



PREZYDENT MIASTA KRAKOWA

BK-02.1711.5.2015

Kraków, dnia

04. 09. 2015

Pani
Iwona Pasznicka-Longa
Dyrektor
Zespołu Szkół Specjalnych nr 4 w Krakowie
ul. Zakątek 2
31-535 Kraków

Wystąpienie pokontrolne

Podmiot kontrolowany: Zespół Szkół Specjalnych nr 4 w Krakowie.
Przedmiot kontroli: udzielanie zamówień publicznych, prawidłowość zawierania umów i ich realizacji, z uwzględnieniem odbioru przedmiotu umów i naliczania kar umownych.
Termin przeprowadzenia kontroli: 20 - 26 maja 2015 r.

I. Ocena działalności kontrolowanej jednostki

Kontrolą objęto zamówienia udzielone w 2014 roku. W badanym okresie w jednostce nie przeprowadzono żadnego postępowania o udzielenie zamówienia publicznego w trybie ustawy z dnia 29 stycznia 2004 r. Prawo zamówień publicznych. Skontrolowano zamówienia o wartości poniżej równowartości kwoty 30 tys. euro, które na podstawie obowiązującego art. 4 pkt 8 ustawy Pzp były wyłączone ze stosowania ustawy.

Ponadto skontrolowano obowiązujące w jednostce wewnętrzne procedury dotyczące udzielania zamówień publicznych, realizację zamówień pod kątem ich terminowego, zgodnego z umową, wykonania oraz ewentualnego naliczania kar umownych.

Zamówienia skontrolowano w zakresie następujących ryzyk:

- 1) podziału zamówienia w celu obejścia przepisów ustawy, tj. naruszenia art. 32 ust. 2 ustawy Pzp,
- 2) braku w jednostce regulacji wewnętrznych dotyczących zamówień, które na podstawie art. 4 pkt 8 są zwolnione ze stosowania tej ustawy,
- 3) wadliwych procedur dotyczących zamówień zwolnionych z ustawy Pzp, szczególnie w zakresie przyjętych progów kwotowych, nadmiernego formalizmu, oraz stosowania w postępowaniu wymogów i obostrzeń większych niż dla zamówień udzielanych na podstawie ustawy Pzp,
- 4) nieterminowego odbioru przedmiotu zamówienia, nieprawidłowości związanych z naliczeniem kar umownych oraz przyjmowania od wykonawców błędnie wypełnionych faktur VAT, w szczególności z błędnie określoną datą sprzedaży.

Wymienione powyżej ryzyka nie zmaterializowały się.

Ogólna ocena działalności jednostki w zakresie objętym kontrolą jest pozytywna z następującą uwagą:

- przy realizacji zamówienia pn. „Wykonanie podjazdów dla wózków przed budynkiem Zespołu Szkół Specjalnych” jego wartość ustalono bez sporządzenia kosztorysu inwestorskiego, o którym mowa w art. 33 ust. 1 ustawy Pzp. Powyższe nie stanowi naruszenia prawa w przypadku zamówień

zwolnionych ze stosowania ustawy Pzp, jest jednak odstępstwem od przyjętego w jednostce Regulaminu udzielania zamówień publicznych poniżej równowartości kwoty 30 000 euro.

II. Zalecenia

1. Przy udzielaniu zamówień publicznych zwolnionych ze stosowania ustawy Pzp na podstawie art. 4 pkt 8, tj. zamówień o wartości mniejszej niż równowartość kwoty 30 000 euro stosować przyjęte regulacje wewnętrzne, w szczególności dla zamówień na roboty budowlane sporządzać kosztorys inwestorski.

III. Osoby odpowiedzialne za realizację zaleceń pokontrolnych:

Zalecenie nr 1 - Pani Iwona Pasznicka-Longa, Dyrektor Zespołu Szkół Specjalnych nr 4 w Krakowie.

IV. Termin realizacji zaleceń pokontrolnych:

Zalecenie nr 1 od zaraz.

V. Termin sporządzenia sprawozdania z realizacji zaleceń pokontrolnych:

Do dnia 15 października 2015 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.

PREZYDENT MIASTA KRAKOWA

Jacek Majchrowski

Otrzymują:

1. Adresat,
2. aa.

Do wiadomości:

Pani Katarzyna Cięciak, Zastępca Prezydenta Miasta Krakowa ds. Edukacji i Sportu