



PREZYDENT MIASTA KRAKOWA

BK-02.1711.11.2013

Kraków, dnia

18. 09. 2013

Pan
Jarosław Chodorowski
Dyrektor
Specjalistycznej Placówki Opiekuńczo-Wychowawczej „Parkowa”
ul. Parkowa 12
30-538 Kraków

Wystąpienie pokontrolne

Podmiot kontrolowany:	Specjalistyczna Placówka Opiekuńczo-Wychowawcza „Parkowa”
Przedmiot kontroli:	Prawidłowość udzielania zamówień publicznych, zawierania umów i ich realizacji, z uwzględnieniem odbioru przedmiotu umów i naliczania kar umownych.
Termin przeprowadzenia kontroli:	3 – 5 lipca 2013 r.

I. Ocena działalności kontrolowanej jednostki

Kontrolą objęto zamówienia udzielone w 2012 roku. Jednostka kontrolowana udzieliła w 2012 roku 22 zamówienia, w tym dwa zamówienia na roboty budowlane powyżej równowartości kwoty 14 tys. euro, oraz 20 zamówień, do których nie stosowano przepisów ustawy z dnia 29 stycznia 2004 r. Prawo zamówień publicznych (j.t. – Dz.U. z 9 sierpnia 2013 roku, poz. 907 ze zm.). W opracowanych regulacjach wewnętrznych dotyczących procedowania przy udzielaniu zamówień poniżej równowartości kwoty 14 tys. euro jednostka kontrolowana wprowadziła progi o równowartości do 2499 euro, w przedziale do 6000 euro oraz w przedziale 6001 – 14 000 euro, różnicując w tym obszarze sposób i zakres dokumentowania rozeznania rynku.

Zgodnie z przyjętymi wyżej progami udzielono w 2012 roku osiemnaście zamówień o wartości poniżej równowartości kwoty 2499 euro, jedno zamówienie na roboty budowlane o wartości w przedziale 6 – 14 tys. euro i jedno zamówienie o wartości w przedziale 2,5 – 6 tys. euro.

W kontrolowanej jednostce przeważają zamówienia na roboty budowlane oraz dostawy, głównie żywności, których realizacja jest konieczna do zapewnienia statutowej działalności jednostki.

Kontrolą objęto również wewnętrzne procedury związane z udzielaniem zamówień publicznych, szczególnie udzielania zamówień poniżej równowartości kwoty 14 tys. euro. Ponadto skontrolowano realizację zamówień pod kątem ich terminowości i sposobu dokonywania odbioru przez Zamawiającego i rozliczeń.

Ogólna ocena działalności jednostki w zakresie objętym kontrolą jest pozytywna. Stwierdzone w czasie kontroli uchybienia nie miały wpływu na zgodny z prawem i wewnętrznymi procedurami wybór wykonawców oraz na przebieg realizacji zamówień, aczkolwiek nie uniknięto pewnych nieprawidłowości.

W wyniku przeprowadzonej kontroli stwierdzono następujące uchybienia:

1. W dziesięciu przypadkach – wszystkie dotyczą umów zawartych przed 29 listopada 2012 r. – umowy nie były kontrasygnowane przez osobę upoważnioną przez Skarbnika Miasta Krakowa, co jest niezgodne z przepisem art. 46 ust. 3 ustawy o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2013 r. poz. 594 ze zm.).
2. W dwóch skontrolowanych postępowaniach o udzielenie zamówienia publicznego o wartości powyżej kwoty 14 tys. euro nie wpisano w protokole postępowania uzasadnienia prawnego unieważnienia postępowania, tj. nie wskazano przepisów będących podstawą unieważnienia.
3. W jednym protokole postępowania nie wpisano w pozycji nr 19 daty zawarcia umowy z wykonawcą.
4. W postępowaniu na „Przebudowę klatki schodowej w budynku SPOW „Parkowa” w Krakowie w zakresie montażu dachowych okien oddymiających, wymiany drzwi, wewnętrznej instalacji elektrycznej i oddymiania” (etap I przedsięwzięcia) realizowanym w trybie „z wolnej ręki” Zamawiający wpisał w protokole postępowania nieprawidłową wartość zamówienia, która nie obejmowała całości przedsięwzięcia.
5. Zamawiający podzielił zamówienie na roboty budowlane i przeprowadził w tym samym terminie dwa - zamiast jednego – postępowania o udzielenie zamówienia publicznego, co jednakże nie naruszało zapisów ustawy Pzp. Taki podział nie wynikał z obiektywnych, logistycznych przesłanek, a przyczynił się jedynie do nieuzasadnionego zwiększenia pracochłonności przy udzielaniu zamówienia.
6. Przyjęty w regulaminie udzielania zamówień publicznych do kwoty 14 tys. euro próg w kwocie 2500 euro, do którego przy udzielanych zamówieniach nie jest wymagane m.in. dokumentowanie rozeznania rynku, wydaje się zbyt wysoki, co może utrudnić osiąganie najlepszych efektów z poniesionych nakładów, co wynika z zapisu art. 44 ust. 3 pkt 1 lit a ustawy o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2013 r. poz. 885 z późn. zm.).

II. Zalecenia

1. Przestrzegać, aby zawierane umowy były kontrasygnowane przez osobę upoważnioną przez Skarbnika Miasta Krakowa, zgodnie z art. 46 ust. 3 ustawy o samorządzie gminnym.
2. prowadzić protokół postępowania w sposób kompletny, tj. ujmować w nim wszystkie wymagane przepisami informacje, w tym w szczególności datę zawarcia umowy, uzasadnienia prawne tam, gdzie są wymagane oraz prawidłowo wyliczoną wartość zamówienia.
3. Przeprowadzać, co do zasady, postępowania o udzielenie zamówienia publicznego obejmującego całość robót budowlanych, dzielić takie zamówienia wyłącznie w uzasadnionych logistycznie przypadkach, pamiętając również, że podział zamówienia nie może skutkować obejściem stosowania przepisów ustawy Pzp.
4. Rozważyć – w regulacjach wewnętrznych - przyjęcie niższego niż 2500 euro progu, do którego nie trzeba dokumentować rozeznania rynku, tak aby zapewnić przestrzeganie zasady uzyskiwania najlepszych efektów z danych nakładów, tj. wypełnienie dyspozycji zapisu art. 44 ust. 3 pkt 1 lit a ustawy o finansach publicznych.

III. Osoby odpowiedzialne za realizację zaleceń pokontrolnych

Zalecenia nr 1 – 4 Pan Jarosław Chodorowski, Dyrektor Specjalistycznej Placówki Opiekuńczo-Wychowawczej „Parkowa” w Krakowie.

IV. Termin realizacji zaleceń pokontrolnych

Zalecenia nr 1 – 4 od zaraz.

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.

PREZYDENT MIASTA KRAKOWA

Jacek Majchrowski

Otrzymują:

1. Adresat,
2. aa.

Do wiadomości:

Pani Anna Okońska-Walkowicz, Zastępca Prezydenta Miasta Krakowa