

harmonogram rzeczowo-finansowy. W dn. 14.07.2011 r. Wykonawca przedłożył kolejny harmonogram robót, który nie został zaakceptowany przez Inżyniera Kontraktu i ponownie zwrócony do poprawienia.

W dniu 28.11.2011 r. Wykonawca przedłożył Zamawiającemu kolejny „Harmonogram robót i finansowania” który został zaakceptowany przez Inżyniera Kontraktu. Pierwszej akceptacji dokonano po upływie siedmiu miesięcy po terminie określonym w umowie.

Kontrolujący wystąpili do Zastępcy Dyrektora Zarządu o wskazanie przyczyn, dla których Zamawiający nie wyegzekwował od Wykonawcy harmonogramu robót w terminie określonym w umowie oraz nie dokonał jego zatwierdzenia. Zastępca Dyrektora złożyła wyjaśnienia o treści: *„W dniu 10.05.2011 r. Wykonawca złożył dwa harmonogramy: finansowy i rzeczowy robót. Na podstawie harmonogramu finansowego Wykonawcy uaktualniony został harmonogram rzeczowo-finansowy do Urzędu Marszałkowskiego Województwa Zachodniopomorskiego w Szczecinie natomiast harmonogram robót wymagał uszczegółowienia w celu rozliczenia poszczególnych elementów. Kolejne harmonogramy opracowane przez Wykonawcę w 2011 r. wpłynęły: 28 sierpnia, 4 października (drogą elektroniczną), 20 października, 22 listopada 2011 r. Na podstawie harmonogramu przedstawionego przez Wykonawcę weryfikowane były harmonogramy rzeczowo-finansowe do WRPO. Przedkładane przez Wykonawcę harmonogramy wymagały uzupełnienia i poprawek stąd nie uzyskały wcześniejszej akceptacji Inżyniera Kontraktu”.*

Ostatniej zmiany „Harmonogram robót” Wykonawca dokonał w dniu 18.06.2012 r. W złożonym Harmonogramie wskazał, że nie uwzględnił w nim robót wynikających z protokołów konieczności nr 1, 3-7 oraz robót przewyższających, na które do dnia 18.06.2012 r. nie otrzymał zamówienia. Powyższy harmonogram został przesłany do wiadomości Inżyniera Kontraktu.

Zgodnie z pkt 4.13.2 2) Istotnych postanowień Umowy Wykonawca ponosi kary umowne za opóźnienia w wykonywaniu innych zobowiązań wynikających z umowy, dla których w umowie podane są terminy w wysokości 0,01% od ceny umownej za każdy dzień opóźnienia.

Zgodnie z pkt 5.2 Istotnych postanowień Umowy Wykonawca był zobowiązany do przedłożenia do akceptacji Zamawiającemu harmonogramu prac i płatności w okresie 15 dni od daty podpisania umowy.

W wyniku kontroli stwierdzono, że do dnia 28.11.2011 r. Wykonawca nie uzyskał od zamawiającego akceptacji przedkładanych Harmonogramów. Pomimo tego za okres od 14.05.2011 do 28.11.2011 Wykonawcy nie naliczono kar za opóźnienia w wykonaniu zobowiązań, dla których termin został określony w umowie.

Kontrolujący poddali analizie wartość robót określonych w harmonogramie oraz wartość robót wykonanych i zatwierdzonych przez Inżyniera Kontraktu i Zamawiającego w „Przejęciowych świadectwach płatności za roboty wykonane” Wyniki analizy przedstawiono w Tabeli nr 1.