



PREZYDENT MIASTA KRAKOWA

BK-02.1711.6.2014

Kraków, dnia

14 LIP 2014

Pani

Anna Gawinek-Pisarczyk

Dyrektor

Zespołu Szkół Ekonomicznych im. Mikołaja Kopernika

ul. Kapucyńska 2

31-113 Kraków

Wystąpienie pokontrolne

Podmiot kontrolowany: Zespół Szkół Ekonomicznych im. Mikołaja Kopernika.
Przedmiot kontroli: udzielanie zamówień publicznych, prawidłowość zawierania umów i ich realizacji z uwzględnieniem odbioru przedmiotu umów i naliczania kar umownych.
Termin przeprowadzenia kontroli: od 13 do 16 maja 2014 r.

I. Ocena działalności kontrolowanej jednostki

Kontrolą objęto zamówienia udzielone w 2013 roku. W badanym okresie w jednostce przeprowadzono trzy postępowania o udzielenie zamówienia publicznego w trybie ustawy z dnia 29 stycznia 2004 r. Prawo zamówień publicznych i wszystkie postępowania objęto kontrolą. Skontrolowano również zamówienia o wartości poniżej kwoty 14 tys. euro, które na podstawie ówczesnie obowiązującego art. 4 pkt 8 ustawy Pzp były wyłączone ze stosowania ustawy.

Zamówienia o wartości przekraczającej równowartość kwoty 14 tys. euro kontrolowano pod względem zgodności z przepisami ustawy Pzp i wydanych do niej aktów wykonawczych. Zamówienia o wartości poniżej równowartości kwoty 14 tys. euro skontrolowano pod kątem ewentualnego dzielenia zamówienia na części w celu obejścia stosowania przepisów ustawy Pzp oraz pod kątem zgodności z wewnętrznymi regulacjami udzielania zamówień w jednostce.

Kontrolą objęto też wewnętrzne procedury dotyczące zamówień publicznych, m.in. pod kątem ich praktycznego zastosowania przez Zamawiającego w przeprowadzonych postępowaniach o udzielenie zamówienia publicznego oraz zgodności z obowiązującymi aktami prawnymi dotyczącymi udzielania zamówień publicznych. W kontroli zwrócono również uwagę na realizację zamówień pod kątem ich terminowego, zgodnego z umową wykonania. Ogólna ocena działalności jednostki w zakresie objętym kontrolą jest pozytywna z uwagami.

W wyniku przeprowadzonej kontroli stwierdzono:

1. W postępowaniu oznaczonym 1/ZP/2013 Zamawiający:
 - naruszył art. 90 ust. 1 ustawy Pzp, gdyż nie zwrócił się do wykonawcy, który złożył ofertę z najniższą ceną, o udzielenie wyjaśnień dotyczących elementów oferty mających wpływ na wysokość ceny, pomimo że cena oferty była ponad 40% niższa, niż wartość zamówienia ustalona przez Zamawiającego,
 - odrzucił ofertę wykluczonego z postępowania wykonawcy bez przywołania pełnej podstawy prawnej, tj. art. 89 ust. 1 pkt 5 ustawy Pzp.
2. Postępowanie oznaczone 2/ZP/2013 zostało przeprowadzone w trybie ustawy Pzp „z wolnej ręki”, pomimo że wartość zamówienia ustalona przez Zamawiającego nie przekraczała równowartości kwoty 14 tys. euro, co było niezgodne z ówczesnie obowiązującym art. 4 pkt 8 ustawy Pzp.
3. Protokół z postępowania oznaczonego 2/ZP/2013 został zatwierdzony przez Panią Annę Gawinek-Pisarczyk Dyrektora Szkoły przed zawarciem umowy i zamieszczeniem ogłoszenia w BZP o udzieleniu zamówienia.
4. Przy udzielaniu zamówień o wartości poniżej równowartości kwoty 14 tys. euro przyjęto w jednostce zbyt wysoki próg kwotowy, od którego należy dokumentować czynności badania rynku, nie dostosowując wysokości tego progu do specyfiki udzielania zamówień w jednostce.

II. Zalecenia

1. W przypadku złożenia ofert, których cena jest znacznie niższa od wartości zamówienia, wzywać wykonawców w trybie art. 90 ust. 1 ustawy Pzp o udzielenie wyjaśnień dotyczących elementów oferty mających wpływ na wysokość ceny.
2. W przypadku odrzucenia oferty wykonawcy wykluczonego z postępowania przywoływać w uzasadnieniu prawidłową przesłankę, tj. art. 89 ust. 1 pkt 5.
3. Zamówienia, o których mowa w art. 4 pkt 8 ustawy Pzp udzielać w oparciu o wewnętrzne procedury, bez stosowania ustawy Pzp.
4. Protokół postępowania o udzielenie zamówienia publicznego zatwierdzać po dokonaniu wszystkich czynności w danym postępowaniu, w szczególności po zawarciu umowy na wykonanie zamówienia i po zamieszczeniu w BZP ogłoszenia o udzieleniu zamówienia.
5. Wprowadzić wewnętrzne regulacje dotyczące udzielania zamówień o wartości poniżej równowartości 30 tys. euro, do których na podstawie art. 4 pkt 8 nie mają zastosowania przepisy ustawy Pzp, które będą dostosowane do specyfiki udzielanych zamówień w jednostce i stanowić będą formalną gwarancję dokonywania wydatków zgodnie z art. 44 ust. 3 ustawy o finansach publicznych.

III. Osoby odpowiedzialne za realizację zaleceń pokontrolnych:

Zalecenia nr 1 – 5 - Pani Anna Gawinek-Pisarczyk, Dyrektor Zespołu Szkół Ekonomicznych im. Mikołaja Kopernika.

IV. Termin realizacji zaleceń pokontrolnych:

Zalecenia nr 1 – 5 od zaraz.

V. Termin sporządzenia sprawozdania z realizacji zaleceń pokontrolnych

Do dnia 29 sierpnia 2014 r.

Pouczenie:

Zgodnie z § 14 ust. 1 Regulaminu przeprowadzania kontroli organizacyjno-prawnej przez Biuro Kontroli Wewnętrznej UMK (zarządzenie Nr 135/2010 Prezydenta Miasta Krakowa z dnia 22 stycznia 2010 r.) jednostki, w stosunku do których sformułowane zostały zalecenia pokontrolne obowiązane są do sporządzenia sprawozdania z realizacji tych zaleceń w terminie określonym w pkt. V wystąpienia pokontrolnego według wzoru określonego w załączniku nr 3 do ww. Regulaminu i przekazanie go do Biura Kontroli Wewnętrznej.

z up. PREZYDENTA MIASTA
Tadeusz Trzmiel
Z-ca Prezydenta Miasta Krakowa

Otrzymują:

1. Adresat,
2. aa.

Do wiadomości:

Pan Tadeusz Matusz, Zastępca Prezydenta ds. Edukacji