



PREZYDENT MIASTA KRAKOWA

BK-02.1711.11.2013

Kraków, dnia

19. 09. 2013

Pani
Halina Prozołowicz
Dyrektor
Domu Pomocy Społecznej
ul. Radziwiłłowska 8
31-026 Kraków

Wystąpienie pokontrolne

Podmiot kontrolowany: Dom Pomocy Społecznej
Przedmiot kontroli: Prawdliwość udzielania zamówień publicznych, zawierania umów i ich realizacji, z uwzględnieniem odbioru przedmiotu umów i naliczania kar umownych.
Termin przeprowadzenia kontroli: 24 – 26 lipca 2013 r.

I. Ocena działalności kontrolowanej jednostki

Kontrolą objęto zamówienia udzielone w 2012 roku. Jednostka kontrolowana udzieliła w 2012 roku 20 zamówień. Nie udzielono żadnego zamówienia, w którym należało prowadzić postępowanie zgodnie z ustawą z dnia 29 stycznia 2004 r. Prawo zamówień publicznych (j.t. – Dz.U. z 9 sierpnia 2013 roku, poz. 907 ze zm.), tj., którego wartość przekraczałaby równowartość kwoty 14 tys. euro. Obowiązujący w jednostce w okresie kontroli regulamin udzielania zamówień publicznych do równowartości kwoty 14 tys. euro przewidywał, że do kwoty zamówienia 45 tys. złotych nie jest wymagane pisemne dokumentowanie postępowania. Również zapis o sporządzeniu umowy w formie pisemnej należy uznać za co najmniej niejasny.

Jak wykazała kontrola, żadne zamówienie udzielone w roku 2012 nie przekraczało kwoty 45 tys. złotych. Sposób udzielania i dokumentowania zamówień powodował, że nie można było podczas kontroli stwierdzić, czy Zamawiający przeprowadził rozeznanie rynku i jakie ono miało wpływ na wybór wykonawców.

W kontrolowanej jednostce przeważają zamówienia na dostawy artykułów żywnościowych oraz dostawy i usługi zapewniające realizację statutowej działalności jednostki. Dwa zamówienia dotyczyły niewielkich robót budowlanych, a jedno związane było z usunięciem awarii kotła c.o.

Skontrolowano realizację zamówień pod kątem ich terminowej i zgodnej z zapisami umowy realizacji przez wykonawców. Ocena jednostki w tym zakresie jest pozytywna.

Ocena w zakresie dokumentowania udzielanych zamówień, który wynika z niedostosowanego do specyfiki udzielanych zamówień regulaminu, nie jest pozytywna.

W wyniku przeprowadzonej kontroli stwierdzono następujące nieprawidłowości i uchybienia:

1. W czterech umowach nieprawidłowo została oznaczona strona umowy, gdyż wskazano, że stroną jest Dom Pomocy Społecznej, który zgodnie z przepisem art. 11 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2009 r., Nr 157, poz. 1240 ze zm.) jest jednostką

organizacyjną nie posiadającą osobowości prawnej. Zatem w umowie jako stronę należało wskazać Gminę Miejską Kraków – Dom Pomocy Społecznej, reprezentowany przez Dyrektora jednostki.

2. W siedmiu skontrolowanych umowach nie określono dokładnie zakresu świadczeń wykonawcy, zarówno co do ilości, jak i asortymentu zamawianych towarów.
3. W dwóch zamówieniach w umowach nie przewidziano, w przypadku niewłaściwego wykonania umowy, żadnych kar umownych.
4. W skontrolowanych postępowaniach – za wyjątkiem trzech zamówień - nie udokumentowano badania i rozeznania rynku przez Zamawiającego.
5. Obowiązujący w kontrolowanej jednostce regulamin udzielania zamówień publicznych o wartości poniżej równowartości kwoty 14 tys. euro jest niedostosowany do specyfiki wydatków jednostki, gdyż faktycznie nie obejmuje zamówień rzeczywiście udzielanych przez Kontrolowanego. Przyjęta w regulaminie kwota 45 tys. zł, do wysokości której nie ma obowiązku dokumentowania rozeznania rynku oraz zawierania umowy na piśmie jest zbyt wysoka - w roku 2012 żadne zamówienia nie przekraczało ww kwoty. Powyższe sprawia, że Zamawiający nie posiada regulacji, która zapewniałaby, że wydatki w jednostce w tym zakresie są dokonywane z poszanowaniem zasady wymienionej w art. 44 ust. 3 pkt 1 lit a ustawy o finansach publicznych, tj. osiągania najlepszych rezultatów z poniesionych nakładów

II. Zalecenia

1. Prawidłowo oznaczać stronę Zamawiającego w zawieranych umowach.
2. W umowach opisując przedmiot zamówienia wskazywać szacunkową ilość i asortyment zamawianych dostaw, jak również określić wysokość kar umownych w przypadku niewykonania lub niewłaściwego wykonania zamówienia przez wykonawców.
3. Wprowadzić regulamin udzielania zamówień do równowartości kwoty 14 tys. euro, który będzie dostosowany do specyfiki udzielanych w jednostce zamówień, zapewni dokumentowanie rozeznania rynku przez Zamawiającego oraz wydatkowanie środków zgodnie z zapisem art. 44 ust. 3 pkt 1 lit a ustawy o finansach publicznych, tj. zgodny z zasadą uzyskiwania najlepszych efektów z poniesionych nakładów.

III. Osoby odpowiedzialne za realizację zaleceń pokontrolnych

Zalecenia nr 1 – 3 Pani Halina Prozołowicz, Dyrektor Domu Pomocy Społecznej w Krakowie.

IV. Termin realizacji zaleceń pokontrolnych

Zalecenia nr 1 – 2 od zaraz.

Zalecenie nr 3 – do 21 października 2013 r.

V. Termin sporządzenia sprawozdania z realizacji zaleceń pokontrolnych

Do dnia 30 października 2013 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.

Otrzymują:

1. Adresat,
2. aa.

Do wiadomości:

Pani Anna Okońska-Walkowicz, Pełnomocnik Prezydenta Miasta Krakowa ds. Polityki Społecznej

PREZYDENT MIASTA KRAKOWA

Jacek Majchrowski