonowanie przedszkola” + „wykonywanie robót w sposób zapewniający bez</p>	rozpoczęcie prac: 10.05.2012, zakończenie prac: 30.08.2012	1 548 316,13 PLN	na podstawie faktur (mogą być częściowe) do 21 dni od daty dostarczenia Zamawiającemu kompletnych dokumentów rozliczeniowych w tym bezusterkowego protokołu odbioru robót, po ich uprzednim sprawdzeniu przez Zamawiającego pod względem merytorycznym i rachunkowym	gwarancja ubezpieczeniowa w wysokości 10% wartości umowy brutto (154 831,61 PLN), przy czym 70% środków (46 449,48 PLN) zostanie zwrócone w ciągu 30 dni od dnia wykonania zamówienia i uznania go za należycie wykonane, a 30% zabezpieczenia (46 449,48 PLN) w ciągu 15 dni po upływie okresu rękojmi)	gwarancja na urządzenie na okres nie krótszy niż 36 mies. od daty odbioru końcowego; 3-letnia rękojmia	
4.	umowa nr UD-VIII-WZP.272.430.2 012 (umowa uzupełniająca do umowy podstawowej UD-VIII-WZP/272.258.2 012)	06.09.2012	<p>modernizacja obiektu oświatowego przy ul. Admiralskiej 17 w Warszawie - zamówienie uzupełniające</p> <p>1) Wymiana części instalacji wewnętrznej wod.-kan. 2) wymiana instalacji elektrycznej oraz wymiana opraw oświetleniowych 3) montaż wentylatorów dachowych 4) remont części dachu nad salami zajęć o powierzchni ok. 950 m² w zakresie rozbiórki istniejącego pokrycia z papy i warstwy izolacyjnej oraz wykonania nowego pokrycia z papy z izolacją 5) remont dwóch sal do rytmiki oraz sali zajęć z zapleczem sanitarnym wymiana instalacji wod.-kan. wraz z urządzeniami sanitarnymi, wymiana stolarki drzwiowej, prace tynkarskie, prace malarskie, prace glazurnicze i posadzkarskie)</p> <p>Zapis dotyczący bezpieczeństwa dzieci i wykonywania prac: „roboty uciążliwe w dni wolne od pracy oraz w dni robocze w godz. 17 – 6”</p>	rozpoczęcie prac: 09.09.2012, zakończenie prac: 15.10.2012	598 000 PLN	na podstawie faktur (mogą być częściowe) do 21 dni od daty dostarczenia Zamawiającemu kompletnych dokumentów rozliczeniowych w tym bezusterkowego protokołu odbioru robót, po ich uprzednim sprawdzeniu przez Zamawiającego pod względem merytorycznym i rachunkowym	gwarancja ubezpieczeniowa w wysokości 5% wartości umowy brutto (29 900 PLN), przy czym 70% środków (20 930 PLN) zostanie zwrócone w ciągu 30 dni od dnia wykonania zamówienia i uznania go za należycie wykonane, a 30% zabezpieczenia (8 970 PLN) zostanie zwrócone w ciągu 15 dni po upływie okresu rękojmi)	36 miesięcy	

5.	umowa nr UD-VIII-WZP.272.568.2 012 (umowa uzupełniająca do umowy podstawowej UD-VIII-WZP/272.258.2 012)	22.11.2012	modernizacja obiektu oświatowego przy ul. Admiralskiej 17 w Warszawie - zamówienie uzupełniające	<p>Remont łazienek ogólnie dostępnych (6 szt.) w tym jedna z nich adaptowana dla potrzeb osób niepełnosprawnych oraz przyległych do nich pomieszczeń gospodarczych na parterze i piętrze budynku przedszkola w zakresie robót instalacyjnych wod-kan i elektrycznych.</p> <p>Zapis dotyczący bezpieczeństwa dzieci i wykonywania prac: „roboty uciążliwe w dni wolne od pracy oraz w dni robocze w godz. 17 – 6”</p>	rozpoczęcie prac: 24.11.2012, zakończenie prac: 10.12.2012 r.	35 110 PLN	na podstawie faktur do 14 dni od daty dostarczenia Zamawiającemu kompletnych dokumentów rozliczeniowych w tym bezusterkowego protokołu odbioru robót, po ich uprzednim sprawdzeniu przez Zamawiającego pod względem merytorycznym i rachunkowym	36 miesięcy	
6.	umowa nr UD-VIII-WZP.272.573.2 012 (umowa uzupełniająca do umowy podstawowej UD-VIII-WZP/272-244/11)	23.11.2012	wymiana okien i drzwi zewnętrznych w budynku przedszkola z adaptacją części pomieszczeń na parterze i piętrze budynku na potrzeby 2-ch sal zajęć w budynku Przedszkola nr 376 przy ul. Admiralskiej - zamówienie uzupełniające	<p>Remont łazienek ogólnie dostępnych (6 szt.) w tym jedna z nich adaptowana dla potrzeb osób niepełnosprawnych oraz przyległych do nich pomieszczeń gospodarczych na parterze i piętrze budynku przedszkola w zakresie robót rozbiórkowych i murarskich, malarskich, posadzkarskich oraz glazurniczych, a także wymiana stolarki okiennej.</p> <p>Zapis dotyczący bezpieczeństwa dzieci i wykonywania prac: „roboty uciążliwe w dni wolne od pracy oraz w dni robocze w godz. 17 – 6”</p>	rozpoczęcie prac: 25.11.2012, zakończenie prac: 10.12.2012 r.	47 850 PLN	na podstawie faktur do 14 dni od daty dostarczenia Zamawiającemu kompletnych dokumentów rozliczeniowych w tym bezusterkowego protokołu odbioru robót, po ich uprzednim sprawdzeniu przez Zamawiającego pod względem merytorycznym i rachunkowym	36 miesięcy	

2011

Lp.	dokument księgowy	data wystawienia dokumentu	data zapłaty	nazwa towaru/usługi	kwota płatności	uwagi
1.	faktura VAT 115/0/2011	01.09.2011 r.	23.09.2011 r.	wymiana okien i drzwi zew. w budynku Przedszkola z adaptacją części pomieszczeń na parterze i piętrze budynku na potrzeby 2-ch sal zajęć w budynku Przedszkola nr 376 przy ul. Admiralskiej w Warszawie - roboty remontowe budowlano-adaptac. Pomieszczenie parter+1p.	199 072,89 zł	do umowy z 20.07.2011, faktura przejściowa, protokół odbioru z dn. 01.09.2011 r.
2.	faktura VAT 142/0/2011	05.10.2011 r.	24.10.2011 r.	wymiana okien i drzwi zew. w budynku Przedszkola z adaptacją części pomieszczeń na parterze i piętrze budynku na potrzeby 2-ch sal zajęć w budynku Przedszkola nr 376 przy ul. Admiralskiej w Warszawie	50 000,00 zł	do umowy z 20.07.2011, faktura przejściowa, protokół odbioru z dn. 05.10.2011 r.
3.	faktura VAT 171/0/2011	07.11.2011 r.	22.11.2011 r.	wymiana okien i drzwi zew. w budynku Przedszkola z adaptacją części pomieszczeń na parterze i piętrze budynku na potrzeby 2-ch sal zajęć w budynku Przedszkola nr 376 przy ul. Admiralskiej w Warszawie	80 000,00 zł	do umowy z 20.07.2011, faktura przejściowa, protokół odbioru z dn. 04.11.2011 r.
4.	faktura VAT 202/0/2011	13.12.2011 r.	19.12.2011 r.	wymiana okien i drzwi zew. w budynku Przedszkola z adaptacją części pomieszczeń na parterze i piętrze budynku na potrzeby 2-ch sal zajęć w budynku Przedszkola nr 376 przy ul. Admiralskiej w Warszawie	39 927,11 zł	do umowy z 20.07.2011, faktura przejściowa, protokół odbioru z dn. 22.12.2011 r.
5.	faktura VAT 3/12/2011	14.12.2011 r.	22.12.2011 r.	dokumentacja projektowo - kosztorysowa modernizacji Przedszkola nr 376 przy ul. Admiralskiej z elementami zagospodarowania terenu	63 960,00 zł	umowa UD-VIII-WIR/C/11/265/11 z dn. 25.07.2011, faktura końcowa, protokół odbioru z dn. 15.12.2011 r.

6.	faktura VAT 224/0/2011	28.12.2011 r.	29.12.2011 r.	wymiana okien i drzwi w budynku Przedszkola z adaptacją części pomieszczeń na parterze i piętrze budynku na potrzeby 2-ch sal zajęć w budynku Przedszkola nr 376 przy ul. Admiralskiej w Warszawie - zamówienie uzupełniające	87 040,00 zł	do umowy z 22.12.2011, faktura przejściowa, protokół odbioru z dn. 28.12.2011 r.
					520 000,00 zł	

2012

Lp.	dokument księgowy	wystawienia doku	data zapłaty	nazwa towaru/usługi	kwota płatności	uwagi
1.	faktura VAT 2/02/U/12	20.02.2012 r.	15.03.2012 r.	wymiana okien i drzwi w budynku Przedszkola z adaptacją części pomieszczeń na parterze i piętrze budynku na potrzeby 2-ch sal zajęć w budynku Przedszkola nr 376 przy ul. Admiralskiej w Warszawie - zamówienie uzupełniające	40 000,00 zł	do umowy z 22.12.2011, faktura przejściowa, protokół odbioru z dn. 20.02.2012 r.
2.	faktura VAT 1/03/U/2012	08.03.2012 r.	04.04.2012 r.	wymiana okien i drzwi w budynku Przedszkola z adaptacją części pomieszczeń na parterze i piętrze budynku na potrzeby 2-ch sal zajęć w budynku Przedszkola nr 376 przy ul. Admiralskiej w Warszawie - zamówienie uzupełniające	25 958,85 zł	do umowy z 22.12.2011, faktura końcowa, protokół odbioru z dn. 07.03.2012 r.
3.	faktura korygująca VAT 1/2012 do faktury 1/03/U/2012	15.03.2012 r.		wymiana okien i drzwi zew. w budynku Przedszkola z adaptacją części pomieszczeń na parterze i piętrze budynku na potrzeby 2-ch sal zajęć w budynku Przedszkola nr 376 przy ul. Admiralskiej w Warszawie	- 3 229,46 zł	do umowy z 22.12.2012, błędnie naliczony VAT; wartość umowy 62 849,46 zł
4.	faktura VAT 6/04/2012	24.04.2012 r.	30.04.2012 r.	wykonanie analizy mocy biernej oraz szczytowej w rozdzielni głównej przedszkola nr 376 przy ul. Admiralskiej 17 wg zlecenia UD-VIII-WIR-C/4/231/2012	2 152,50 zł	zlecenia UD-VIII-WIR-C/4/231/2012 z dn. 04.04.2012 r.

5.	faktura VAT 2/04/U/2012	19.04.2012 r.	11.05.2012 r.	wymiana okien i drzwi zew. w budynku Przedszkola z adaptacją części pomieszczeń na parterze i piętrze budynku na potrzeby 2-ch sal zajęć w budynku Przedszkola nr 376 przy ul. Admiralskiej w Warszawie	35 991,65 zł	do umowy z 20.07.2011, faktura końcowa, protokół odbioru z dn. 19.04.2012 r.
6.	faktura VAT 03/04/2012	24.04.2012 r.	24.05.2012 r.	audyt energetyczny budynku przedszkola	6 765,00 zł	umowa UD-VIII/WIR/C/5/174/12 z 02.03.2012, protokół odbioru z dn. 03.04.2012 r.
7.	dokument rozliczeniowy proforma nr 96027064	14.05.2012 r.	29.05.2012 r.	zwiększenie mocy przyłączeniowej zgodnie z umową o przyłączenie do sieci elektroenergetycznej RWE STOEN instalacji elektrycznej Przedszkola przy ulicy Admiralskiej 17	8 575,56 zł	umowa ND/WW/01968/201 2-ND-B/WW/00003/2012 z 14.05.2012 r.
8.	faktura VAT nr 6/F/2012	05.07.2012 r.	23.07.2012 r.	sprawowanie nadzoru inwestorskiego nad robotami sanitarnymi wg umowy zlecenia nr UD-VIII-WIR/C/12/276/2012 z dn. 21.05.2012	3 075,00 zł	zlecenia nr UD-VIII-WIR/C/12/276/2012 z dn. 21.05.2012
9.	faktura VAT 16/7/2012	31.07.2012 r.	20.08.2012 r.	Modernizacja budynku oświatowego przy ul. Admiralskiej 17. Roboty budowlane odebrane zgodnie z protokołem z dn. 31.07.2012 r.	819 873,63 zł	umowa UD-VIII-WZP/272.258.2012 z 07.05.2012, faktura przejściowa, protokół odbioru z dn. 31.07.2012 r.
10.	faktura VAT 11/9/2012	21.09.2012 r.	11.10.2012 r.	Modernizacja budynku oświatowego przy ul. Admiralskiej 17. Roboty budowlane odebrane zgodnie z protokołem z dn. 21.09.2012 r.	637 478,89 zł	umowa UD-VIII-WZP/272.258.2012 z 07.05.2012, faktura końcowa, protokół odbioru z dn. 21.09.2012 r.
11.	faktura VAT 4/10/2012	15.10.2012 r.	26.10.2012 r.	Wykonanie opracowania modernizacji węzła ciepłego w bud. Przedszkola nr 376 przy ul. Admiralskiej 17 w Warszawie	10 824,00 zł	umowa UD-VIII-WIR C/25/422/2012 z dn. 31.08.2012 r.

12.	faktura VAT 16/10/2012	26.10.2012 r.	15.11.2012 r.	Modernizacja budynku oświatowego przy ul. Admiralskiej 17. Roboty budowlane odebrane zgodnie z protokołem z dn. 15.10.2012 r.	598 000,00 zł	umowa UD-VIII-WZP.272.430.2012 z dn. 06.09.2012, faktura końcowa, protokół odbioru z dn. 16.10.2012 r.
13.	faktura VAT FV1212/445	11.12.2012 r.	18.12.2012 r.	Maszynka do mięsa	2 084,85 zł	zlecenie nr UD-VIII-WIR/C/29/609/2012 z dn. 03.12.2012 r.
14.	faktura VAT 13/12/U/12	14.12.2012 r.	28.12.2012 r.	wymiana okien i drzwi zew. w budynku Przedszkola z adaptacją części pomieszczeń na parterze i piętrze budynku na potrzeby 2-ch sal zajęć w budynku Przedszkola nr 376 przy ul. Admiralskiej w Warszawie - zamówienie uzupełniające	47 850,00 zł	umowa UD-VIII-WZP.272.573.2012 z 23.11.2012 r., faktura końcowa, protokół odbioru z dn. 14.12.2012 r.
15.	faktura VAT 11/12/2012	18.12.2012 r.	28.12.2012 r.	Modernizacja budynku oświatowego przy ul. Admiralskiej 17. Roboty zgodnie z umową UD-VIII-WZP.272.568.2012 z dn. 22.11.2012 r.	33 328,52 zł	umowa UD-VIII-WZP.272.568.2012 z 22.11.2012 r.; faktura przejściowa, protokół odbioru z dn. 17.12.2012 r.
16.	faktura VAT 13/12/2012	21.12.2012 r.	31.12.2012 r.	Modernizacja budynku oświatowego przy ul. Admiralskiej 17. Roboty elektryczne zgodnie z umową UD-VIII-WZP.272.568.2012 z dn. 22.11.2012 r.	1 442,11 zł	umowa UD-VIII-WZP.272.568.2012 z 22.11.2012 r.; faktura końcowa, protokół odbioru z dn. 17.12.2012 r.

2 270 171,10 zł