



PREZYDENT MIASTA KRAKOWA

BK-02.1711.15.2013

Kraków, dnia 2014 LUT. 06

**Pan**  
**Marek Feliks**  
**p.o. Dyrektora**  
**Podgórskiej Biblioteki Publicznej w Krakowie**  
**ul. Powroźnicza 2**  
**30-307 Kraków**

### **Wystąpienie pokontrolne**

**Podmiot kontrolowany:** Podgórska Biblioteka Publiczna w Krakowie.  
**Przedmiot kontroli:** udzielanie zamówień publicznych, zawieranie umów i ich realizacja.  
**Termin przeprowadzenia kontroli:** od 5 do 15 listopada 2013 r.

#### **I. Ocena działalności kontrolowanej jednostki**

Kontrolą objęto zamówienia udzielone w latach 2011 - 2013. W badanym okresie w jednostce przeprowadzono 23 postępowania o udzielenie zamówienia publicznego na podstawie ustawy z dnia 29 stycznia 2004 r. Prawo zamówień publicznych, z czego objęto kontrolą 10. W czterech z ww. zamówień, ze względu na wartość zamówienia poniżej równowartości kwoty 14 tys. euro, właściwym było udzielenie zamówienia w oparciu o wewnętrzne regulacje. Kontrolą objęto również dziewięć zamówień o wartości poniżej równowartości kwoty 14 tys. euro, które na podstawie art. 4 pkt 8 ustawy Pzp są wyłączone ze stosowania ustawy. W kontrolowanej jednostce dominują zamówienia na dostawy książek i audiobooków oraz zamówienia na roboty budowlane.

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.

Ponadto kontrolą objęto wewnętrzne procedury dotyczące zamówień publicznych, m.in. pod kątem ich praktycznego zastosowania przez Zamawiającego w przeprowadzonych postępowaniach o udzielenie zamówienia publicznego. 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 w wyniku przeprowadzonej kontroli uchybienia nie miały wpływu na wyniki postępowań i wybór wykonawców.

W wyniku przeprowadzonej kontroli stwierdzono następujące uchybienia:

1. W pięciu skontrolowanych postępowaniach Zamawiający zamieścił ogłoszenie o udzieleniu zamówienia w Biuletynie Zamówień Publicznych w okresie od 2 tygodni do kilku miesięcy po podpisaniu umowy, czym uchybił zapisowi art. 95 ust. 1 ustawy Pzp, który nakazuje zamieścić takie ogłoszenie niezwłocznie po zawarciu umowy.

2. W sześciu postępowaniach Zamawiający błędnie wpisał w protokole postępowania wartość zamówienia, gdyż zamiast wartości obejmującej całość dostaw danego asortymentu w roku budżetowym wpisał wartość adekwatną jedynie dla danego postępowania. Zachowano jednak tryb właściwy dla całego zamówienia.
3. W siedmiu postępowaniach na wykonanie robót budowlanych Zamawiający przeprowadził postępowanie o udzielenie zamówienia w trybie ustawy Pzp, pomimo że wartość zamówienia każdorazowo nie przekraczała równowartości kwoty 14 tys. euro i zamówienia takie są wyłączone ze stosowania ustawy Pzp na podstawie art. 4 pkt 8 tej ustawy.
4. W postępowaniu oznaczonym PBP/ZP/7/1699/12 na dostawę książek Zamawiający przyjął od wykonawcy fakturę VAT z nieprawidłową datą sprzedaży, późniejszą w stosunku do faktycznie zrealizowanej dostawy.
5. W pięciu skontrolowanych postępowaniach wpisano do protokołu w charakterze członków komisji przetargowej osoby, które nie brały udziału w danym postępowaniu.
6. W siedmiu postępowaniach na wykonanie robót budowlanych, w których Zamawiający przewidział wynagrodzenie dla wykonawcy w formie ryczałtu, zbędnie żądano sporządzenia kosztorysu szczegółowego w oparciu o przedmiar robót i załączenia go do oferty.
7. W umowach na roboty budowlane kar za ewentualne przerwy w pracy wykonawcy nie uzależniono od nieterminowej realizacji zamówienia. W konsekwencji nieprecyzyjnego zapisu powstała możliwość naliczenia kar umownych dla wykonawcy pomimo nieprzekroczenia terminu realizacji przedmiotu umowy.
8. W dwóch zamówieniach, oznaczonych PBP/ZP/1/528/11 i PBP/ZP/3/853/12, na dostawę książek wypłacono wykonawcy kwotę przekraczającą wartość umowną o odpowiednio: 30,17 zł i 9,58 zł.
9. Obowiązujący w jednostce regulamin komisji przetargowej zawiera nieaktualne zapisy dotyczące: wnoszenia protestów, składania Prezesowi Urzędu Zamówień Publicznych sprawozdań o udzielonych zamówieniach o wartości powyżej kwoty 6 000 euro, okresu, w którym wykonawca może wyrazić zgodę na poprawienie omyłki oraz sposobu postępowania z ofertami złożonymi po terminie. Zapisy regulaminu są niezgodne z art. 84 ust. 2, art. 89 ust. 1 pkt 7 ustawy Pzp lub odnoszą się do czynności, których nie przewiduje obowiązująca ustawa Pzp (wnoszenie protestów).
10. W zarządzeniu wewnętrznym powołującym stałą komisję przetargową nie wskazano regulacji i zasad, wg których poszczególne osoby powołane do komisji będą zobowiązane, w zależności od przedmiotu zamówienia, faktycznie uczestniczyć w poszczególnych postępowaniach.
11. Przyjęty dla zamówień wyłączonych ze stosowania ustawy Pzp próg 15 tys. zł, do którego nie trzeba przeprowadzać i dokumentować rozeznania rynku, uwzględniając specyfikę wydatków jednostki, wydaje się za wysoki.

## **II. Zalecenia**

1. Niezwłocznie po zawarciu umowy, tj. zgodnie z dyspozycją art. 95 ust. 1 ustawy Pzp zamieszczać w Biuletynie Zamówień Publicznych ogłoszenie o udzieleniu zamówienia.
2. W przypadku udzielania zamówienia w częściach, w kolejnych postępowaniach w protokole wpisywać właściwą wartość zamówienia, tj. obejmującą całość zamówienia w danym roku budżetowym, a nie jedynie wartość tej części, której dotyczy postępowanie.
3. Zamówienia, których wartość nie przekracza równowartości kwoty 14 tys. euro, udzielać zgodnie z zapisem art. 4 pkt 8 ustawy Pzp, w oparciu o wewnętrzne regulacje. W przypadku zamówień na roboty budowlane realizowane w różnych obiektach wartość zamówienia określać oddzielnie dla każdego obiektu, co oczywiście nie wyklucza możliwości łączenia takich zamówień.

4. Egzekwować od wykonawców obowiązek prawidłowego, zgodnego ze stanem faktycznym, wpisywania daty sprzedaży na fakturach VAT, a faktury nieprawidłowo opisane zwracać wykonawcom do korekty.
5. W postępowaniu udzielanym na roboty budowlane, w którym wynagrodzenie za wykonane prace będzie wypłacane w formie ryczałtu, nie wymagać w ofercie szczegółowego kosztorysu sporządzonego w oparciu o przedmiar robót.
6. Kary umowne za ewentualne przerwy w pracy wykonawcy robót budowlanych naliczać tylko wtedy, kiedy skutkiem tych przerw będzie nieterminowa, niezgodna z umową realizacja zamówienia.
7. Zobowiązania wynikające z zawartych umów realizować wyłącznie do wysokości maksymalnych kwot określonych w umowach.
8. Zmieniać w regulacjach wewnętrznych zapisy w taki sposób, aby były one zgodne z obowiązującymi zapisami ustawy Pzp w szczególności, z art. 84 ust. 2, art. 89 ust. 1 pkt 7 oraz uwzględniały aktualne środki ochrony prawnej przewidziane w ustawie Pzp.
9. W protokole postępowania wpisywać jako członków komisji przetargowej tylko osoby faktycznie biorące udział w danym postępowaniu.
10. Dostosować zapisy w procedurach wewnętrznych dotyczące obowiązku dokumentowania rozeznania rynku przy udzielaniu zamówień poniżej równowartości kwoty 14 tys. euro do specyfiki wydatków jednostki, w taki sposób, aby dochować zasady, o której mowa w art. 44 ust. 3 pkt 1 lit a ustawy o finansach publicznych, tj. o osiągnięciu maksymalnych efektów z poniesionych nakładów.

### **III. Osoby odpowiedzialne za realizację zaleceń pokontrolnych:**

Zalecenia nr 1 – 10 Pan Franciszek Olszewski, Dyrektor Podgórskiej Biblioteki Publicznej w Krakowie

### **IV. Termin realizacji zaleceń pokontrolnych:**

Zalecenia nr 1 – 10 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.

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

Otrzymują:

1. Adresat,
2. aa.

Do wiadomości:

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