



PREZYDENT MIASTA KRAKOWA

BK-02.1711.15.2013

Kraków, dnia

21.02.2014

Pan

Piotr Cypriański

Dyrektor

Galerii Sztuki Współczesnej „Bunkier Sztuki” w Krakowie

pl. Szczepański 3a

31-011 Kraków

Wystąpienie pokontrolne

Podmiot kontrolowany: Galeria Sztuki Współczesnej „Bunkier Sztuki” w Krakowie.
Przedmiot kontroli: udzielanie zamówień publicznych, zawieranie umów i ich realizacja.
Termin przeprowadzenia kontroli: od 25 do 29 listopada 2013 r.

I. Ocena działalności kontrolowanej jednostki

Kontrolą objęto zamówienia udzielone w latach 2012 i 2013. W badanym okresie w jednostce przeprowadzono 6 postępowań o udzielenie zamówienia publicznego w trybie ustawy z dnia 29 stycznia 2004 r. Prawo zamówień publicznych. Skontrolowano wszystkie postępowania. Tylko jedno zamówienie dotyczące dzierżawy wystawy World Press Photo kwalifikowało się do zastosowania ustawy Pzp. Zamówienia na wykonanie usługi drukowania nie przekraczały równowartości kwoty 14 tys. euro i winny być udzielone poza ustawą Pzp. Kontrolą objęto również zamówienia o wartości poniżej 14 tys. euro, które na podstawie art. 4 pkt 8 ustawy Pzp są wyłączone ze stosowania ustawy i były procedowane w oparciu o wewnętrzne regulacje. Jednostka udzieliła 17 takich zamówień, z których skontrolowano 5.

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 w celu obejścia stosowania przepisów ustawy Pzp oraz pod kątem zgodności z wewnętrznymi regulacjami dotyczącymi udzielania zamówień w jednostce.

Skontrolowano stosowanie obowiązujących w jednostce, wewnętrznych procedur dotyczących udzielania zamówień publicznych. W kontroli zwrócono również uwagę na realizację udzielonych zamówień, głównie pod kątem terminowości ich realizacji.

Ogólna ocena działalności jednostki w zakresie objętym kontrolą jest pozytywna z uwagami. Stwierdzone uchybienia nie miały jednak wpływu na wyniki postępowań i wybór wykonawców zamówień.

W wyniku przeprowadzonej kontroli stwierdzono:

1. Przy przeprowadzaniu postępowań na świadczenie usług drukowania Zamawiający znacznie zawyżył wartość zamówienia naruszając art. 32 ust. 1 ustawy Pzp i w konsekwencji przeprowadził, w pięciu przypadkach, postępowania w trybie ustawy Pzp. W przypadku, gdyby Zamawiający prawidłowo oszacował zamówienia nie istniałby obowiązek stosowania ustawy Pzp.
2. W postępowaniu oznaczonym KA-271-2/12 na świadczenie usług drukowania Zamawiający błędnie wskazał w SIWZ wielkość zamawianych usług i w efekcie zawarł umowy na łączną kwotę 735 729,40 zł, pomimo że faktyczne wydatki wyniosły 22 787,55 zł, a przeznaczona kwota na finansowanie zamówienia wynosiła 225 500,00 zł. Rozbieżność pomiędzy przyjętymi kwotami umownymi, a faktycznie zapłaconymi za wykonanie zamówienia wynikało z nieprawidłowego opisu przedmiotu zamówienia, niezgodnego z art. 29 ust. 1 ustawy Pzp.
3. Umowa z dnia 31 stycznia 2013 r. na wykonanie usługi drukowania, będąca efektem przeprowadzonego postępowania o udzielenie zamówienia publicznego (znak: KA-271-1/13) zawiera sprzeczne zapisy odnoszące się do maksymalnej wartości zobowiązania Zamawiającego. Wyliczona prawidłowo wartość, wynikająca z określonej w załączniku nr 1 do umowy maksymalnej ilości zleceń oraz ceny ofertowej przyjętego do realizacji zamówienia wariantu II (załącznik nr 2 do umowy) winna wynosić 16 695,00 zł. Zamawiający, błędnie, jako wysokość maksymalnego zobowiązania przyjął sumę cen częściowych poszczególnych wariantów realizacji zamówienia i określił maksymalną wartość zobowiązania w kwocie 8476,20 zł. Powyższy błąd, na etapie realizacji umowy, skutkował przekroczeniem o 4870,80 zł źle wyliczonej kwoty umownej.
4. W regulaminie udzielania zamówień publicznych poniżej równowartości kwoty 14 tys. euro, przy udzielaniu zamówień poniżej 5000 euro nie przewidziano obowiązku rozeznania rynku i dokumentowania tej czynności.
5. W zamówieniach na transport oraz na zakup sprzętu elektronicznego o równowartości kwoty poniżej 5000 euro Zamawiający przeprowadzał i dokumentował rozeznanie rynku, pomimo iż nie przewidywał takich działań w regulaminie udzielania zamówień publicznych, których wartość nie przekracza wyrażonej w złotych równowartości kwoty 14 tys. euro.

II. Zalecenia

1. Wartość zamówienia ustalać z należyłą starannością, zgodnie z art. 32 ust. 1 ustawy Pzp, a postępowania o udzielenie zamówienia publicznego o wartości poniżej równowartości kwoty 14 tys. euro, zgodnie z art. 4 pkt 8 ustawy Pzp, przeprowadzać bez stosowania ustawy Pzp.
2. Przedmiot zamówienia opisywać w sposób jednoznaczny i wyczerpujący, zgodnie z art. 29 ust. 1 ustawy Pzp, a wysokość kwot umownych ustalać adekwatnie do wielkości udzielonych zamówień.
3. W zawieranych umowach, prawidłowo, tj. zgodnie z przyjętymi warunkami realizacji zamówienia i złożoną ofertą określać maksymalną wartość zobowiązania. W trakcie realizacji zamówienia monitorować na bieżąco wysokość płaconych faktur wynikającą z realizacji zobowiązań umownych.
4. Dostosować do specyfiki działania jednostki wewnętrzne regulacje dotyczące udzielania zamówień publicznych, których wartość nie przekracza równowartości kwoty 14 tys. euro z

uwzględnieniem progu kwotowego, od wysokości którego wymagane jest przeprowadzenie rozeznania rynku i dokumentowanie tego rozeznania.

III. Osoby odpowiedzialne za realizację zaleceń pokontrolnych:

Zalecenia nr 1 – 4 Pan Piotr Cypriański, Dyrektor Galerii Sztuki Współczesnej „Bunkier Sztuki” w Krakowie.

IV. Termin realizacji zaleceń pokontrolnych:

Zalecenia nr 1 – 4 od zaraz.

V. Termin sporządzenia sprawozdania z realizacji zaleceń pokontrolnych

Do dnia 31 marca 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.

PREZYDENT MIASTA KRAKOWA

Jacek Majchrowski

Otrzymują:

1. Adresat,
2. aa.

Do wiadomości:

Pani Magdalena Sroka, Zastępca Prezydenta ds. Kultury i Promocji Miasta