



PREZYDENT MIASTA KRAKOWA

BK-02.1711.15.2014

Kraków, dnia 2015 MAR. 04

Pan
Tadeusz Czarny
Dyrektor
Zespołu Ekonomiki Oświaty
ul. Ulanów 9
31-450 Kraków

Wystąpienie pokontrolne

Podmiot kontrolowany: Zespół Ekonomiki Oświaty 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: 3 - 12 grudnia 2014 r.

I. Ocena działalności kontrolowanej jednostki

Kontrolą objęto wybrane losowo zamówienia udzielone w latach 2013 - 2014. W badanym okresie w jednostce przeprowadzono 166 postępowań o udzielenie zamówienia publicznego w trybie ustawy z dnia 29 stycznia 2004 r. Prawo zamówień publicznych, w tym 81 w roku 2013 i 85 postępowań w roku 2014. Skontrolowano 5 postępowań z 2013 roku i 2 postępowania z roku 2014.

Z zamówień zwolnionych na podstawie art. 4 pkt 8 ustawy Pzp ze stosowania tejże ustawy, kontrolą objęto zamówienia o wartości poniżej równowartości kwoty 14 tys. euro. Takich zamówień udzielono w badanym okresie 453, z czego – wybierając losowo - skontrolowano pięć postępowań z 2013 roku i trzy postępowania z roku 2014.

Zamówienia o wartości przekraczającej równowartość kwoty 14 tys. euro skontrolowano 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 obowiązującymi wewnętrznymi regulacjami dotyczącymi udzielania zamówień w jednostce.

Skontrolowano też obowiązujące w jednostce wewnętrzne procedury dotyczące udzielania zamówień publicznych, głównie pod kątem ich praktycznego zastosowania przez Zamawiającego w przeprowadzonych postępowaniach oraz ich zgodności z obowiązującymi aktami prawnymi. W kontroli zwrócono również uwagę na realizację zamówień pod kątem ich terminowego, zgodnego z umową, wykonania oraz ewentualnego naliczania kar umownych.

Ogólna ocena działalności jednostki w zakresie objętym kontrolą jest pozytywna z uwagami.

W toku kontroli stwierdzono pewne uchybienia, które jednak nie miały wpływu na wybór wykonawcy zamówienia, a zauważone niedociągnięcia dotyczą głównie etapu realizacji zamówienia, a nie samego postępowania o udzielenie zamówienia publicznego.

W wyniku przeprowadzonej kontroli stwierdzono następujące uchybienia:

1. W dwóch przypadkach Zamawiający nie wezwał wykonawcy w trybie art. 90 ust. 1 ustawy Pzp do złożenia wyjaśnień w celu ustalenia, czy oferta zawiera rażąco niską cenę, pomimo że cena oferty w jednym przypadku była o ok. 50% niższa od wartości zamówienia ustalonej przez Zamawiającego, a w drugim przypadku ponad 30%.
2. W dwóch przypadkach Zamawiający zawarł aneks do umowy nie precyzując w oparciu o jaką przesłankę zapisaną w umowie podstawowej dokonano w niej zmian.
3. W zamówieniu na wykonanie robót budowlanych w sali gimnastycznej w Gimnazjum nr 29 przy ul. Aleksandry 17 (znak sprawy: ZEO/ZP.341/R/4/2014) do dnia zakończenia kontroli jednostka nie naliczyła wykonawcy kar umownych, pomimo że zwłoka w realizacji inwestycji przekroczyła 3 miesiące w stosunku do zapisów umowy, a wykonawca nie przystąpił do usunięcia wskazanych usterek.
4. W zamówieniu na „Program naprawczy Sali gimnastycznej w Szkole Podstawowej nr 72 ul. Modrzewiowa 23 w Krakowie” (znak sprawy: ZEO-DR.2/20/13) Zamawiający nie sporządził aneksu do zawartej umowy, pomimo faktycznego przesunięcia terminu realizacji zamówienia.

II. Zalecenia

1. W każdym przypadku, gdy cena oferty wydaje się rażąco niska w stosunku do przedmiotu zamówienia, a w szczególności jest niższa o co najmniej 30 % od wartości zamówienia lub średniej arytmetycznej cen wszystkich złożonych ofert, postępować zgodnie z art. 90 ust. 1 ustawy Pzp, tj. zwracać się do wykonawcy o udzielenie wyjaśnień, w tym dowodów, dotyczących elementów oferty mających wpływ na wysokość ceny.
2. Zmiany w umowach zamówienia publicznego, zawartych w trybie ustawy Pzp, dokonywać zgodnie z art. 144 ustawy Pzp, precyzyjnie wskazując w aneksie przesłankę, w oparciu o którą możliwe było dokonanie zmian w umowie.
3. Egzekwować od wykonawców terminową, zgodną z zapisami umowy realizację zamówienia, a w przypadku zwłoki w realizacji lub w usunięciu stwierdzonych usterek, niezwłocznie naliczać wykonawcy przewidziane w umowie kary.
4. Naliczyć przewidziane w umowie kary za nieterminową realizację przedmiotu umowy i wystąpić z notą obciążeniową do wykonawcy robót budowlanych sali gimnastycznej w Szkole Podstawowej nr 72 przy ulicy Modrzewiowej w Krakowie, tj. firmy P.P.U.H. „AXPAL” Mariola Mrowiec.
5. Zmian istotnych postanowień umowy, w tym dotyczących przesunięcia terminu realizacji zamówienia, dokonywać zgodnie z formą dla umowy pierwotnej.

III. Osoby odpowiedzialne za realizację zaleceń pokontrolnych:

Zalecenia nr 1 – 5 - Pan Tadeusz Czarny, Dyrektor Zespołu Ekonomiki Oświaty w Krakowie.

IV. Termin realizacji zaleceń pokontrolnych:

Zalecenia nr 1 – 5 od zaraz.

V. Termin sporządzenia sprawozdania z realizacji zaleceń pokontrolnych:

Do dnia 31 marca 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